

证券简称：第一创业      证券代码：002797

# 第一创业证券股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人吴礼顺先生、主管会计工作负责人王芳女士及会计机构负责人马东军先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告已经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴礼顺	董事长	工作原因	王芳

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：公司所处的证券行业具有较强的周期性，公司的经营业绩受证券市场行情走势影响较大，而我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，未来存在公司的经营业绩随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。此外，公司在经营活动中还面临市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险以及洗钱风险等。有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的相关内容。

公司高度重视并不断建立和完善风险管理和内部控制体系，确保了公司各项业务在合法、合规、风险可测、可控、可承受的前提下稳健、持续发展。

经本次董事会审议通过的公司 2023 年度利润分配方案为：以现有总股本 4,202,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
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 .....	17
第四节 公司治理 .....	54
第五节 环境和社会责任 .....	90
第六节 重要事项 .....	95
第七节 股份变动及股东情况 .....	115
第八节 优先股相关情况 .....	121
第九节 债券相关情况 .....	122
第十节 财务报告 .....	127

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的公司 2023 年度审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
一创期货	指	第一创业期货有限责任公司，系本公司的全资子公司
一创投资	指	第一创业投资管理有限公司，系本公司的全资子公司
创新资本	指	深圳第一创业创新资本管理有限公司，系本公司的全资子公司
一创投行	指	第一创业证券承销保荐有限责任公司，系本公司的全资子公司
创金合信	指	创金合信基金管理有限公司，系本公司的控股子公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司，系本公司的参股公司
一创恒健	指	广东一创恒健融资租赁有限公司，系本公司的原间接控股子公司
北京国管	指	北京国有资本运营管理有限公司，系持有本公司 5%以上股份的股东
首创集团	指	北京首都创业集团有限公司，系原持有本公司 5%以上股份的股东
华熙昕宇	指	华熙昕宇投资有限公司，系原持有本公司 5%以上股份的股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
元	指	人民币元
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1-12 月
上期、上年同期	指	2022 年 1-12 月
本报告	指	公司 2023 年年度报告
IPO	指	“Initial Public Offering”的缩写，即首次公开发行股票
ESG	指	“Environment, Social and Governance”的缩写，即环境、社会和公司治理

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	第一创业	股票代码	002797
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	第一创业证券股份有限公司		
公司的中文简称	第一创业		
公司的外文名称（如有）	First Capital Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FCSC		
公司的法定代表人	吴礼顺		
公司的总经理	王芳		
注册地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼		
注册地址的邮政编码	518048		
办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 15-20 楼		
办公地址的邮政编码	518048		
公司网址	<a href="http://www.firstcapital.com.cn">www.firstcapital.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:IR@fcsc.com">IR@fcsc.com</a>		
公司注册资本	42.024 亿元		
公司净资本	89.44 亿元		

### 二、联系人和联系方式

职务	董事会秘书
姓名	屈嫔
联系地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 19 楼
电话	0755-23838868
传真	0755-23838877
电子信箱	IR@fcsc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深交所网站（ <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 15 楼公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300707743879G
公司上市以来主营业务的变化情况	上市以来公司主营业务未发生变更
历次控股股东的变更情况	不适用

#### 五、各单项业务资格

公司及公司除武汉科技分公司外的其他 58 家分支机构均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》，公司统一社会信用代码为 91440300707743879G。

全资子公司一创期货持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码为 91110000100021028B）。

全资子公司一创投行持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码为 911100007178848008）。

控股子公司创金合信持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码为 914403003062071783）。

##### 1、公司拥有的主要业务资格

序号	所属业务条线	资格名称	批准单位	批准日期
1	资产管理业务	受托投资管理业务	中国证监会	2002-12-04
2		定向资产管理业务	深圳证监局	2008-09-18
3		集合资产管理业务	深圳证监局	2008-10-16
4		受托管理保险资金业务资格	中国保险监督管理委员会	2013-05-20
5		私募产品报价与转让系统业务资质	中国证券业协会	2013-05-31
6		机构间私募产品报价与服务系统参与人资格（可开展投资类、代理交易类、创设类、推荐类、展示类 5 类业务）	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014-08-20
7	固定收益业务	全国银行间同业拆借市场成员	中国人民银行	2003-04-01
8		加入全国银行间同业拆借和债券交易系统	全国银行间同业拆借中心	2003-06-24
9		参与利率互换交易资格	深圳证监局	2012-04-12
10		中小企业私募债券承销业务	深圳证监局	2014-03-10
11		全国银行间债券市场做市商资格	中国人民银行	2016-03-17
12		质押式报价回购交易权限	深交所	2019-10-28
13		“北向通”境内报价机构资格	中国外汇交易中心	2020-04-09
14		2021-2023 年记账式国债承销团乙类成员	中华人民共和国财政部	2020-12-25

序号	所属业务条线	资格名称	批准单位	批准日期	
15	证券经纪及信用业务	网上证券委托业务	中国证监会	2002-08-19	
16		证券投资咨询业务	中国证监会	2002-12-05	
17		证券经纪业务	中国证监会	2002-12-30	
18		代理登记业务	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司账户管理及客户服务部	2003-12-10	
19		开放式投资基金代销业务	中国证监会	2005-03-16	
20		为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会	2010-05-04	
21		外币有价证券经纪业务	国家外汇管理局	2012-05-15	
22		实施证券经纪人制度	深圳证监局	2012-06-18	
23		融资融券业务资格	中国证监会	2012-07-04	
24		主办券商（从事经纪业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013-03-21	
25		转融通业务	中国证券金融股份有限公司	2013-04-26	
26		股票质押式回购业务交易权限	上交所	2013-07-05	
27		代销金融产品业务资格	深圳证监局	2013-07-11	
28		股票质押式回购业务交易权限	深交所	2013-08-09	
29		期权全真模拟交易资格（经纪业务）	上交所期权工作小组	2013-12-27	
30		中国期货业协会会员（介绍经纪商会员）	中国期货业协会	2014-03-10	
31		转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2014-06-17	
32		转融通证券出借交易业务新增试点会员	深交所	2014-06-20	
33		港股通业务交易权限	上交所	2014-10-14	
34		柜台市场试点	中国证券业协会	2014-12-16	
35		股票期权交易参与者（经纪业务交易权限）	上交所	2015-01-20	
36		代理证券质押登记业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015-06-05	
37		港股通业务交易权限	深交所	2016-11-04	
38		创业板转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2020-08-19	
39		科创板转融券市场化约定申报	中国证券金融股份有限公司	2021-07-14	
40		北交所融资融券业务资格	北交所	2023-06-13	
41		私募股权基金管理业务	直接投资业务试点	中国证监会	2010-02-01
42		自营投资及交易业务	证券自营业务	中国证监会	2002-12-30
43			期权全真模拟交易资格（自营业务）	上交所期权工作小组	2014-01-20
44			股票期权交易参与者（自营业务交易权限）	上交所	2015-01-20
45			主办券商（从事做市业务）	全国中小企业股份转让系统有限	2015-08-12



序号	所属业务条线	资格名称	批准单位	批准日期
			责任公司	
46		股票期权业务交易权限	深交所	2019-12-06
47	其他	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2002-09-16
48		与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	中国证监会	2002-12-30
49		深交所会员	深交所	2007-04
50		上交所会员	上交所	2007-04-27
51		上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上交所、中国证券登记结算有限责任公司	2007-07-18
52		中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人资格	中国证券登记结算有限责任公司	2008-02-04
53		大宗交易系统合格投资者资格	上交所	2008-06-06
54		代办系统主办券商业务资格	中国证券业协会	2011-11-07
55		互联网证券业务试点	中国证券业协会	2014-12-26
56		期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015-01-16
57		私募基金业务外包服务机构	基金业协会	2015-06-08
58		私募基金综合托管业务	中国证券投资者保护基金公司	2015-09-07
59		基金业协会普通会员	基金业协会	2018-04-01
60		北交所会员	北交所	2021-11-10
61		证券投资基金托管资格	中国证监会	2022-10-08

## 2、各子公司拥有的主要业务资格：

序号	持有人	资格名称	批准单位	批准日期
1	一创期货	商品期货经纪业务资格	中国证监会	2008-08-22
2		上海期货交易所会员	上海期货交易所	2008-09-09
3		郑州商品交易所会员	郑州商品交易所	2008-10-22
4		大连商品交易所会员	大连商品交易所	2009-01-16
5		金融期货经纪业务资格	中国证监会	2009-09-02
6		中国金融期货交易所会员	中国金融期货交易所	2010-01-20
7		资产管理业务资格	中国期货业协会	2015-09-09
8		期货投资咨询业务资格	北京证监局	2016-07-11
9		中国金融期货交易所交易结算会员	中国金融期货交易所	2016-10-11
10		上海国际能源交易中心期货公司会员	上海国际能源交易中心	2017-05-31
11		银行间债券市场自有资金投资准入	中国人民银行	2020-12-30
12		广州期货交易所会员	广州期货交易所	2022-06-20
13	一创投行	深交所会员	深交所	2011-05-26

序号	持有人	资格名称	批准单位	批准日期	
14		中国证券业协会会员	中国证券业协会	2011-07-11	
15		加入全国银行间债券交易系统	全国银行间同业拆借中心	2011-08-10	
16		保荐机构资格	中国证监会	2011-09-30	
17		乙类结算参与者资格	中国证券登记结算有限责任公司	2011-07-20	
18		上交所会员	上交所	2011-11-20	
19		北京金融资产交易所会员	北京金融资产交易所有限公司	2014-07-21	
20		主办券商（从事推荐业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2020-11-27	
21		北交所会员	北交所	2021-11-10	
22		机构间私募产品报价与服务系统参与者	中证机构间报价系统股份有限公司	2015-04-20	
23		创新资本	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2015-05-04
24		一创投资	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2017-04-16
25		创金合信	基金业协会普通会员	基金业协会	2014-11-05
26	私募基金业务外包服务机构备案证明		基金业协会	2015-11-26	
27	投资管理人受托管理保险资金资格		中国保险监督管理委员会	2018-06-26	
28	合格境内机构投资者		中国证监会	2019-06-06	

## 六、公司历史沿革

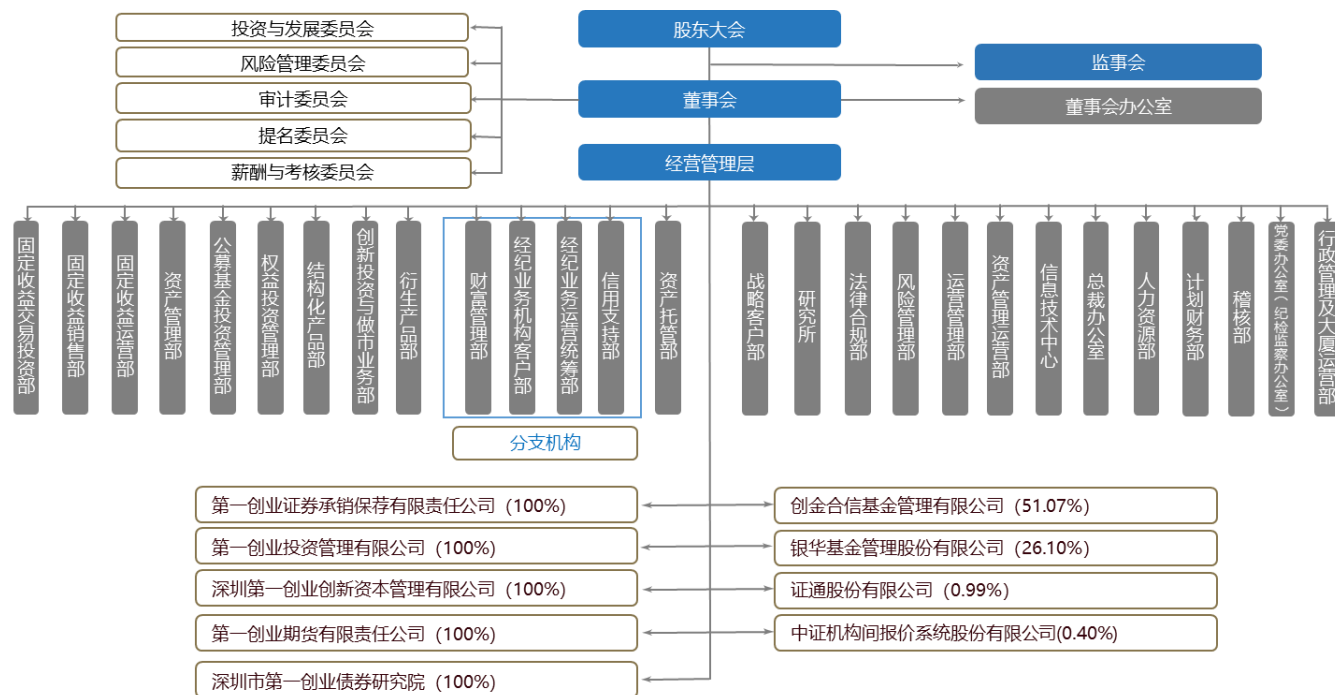
时间	发展大事记
1992年11月	中国人民银行出具《关于成立佛山证券公司的批复》（银复[1992]608号），同意成立佛山证券公司。1993年4月，佛山证券公司领取了《企业法人营业执照》，注册资本为1,000.00万元。
1997年12月	经中国人民银行批准，佛山证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股，同时更名为“佛山证券有限责任公司”。1998年1月，佛山证券有限责任公司领取了《企业法人营业执照》，注册资本增至8,000.00万元。
2002年4月	中国证监会核准佛山证券有限责任公司增资扩股，佛山证券有限责任公司注册资本由80,000,000.00元增至747,271,098.44元，同时更名为“第一创业证券有限责任公司”。同年7月，第一创业证券有限责任公司领取了《企业法人营业执照》。
2008年8月	中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股，第一创业证券有限责任公司注册资本由747,271,098.44元增至1,590,000,000.00元。同年9月，第一创业证券有限责任公司领取了《企业法人营业执照》。
2011年8月	中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股，第一创业证券有限责任公司注册资本由15.90亿元增至19.70亿元。同年8月，第一创业证券有限责任公司领取了《企业法人营业执照》。
2012年2月	中国证监会核准第一创业证券有限责任公司变更为股份有限公司，第一创业证券有限责任公司以2011年9月30日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为第一创业证券股份有限公司，注册资本为19.70亿元。同年3月，公司领取了《企业法人营业执照》。
2016年5月	经中国证监会核准，公司首次公开发行股票21,900万股并在深交所上市，股票代码：002797。首次公开发行完成后，公司注册资本由19.70亿元增至21.89亿元。同年8月，公司领取了《营业执照》。
2017年5月	公司完成2016年度权益分派方案的实施，以21.89亿股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。转增完成后，公司股本由21.89亿股增至35.024亿股。同年7月，公司领取了深圳市市场监督

	管理局核发的《变更（备案）通知书》，公司注册资本变更为 35.024 亿元。
2020 年 7 月	经中国证监会核准，公司非公开发行股票 7 亿股并在深交所上市，公司注册资本由 35.024 亿元增至 42.024 亿元。同年 9 月，公司领取了由深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构

公司严格依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，建立了健全的法人治理结构，设置了与公司业务经营相适应的职能机构，制定了一系列公司制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层独立运行、相互制衡的结构，确保了公司的规范运作。截至报告期末，公司组织架构图如下：



### 2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
第一创业证券股份有限公司佛山第一分公司	佛山市禅城区祖庙街道季华五路 57 号 2 座 1308-1312 室	2000 年 11 月 15 日	冯燕青	0757-83003023
第一创业证券股份有限公司佛山第二分公司	佛山市禅城区绿景三路 2 号二层 A 区	1999 年 11 月 25 日	李春阳	0757-83003308
第一创业证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4013 号兴业银行大厦 2403-2406	2016 年 10 月 19 日	胡成东	0755-86531236

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
第一创业证券股份有限公司深圳海天分公司	深圳市南山区深圳市软件基地第 4 栋裙楼 01 层 35、36、37、38 号	2011 年 11 月 18 日	刘力	0755-23208383
第一创业证券股份有限公司广州分公司	广州市天河区珠江西路 17 号 2402/2403 房	2018 年 3 月 14 日	周安平	020-88520261
第一创业证券股份有限公司北京分公司	北京市西城区广宁伯街 2 号 1-27 幢 16 层(13 层)1601	2016 年 5 月 17 日	杨维彬	010-63197862
第一创业证券股份有限公司北京西城分公司	北京市西城区新街口北大街 3 号 6 层 605、606 室	2004 年 1 月 9 日	陈靖	010-63197188
第一创业证券股份有限公司上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1229 号 1603 单元	2015 年 12 月 9 日	朱伟	021-68558586
第一创业证券股份有限公司上海浦东分公司	中国（上海）自由贸易试验区国展路 899 号一层 B0105 室、B0106 室	2014 年 5 月 29 日	童新	021-68386980
第一创业证券股份有限公司杭州分公司	浙江省杭州市上城区来福士中心 1908 室	2010 年 4 月 1 日	金继华	0571-83533056
第一创业证券股份有限公司河北分公司	廊坊市广阳区艺术大道孔雀汇景轩 26#1-101 二层	2016 年 11 月 15 日	李成	0316-2080070
第一创业证券股份有限公司廊坊分公司	廊坊市广阳区艺术大道孔雀汇景轩 26#1-101 一层、1-102 号商铺	2002 年 9 月 28 日	闫春青	0316-2081668
第一创业证券股份有限公司郑州分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）如意西路与龙湖中环路航空经济服务中心 B 座四楼 401-404	2010 年 10 月 19 日	郭世伟	0371-55619561
第一创业证券股份有限公司武汉分公司	武汉市江汉区恒融商务中心 3 号楼 13 楼 1301-1307	2011 年 3 月 08 日	张剑	027-82888721
第一创业证券股份有限公司武汉科技分公司	武汉东湖新技术开发区关山大道 21 号泛悦城 T2 写字楼 26 层 04-05 号（自贸区武汉片区）	2021 年 9 月 6 日	刘耀东	027-87057828
第一创业证券股份有限公司长沙分公司	长沙市雨花区韶山中路 489 号万博汇名邸三期 2805/2806/2807 房	1998 年 4 月 30 日	甘申良	0731-85514139
第一创业证券股份有限公司四川分公司	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 6 层 608 号	2019 年 5 月 17 日	刘金	028-62279909
第一创业证券股份有限公司四川第二分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区萃华路 89 号 1 栋 1 单元 12 楼 1201 号、1208 号	2022 年 2 月 9 日	高天岩	028-87586011
第一创业证券股份有限公司合肥分公司	合肥市蜀山区怀宁路 288 号置地广场 C 座 41 层办 4105、4106	2011 年 2 月 22 日	董良伟	0551-63739805
第一创业证券股份有限公司重庆分公司	重庆市江北区建新东路 88 号 1 单元 6-3、6-4	2010 年 10 月 13 日	杨民	023-67019198
第一创业证券股份有限公司济南分公司	济南市历下区泺源大街 102 号祥恒广场 11 层 06、07 室	2021 年 6 月 23 日	董冰	0531-55705550
第一创业证券股份有限公司厦门分公司	厦门市思明区湖滨中路 123 号夏商大厦 1201 单元	2017 年 6 月 9 日	刘智文	0592-3226695

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
第一创业证券股份有限公司福州分公司	福州市台江区宁化街道长汀街 23 号（原江滨西大道东北侧）升龙环球大厦 4 层 04 办公、4 层 05 办公、4 层 06 办公	2010 年 4 月 15 日	范林华	0591-28056660
第一创业证券股份有限公司云南分公司	云南省昆明市盘龙区东风东路 23 号昆明恒隆广场办公楼 OT1-2804	2020 年 12 月 22 日	陈映南	0871-63662297
第一创业证券股份有限公司海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 117 号海南滨海国际金融中心 A 座 301 单元	2016 年 11 月 16 日	索涵伟	0898-66979667

### 3、境内外控股子公司、参股公司

公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
第一创业投资管理有限公司	深圳市福田区沙头街道福华一路 115 号投行大厦 9 层	2010 年 4 月 6 日	110,000 万元	100%	朱剑锋	0755-23838821
深圳第一创业创新资本管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	2014 年 7 月 30 日	300,000 万元	100%	马东军	0755-23838184
第一创业期货有限责任公司	北京市西城区新街口北大街 3 号 6 层 603、604 室	1993 年 3 月 31 日	17,000 万元	100%	吴孟哲	010-63197000
第一创业证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	2011 年 5 月 26 日	40,000 万元	100%	王芳	010-63212001
创金合信基金管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	2014 年 7 月 9 日	26,096 万元	51.07%	钱龙海	0755-23838973
深圳市第一创业债券研究院	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼	2016 年 9 月 13 日	100 万元	100%	王芳	0755-23838893
银华基金管理股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 19 层	2001 年 5 月 28 日	22,220 万元	26.10%	王珠林	0755-83516888
证通股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 27 号 1 幢	2015 年 1 月 8 日	251,875 万元	0.99%	范宇	021-20538888
中证机构间报价系统股份有限公司	北京市西城区金融大街 4 号楼 8-10 层	2013 年 2 月 27 日	755,024.4469 万元	0.40%	李亚琳	010-83897888

### 4、证券营业部数量和分布情况

截至报告期末，公司共有34家证券营业部，具体分布情况为：广东省13家、浙江省4家、北京市3家、河北省2家、江苏省4家、上海市2家、河南省1家、湖北省1家、辽宁省1家、山东省1家、陕西省1家、天津市1家（公司证券营业部具体地址及联系电话详见公司官网：

[www.firstcapital.com.cn/main/branch/index.html](http://www.firstcapital.com.cn/main/branch/index.html)）。

## 5、其他分支机构数量与分布情况

截至报告期末，公司共有 59 家分支机构，其中 25 家分公司、34 家证券营业部，详见本节中的“境内外重要分公司”和“证券营业部数量和分布情况”。

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王斌、严盛辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 不适用

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 否

合并

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业总收入（元）	2,488,689,449.42	2,611,358,645.25	-4.70%	3,254,716,905.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	330,655,551.54	400,810,788.88	-17.50%	745,310,120.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	322,610,853.27	373,658,356.06	-13.66%	732,194,747.07
其他综合收益的税后净额（元）	47,142,769.67	-40,687,291.29	不适用	-84,995,772.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,623,216,628.00	-2,297,196,783.29	不适用	1,230,520,685.41
基本每股收益（元/股）	0.08	0.10	-20.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.10	-20.00%	0.18
加权平均净资产收益率	2.25%	2.76%	下降 0.51 个百分点	5.26%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	45,281,204,701.96	47,806,898,219.77	-5.28%	43,147,228,477.52

负债总额（元）	29,988,124,647.91	32,546,175,520.56	-7.86%	28,158,078,350.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,820,907,771.21	14,611,385,839.73	1.43%	14,419,397,200.91

母公司

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业总收入（元）	1,405,906,380.73	1,482,529,462.83	-5.17%	2,040,790,686.10
净利润（元）	382,202,581.35	470,489,481.89	-18.76%	650,257,896.65
扣除非经常性损益的净利润（元）	378,824,796.15	460,185,915.92	-17.68%	650,288,748.07
其他综合收益的税后净额（元）	44,829,613.76	-26,943,588.25	不适用	-67,636,692.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,378,312,991.00	-2,150,643,636.01	不适用	1,690,977,809.63
基本每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	0.15
加权平均净资产收益率	2.66%	3.33%	下降 0.67 个百分点	4.72%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	42,617,688,886.90	43,424,273,926.56	-1.86%	39,342,367,170.40
负债总额（元）	28,099,596,568.81	29,165,117,803.58	-3.65%	25,358,660,941.06
所有者权益总额（元）	14,518,092,318.09	14,259,156,122.98	1.82%	13,983,706,229.34

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	4,202,400,000
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	-
支付的永续债利息（元）	-
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.08

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 不适用

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√ 不适用

## 十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	691,865,297.91	753,248,765.65	467,471,135.29	576,104,250.57
归属于上市公司股东的净利润	140,884,273.51	175,114,270.63	12,021,249.47	2,635,757.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,339,257.55	171,756,966.47	10,358,446.44	5,156,182.81
经营活动产生的现金流量净额	1,314,130,387.44	-388,963,689.03	107,680,280.21	2,590,369,649.38

母公司

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	397,867,156.05	417,775,150.07	282,408,809.88	307,855,264.73
净利润	113,295,003.55	139,312,424.52	77,068,425.46	52,526,727.82
扣除非经常性损益的净利润	109,699,952.53	138,016,775.66	75,404,568.23	55,703,499.73
经营活动产生的现金流量净额	1,157,712,589.76	-387,585,207.58	-10,963,771.74	2,619,149,380.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

√ 否

## 十二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	585,299.47	303,988.40	163,162.41
计入当期损益的政府补助（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）	16,004,167.34	62,453,137.62	37,777,763.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,435,964.77	-6,571,826.32	-4,972,712.56
减：所得税影响额	3,788,375.52	14,046,324.94	8,242,053.34
少数股东权益影响额（税后）	3,320,428.25	14,986,541.94	11,610,786.10



合计	8,044,698.27	27,152,432.82	13,115,373.88
----	--------------	---------------	---------------

(1) 其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

√ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目。

(2) 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项目的情况说明

公司作为证券经营机构，持有金融投资工具、衍生工具以及处置金融投资工具、衍生工具等业务均属于公司日常经营业务，由此产生的公允价值变动收益、处置取得的投资收益，均不作为非经常性损益披露。

### 十三、母公司净资产及有关风险控制指标

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
核心净资本（元）	8,943,656,304.51	8,893,173,603.66	0.57%
附属净资本（元）	-	250,000,000.00	-100.00%
净资本（元）	8,943,656,304.51	9,143,173,603.66	-2.18%
净资产（元）	14,518,092,318.09	14,259,156,122.98	1.82%
各项风险资本准备之和（元）	4,154,489,895.77	3,559,852,808.82	16.70%
表内外资产总额（元）	38,696,067,285.32	38,248,018,637.43	1.17%
风险覆盖率	215.28%	256.84%	下降 41.56 个百分点
资本杠杆率	23.11%	23.25%	下降 0.14 个百分点
流动性覆盖率	191.29%	226.03%	下降 34.74 个百分点
净稳定资金率	171.58%	196.40%	下降 24.82 个百分点
净资本/净资产	61.60%	64.12%	下降 2.52 个百分点
净资本/负债	42.95%	42.88%	上升 0.07 个百分点
净资产/负债	69.72%	66.87%	上升 2.85 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	35.64%	7.64%	上升 28.00 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	215.19%	240.27%	下降 25.08 个百分点

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

#### 1、所处行业发展情况

证券行业紧紧围绕中国式现代化这个中心，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，统筹推进资本市场改革发展稳定各项工作，努力做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，扎实推进高质量发展。头部证券公司进一步聚集优势资源，扩大市场份额，谋求各项业务全面、综合发展。与此同时，部分证券公司不断巩固和完善在某项业务或某个区域的竞争优势，通过产业链深挖和特色化经营，在细分领域为实体经济提供金融服务，致力于成为在细分市场具有核心竞争力的证券公司。

2023 年，证券行业坚持稳中求进，服务实体经济和居民财富管理能力水平进一步提升，行业高质量发展取得良好进展。资本市场改革开放继续深化，行业竞争激烈，马太效应凸显，证券公司结合自身资源禀赋，积极寻求转型发展。经纪业务加速财富管理转型，聚焦客户全生命周期全品类产品服务，基金投顾业务试点转常规，全面提升以资产配置为核心的专业能力；投行业务紧跟全面注册制推进步伐，积极提升定价、承销等核心能力和执业质量，大力布局北交所业务，强化业务协同，延伸服务链条，提升客户综合服务能力；资管业务抢抓居民资产配置结构优化契机，加速推进公募牌照申请，持续提升主动管理能力，完善产品供给体系，优化产品布局，以满足客户多元化的资产配置需求。

由于证券行业的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性，而证券市场受到宏观经济与政策、市场发展程度、国际政治经济形势、境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，证券行业经营业绩存在较为明显的周期性、波动性和不确定性。2023 年，面对错综复杂的国内国际形势，宏观政策调控力度不断加大，着力扩大内需、优化结构、提振信心、防范化解风险，国民经济回升向好，高质量发展扎实推进。但受有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多、国内大循环存在堵点、国际循环存在干扰等因素影响，进一步推动经济回升向好需要克服一些困难和挑战。2023 年，A 股市场总体延续震荡态势，呈现出景气驱动、行业结构明显分化的走势，上证指数下跌 3.70%，深证成指下跌 13.54%，创业板指下跌 19.41%。报告期内，证券行业实现营业收入 4,059.02 亿元，同比上升 2.77%；实现净利润 1,378.33 亿元，同比下降 3.14%；实现净资产收益率 4.80%，同比下降 0.51 个百分点。

## 2、新颁布的法律法规及行业政策对所处行业的重大影响

2023 年，中国特色现代资本市场系统工程建设有序推进，资本市场改革开放继续深化，多层次资本市场建设提速，投资端改革大力推进，行业监管制度体系持续完善，依法全面加强监管，防范化解重点领域风险，证券行业高质量发展迈出坚实步伐。

一是资本市场改革开放全面深化，一系列政策制度落地推行，夯实高质量发展基础。2023 年 3 月，《境内企业境外发行证券和上市管理试行办法》及其配套规则正式实施，修订后的《上海证券交易所沪港通业务实施办法》《深圳证券交易所深港通业务实施办法》正式实施，内地与香港资本市场开启史上最大规模双向扩容，资本市场高水平双向开放稳步推进；2023 年 4 月，全面实行股票发行注册制成功落地，为加快构建规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场提供更加坚实的制度支撑；2023 年 8 月，《关于高质量建设北京证券交易所的意见》发布，加快打造服务创新型中小企业主阵地，开启北交所改革新机遇，开辟证券行业服务国家战略的新战场。

二是证监会发布一揽子政策措施，提升金融工作的人民性，活跃资本市场、提振投资者信心。2023 年 7 月，《公募基金行业费率改革工作方案》落地，降低主动权益类基金费率水平，降低公募基金证券交易佣金费率；2023 年 12 月，《关于加强公开募集证券投资基金证券交易管理的规定》公开征求意见，第二阶段费率改革工作启动，深刻影响“基金券商合作销售模式”及“卖方研究销售模式”。2023 年 8 月，证监会进一步规范股份减持行为，加大对违规减持的打击力度；优化 IPO 及再融资监管安排政策出台，阶段性收紧 IPO 节奏，促进投融资两端动态平衡。2023 年 9 月，三大证券交易所修订后的《融资融券交易实施细则》实施，调降融资保证金比例，支持适度融资需求，盘活存量资金。

三是健全支持优质科技型企业的制度机制，精准高效支持科技创新，提升服务国家科技创新战略质效。2023 年 4 月，《推动科技创新公司债券高质量发展工作方案》印发，提出推动科技创新领域企业发行 REITs、研究推出科创债 ETF 等具体举措。2023 年 6 月，《加大力度支持科技型企业融资行动方案》审议通过，引导金融机构根据不同阶段科技型企业的不同需求提供全生命周期的多元化接力式金融服务。2023 年 7 月，《私募投资基金监督管理条例》正式公布，鼓励私募投资基金行业规范健康发展，进一步发挥服务实体经济、促进科技创新等重要作用。

四是完善资本市场法治供给，健全行业监管制度体系，强监管、防风险与促发展一体推进。资本市场防假打假力度加大，全面强化穿透式监管，加强查处惩治力度，压实中介机构把关责任，进一步营造敬畏法治的良好市场生态。2023 年，《证券经纪业务管理办法》《以上市公司质量为导向的保荐机构执业质量评价实施办法（试行）》正式发布，《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》《期货交易所管理办法》《证券公司债券业务执业质量评价办法》《公司债券发行与交易管理办法》修订发布，资本市场

法治建设扎实推进。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司所从事的主要业务及经营模式

本公司是经中国证监会批准设立的综合类证券公司，公司证券业务牌照较为齐全。公司及下属子公司主要为机构客户、个人客户提供综合金融产品和服务，从事的主要业务如下：

#### （1）资产管理业务

母公司主要从事集合资产管理、单一资产管理和专项资产管理等券商资产管理业务；公司通过控股子公司创金合信从事公募基金和私募资产管理等业务。

#### （2）固定收益业务

公司固定收益业务主要分为销售业务和投资交易业务。销售业务是指固定收益类产品的承销、参团及销售，包括但不限于国债、地方政府债、政策性金融债、同业存单、其他金融债、非金融企业债务融资工具、资产支持证券等；投资交易业务是指通过固定收益及固定收益类衍生品的投资配置和做市交易、以及通过相应交易策略的开发，获取投资交易收益的业务。

#### （3）投资银行业务

公司通过全资子公司一创投行从事投资银行业务，主要包括股权融资、债权融资、并购重组、结构化融资、新三板推荐挂牌及相关财务顾问等业务。

#### （4）证券经纪及信用业务

公司向客户提供证券经纪、证券投资咨询、融资融券、金融产品销售、股票质押式回购等多样化金融服务。公司通过全资子公司一创期货从事期货业务，主要包括商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等业务。

#### （5）私募股权基金管理及其他投资业务

公司通过全资子公司一创投资从事私募基金管理业务，设立和管理私募股权投资基金；通过全资子公司创新资本从事另类投资业务，使用自有资金对非上市公司进行股权投资。

#### （6）自营投资及交易业务

公司自营投资及交易业务主要为权益类证券投资、权益类衍生品投资以及新三板做市业务。

## 2、公司市场地位、主要业绩驱动因素及业绩变化

公司特色鲜明，经营资质较为齐全，具有良好的业务发展基础。报告期内，公司经营稳健，资产管理业务、固定收益业务、投资银行业务、证券经纪及信用业务等各项业务稳步发展。2023 年 5 月，北京国管受让首创集团所持公司 11.06% 的股份完成过户登记，成为公司第一大股东。公司依托股东赋能与战略协同，全方位推动市场拓展与业务发展。

2023 年以来，公司品牌知名度持续提升，获得一系列荣誉。公司及子公司荣获全国银行间同业拆借中心“年度市场影响力机构”、“市场创新业务机构”、“最受市场欢迎的利率债做市商”，中国农业发展银行“优秀做市机构”，中央国债登记结算有限责任公司“债券业务锐意进取机构（资产管理业务）”，中国证券报“2023 年金牛成长投资银行团队奖”，《证券时报》“2023 中国证券业新锐投行君鼎奖”、“2023 中国证券业债券融资投行君鼎奖”、“2023 中国证券业权益资管计划君鼎奖”、“三年持续回报股票型明星基金奖”、“三年持续回报积极债券型明星基金奖”、“2023 中国证券业财富服务品牌君鼎奖”、“2023 中国证券业投资者教育君鼎奖”、“中国证券业合规风控数字化优秀践行者案例君鼎奖”，上交所“资产支持证券助力消费基础设施盘活存量相关案例”、“2023 年股票期权市场发展贡献奖——期权百强营业部”，中国金融期货交易所国债期货上市十周年（2013-2023）“最佳贡献奖（资管类）”，中国上市公司协会“2023 年上市公司 ESG 最佳实践案例”、“2023 年上市公司 ESG 优秀实践案例”、“2023 年上市公司董事会最佳实践案例”，中国金融思想政治工作研究会“2023 年全国金融系统思想政治工作和文化建设奖项”，深圳市公司治理研究会“2023 大湾区上市公司公司治理 TOP20”、“2023 大湾区上市公司绿色治理 TOP20”、“2023 大湾区上市公司年度贡献奖”，新华社中国经济信息社“责任投资优秀案例”、“ESG 实践优秀案例”，《第一财经日报》“秒懂金融·年度投教作品征集、展播与评选优胜奖”，财联社“年度最佳财富长青奖”、“ESG 金融创新奖”、“公司治理先锋企业奖”，《金融电子化》杂志“金融科技赋能业务创新奖”，中关村数字经济产业联盟“2023 全国企业数字化转型十佳案例”、“2023 数字化应用优秀场景”，《每日经济新闻》“金鼎奖·最佳乡村振兴经典案例”，中国网“2023 年度乡村振兴优秀案例”等系列奖项。

## 三、核心竞争力分析

### 1、保持战略定力，坚持经营理念

公司以“成就企业家和投资者的梦想”为使命，以“追求可持续发展，做受人尊敬的一流投资银行”为愿景；继续坚持“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”的战略目标，保持战略定力、久久为功；积极把握资本市场全面深化改革的历史机遇，锐意进取、踔厉奋发，在特色化和差

异化发展上重点部署，持续提升核心竞争力。

公司始终秉持“以客户为中心”的经营理念，不断探求深度理解客户，精准服务客户，以成就客户为使命，砥砺前行。公司打造“一个一创”客户管理与协同服务体系，探索建立战略客户服务体系，调整组织架构和业务流程，夯实投研能力，强化链接投资者和产业客户的服务能力，动态优化协同和交叉销售机制，培育协同文化，提升组织效率和协同效能，开展综合金融新业务模式探索；聚焦服务国家战略，围绕粤港澳大湾区、京津冀、长三角等重点区域，加大人员、资源投入，提升服务水平；紧抓北交所战略机遇期，进一步强化北交所业务布局，打造新的竞争优势；布局金融科技，实现经营管理全面数字化转型；优化人才结构，持续加大人才梯队建设和专业能力培养，致力于为客户提供专业、精准、高效的综合金融服务。

## 2、多元的股权结构，有效的公司治理机制

公司股权结构较为多元。截至报告期末，公司持股比例排名前五的股东为北京国管、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京首农食品集团有限公司、华熙昕宇和浙江航民实业集团有限公司，企业性质涵盖国有、民营和集体所有制。多元的股权结构使公司具有混合所有制企业的优势，为公司形成有效制衡的法人治理结构和灵活的市场化经营机制提供了坚实保障，有利于公司持续健康发展。

公司股权结构进一步夯实。报告期内，北京国管成为公司第一大股东，进一步增强了公司的股东背景，巩固了健康、稳定的股权结构，为公司实现高质量发展奠定了稳固的基石。北京国管将通过强化股东赋能与战略协同，全力支持公司发展，促进公司价值提升。

## 3、党建引领，夯实优秀的企业文化

公司以党建为引领、文化传承为根基，厚植“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，不断增强企业凝聚力。公司贯彻落实党中央及上级党委各项重大部署要求，深入学习贯彻党的二十大精神，提高政治站位，加强党组织建设，开展特色党建活动，抓实党风廉政建设，发挥党员先锋模范作用。

公司始终秉承“诚信、进取、创新”的核心价值观，形成了“开放、创新、包容、协作”的海洋文化，崇尚简洁高效。公司注重企业文化建设，将企业文化的内涵纳入各类员工招聘、培训、考核、晋升体系中，将企业文化理念贯穿于公司发展和经营管理的各个方面。公司继续夯实企业文化建设，推进落实公司《2022-2024 年文化建设重点方向与重点工作任务》，持续开展“创行天下”、“好书共读”、“学海行舟·好课共学”等系列活动。

公司以企业文化为依托，形成“公开、公平、透明、市场化”的人力资源政策，推行“为贡献/业绩

付薪、为潜力付薪、为能力付薪”的薪酬理念，培养有理想、有道德、有正确的思维方式、有持续系统的学习能力的合格第一创业人。公司独特的企业文化在培养、选拔、推动内部员工成长的同时，也吸引了一批优秀人才加入，有效提高员工的积极性、认同度与专业服务能力，已经成为公司在激烈的市场竞争中持续发展的重要因素。

#### 4、建立 ESG 先发优势，提升可持续发展能力

公司将可持续发展纳入公司愿景和发展战略，始终将自身发展与社会进步、环境改善紧密相连。近年来，公司从战略高度全面践行 ESG 可持续发展理念，从 ESG 治理、ESG 投融资、ESG 风险管理、ESG 信息披露等多方面开展 ESG 实践，致力于成为 ESG 实践的行业先行者和倡导者。公司在 ESG 领域已经创造了多个行业第一，建立并持续巩固 ESG 先发优势，不断提升公司可持续发展能力。

作为国内第一家加入联合国支持的负责任投资原则组织（以下简称“UN PRI”）的证券公司，公司与首都经济贸易大学等机构联合发起成立国内首家专门开展 ESG 研究的高校智库——中国 ESG 研究院；行业首家支持并落实 TCFD（气候相关财务信息披露工作组）信息披露建议；创设并持续运作行业首个 ESG 整合策略债券型券商资管产品——“第一创业 ESG 整合债券”系列；与首都经济贸易大学中国 ESG 研究院等机构联合牵头起草发布国内首个企业 ESG 信息披露标准《企业 ESG 披露指南》团体标准，并配套牵头起草发布《企业 ESG 评价体系》和《企业 ESG 报告编制指南》团体标准；作为深圳市绿色金融协会绿色金融标准委员会副主任委员单位，参与深圳市地方标准《金融机构投融资环境效益信息披露指标要求》制定。

公司成立 ESG 委员会，在董事会领导下全面统筹推进 ESG 实践，持续完善 ESG 投研体系，健全 ESG 风险管理制度和流程，丰富 ESG 产品和服务，并积极输出 ESG 实践经验，不断提升可持续发展能力和影响力。截至报告期末，公司深交所国证 ESG 评级为 AAA 级，Wind ESG 评级为 A 级，MSCI ESG 评级为 BBB 级。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司围绕“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”这一战略目标，继续大力推进“以客户为中心”的综合金融服务，发挥各业务板块的协同效应，探索建立战略客户服务体系；继续落实《2022-2024 年信息技术发展规划》，进一步夯实金融科技基础，积极推动数字化转型；持续健全风险管理机制，完善风险限额指标体系，优化风险管理信息系统，强化合规内控体系建设。

围绕战略目标，固定收益业务向交易驱动业务模式转型稳步推进，交易活跃度持续提升；资产管理业务持续打造“固收+”和 ESG 产品体系，进一步提升投研及风控能力；投行业务强化对京津冀、珠三角、长三角的人才布局、客户及项目储备，加强北交所业务布局，增强内部协同，为客户提供全方位综合金融服务；经纪业务加快向财富管理转型，完善机制和产品配套，持续推进分支机构特色化发展；私募股权基金管理业务深化产业视角，挖掘产业链上下游的优质投资标的。

报告期内，公司实现营业总收入 24.89 亿元，同比下降 4.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.31 亿元，同比下降 17.50%。截至报告期末，公司总资产 452.81 亿元，较去年末下降 5.28%；归属于上市公司股东的净资产 148.21 亿元，较去年末增长 1.43%。

## (1) 资产管理业务

### ① 券商资产管理业务

#### 市场环境

2023 年，受风险情绪积累、全球宏观环境等因素影响，A 股市场在上半年冲高回落后步入震荡行情，万得全 A 指数下跌 5.19%；债券市场方面，央行实施两次降准、两次降息的货币政策，利率债收益率震荡下行，信用债“资产荒”延续，城投化债行情持续演绎，信用债收益率平坦化下行，信用利差全面压缩，中债新综合财富（总值）指数上涨 4.77%；资产证券化（ABS）市场发行规模持续萎缩，2023 年发行规模同比下降 6.38%；基础设施公募 REITs（以下简称“公募 REITs”）市场“首发+扩募”双轮驱动，2023 年共完成 6 只公募 REITs 首发、4 只公募 REITs 扩募，发行规模合计 252.07 亿元，公募 REITs 二级市场建设初期波动较大，中证 REITs 全收益指数年内下跌 22.67%；商品市场全年整体震荡上行，南华商品指数上涨 6.21%。受市场波动及投资者风险偏好降低等因素影响，行业券商资管业务规模有所下降。根据基金业协会发布的《证券期货经营机构私募资管产品备案月报》，截至 2023 年 12 月末，证券公司及其资管子公司私募资管产品存续规模为 5.30 万亿元，较 2022 年末下降 15.59%。

2023 年，修订后的《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》及其配套规范性文件正式实施，明确审慎监管和差异化监管原则，进一步完善风险防控安排；基金业协会修订发布《证券期货经营机构私募资产管理计划备案办法》，明确私募资产管理计划的设计及备案标准，提升股权投资运作灵活度，整合精简备案报告事项。多项监管政策的发布有利于促进资管业务健康有序发展，促使资管机构坚持稳健经营、加强投研建设及产品体系建设、提高投资管理能力及服务能力，资管业务回归主动管理业务本源。

#### 经营举措及业务发展

2023 年，按照“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”这一战略目标，公司



持续提升主动管理能力和产品创设能力，以客户为中心丰富投资品种和产品线，打造 ESG、FOF 投资先发优势和 ABS 业务特色，布局公募 REITs 业务，夯实投研和风控能力。截至 2023 年末，公司资产管理业务受托管理资金总额为 611.88 亿元，较 2022 年末增加 61.90 亿元，增幅为 11.25%。

作为国内首家加入 UN PRI 的证券公司，公司持续建设 ESG 投研体系，探索“ESG 整合+负面筛选”策略在固定收益资产管理中的应用。公司深入构建 ESG 整合信用研究能力，实施 ESG 风险负面清单管理，将 ESG 投研能力建设制度化、流程化，为风险管理和价值创造提供体系化支撑。报告期内，公司持续运作行业首个 ESG 整合策略债券型券商资管产品——“第一创业 ESG 整合债券”系列并取得稳健收益，同时与多家大型商业银行就加强 ESG 业务合作进行交流，积极推进 ESG 投资理念及投资策略在资管产品中的应用。公司凭借《国内证券业首家加入 UN PRI，第一创业责任投资实践领跑》案例，荣获新华社中国经济信息社第二届“新华信用金兰杯”——“责任投资优秀案例”。

公司坚持以客户为中心，深度挖掘客户需求，积极布局“固收+”多元产品类型与投资策略，坚持以固收为特色，同时加强私募基金、公募基金和场外衍生品的研究与配置，持续运作深圳首个公益券商资管产品“第一创业聚善”系列，形成固收、“固收+”、定增、公益慈善等多元化的产品线，以满足不同类型客户的需求。作为同业中最早成立 FOF 团队的证券公司之一，公司致力于打造一流精品 FOF 机构，在继续做好多策略配置的基础上，重点聚焦量化类策略，构建了保守、稳健、平衡、进取、“e 创 30”五条产品线。报告期内，公司加大 FOF 业务布局，FOF 资管规模快速增长；加强与分支机构业务协同，落地首单上市公司 FOF 定制产品；坚持投研导向发展路径，提升主动管理能力，取得良好投资业绩，第一创业惠选 FOF1 号集合资产管理计划荣获《证券时报》“2023 中国证券业权益资管计划君鼎奖”。

公司 ABS 业务重点围绕供应链/应收账款、租赁债权、贷款债权等债权类基础资产类型储备业务，同时以类 REITs、商业房地产抵押支持证券（CMBS）、功能性 ABS 等领先集成性产品，围绕企业客户需求提供专业定制化解决方案，探索差异化路径，打造公司 ABS 业务特色。报告期内，由公司担任计划管理人的“北京住总——京宝置业保障房资产支持专项计划”、“一创——金隅集团应收账款第 1 期资产支持专项计划”成功发行并在交易所挂牌上市。公司作为计划管理人和销售机构的国内首单百亿规模商业物业储架 REITs 产品“一创——首创钜大奥特莱斯一号资产支持专项计划”荣获“交易所债券市场服务实体经济优秀案例”。

公司以全牌照积极布局公募 REITs 业务，着力聚焦生态环保、能源、产业园和物流仓储等重点行业，积极推动主要优质公募 REITs 项目申报。在京津冀、长江经济带和粤港澳大湾区等国家重大战略区域储备公募 REITs 项目的同时，公司积极探索公募 REITs 业务链条延伸，在投资端进行布局。报告期内，公司持续运作以公募 REITs 为主要投资标的的资管产品“第一创业基础设施”系列，助力公募 REITs 市场长期、

持续、稳定、健康发展。

### 市场展望与发展规划

2023 年以来，资管行业整体步入提质升级新阶段，走上回归本源的健康发展之路。随着广大居民财富管理需求和理念的不断提升，长期投资、价值投资、多元化投资理念深入人心，加之资管产品净值化转型稳步推进，资管行业将进入发展黄金期。

2024 年，公司将继续以客户为中心，坚持以固定收益为特色，加大“固收+”等多类型产品的创设力度，以 FOF 为权益投资突破口，夯实投研，持续产品创新、优化产品线布局，提升定制化能力，形成差异化发展，打造具有核心竞争力的精品资产管理机构。公司将巩固人才储备、加强机制建设、提升专业能力、提高服务质量，致力于为客户提供全产品类型、全业务链条的资产证券化解决方案；把握公募 REITs 常态化发行机遇，持续打造专业 REITs 团队，做精前端服务能力，做强专业投研能力，加大重点区域 REITs 项目储备和保障性租赁住房、生态环保、清洁能源、产业园等行业领域布局，加强业务全链条纵向耦合和横向协同，积极推动、参与优质公募 REITs 项目发行及投资。

## ② 公募基金管理业务

### 市场环境

2023 年，在国内经济弱复苏、美联储加息和风险情绪释放的背景下，A 股市场整体呈现震荡下行趋势，债券市场收益率整体震荡下行。公募基金数量和规模均实现增长，根据基金业协会公布的数据，截至 2023 年末，公募基金产品数量 11,528 只，较年初增长 9.00%，公募基金规模 27.60 万亿元，较年初增长 6.02%。随着我国资本市场进一步扩大开放，境外金融机构加速布局国内公募市场。基金业协会公布的数据显示，截至 2023 年末，我国境内共有基金管理公司 145 家，其中，外商投资基金管理公司 49 家，内资基金管理公司 96 家；取得公募基金管理资格的证券公司或证券公司资产管理子公司 12 家、保险资产管理公司 1 家。

2023 年，证监会发布《公募基金行业费率改革工作方案》，拟在两年内采取 15 项举措全面优化公募基金费率模式，稳步降低公募基金行业综合费率水平；证监会发布《优化公募基金管理人证券交易模式的通知》，提高券商交易模式的便利化水平，允许各类公募基金管理人根据自身业务发展需要自主选择交易模式，进行优化和完善；基金业协会修订发布《基金从业人员管理规则》及配套规则，进一步明确行业机构在从业人员管理中的主体责任。监管举措密集出台，监管环境愈发成熟规范，公募行业迎来高质量发展新阶段。

### 经营举措及业务发展

公司控股子公司创金合信坚持公募基金管理业务与私募资产管理业务双核驱动的发展战略。截至 2023 年 12 月 31 日，创金合信设立并在存续期的产品 667 只，其中私募资产管理计划 567 只，证券投资基金 100 只。公募基金管理业务方面，创金合信已建立固收、权益、量化、指数、MOM、FOF、QDII 等多类型的产品线，并在周期、新能源、医药、消费、科技、资源主题等行业赛道进行了产品布局，为客户提供定义清晰、风格多样的产品选择；私募资产管理业务方面，创金合信为客户提供个性化的产品解决方案，加强系统建设，持续提升客户体验，增强客户粘性。

产品创设方面，创金合信围绕客户需求、社会经济大趋势和特色策略的投资方向，完善细分领域的产品布局，加大指数、固收细分策略、固收+、QDII 基金、养老 FOF、风格赛道等主动产品布局，为机构客户的资产配置和零售客户的财富管理提供精品公募产品；完善投研体系，实施精细化分工；充实专家团队，加强研究能力建设；落实全面风险管理，在管产品无重大信用风险、公司无重大风险事件。报告期内，创金合信创设的全市场第一支北证 50 成份指数增强型公募基金——创金合信北证 50 成份指数增强型证券投资基金获准注册，是公募基金行业稳步扩大指数化投资北交所市场的进一步尝试。

投资业绩方面，根据海通证券发布的《基金公司权益及固定收益类资产业绩排行榜》，截至 2023 年末，创金合信权益类公募基金近五年收益率为 116.79%，行业排名第 11 名。创金合信旗下多只短债、普通债券、可转债、混合型、股票型基金业绩表现优异，收益率在同类产品中排名靠前。根据晨星中国 2023 年基金业绩排行榜，创金合信 6 只产品入选一年期收益前十榜单，5 只产品入选三年期收益前十榜单，4 只产品入选五年期收益前十榜单。在《证券时报》主办的第十八届中国基金业明星基金奖评选中，创金合信资源主题股票基金和创金合信恒利超短债债券基金，凭借优异的中长期业绩回报分别获得“三年持续回报股票型明星基金奖”和“三年持续回报积极债券型明星基金奖”。创金合信恒兴中短债债券型基金荣获第四届济安金信公募基金群星汇“基金产品单项奖——纯债型基金产品奖”。

截至 2023 年 12 月 31 日，创金合信受托管理资金总额 9,981.80 亿元，较 2022 年末增加 1,586.70 亿元，增幅为 18.90%。其中，公募基金管理规模 1,140.59 亿元，较 2022 年末增加 274.83 亿元，增幅为 31.74%。

#### 报告期创金合信资产管理业务情况

类别	受托管理资金总额（亿元）		增减幅度
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	
公募基金	1,140.59	865.76	31.74%
私募资产管理计划	8,841.21	7,529.34	17.42%
合计	<b>9,981.80</b>	<b>8,395.10</b>	18.90%

注：期末公募基金、私募资产管理计划受托管理资金总额统计口径为实收资金。

创金合信凭借优异的中长期业绩和持续的投资者陪伴工作，荣获中国金融期货交易所国债期货上市十周年（2013-2023）评选“最佳贡献奖（资管类）”，中国基金报“中国基金业英华奖公募基金 25 年示范案例”——“投资者教育示范基金公司”。此外，创金合信在践行 ESG 理念、履行社会责任方面也得到认可，荣获财联社“2023 绿水金山奖·ESG 投资实践奖”，创金青苗·乡村振兴助学助教公益项目荣获《每日经济新闻》金鼎奖“2023 年最具社会效益基金公益案例”奖项。

### 市场展望与发展规划

公募基金行业费率改革措施的实施，进一步建立健全与我国公募基金行业发展阶段相适应的费率制度机制，有助于进一步促进行业健康发展，使公募基金与投资者利益更加协调一致、互相支撑、共同实现。公募基金行业的竞争将回归机构综合实力的比拼，回归行业发展的本源。

2024 年，创金合信将一如既往肩负普惠金融行业使命，秉承投资者利益优先，为投资者创造价值，着力提高投资者获得感；坚持研究创造价值，持续提升投研能力，完善产品布局；抓住业务机遇，夯实金融科技支撑，有效开展渠道建设；重视投资者陪伴，为客户提供优质丰富的精品基金和财富管理服务。

## **(2) 固定收益业务**

### 市场环境

2023 年国际环境复杂多变，我国全面深化改革开放，保持货币政策的独立性，加大宏观调控力度，经济逐步回升向好。债券注册制改革全面落地，推动债券市场更好服务实体经济，债券市场广度和深度进一步拓展。

2023 年债券市场发行规模稳定增长，根据中国人民银行《2023 年金融市场运行情况》，全年共发行各类债券 71.0 万亿元，同比增长 14.8%；各主要券种均实现发行规模增长，同业存单、地方政府债券、国债、信贷资产支持证券、金融债券和公司信用类债券发行规模分别同比增长 25.9%、25.7%、14.6%、4.2%、4.1%和 1.4%。

### 经营举措及业务发展

2023 年，公司固定收益业务继续围绕“以交易为核心，投资与销售为两翼”的定位推动交易驱动的转型和深化，通过一级销售、二级交易联动，打造客户交易全生命周期服务组织，持续提升客户服务能力和市场影响力。

## ① 固定收益销售业务

公司积极参与国债、地方政府债、政策性金融债、非金融企业债务融资工具（含中期票据、短期融资券、定向债务融资工具、项目收益票据等）等固定收益产品的销售工作。作为老牌固定收益产品销售团队，公司深度覆盖银行（含国有大行、股份制银行、外资银行、城商行、农商行等）、基金、保险、信托、财务公司等投资机构。

2023 年，公司持续加强团队建设，提高销售服务和专业定价能力；同时加强与分支机构、投行的业务协同，在内部联动资金团队、投研团队和金融科技团队，除传统承销业务之外，积极深度参与代销、回转售等债券业务，为客户提供全方位、定制化服务，增强客户粘性。公司继续巩固地方政府债销售优势，具有 33 个全国省市地方政府债承销商资格，在团数量在券商中名列前茅。根据中国证券业协会发布的《2023 年度证券公司债券承销业务专项统计》，公司“地方政府债券实际中标地区数”行业排名第 9 名，“地方政府债券实际中标金额”行业排名第 13 名。报告期内，各品种债券承销商持续扩容，行业竞争白热化，公司固定收益各品种销售数量合计 5,031 只，同比下降 8.38%；销售金额合计 1,772.12 亿元，同比上升 2.26%。

## ② 固定收益投资交易业务

2023 年，公司在银行间市场参与多种固定收益品种的现券、回购等交易；履行银行间市场做市商义务，提供市场流动性；参与国债期货、利率互换等衍生品交易。同时，公司在交易所市场参与企业债、公司债等固定收益品种的交易。公司积极践行交易驱动策略，不断提升投研能力、定价能力和交易能力，为债券市场注入活力；坚持以客户为中心，深度挖掘客户需求，做大客户基数，打造差异化服务；细化投资交易业务分工，根据投资属性、业务品种等划分业务团队，专人专岗负责不同品种的报价交易工作，加强与客户联动；进一步夯实金融科技基础，不断提升客户服务能力和效率，利用数字化驱动业务转型。

报告期内，公司现券交易量、交易活跃度和影响力稳步提升。公司采用利差交易、趋势交易、结构交易和做市交易相结合的灵活策略，在银行间和交易所市场的债券交易量为 7.95 万亿元，同比增长 14.38%。公司积极参与做市交易，银行间市场做市交易量为 2.65 万亿元，同比增长 9.12%。公司债券通业务持续开展，为服务境外机构打下良好基础。根据财政部国库司《关于公布 2023 年记账式国债现货交易量排名的通知》，公司 2023 年“记账式国债承销团成员国债现货交易量”排名第 27 名，“记账式国债承销团非银行类成员国债现货交易量”行业排名第 8 名。

公司固定收益销售和交易业务持续得到客户及市场认可。报告期内，公司荣获全国银行间同业拆借中心“2023 年度银行间本币市场最受市场欢迎的利率债做市商”，中国农业发展银行“2023 年度金融

债券优秀做市机构”，中央国债登记结算有限责任公司“2023 年度中债成员业务发展质量评价结果——优秀承销机构”等奖项。

### **市场展望与发展规划**

2024 年，中国将坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”的经济发展总基调，坚持“优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能”“促进债券市场高质量发展”的工作方向，政策基调将以“积极财政+货币配合”为组合，货币政策保持流动性合理充裕，经济有望实现温和复苏。债券市场发行规模整体有望稳定增长，机制体制将不断完善，继续推进统一开放的多层次债券市场建设。

公司固定收益业务继续围绕交易驱动转型战略，坚持“以交易为核心，投资与销售为两翼”的定位，在巩固原有销售、交易业务优势的基础上，通过以客户为中心的一级销售、二级交易联动模式，增强客户粘性，进一步提升活跃度和影响力。投资交易业务方面，公司将加大投资交易人才培养力度，持续加强投研能力建设，全面提升市场研判能力、信用评估能力和交易定价能力，构建灵活的交易策略和投资组合，不断提升市场报价能力和交易管理能力。公司还将拓宽交易业务品种，推动数字化建设，加强各业务板块间协同机制建设，持续提升客户交易全生命周期服务能力。销售业务方面，公司将持续打造精品债券销售团队，进一步挖掘客户多样化需求，提升对各类机构的服务深度，以银行间品种分销为主，回转售项目及其他衍生品种销售多线并举，以多元化的固定收益产品持续满足不同客户的需求。

### **(3) 投资银行业务**

#### **市场环境**

2023 年，全面实行股票发行注册制正式落地，A 股市场定价机制进一步科学化，受二级市场影响，股权融资规模有所下降；在经济温和复苏且政策相对宽松的宏观环境下，债券融资规模稳定增长。据 Wind 数据统计，2023 年，企业股权融资 1.13 万亿元，同比下降 32.80%；其中，企业首发上市融资 3,565.39 亿元，同比下降 39.25%；上市公司再融资 7,778.91 亿元，同比下降 29.37%。各类债券发行合计 71.05 万亿元，同比增长 15.45%；证券公司承销债券 13.51 万亿元，同比增长 26.12%。

#### **经营举措及业务发展**

公司投资银行业务包括股权融资、债务融资、结构化融资、企业并购重组、新三板推荐挂牌及相关财务顾问等业务。公司积极挖掘、精心培育细分行业的优质客户，向资本市场输送了一批优质企业，帮助企业通过资本市场做大做强。公司在 IPO、企业并购重组、新三板、债券以及资产证券化等领域积累了丰富的项目经验，拥有较强的市场竞争力。

2023 年，一创投行继续坚持“聚焦区域、聚焦产业”的发展定位：持续深化区域聚焦，以北京总部为体，上海、深圳为两翼的“一体两翼”区域布局进一步夯实；京津冀、长三角、粤港澳大湾区的区域聚焦战略规划逐步向重点区域周边拓展；坚持行业聚焦，深耕军工和新材料行业，并积极开拓半导体、智能制造等其他战略性新兴产业和高成长赛道。报告期内，一创投行继续夯实股权融资、债权融资和并购重组等传统投行业务，同时积极拓展科技创新债、绿色债、乡村振兴债、公募 REITs 等创新业务，不断丰富产品线，提升综合金融服务能力。

股权融资业务方面，一创投行重点布局 IPO 业务，积极把握北交所战略机遇期，将北交所发行上市业务作为工作重心。报告期内，6 单 IPO 项目通过交易所审核，2 单北交所项目已于 2024 年初发行上市，其中，一创投行独家保荐承销的云星宇（873806.BJ）成为北京市属国企中首家北交所上市公司。报告期内，一创投行完成定向增发项目 3 单，总承销金额 26.88 亿元。

债权融资业务方面，2023 年一创投行完成债权融资项目 30 单，总承销金额 124.99 亿元。其中，一创投行承销科技创新公司债券 46.19 亿元、绿色债券 8 亿元、民营企业公司债券（或资产证券化产品）8 亿元、乡村振兴公司债券 3.27 亿元，助力实体经济高质量发展。根据中国证券业协会发布的《2023 年度证券公司债券承销业务专项统计》，一创投行“证券公司主承销科技创新公司债券金额”行业排名第 14 名，“证券公司主承销科技创新公司债券家数”行业排名第 28 名。

新三板业务方面，一创投行持续加大新三板挂牌业务开拓，挖掘优质新三板挂牌企业，为北交所 IPO 业务蓄力。报告期内，一创投行完成新三板挂牌推荐项目 6 单，截至报告期末持续督导新三板挂牌企业 38 家。根据北交所、全国股转公司发布的《2023 年度证券公司执业质量评价结果》，公司行业排名较上年上升 1 名至第 15 名。

一创投行执业质量过硬，专业能力得到市场认可。根据中国证券业协会公布的《2023 年证券公司投行业务质量评价结果》，一创投行获得 A 类最高评级。一创投行荣获《证券时报》“2023 中国证券业君鼎奖”——“2023 中国证券业新锐投行君鼎奖”、“2023 中国证券业债务融资投行君鼎奖”，《中国证券报》“2023 证券公司金牛奖”——“金牛成长投资银行团队奖”。

### 市场展望与发展规划

2024 年，随着积极的财政政策加力提效，政府化债措施落到实处，国家及地方绿色金融政策持续发力，债权融资市场有望保持增长。

一创投行将继续坚持“聚焦区域、聚焦产业”的业务发展定位，积极主动服务京津冀协同发展及粤港澳大湾区建设等国家战略，以客户为中心，加强与股东和公司各业务板块的内部协同，增强为客户提

供全链条综合金融服务的能力。股权融资业务方面，一创投行将全力把握北交所的历史性业务机遇，着力加强优质北交所上市项目储备和申报工作，进一步提升北交所上市业务市场份额。债务及结构化融资业务方面，一创投行将深化客户服务策略，挖掘优质产业类客户，积极拓展科技创新债、绿色债、乡村振兴债、公募 REITs 等创新业务。

#### **(4) 证券经纪及信用业务**

##### **市场环境**

2023 年，A 股市场整体震荡下行，市场活跃度较上年有所下降。据 Wind 数据统计，A 股 2023 年全年成交额 212.10 万亿元，同比下降 5.27%；截至 2023 年末融资融券余额为 1.65 万亿元，较上年末增长 7.10%。在持续震荡的市场环境下，投资者风险偏好下移，居民存款余额持续增长，国内财富管理市场增速放缓。

##### **经营举措及业务发展**

2023 年，公司坚持“以客户为中心”的经营理念，秉承“客户资产稳健增值”的目标，聚焦财富管理核心要素，优化财富管理组织架构，强化团队专业能力，丰富产品体系，推动标准化服务流程与精细化业务场景建设，多措并举夯实财富管理转型基础。

在证券经纪业务领域，公司完成经纪业务线组织架构调整，优化分支机构赋能措施，加强分支机构业务方向引领、业务资源挖掘和业务平台搭建；深化分支机构“特色化、专业化”发展战略，强化“业务示范机构”支持力度，细化协同机制，推动分支机构成为承接公司各业务落地的综合窗口；优化量化交易服务方案，基于全新算法总线平台打造集策略开发、订单执行和绩效评估为一体的量化服务闭环；坚持业务创新，推出特殊方式委托交易服务，为客户提供定制化交易执行服务；强化团队专业服务能力建设，健全财富顾问专业能力培养与认证体系，打造专业买方顾问团队，持续提升综合金融服务能力；积极应对市场变化，扩大金融产品供给以更好满足客户需求，举办 ETF 实盘大赛增强客户粘性，强化分支机构产品销售培训，优化客户持有体验，提升金融产品销售与保有规模。2023 年，公司新增客户 10.22 万户，新增客户资产规模 458.79 亿元。

公司通过丰富策略场景和完善投资顾问服务体系，持续提升客户体验。2023 年，公司金融产品销售规模 116.08 亿元，同比增长 15.07%；金融产品日均保有规模 87.57 亿元，同比增长 6.94%。根据基金业协会公布的《2023 年四季度基金销售机构公募基金销售保有规模》，公司股票与混合公募基金保有规模 42 亿元，行业排名第 46 名。公司持续加强 ESG 产品的引进与销售，累计引入 ESG 主题公募基金及资管产品共计 365 只，全年销售金额 6.76 亿元，截至 2023 年末保有规模 3.49 亿元。

公司持续深化金融科技赋能，线上赋能与线下营销展业相结合，推动财富管理向数字化营销模式转



变，借助金融科技推动数字化平台建设和运营升级，打造高效能客户服务新模式。公司聚焦客户投资体验，发布“一创智富通”APP 7.0 版本，秉持“科技让投资更轻松”的核心理念，从底层框架、账户管理、收益分析等方面全新升级，丰富线上平台业务功能和交易体验，为客户提供顺畅、稳定的一站式投资理财服务。截至 2023 年末，“一创智富通”APP 累计注册用户超过 142 万户，同比增长 7%。“一创智富通”荣获《证券时报》“2023 中国证券业君鼎奖”——“2023 中国证券业财富服务品牌君鼎奖”。

公司融资融券业务积极满足客户多样化需求，充分调动分支机构积极性，多措并举加强客户开发。截至 2023 年末，公司融资融券本金余额 69.21 亿元，较上年末增长 17.47%；公司融资融券客户平均维持担保比例 256.68%，风险控制良好。公司股票质押业务主要满足优质客户的融资需求，在严控风险的同时积极助力实体经济发展。

在期货业务领域，一创期货积极落实发展规划，零售业务方面重点强化 IB 业务，探索与第三方渠道合作，通过新媒体平台加强期权与期货投资者教育工作，完善线上服务提升客户体验；机构业务方面以 ETF 期权避险及黑色系期货为突破口，加强与行业渠道合作，重点推动产业客户套保避险服务。

### 市场展望与发展规划

2023 年中央金融工作会议提出“优化金融服务”，强调“坚持以人民为中心的价值取向”。作为服务居民财富管理的重要渠道，财富管理肩负满足人民群众多样化金融服务需求的重要使命。随着中国经济持续向好不断释放新动能，高质量发展稳健前行，财富管理市场将迎来新增长机遇。

公司将继续顺应证券行业财富管理转型大趋势，以资产配置、综合服务为抓手，提升服务质量，更好服务居民财富管理需求，推动财富管理高质量发展。公司将继续深化分支机构“特色化、专业化”发展策略，强化“一个一创”和“以客户为中心”的经营理念，以“业务示范机构”为载体，加强与其他业务线的协同，持续提升综合金融服务能力。

## **(5) 私募股权基金管理与其他投资业务**

### 市场环境

受复杂的外部环境影响，2023 年国内股权投资市场整体延续下行态势。根据清科数据，2023 年，国内股权投资市场新募基金 6,980 只，同比下降 1.15%，新募基金总规模 1.82 万亿元，同比下降 15.47%；投资案例数 9,388 起，同比下降 11.85%，投资总规模 6,928.26 亿元，同比下降 23.67%；退出案例数 3,946 笔，同比下降 9.60%。

### 经营举措及业务发展

2023 年，一创投资重点布局粤港澳大湾区、京津冀两大区域并辐射全国，坚持 PE 投资、Pre-IPO 投资、并购投资为主并适当向早期项目延伸，围绕国家产业发展战略，聚焦智能制造和军工新材料两大投资领域，持续进行前瞻性研究，积极践行 ESG 投资理念，助力区域产业升级和高质量发展。报告期内，一创投资旗下鲲鹏一创基金所投 6 家企业荣膺国家级专精特新“小巨人”企业。

2023 年，创新资本持续挖掘新能源、新材料、新技术等产业投资机会，同时积极发挥投资业务协同效应，为公司综合金融服务提供支持。截至 2023 年末，创新资本在投金额 9.88 亿元。

### 市场展望与发展规划

2024 年政府工作报告中，“鼓励发展创业投资、股权投资，优化产业投资基金功能”再次被重点提及，体现了中央层面对于创业投资和股权投资行业在推进现代产业体系及发展新质生产力的肯定和重视。

2024 年，一创投资将继续以国家政策为导向，服务实体经济，继续深耕粤港澳大湾区、京津冀两大区域，深入挖掘智能制造和新材料两大投资领域的优质资产，持续助力区域产业转型升级。创新资本将继续在科技创新等领域挖掘投资机会，落实 ESG 投资原则。

## **(6) 自营投资及交易业务**

### 市场环境

2023 年，A 股市场在年初冲高后回落持续震荡，除北证 50 指数外，沪深主要宽基指数普遍回调。据 Wind 数据统计，2023 年上证指数下跌 3.70%，深证成指下跌 13.54%，创业板指下跌 19.41%，科创 50 指数下跌 11.24%，北证 50 指数上涨 14.92%。

### 经营举措及业务发展

2023 年，公司自营投资及交易业务结合国内经济复苏情况及稳增长政策实施进展，对相关受益行业及板块进行配置；加大投研力度，深度发掘兼具估值与业绩优势的公司；加强宏观研判，动态管理仓位，加大绝对收益策略投资比重，积极运用各类衍生工具进行风险对冲，有效管理投资组合风险。报告期内，在 A 股市场整体下行的环境下，自营投资及交易业务有效控制了风险。

新三板做市业务方面，公司根据市场阶段性特征调节仓位与组合，坚守做市业务，为优质新三板做市企业提供流动性。截至 2023 年末，公司共为 23 家企业提供专业做市报价服务。

### 市场展望与发展规划

2024 年，国内经济延续复苏态势，随着经济修复的拐点不断得到数据验证，市场风险偏好有望逐步

回升。国内权益市场整体估值已处于较低位置，权益资产的配置性价比逐步显现。公司将持续投资有业绩支撑、受益于经济高质量发展及政策支持的行业和公司，加大绝对收益策略的配置，扩充投资品种，丰富投资工具，努力获取低波动下的稳健收益。

## 2、收入与成本

### (1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
手续费及佣金净收入	1,524,900,579.92	61.28%	1,775,270,301.94	67.98%	-14.10%
利息净收入	78,701,532.03	3.16%	208,543,244.67	7.99%	-62.26%
投资收益	565,517,299.55	22.72%	709,540,943.42	27.17%	-20.30%
其他收益	17,722,289.97	0.71%	62,888,045.37	2.41%	-71.82%
公允价值变动收益	186,784,457.25	7.51%	-291,943,627.39	-11.18%	不适用
汇兑收益	453,419.19	0.02%	2,115,794.98	0.08%	-78.57%
其他业务收入	114,040,446.78	4.58%	144,717,474.15	5.54%	-21.20%
资产处置收益	569,424.73	0.02%	226,468.11	0.01%	151.44%
合计	2,488,689,449.42	100.00%	2,611,358,645.25	100.00%	-4.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

①利息净收入同比减少 62.26%，主要系货币资金及结算备付金、融资融券业务、买入返售金融资产利息收入减少，卖出回购金融资产款利息支出增加的综合影响；

②其他收益同比减少 71.82%，主要系与企业日常活动相关的政府补助同比减少；

③公允价值变动收益本期 18,678.45 万元，上年同期-29,194.36 万元，主要系本期交易性金融工具的公允价值变动收益增加；

④汇兑收益同比减少 78.57%，主要系汇率变动影响；

⑤资产处置收益同比增加 151.44%，主要系本期非流动资产处置收益增加。

### (2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

√ 不适用

### (3) 营业总支出构成

单位：元

营业总支出构成项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业总支出比重	金额	占营业总支出比重	
税金及附加	17,065,090.80	0.80%	18,857,441.95	0.88%	-9.50%
业务及管理费	2,083,619,736.78	98.22%	2,086,054,452.96	97.45%	-0.12%
信用减值损失	5,205,470.15	0.25%	10,023,982.31	0.47%	-48.07%
其他资产减值损失	-	-	11,954,349.22	0.56%	-100.00%
其他业务成本	15,526,298.38	0.73%	13,718,646.89	0.64%	13.18%
合计	2,121,416,596.11	100.00%	2,140,608,873.33	100.00%	-0.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

①信用减值损失同比减少 48.07%，主要系本期金融资产计提的减值准备减少；

②其他资产减值损失上期为 1,195.43 万元，主要系上期计提长期股权投资减值准备，本期无该事项。

#### (4) 报告期内合并范围是否发生变动

公司合并范围变动的具体情况详见本报告“第十节 财务报告”附注“六、合并范围的变更”的相关内容。

#### (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

√ 不适用

### 3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
人力资源费用	1,251,761,359.03	1,271,086,779.69	-1.52%
固定经营费用	277,415,694.78	275,487,444.13	0.70%
日常经营费用	122,837,224.08	127,098,653.15	-3.35%
业务费用	415,207,811.97	395,588,545.06	4.96%
投资者保护基金	10,771,476.89	12,194,363.13	-11.67%
其他	5,626,170.03	4,598,667.80	22.34%
合计	2,083,619,736.78	2,086,054,452.96	-0.12%

### 4、研发投入

√ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,975,301,588.15	7,379,148,894.46	35.18%
经营活动现金流出小计	6,352,084,960.15	9,676,345,677.75	-34.35%
经营活动产生的现金流量净额	3,623,216,628.00	-2,297,196,783.29	不适用
投资活动现金流入小计	233,550,410.30	184,932,852.69	26.29%
投资活动现金流出小计	2,863,330,972.62	258,350,773.99	1,008.31%
投资活动产生的现金流量净额	-2,629,780,562.32	-73,417,921.30	不适用
筹资活动现金流入小计	4,490,139,788.48	5,065,968,290.93	-11.37%
筹资活动现金流出小计	5,926,402,758.31	3,343,380,542.24	77.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,436,262,969.83	1,722,587,748.69	-183.38%
现金及现金等价物净增加额	-442,373,484.96	-645,911,160.92	不适用

(1) 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

①经营活动现金流入小计同比增加 35.18%，经营活动现金流出小计同比减少 34.35%，经营活动产生的现金流量净额本期为 36.23 亿元，上年同期为-22.97 亿元，主要系本期交易性金融工具、拆入资金、回购业务资金、融出资金等变动的综合影响。

②投资活动现金流出小计同比增加 1,008.31%，投资活动产生的现金流量净额本期为-26.30 亿元，上年同期为-0.73 亿元，主要系本期投资策略调整的影响。

③筹资活动现金流出小计同比增加 77.26%，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 183.38%，主要系本期融资结构调整的影响。

④现金及现金等价物净增加额本期为-4.42 亿元，上年同期为-6.46 亿元，主要系本期经营活动、投资活动、筹资活动的现金流量净额变化的综合影响。

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

2023 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.31 亿元，与本期公司经营活动产生的现金净流量有较大差异，主要系本期交易性金融工具、拆入资金、回购业务资金、融出资金等变动的综合影响。

## 五、主营业务构成情况

### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券经纪及信用业务	639,911,824.91	556,816,832.50	12.99%	-10.87%	5.17%	下降 13.26 个百分点
自营投资及交易业务	-43,598,365.03	19,061,632.18	不适用	不适用	6.15%	不适用

固定收益业务	438,368,017.19	122,367,641.58	72.09%	52.21%	-11.44%	上升 20.07 个百分点
投资银行业务	117,000,661.18	191,158,893.94	不适用	-40.31%	3.02%	不适用
资产管理及基金管理业务	1,063,796,809.17	840,716,325.75	20.97%	-14.27%	-2.41%	下降 9.61 个百分点
私募股权基金管理与另类投资业务	62,748,873.12	83,253,246.91	不适用	12.55%	-20.73%	不适用
其他业务	213,584,618.65	309,283,072.94	不适用	-25.70%	1.55%	不适用
抵销	-3,122,989.77	-1,241,049.69	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	2,488,689,449.42	2,121,416,596.11	14.76%	-4.70%	-0.90%	下降 3.27 个百分点

(1) 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因:

① 自营投资及交易业务营业总收入同比增加 12,832.60 万元, 主要由于自营投资及交易业务公允价值变动收益同比增加;

② 固定收益业务营业总收入同比增加 52.21%, 主要系债券交易投资业务净收入同比上升的影响;

③ 投资银行业务营业总收入同比减少 40.31%, 主要系承销及保荐业务净收入同比下降的影响。

(2) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 不适用

## 2、主营业务分地区情况

营业总收入地区分部情况

单位: 元

地区	2023 年		2022 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
安徽	1	4,390,930.30	1	5,812,775.54	-24.46%
北京	5	65,410,230.87	5	63,832,735.82	2.47%
福建	2	2,761,897.47	2	3,014,886.22	-8.39%
广东	18	125,811,083.99	17	144,736,844.76	-13.08%
海南	1	1,162,572.51	1	1,863,366.31	-37.61%
河北	4	29,831,635.46	4	28,556,761.18	4.46%
河南	2	3,613,275.42	2	4,275,010.09	-15.48%
湖北	3	6,130,386.07	3	6,174,645.49	-0.72%
湖南	1	14,540,637.58	1	13,889,846.55	4.69%
江苏	4	6,106,099.62	3	6,831,972.79	-10.62%
辽宁	1	2,933,952.53	1	3,274,597.36	-10.40%
山东	2	4,135,864.50	2	5,293,344.21	-21.87%

陕西	1	1,566,990.38	1	1,785,547.97	-12.24%
上海	4	80,986,064.52	4	91,776,866.40	-11.76%
四川	2	5,366,805.70	2	3,322,157.33	61.55%
天津	1	17,818,452.93	1	8,959,134.40	98.89%
云南	1	517,833.95	1	238,176.59	117.42%
浙江	5	23,390,375.77	5	25,850,076.04	-9.52%
重庆	1	4,087,290.73	1	4,664,862.15	-12.38%
总部及子公司	-	2,088,127,069.12	-	2,187,205,038.05	-4.53%
合计	59	2,488,689,449.42	57	2,611,358,645.25	-4.70%

### 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2023 年		2022 年		营业利润比上年同期增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
安徽	1	-2,891,210.49	1	-1,097,498.70	不适用
北京	5	16,989,009.91	5	12,974,891.27	30.94%
福建	2	-4,612,985.44	2	-3,045,118.49	不适用
广东	18	24,849,166.76	17	43,125,795.52	-42.38%
海南	1	-1,137,280.70	1	-934,596.97	不适用
河北	4	5,673,982.40	4	5,588,976.75	1.52%
河南	2	-4,282,316.38	2	-3,138,820.76	不适用
湖北	3	-5,918,260.50	3	-3,722,779.96	不适用
湖南	1	5,840,904.96	1	4,234,704.55	37.93%
江苏	4	-4,380,052.40	3	-2,700,822.72	不适用
辽宁	1	-1,238,052.57	1	-1,196,087.76	不适用
山东	2	-3,977,351.26	2	-311,946.18	不适用
陕西	1	-261,080.30	1	-498,630.71	不适用
上海	4	22,417,359.04	4	29,447,120.14	-23.87%
四川	2	-2,957,310.42	2	-3,358,586.23	不适用
天津	1	8,593,958.40	1	309,273.70	2,678.75%
云南	1	-2,685,882.79	1	-2,864,077.43	不适用
浙江	5	-2,954,039.62	5	-395,608.01	不适用
重庆	1	-932,093.34	1	-59,723.24	不适用
总部及子公司	-	321,136,388.05	-	398,393,307.15	-19.39%
合计	59	367,272,853.31	57	470,749,771.92	-21.98%

## 六、非主要经营业务情况

√ 不适用

## 七、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	7,847,914,270.28	17.33%	8,756,864,540.48	18.30%	-0.97%	不适用
结算备付金	2,657,498,366.82	5.87%	2,026,266,414.01	4.23%	1.64%	不适用
融出资金	7,185,216,440.95	15.87%	6,116,906,827.17	12.78%	3.09%	不适用
衍生金融资产	-	-	5,077,685.66	0.01%	-0.01%	不适用
存出保证金	600,502,046.59	1.33%	249,468,960.80	0.52%	0.81%	不适用
应收款项	194,732,084.55	0.43%	276,115,895.78	0.58%	-0.15%	不适用
买入返售金融资产	696,809,159.45	1.54%	1,789,849,023.08	3.74%	-2.20%	不适用
交易性金融资产	18,626,528,262.05	41.14%	22,127,464,131.01	46.24%	-5.10%	不适用
其他债权投资	63,423,198.08	0.14%	74,519,284.51	0.16%	-0.02%	不适用
其他权益工具投资	2,610,205,786.57	5.76%	55,000,000.00	0.11%	5.65%	不适用
长期股权投资	1,975,211,210.54	4.36%	1,820,834,602.99	3.81%	0.55%	不适用
投资性房地产	285,697,702.72	0.63%	296,852,570.40	0.62%	0.01%	不适用
固定资产	196,414,818.27	0.43%	199,078,836.05	0.42%	0.01%	不适用
在建工程	307,235,949.06	0.68%	204,899,524.74	0.43%	0.25%	不适用
使用权资产	120,302,129.79	0.27%	181,654,123.07	0.38%	-0.11%	不适用
无形资产	936,795,519.77	2.07%	924,464,689.83	1.93%	0.14%	不适用
商誉	7,356,833.17	0.02%	9,730,078.70	0.02%	-	不适用
递延所得税资产	694,808,774.27	1.53%	674,951,893.84	1.41%	0.12%	不适用
其他资产	274,552,149.03	0.61%	2,061,102,531.24	4.31%	-3.70%	不适用
短期借款	-	-	237,333,738.89	0.50%	-0.50%	不适用
应付短期融资款	50,699,068.49	0.11%	636,967,208.90	1.33%	-1.22%	不适用
拆入资金	3,416,245,916.66	7.54%	-	-	7.54%	不适用
交易性金融负债	780,621,901.47	1.72%	1,773,602,388.45	3.71%	-1.99%	不适用
衍生金融负债	3,137,690.11	0.01%	-	-	0.01%	不适用
卖出回购金融资产款	10,202,423,564.93	22.53%	12,368,563,525.61	25.85%	-3.32%	不适用
代理买卖证券款	7,458,052,947.10	16.47%	8,032,973,944.21	16.79%	-0.32%	不适用
代理承销证券款	100,656,200.00	0.22%	-	-	0.22%	不适用
应付职工薪酬	726,235,001.23	1.60%	879,701,500.21	1.84%	-0.24%	不适用
应交税费	12,841,949.28	0.03%	57,508,397.99	0.12%	-0.09%	不适用
应付款项	142,966,191.50	0.32%	21,936,898.90	0.05%	0.27%	不适用
合同负债	13,190,461.62	0.03%	14,407,036.16	0.03%	-	不适用



长期借款	231,656,355.98	0.51%	1,342,939,206.07	2.81%	-2.30%	不适用
应付债券	5,895,720,939.10	13.02%	6,132,001,499.66	12.81%	0.21%	不适用
租赁负债	115,952,234.63	0.26%	184,855,895.20	0.39%	-0.13%	不适用
递延收益	52,800,000.00	0.12%	54,857,143.00	0.11%	0.01%	不适用
递延所得税负债	77,599,318.29	0.17%	85,481,607.57	0.18%	-0.01%	不适用
其他负债	707,324,907.52	1.56%	767,248,923.33	1.60%	-0.04%	不适用

境外资产占比较高

√ 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,127,464,131.01	177,450,582.81	-	-	2,620,171,100,689.22	2,620,188,172,432.72	-	18,626,528,262.05
2. 衍生金融资产	5,077,685.66	10,706,429.36	-	-	-	-	-	-
3. 其他债权投资	74,519,284.51	-	-240,147,140.91	-	-	-	-4,898,242.80	63,423,198.08
4. 其他权益工具投资	55,000,000.00	-	35,071,837.54	-	2,487,917,949.03	-	1,400,000.00	2,610,205,786.57
金融资产小计	22,262,061,101.18	188,157,012.17	-205,075,303.37	-	2,622,659,018,638.25	2,620,188,172,432.72	-3,498,242.80	21,300,157,246.70
上述合计	22,262,061,101.18	188,157,012.17	-205,075,303.37	-	2,622,659,018,638.25	2,620,188,172,432.72	-3,498,242.80	21,300,157,246.70
金融负债	1,773,602,388.45	-1,372,554.92	-	-	290,636,065,763.68	291,609,944,747.24	-	783,759,591.58

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	565,356,304.19	风险准备专户存款、协助司法程序冻结存款以及政府补助资金专户存款

交易性金融资产	10,406,316,163.03	回购交易质押品；限售期、停牌股票；公司以自有资金在推广期认购的由本公司作为管理人募集设立的基金或资产管理计划，在基金或计划存续期及展期期间或合同约定的条件满足前，公司以自有资金认购的份额不得退出
固定资产	487,507.45	期末公司持有的企业人才住房，为有限产权
无形资产	573,922,559.04	用于借款的土地使用权抵押

#### 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	增减	变动原因
结算备付金	2,657,498,366.82	2,026,266,414.01	31.15%	主要系客户备付金增加
衍生金融资产	-	5,077,685.66	-100.00%	主要系期末场外期权合约到期终止
存出保证金	600,502,046.59	249,468,960.80	140.71%	主要系交易保证金增加的影响
买入返售金融资产	696,809,159.45	1,789,849,023.08	-61.07%	主要系债券质押式回购规模减少的影响
其他权益工具投资	2,610,205,786.57	55,000,000.00	4,645.83%	主要系股票投资增加的影响
在建工程	307,235,949.06	204,899,524.74	49.94%	主要系大厦建设项目的影
使用权资产	120,302,129.79	181,654,123.07	-33.77%	主要系租赁合同变动
其他资产	274,552,149.03	2,061,102,531.24	-86.68%	主要系处置子公司股权的影响
短期借款	-	237,333,738.89	-100.00%	主要系处置子公司股权的影响
应付短期融资款	50,699,068.49	636,967,208.90	-92.04%	主要系短期融资券到期偿还
拆入资金	3,416,245,916.66	-	不适用	本期同业拆入资金和转融通融入款项增加
交易性金融负债	780,621,901.47	1,773,602,388.45	-55.99%	主要系债券借贷的卖出规模减少
衍生金融负债	3,137,690.11	-	不适用	主要系衍生金融工具公允价值变动的影响
代理承销证券款	100,656,200.00	-	不适用	主要系本期收到的应付代理承销证券款
应交税费	12,841,949.28	57,508,397.99	-77.67%	主要系应交所得税减少
应付款项	142,966,191.50	21,936,898.90	551.72%	主要系应付清算款增加的影响
长期借款	231,656,355.98	1,342,939,206.07	-82.75%	主要系处置子公司股权的影响
租赁负债	115,952,234.63	184,855,895.20	-37.27%	主要系租赁合同变动
递延所得税负债	77,599,318.29	41,278,213.98	87.99%	主要系会计政策变更的影响
其他综合收益	-77,921,560.37	-125,060,956.18	不适用	主要系其他权益工具投资公允价值变动的影响
项目	2023 年	2022 年	增减	变动原因
投资银行业务手续费净收入	189,778,807.61	278,456,827.93	-31.85%	主要系证券承销和保荐业务收入减少的影响
利息净收入	78,701,532.03	208,543,244.67	-62.26%	主要系货币资金及结算备付金、融资融券业务、买入返售金融资产利息收入减少，卖出回购金融资产款利息支出增加的综合影响
其他收益	17,722,289.97	62,888,045.37	-71.82%	主要系与企业日常活动相关的政府补助同比减少

公允价值变动收益	186,784,457.25	-291,943,627.39	不适用	主要系本期交易性金融工具的公允价值变动收益增加
汇兑收益	453,419.19	2,115,794.98	-78.57%	主要系汇率变动影响
资产处置收益	569,424.73	226,468.11	151.44%	主要系本期非流动资产处置收益增加
信用减值损失	5,205,470.15	10,023,982.31	-48.07%	主要系本期金融资产计提的减值准备减少
其他资产减值损失	-	11,954,349.22	-100.00%	主要系上期计提长期股权投资减值准备，本期无该事项
营业外支出	6,810,721.34	11,436,629.64	-40.45%	主要系对外捐赠减少的影响
所得税费用	-23,413,328.81	-1,143,723.38	不适用	主要系利润总额同比下降
其他综合收益的税后净额	47,142,769.67	-40,687,291.29	不适用	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动的影响
经营活动产生的现金流量净额	3,623,216,628.00	-2,297,196,783.29	不适用	主要系本期交易性金融工具、拆入资金、回购业务资金、融出资金等变动的综合影响
投资活动产生的现金流量净额	-2,629,780,562.32	-73,417,921.30	不适用	主要系本期投资策略调整的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-1,436,262,969.83	1,722,587,748.69	-183.38%	主要系本期融资结构调整的影响
汇率变动对现金及现金等价物的影响	453,419.19	2,115,794.98	-78.57%	主要系汇率变动影响

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

公司融资方式主要有债务融资和权益融资。债务融资方式主要包括公司债券、次级债券、短期融资券、收益凭证、转融资、同业拆借、债券回购等；公司还可以公开或非公开发行股票等方式进行权益融资，融资方式日益丰富。

公司持续加强资产负债管理，持续拓宽融资渠道，主动调整、优化融资结构，动态调整业务融资结构与业务限额，保持日常流动性储备充裕，确保偿还到期债务、满足日常营运及业务用款。

报告期内公司无到期未偿还的债务，流动性风险可控。2023 年末，公司总负债为 299.88 亿元。扣除客户交易结算资金后的负债为 224.29 亿元，其中：应付短期融资款占比 0.23%、拆入资金占比 15.23%、交易性金融负债占比 3.48%、卖出回购金融资产款占比 45.49%、长期借款占比 1.03%、应付债券占比 26.29%。

## 八、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-	49,980,000.00	-100.00%

报告期内，公司从事私募股权基金管理和另类投资业务的全资子公司一创投资、创新资本投资其他企业的情况，详见本报告“第十节 财务报告”附注“五、合并财务报表项目注释（十一）长期股权投资”以及附注“六、合并范围的变更”的相关内容。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	092218002.IB	22 农发清发 02	534,089,730.50	公允价值计量	-	3,456,939.50	-	2,196,389,110.00	1,663,648,139.99	11,184,771.56	550,814,675.48	交易性金融资产	自有
基金	001909.OF	创金合信货币 A	440,867,903.28	公允价值计量	774,538,139.08	-	-	1,726,977,401.94	2,060,647,637.74	17,196,624.27	440,867,903.28	交易性金融资产	自有
债券	230028.IB	23 附息国债 28	359,966,653.33	公允价值计量	-	210,106.67	-	1,159,231,280.00	799,405,210.00	439,196.95	360,351,645.25	交易性金融资产	自有
债券	2205004.IB	22 河南债 04	319,269,051.00	公允价值计量	323,430,931.96	11,645,272.90	-	213,897,000.00	213,897,000.00	29,964,109.79	342,993,171.96	交易性金融资产	自有
股票	01288.HK	农业银行	299,752,430.30	公允价值计量	-	-	15,000,103.18	299,752,430.30	-	-	314,752,533.48	其他权益工具投资	自有
股票	03988.HK	中国银行	299,743,828.50	公允价值计量	-	-	11,944,919.51	299,743,828.50	-	-	311,688,748.01	其他权益工具投资	自有
股票	00939.HK	建设银行	299,710,705.33	公允价值计量	-	-	11,857,489.19	299,710,705.33	-	-	311,568,194.52	其他权益工具投资	自有
股票	01398.HK	工商银行	299,911,475.28	公允价值计量	-	-	8,169,685.01	299,911,475.28	-	-	308,081,160.29	其他权益工具投资	自有
债券	2371043.IB	23 广东债 69	260,028,866.04	公允价值计量	-	3,069,553.96	-	729,879,740.00	469,870,180.01	5,809,680.24	265,712,550.43	交易性金融资产	自有
债券	198858.IB	23 内蒙古 34	229,938,232.37	公允价值计量	-	2,391,207.63	-	469,868,940.00	240,500,870.00	4,400,154.04	233,691,530.16	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			18,505,449,505.29	--	21,164,092,030.14	167,383,931.51	-252,047,500.26	2,614,963,656,726.90	2,614,740,203,394.98	676,441,735.05	17,859,635,133.84	--	--
合计			21,848,728,381.22	--	22,262,061,101.18	188,157,012.17	-205,075,303.37	2,622,659,018,638.25	2,620,188,172,432.72	745,436,271.90	21,300,157,246.70	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用										

(2) 衍生品投资情况

√ 不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	公开发行公司债券	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
2023 年 9 月 25 日，公司发行“第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）”，募集资金总额 800,000,000.00 元。截至报告期末，本期公司债券募集资金已经全部用于偿还有息债务、补充流动资金。											

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还有息债务、补充流动资金	否	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
归还银行贷款（如有）	--	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	不适用	不适用	不适用	不适用	--	--	不适用	--	--
合计	--	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	--	--	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	不适用									

因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 不适用

### 2、出售重大股权情况

√ 不适用

## 十、主要控股参股公司分析

### 1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
创金合信基金管理有限公司	子公司	公募基金及私募资产管理	260,960,000.00	2,361,027,247.20	886,302,486.43	919,137,999.18	142,735,329.46	105,511,771.75

银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金管理	222,200,000.00	6,483,446,132.35	4,055,431,197.93	3,207,183,393.66	855,752,255.95	636,316,452.19
--------------	------	------	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

创金合信营业利润和净利润较上年同期分别减少 31.89%和 32.48%，主要系基金管理业务手续费净收入及其他收益同比减少的影响。

## 2、报告期内取得和处置子公司的情况

详见本报告“第十节 财务报告”附注“六、合并范围的变更”的相关内容。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

详见本报告“第十节 财务报告”附注“六、合并范围的变更（四）其他原因的合并范围变动”的相关内容。

## 十二、公司未来发展的展望

### （一）政策环境及监管形势

2023 年 10 月，中央金融工作会议指出，金融是国民经济的血脉，是国家核心竞争力的重要组成部分，要加快建设金融强国，全面加强金融监管，完善金融体制，优化金融服务，防范化解风险，坚定不移走中国特色金融发展之路，推动我国金融高质量发展，为以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业提供有力支撑。优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能，推动股票发行注册制走深走实，发展多元化股权融资，大力提高上市公司质量，培育一流投资银行和投资机构。促进债券市场高质量发展。完善机构定位，支持国有大型金融机构做优做强，当好服务实体经济的主力军和维护金融稳定的压舱石，严格中小金融机构准入标准和监管要求，立足当地开展特色化经营。强化市场规则，打造规则统一、监管协同的金融市场，促进长期资本形成。

2023 年 11 月，中国证监会召开党委（扩大）会议提出，要围绕做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，推动股票发行注册制走深走实，加强基础制度和机制建设，加大投资端改革力度，吸引更多的中长期资金，活跃资本市场，更好发挥资本市场枢纽功能。要健全多层次市场体系，支持上海、深圳证券交易所建设世界一流交易所，高质量建设北交所，促进债券市场高质量发展。要加强行业机构内部治理，回归本源，稳健发展，加快培育一流投资银行和投资机构。

2023 年 12 月，中央经济工作会议要求，2024 年要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础。要强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强政策工具创新和协调配合。

2023 年 12 月，中国证监会召开党委（扩大）会议强调，要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，围绕增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，认真谋划 2024 年重点工作举措，扎实推动建设中国特



色现代资本市场政策框架落地实施，加快建设安全、规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场，为经济持续回升向好和中国式现代化贡献更大力量。

2024 年 1 月，中国证监会召开 2024 年系统工作会议强调，一是要突出以投资者为本的理念。从维护市场公平性出发，系统梳理评估资本市场关键制度安排，重点完善发行定价、量化交易、融券等监管规则，旗帜鲜明地体现优先保护投资者特别是中小投资者的合法权益。二是要突出“稳”与“进”的统筹。着力增强资本市场内在稳定性，健全维护资本市场平稳运行的有效机制，强化各方协同，加强与市场沟通，以更加有力有效的措施稳市场、稳信心。三是要突出强监管、防风险与促发展一体推进。坚持把加强监管、防范风险作为高质量发展的重要保障，坚守监管主责主业，全面加强机构监管、行为监管、功能监管、穿透式监管、持续监管，把监管“长牙带刺”、有棱有角落实到位。

2024 年 3 月，十四届全国人大二次会议举行经济主题记者会，中国证监会主席吴清在会上系统阐释了资本市场的监管理念，定调监管工作的重点为“两强两严”。两强，就是要强本强基，投资者是市场之本，上市公司是市场之基。两严，就是要严监严管，依法从严监管市场，依纪从严管理队伍。中国证监会将深入贯彻中央金融工作会议精神，牢牢把握强监管、防风险、促发展的主线，坚持市场化法治化方向，尊重规律，尊重规则，推进资本市场高质量发展。

2024 年 3 月，中国证监会集中发布《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》等四项政策文件，从加强上市公司监管、提高上市公司质量、校正行业机构定位、促进功能发挥等方面为促进资本市场和行业高质量发展制定了清晰的路线图。

## （二）行业竞争格局及发展趋势

资本市场深化改革持续推进，证券行业将进一步优化融资结构，引导中长期资金入市，更好发挥资本市场枢纽功能，坚持服务实体经济的根本宗旨，健全多层次资本市场体系，推动股票发行注册制走深走实。资本市场的制度体系及市场规则统一建设加速落地，防范金融风险主基调下证券行业延续全面严监管。面对培育一流投资银行和投资机构的目标，行业集中度将进一步提升，加速形成差异化竞争格局。

一是融资结构进一步优化，呈现长期化、机构化趋势。监管层面引导社保基金、养老保险基金等中长期资金入市，机构资金占比将进一步提升，有望改善市场投资逻辑，催生更多机构业务需求。证券公司需强化机构业务布局，提升机构服务能力。

二是健全多层次资本市场体系，服务实体经济高质量发展。推动注册制在股票和债券市场的深化改革，促进北交所高质量发展，进一步疏通和规范资金进入资本市场的渠道，引导更多的资金投向科技创新、先进制造、绿色发展等领域和创新型中小企业，进一步压实证券公司的“看门人”职责，对证券公司信息披露质量和投行、投资、投研协同联动的全生命周期服务能力提出更高的要求。

三是资本市场制度体系建设不断完善。证券行业加强监管、防范风险的态势持续，监管层面进一步强化市场准入、行为监管等各个环节，细化各项业务的监管范围，提升监管力度，加大处罚力度。证券公司需加强公司治理、内部控制、合规管理和风险控制，落实企业文化建设，持续提升执业质量和服务

质量。

四是证券行业发展加速分化，行业集中度持续提升，差异化竞争格局逐步形成。监管层面强化证券公司的分类监管，为优质证券公司提供更广阔的资本空间和政策支持，头部证券公司依托资本实力、优势资源、客户基础和品牌影响力打造一流的投资银行，行业并购重组进程或将加速，中小证券公司结合股东背景、区域优势等资源禀赋和专业能力在细分市场精耕细作，逐步形成特色化、差异化发展之路。

### （三）2024 年经营计划

2024 年，公司继续推动《2022-2024 年战略规划》的落实落地，坚持“成为有固定收益特色的、以资产管理业务为核心的证券公司”的战略方向，坚持“以客户为中心”的经营理念，继续深化协同机制，打造“一个一创”客户管理与协同服务体系，探索建立战略客户服务体系，继续推动主要业务深化转型，构建核心竞争力，努力推动做大客户基数、增加资产规模，做强投研能力，提升综合金融服务能力。

2024 年，固定收益业务将继续向“以交易驱动为核心”转型，以交易驱动为引擎，投资、销售为两翼，加强一、二级联动，强化交易协同，围绕交易效率、规模进行能力构建；通过打造涵盖客户交易全生命周期的服务组织，提升客户服务能力。资产管理业务将进一步强化投研能力和投研体系建设，持续开展“固收+”产品体系搭建，提升销售能力，做大管理规模，加强风控能力建设，为投资者创造长期稳健回报。在资产证券化及公募 REITs 业务方面，资产证券化业务将深挖重点行业及核心客户，打造多维度金融服务能力；公募 REITs 业务将聚焦特定领域，加快推进行业布局。投资银行业务将继续“聚焦产业、聚焦区域”，夯实客户基础，加强布局专精特新客户，强化北交所项目储备和发行，为各类硬科技企业、创新成长型企业提供便捷高效的融资服务；加强各业务板块的内部协同，向客户提供综合金融服务；保持严谨的项目审核标准，严格把控项目风险，提高审核质量，把好入口关。证券经纪业务将以客户为中心，围绕零售客户和机构客户财富管理需求进行产品引入和设计，强化投顾能力和投顾体系建设，加快向财富管理转型，持续提升客户服务能力，进一步做大客户和资产基础，完善机制，推进分支机构特色化发展。私募股权基金管理业务将提升投资能力，抓住科技强国和资本市场改革机遇，深化布局科技专精特新赛道，完善管理机制。自营投资及交易业务将在控制风险的基础上，努力获取相对稳健的投资收益。

### （四）公司面临的风险和应对措施

#### 1、影响公司业务经营活动的各项重大风险因素

影响公司业务经营活动的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险和气候环境风险。

##### （1）市场风险

市场风险是指因公司的金融资产持仓随着投资品种的市场价格变化而波动所引起损失的风险。引起市场风险的因素包括利率、权益类资产价格、股指期货价格等。公司的市场风险主要来源于自有资金参

与的投资与交易业务。

#### （2）信用风险

信用风险是指因融资方、发行人、债务人、担保人或交易对手未能履行合同所约定的义务或信用质量发生变化，影响金融产品价值，从而给公司造成损失的风险。公司的信用风险主要来源于固定收益业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、衍生品业务、资产管理业务。

#### （3）操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件，包括但不限于进行未经授权或超出权限的交易、玩忽职守、虚报或隐瞒必要信息、不恰当地使用或披露保密信息等。

#### （4）流动性风险

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

#### （5）声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员（工作人员是指以公司名义对外展业的人员，包括与公司建立劳动关系的正式员工、与公司签署委托协议的经纪人、劳务派遣至公司的人员等）违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

#### （6）洗钱风险

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。

#### （7）环境气候风险

环境气候风险分为与低碳经济转型相关的风险和与环境气候变化的实体影响相关的风险。低碳经济转型相关的风险包括由政策调整、技术更替、消费者偏好变化等转型因素产生的生产要素价格、市场需求等情况的改变，导致企业生产成本上升、利润下降，影响市场主体的投资价值，提高违约的可能性及严重程度，进而导致公司投资损失的风险。与环境气候变化的实体影响相关的风险分为事件驱动型（急性）或长期型（慢性）气候模式转变风险。事件驱动型（急性）气候模式转变风险包括台风、飓风或洪水等极端天气事件的严重性加剧，可能造成固定资产提前报废、产能下降、劳动力缺失等，导致公司投资损失或固定资产损失的风险。长期型（慢性）气候模式转变风险包括可能引起海平面上升、酷热等长期气候模式转变的风险，可能降低经济长期发展潜能，影响投资环境。

## 2、主要风险管理措施

公司采取有效应对措施，防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险。公司已从风险偏好、风险限额、风险识别、风险评估、风险计量、压力测试、风险监控、风险处置等方面采取措施，管理公司面临的各类风险。

(1) 对于市场风险，公司的管理措施主要有：

①“研究-决策-执行-监督”相互分离原则，制定并严格执行证券池制度、风险限额管理制度、逐日盯市制度、止损制度、投资审批制度、风险监控报告制度等风险管理制度。②建立以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资产等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估。③加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，加强净资产及各项风险控制指标的监控，适时调整自营投资策略和投资规模的方式控制证券自营业务的市场风险。④通过股指期货、国债期货和利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

(2) 对于信用风险，公司的管理措施主要有：

①对于债券投资的信用风险，公司在充分了解发行人经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了债券池管理机制和内部信用评级体系，并持续从债券投前信用风险等级认定、风险总量及集中度控制、投后信用风险分级调整、舆情监控及应对等方面进行风险管控。公司风险管理部门针对债券存续期的风险变化持续开展风险排查，及时进行风险提示、预警或要求处置。②对债券逆回购等业务交易对手的信用风险，公司建立了交易对手评级和授信管理制度。对新增交易对手均按内部授权履行内部审批程序，日常计量及监控交易对手限额。③对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行风险控制。特别地，针对股票质押式回购业务，公司要求每笔项目开展尽职调查，风险管理部独立评估，审慎控制新增项目，并对存量项目合理计提减值。

(3) 对于流动性风险，公司的管理措施主要有：

①按照分级决策、逐级授权的原则，建立完善的授权管理体系，明确授权主体、范围与权限，规范授权管理与监督程序，确保各级决策机构和人员在授权范围内履行职责。②优化、完善与业务发展有效衔接的流动性风险管理流程，将事前风险识别、评估并制定控制措施，事中风险监控、预警和处置，事后及时总结和不断改进管控措施相统一，使流动性风险管理措施涵盖到所有业务的全流程，渗透到决策、执行、监督和反馈各个环节。③根据公司发展战略、经营目标和财务状况，针对主要流动性风险因素设定管控限额，调整资产负债结构，并定期进行评估，确保与资本水平相匹配、与收益水平相均衡。④公司根据流动性管理水平不断完善流动性风险管理系统，完成流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，以符合公司整体流动性风险管理需要。

(4) 对于操作风险，公司的管理措施主要有：

①采取风险与控制自我评估、建立关键风险指标体系、关键点控制、授权管理等多项措施，对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别、评估和防控。②建立操作风险事件监控、汇报和分析工作机制，在业务部门和主要职能部门建立风险汇报岗，全面监控各类操作风险事件，通过制定风险防范措施、跟踪落实执行情况，积极防范操作风险。③通过定期对重要业务流程和制度进行梳理，加强应用系统业务权限管理，加大各业务监督检查力度，做好创新业务和创新产品的业务风险评估工作，持续完善对操作风险的管理。④通过数据定期备份、加强信息系统和网络安全管理、建立灾难备份系统、制定应急预案、定期开展应急演练、加强信息技术项目管理等措施防范信息系统风险。

(5) 对于声誉风险，公司的管理措施主要有：

①从强化投资者教育和风险提示、解决客户问题、保障客户合法权益、提升客户满意度等方面积极服务客户，并妥善处理客户投诉。②指定部门负责信息发布和新闻工作的归口管理，及时准确地向公众发布信息，主动接受舆论监督，为正常的新闻采访活动提供便利和必要保障。③建立完善声誉信息监测研判机制，实时关注声誉信息，及时澄清虚假信息或不完整信息。④完善声誉事件的分级分类处理机制，明确相应的管理权限、职责和报告路径。⑤明确需要制定及实施声誉风险处置预案的情形，完善声誉风险处置。⑥加强声誉风险管理培训，对可能发生的各类事件进行情景分析，制定预案并开展沙盘演练，全面改进、完善突发事件声誉风险控制机制，提升公司声誉风险防范和处置能力。⑦建立了全公司范围内的信息协同机制，加强对声誉风险信息的及时掌握。

(6) 对于洗钱风险，公司的管理措施主要有：

①建立了完整的反洗钱内控机制和组织框架，明确了董事会、经营管理层、各部门和员工的反洗钱工作要求。②落实客户身份识别的要求，遵循“了解你的客户”的原则，针对具有不同洗钱或恐怖融资风险特征的客户、业务关系或交易，采取相应的措施，了解客户及其交易目的和交易性质，了解实际控制客户的自然人、交易的实际受益人和受益所有人。③建立了可疑交易监测与报告及名单监控体系，监控异常交易，防止公司被不法分子所利用，切实防范客户开户和交易过程中的洗钱风险。

(7) 对于环境气候风险，公司的管理措施主要有：

①将环境气候等 ESG 风险管理纳入公司战略和公司治理体系。②开展环境气候等 ESG 风险管理的理论分析研究。③搭建与环境气候等 ESG 风险相结合的内部信用评级体系及系统。④推进 ESG 信用评级应用。⑤在专项风险评估报告中涵盖整合环境气候等 ESG 风险的评估内容。⑥制定环境气候等 ESG 风险负面筛选清单，推进应用于具体投资。⑦开展环境气候等 ESG 风险管理的培训和宣传。公司采取一系列措施主动控制环境气候等 ESG 风险，引导环境气候等 ESG 方面的投资，践行 ESG 可持续发展理念。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 5 月 17 日	公司	网络平台线上交流	个人、机构	参加第一创业 2022 年年度报告网上业绩说明会的投资者	公司介绍及主营业务发展情况	<a href="https://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-05-19/1216863172.PDF">https://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-05-19/1216863172.PDF</a>
2023 年 11 月 15 日	公司	网络平台线上交流	个人、机构	参加 2023 年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	公司介绍及主营业务发展情况	<a href="https://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-11-15/1218353656.PDF">https://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-11-15/1218353656.PDF</a>

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案

√ 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和准则的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的健全、清晰、有效的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、运转规范、相互协调、制衡有效的公司治理机制。公司通过《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》《独立董事工作制度》《总裁工作细则》《董事会秘书工作制度》以及董事会各专门委员会议事规则等制度，明确了相关机构和人员的职责权限、工作程序等事项。在此基础上，公司就信息披露、投资者关系、关联交易、对外投资、对外担保等事项制定了专项制度，建立了完善的公司治理及规范运作制度体系。

报告期内，根据最新发布的法律法规和准则，公司完成《公司章程》的两次修订工作，为公司治理及规范运作提供坚实的制度保障。

#### 1、股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。股东大会每年定期召开年度会议，审议董事会和监事会的工作报告，决定公司的经营方针和发展计划，按照《公司章程》的有关规定发挥职能。公司现行《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东的权利和义务、股东大会的职权、股东大会的召集、召开、表决、决议等事项进行了规定。公司建立了和股东之间顺畅有效的沟通机制和沟通渠道，平等保护全体股东的合法权益，保障股东依法行使权利。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，会议的召集、提案及通知、召开、表决以及决议内容等均合法合规。每次股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，确保全体股东特别是中小股东，可以平等、有效地参与公司治理。

#### 2、董事与董事会

董事会是公司的决策机构，对股东大会负责并报告工作。董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 5 名，全体董事均符合有关任职条件，董事会的人员及组成符合相关法律法规和准则的规定。董事会下设投资与发展委员会、风险管理委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会共五个专门委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会主任委员均由独立董事担任，且前述专门委员会成员中独立董事均过半数。各专门委员会为公司重大事项提供了专业意见，对提高董事会的科学决策水平、提升董事会的工作质量起到了重要作用。

报告期内，董事会严格按照法律法规和准则以及《公司章程》等规定依法运作，共召开 7 次董事会会议，对重大事项进行研究决策，董事会会议的召集、提案及通知、召开、表决以及决议内容等均合法合规。报告期内，公司全体董事忠实、勤勉地履行职责，有效维护了公司和股东的合法权益。

### 3、监事和监事会

监事会是公司的监督机构，负责对董事、高级管理人员履行职责的合法合规性、公司财务和内部控制等进行监督及检查，对股东大会负责并报告工作。监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 3 名，全体监事均符合有关任职条件，监事会的人员及组成符合相关法律法规和准则的规定。

报告期内，监事会按照法律法规和准则以及《公司章程》等规定，依法履行监督职责，共召开 5 次监事会会议，监事会会议的召集、提案及通知、召开、表决以及决议内容等均合法合规。报告期内，公司全体监事忠实、勤勉地履行职责，积极维护公司和股东的合法权益，为完善公司法人治理结构，保障和促进公司稳健规范发展发挥了积极作用。

### 4、公司高级管理人员和经营管理层

公司实行董事会领导下的总裁负责制。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监、合规总监、首席风险官、首席信息官等为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。公司严格按照相关法律法规和准则以及《公司章程》的规定提名、任免高级管理人员，公司高级管理人员均符合有关任职条件。

报告期内，公司经营管理层认真组织落实股东大会和董事会决议，在董事会授权范围内从事公司经营管理工作，履行经营管理职责。

### 5、独立董事制度及其执行情况

为充分发挥独立董事在公司治理中的作用，促进公司持续规范发展，公司制定了《独立董事工作制度》，并于报告期内根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》等监管规则及时对该制度进行了修订，完善了独立董事的独立性标准，新增了独立性自查及定期评估要求，修订了独立董事兼职数量、提名方式、选举程序及辞任规定，细化了独立董事的职权及履职保障。

公司高度重视独立董事在董事会中发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，为独立董事依法履职提供充分保障。独立董事及时知悉公司的经营情况、财务情况，结合自身专业知识，独立、客观、公正地发表意见，在工作中保持了充分的独立性，切实维护公司整体利益，保护中小股东合法权益。报告期内，公司独立董事认真履行职责，参与董事会决策，对所议事项发表明确意见，并对关联交易、利润分配、薪酬与考核等事项发表了独立意见，为公司规范运作和高质量发展贡献了重要力量。

### 6、利益相关方沟通

利益相关方沟通是公司进行可持续治理的基础。报告期内，公司充分尊重和维持客户、股东、员工、监管机构及其他政府部门、环境与社区等利益相关方的合法权益。公司建立了多种沟通渠道，收集不同利益相关方关注的问题并进行反馈，以共同推动公司持续、健康发展，在实现公司经济价值的同时更好地满足各利益相关方的需求，实现社会效益最大化。

### 7、信息披露情况

公司董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，董事会办公室负责配合董事会秘书开展有关工作。报告期内，公司严格按照法律法规和准则的要求，通过符合监管规定条件的信息披露媒体发布定期报告和临时公告文件共计 113 份，做到了及时、公平地披露信息，确



保已披露的信息真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 8、内幕信息知情人登记管理情况

为了规范公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，有效防范内幕交易，保护广大投资者的合法权益，公司严格落实《内幕信息知情人登记管理制度》要求，认真履行内幕信息登记、报备程序，内幕信息登记管理工作有序开展。公司在披露定期报告、利润分配方案等重大信息前，严格控制内幕信息知情人范围，并完整登记相关重大信息在各个阶段涉及的内幕信息知情人姓名及其知悉内幕信息的方式、内容、时间等情况。报告期内，公司未发生违反《内幕信息知情人登记管理制度》的情形。

## 9、投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在充分披露信息的同时，致力于与投资者进行及时、有效的沟通。报告期内，公司通过深交所“互动易”投资者互动平台、7\*24 小时投资者服务热线、投资者专用邮箱等多种方式持续加强与投资者的沟通。公司严格遵守信息披露相关规定，同时在全景网“全景路演”和深交所“互动易”平台“云访谈”栏目举办“第一创业 2022 年年度报告网上业绩说明会”，参加由深圳上市公司协会与全景网联合主办的“2023 深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日”活动，与投资者就公司特色化发展战略、各项业务开展情况、财务状况及其他投资者关注的内容进行沟通，客观传递公司价值，增进投资者对公司的了解。公司严格落实中国证监会《上市公司投资者关系管理工作指引》关于落实新发展理念的相关要求，充分披露公司 ESG 实践。公司优秀的投资者关系管理工作获得认可。公司荣获中国上市公司协会“2023 年上市公司投资者关系管理最佳实践”；公司及董事会秘书屈姝女士荣获全景网“全景投资者关系金奖（2023）”三项大奖——“杰出 IR 公司”、“杰出董秘”和“最佳机构沟通奖”。

作为上市证券公司，公司将投资者保护、投资者服务和投资者教育相结合，作为一项系统性工作常抓不懈，积极引导投资者树立理性投资理念，提高风险意识和自我保护能力。公司在官方网站建立了“投资者之家”并在公司总部及各分支机构共计建立 61 个投资者联络站。报告期内，公司作为深圳券商代表，连续第四年联合主办由证券日报社与中证中小投资者服务中心主办、深圳证监局指导的“5·19 中小投资者保护宣传周”深圳专场活动。监管机构、投保机构、自律组织、权威媒体、证券公司、上市公司代表与投资者齐聚一堂，共同探讨“全面注册制下的投资者保护”。公司深入的投资者保护与教育工作获得认可，公司荣获《证券时报》“2023 中国证券业投资者教育君鼎奖”，公司投教作品荣获深证投资者服务中心“最佳作品奖”、第一财经“秒懂金融·年度投教作品征集、展播与评选”优胜奖。

**公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异**

√否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

**二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况**

公司无控股股东、无实际控制人。公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和准则以及《公司章程》的规定，规范运作。公司与股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

### 1、资产独立情况

公司拥有独立的办公场所，具备与经营有关的业务体系及相关资产，不存在依赖股东或其控制的其他企业的资产进行经营的情况，亦不存在公司股东或其控制的其他企业违规占用公司资产的情况。

### 2、人员独立情况

公司建立了独立完整的劳动用工、人事管理、薪酬福利等制度，设立了专门的人力资源管理部门。公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》《证券法》等有关法律法规和准则以及《公司章程》的规定，公司现任董事、监事及高级管理人员均符合相应任职条件。公司高级管理人员未在公司股东或其控制的其他企业中担任职务，未在公司股东或其控制的其他企业中领薪。公司高级管理人员实行聘任制，全体员工实行劳动合同制，公司拥有独立的劳动用工权利，公司的人员独立于股东及其控制的企业，不存在受股东干涉的情况。

### 3、财务独立情况

公司根据《企业会计准则》《金融企业财务规则》等法律法规和准则，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司设立了独立的财务部门，配备了独立的专职财务会计人员，负责管理公司及各分支机构财务工作，公司财务负责人和财务人员均未在股东或其控制的其他企业兼职。公司拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记，公司与股东不存在共用银行账户或混合纳税的情况。公司不存在为股东或其控制的其他企业提供担保的情形。

### 4、机构独立情况

公司严格按照相关法律法规和准则，建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营管理层及内部经营管理部门独立运作，组织机构的设置和运行符合中国证监会的有关要求。公司拥有独立的办公机构、经营场所和办公系统，独立自主地开展业务，与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，亦不存在股东直接干预公司经营活动的情形。

### 5、业务独立情况

公司依照中国证监会核准的经营范围依法自主独立自主地开展业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务运营不受股东或其控制的其他企业干涉或控制，能够独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。公司不存在股东或其控制的其他企业违反公司运作程序，干预公司内部管理和经营决策的行为。

## 三、同业竞争情况

公司无控股股东、无实际控制人，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业同业竞争的情况。持有公司 5%以上股份的股东北京国管已出具《北京国有资本运营管理有限公司关于避免与第一创

业证券股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺的具体内容详见本报告“第六节 重要事项”中“一、承诺事项履行情况”的相关内容。

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	27.0484%	2023 年 6 月 27 日	2023 年 6 月 28 日	<p>本次股东大会审议并通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度独立董事述职报告》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《公司 2022 年度财务决算报告》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《关于公司 2022 年度关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于公司 2023 年度自营投资限额的议案》《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》《关于审议 2022 年度公司董事薪酬总额的议案》《关于审议 2022 年度公司监事薪酬总额的议案》《关于审议 2022 年度公司监事会主席报酬事项的议案》《关于审议公司对外捐赠的议案》《关于审议&lt;第一创业证券股份有限公司董事履职考核与薪酬管理制度&gt;的议案》《关于审议&lt;第一创业证券股份有限公司监事履职考核与薪酬管理制度&gt;的议案》《关于审议修订&lt;第一创业证券股份有限公司章程&gt;的议案》《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》《关于补选公司第四届监事会监事的议案》等 18 项非累积投票提案，审议并通过了《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》等 1 项累积投票提案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）。</p>
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.2234%	2023 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 12 日	<p>本次股东大会审议并通过了《关于审议修订&lt;第一创业证券股份有限公司章程&gt;的议案》等 1 项非累积投票提案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-050）。</p>

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

√ 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）基本情况

公司董事、监事和高级管理人员基本情况详见本节“（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

### 1、报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

报告期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况详见本节“2、公司董事、监事、高级管理人员

变动情况”。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘学民	董事长	离任	2023年6月28日	因年龄原因，刘学民先生辞去公司第四届董事会董事长及董事职务。
邓文斌	董事	离任	2023年5月31日	因工作原因，邓文斌先生辞去公司第四届董事会董事职务。
杨维彬	董事	离任	2023年5月31日	因工作变动原因，杨维彬先生辞去公司第四届董事会董事职务。
徐建	董事	离任	2023年5月31日	因工作原因，徐建先生辞去公司第四届董事会董事职务。
龙翼飞	独立董事	离任	2023年6月27日	因个人任期届满，龙翼飞先生辞去公司第四届董事会独立董事职务。
钱龙海	监事会主席	离任	2023年6月28日	因工作调整原因，钱龙海先生辞去公司第四届监事会监事会主席及监事职务。
李章	监事	离任	2023年5月31日	因工作原因，李章先生辞去公司第四届监事会监事职务。
陈志成	监事	离任	2023年5月31日	因工作原因，陈志成先生辞去公司第四届监事会监事职务。
吴礼顺	董事长	被选举	2023年6月28日	公司2022年度股东大会选举吴礼顺先生为董事；公司第四届董事会第十三次会议选举吴礼顺先生为董事长。
青美平措	董事	被选举	2023年6月27日	公司2022年度股东大会选举青美平措先生为董事。
刘晓华	独立董事	被选举	2023年6月27日	公司2022年度股东大会选举刘晓华女士为独立董事。
张长宇	监事会主席	被选举	2023年6月28日	公司2022年度股东大会选举张长宇先生为监事；公司第四届监事会第十二次会议选举张长宇先生为监事会主席。
覃荔荔	职工代表监事	离任	2023年9月27日	因工作调整原因，覃荔荔女士辞去公司第四届监事会职工代表监事职务。
李劲	职工代表监事	被选举	2023年9月27日	公司第五届职工代表大会第二次会议选举李劲先生为职工代表监事。

## 3、公司董事、监事、高级管理人员持股情况

除公司原监事李章先生外，公司现任董事、监事和高级管理人员以及报告期初任职、本报告期末不再任职的原董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份。李章先生持股情况如下：

姓名	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李章	监事	离任	2016年9月5日	2023年5月31日	0	5,000	0	0	5,000	买入

### （二）任职情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员简历

## (1) 董事

**吴礼顺先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 4 月出生，研究生学历。吴礼顺先生 1997 年 7 月至 2001 年 9 月在毕马威华振会计师事务所任职，2001 年 9 月至 2008 年 6 月在北京大岳咨询有限责任公司任职，2008 年 6 月至 2013 年 2 月任北京市基础设施投资有限公司计划财务部副经理、融资计划部经理，2013 年 2 月至 2017 年 3 月任首创集团副总经理，2017 年 3 月至 2021 年 2 月任首创集团党委书记、副总经理，2017 年 4 月至 2018 年 4 月任中国人民银行调查统计司副司长（挂职），2019 年 3 月至 2020 年 7 月任河北省住房和城乡建设厅副厅长（挂职），2021 年 2 月至 2022 年 4 月任北京市人民政府国有资产监督管理委员会党委委员、副主任，2022 年 4 月至 2023 年 12 月任北京国管党委副书记、董事、总经理，现任公司董事长、北京国管党委书记、董事长，兼任京东方科技集团股份有限公司董事、首程控股有限公司董事、中国航空发动机集团有限公司董事、北京股权投资发展管理有限公司董事长、北京国管中心投资控股有限公司董事、北京国管中心投资管理有限公司董事、北京京国瑞投资管理有限公司董事长、总经理。

**王芳女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 9 月出生，研究生学历。王芳女士 2000 年 6 月至 2004 年 9 月任大鹏证券有限责任公司法律支持部经理，2004 年 10 月起历任公司首席律师、法律合规部总经理、合规总监、副总裁、常务副总裁、总裁，2016 年 8 月至 2019 年 8 月任银华基金监事会主席，现任公司董事、总裁，兼任一创投行执行董事、创新资本董事、银华基金董事、深圳市第一创业公益基金会副理事长。

**青美平措先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 6 月出生，研究生学历。青美平措先生 2014 年 7 月至 2018 年 10 月任西藏银行股份有限公司公司业务部副总经理、拉萨经济技术开发区支行行长等职务，2018 年 10 月至今历任北京国管综合管理部副总经理、投资管理二部副总经理、重大项目投资部副总经理、重大项目投资部总经理、基金管理部总经理，现任公司董事、北京国管基金管理部总经理，兼任北京京管泰富基金管理有限责任公司董事、北京二商食品股份有限公司董事、北京顺禧私募基金管理有限公司董事。

**梁望南先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 12 月出生，本科学历，工程师。梁望南先生 1996 年 8 月至 2003 年 3 月任北京粮食集团有限责任公司干部，2003 年 3 月至 2003 年 11 月任北京市委商贸工委干部，2003 年 11 月至 2009 年 5 月任北京市人民政府国有资产监督管理委员会干部，2009 年 5 月至 2022 年 10 月历任北京国管综合管理部副总经理、人力资源部副总经理、人力资源部总经理、基金投资部副总经理、基金投资部总经理、基金管理部总经理，现任公司董事、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）投资决策委员会委员兼战略指导委员会委员、北京京国瑞股权投资基金管理有限公司董事兼总经理、北京京国瑞投资管理有限公司董事、北京京国发股权投资基金（有限合伙）投资决策委员会委员、北京京国益投资管理有限公司执行董事兼总经理、北京京国益基金（有限合伙）投资决策委员会委员、北京外企人力资源服务有限公司监事、北京股权投资发展管理中心（有限合伙）顾问委员会委员、瑞合致新（北京）企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京国瑞中鑫股权投资基金（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京京国管股权投资基金（有限合伙）投资决策委员会委员、北京顺

隆投资发展基金（有限合伙）投资决策委员会委员、北京京管泰富基金管理有限责任公司董事、北京信息产业发展投资基金（有限合伙）投资决策委员会委员、北京机器人产业发展投资基金（有限合伙）投资决策委员会委员。

**臧莹女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 9 月出生，博士研究生学历。臧莹女士 2004 年 7 月至 2016 年 1 月先后在北京市通州区地方税务局、北京市地方税务局、北京市昌平区金融服务办等单位工作，2016 年 1 月至 2018 年 4 月任北京二商集团有限责任公司金融证券部部长，2018 年 4 月至 2020 年 8 月任北京首农食品集团有限公司金融投资部部长，自 2020 年 8 月至 2024 年 1 月担任北京首农食品集团有限公司金融事业部总经理，现任公司董事、中化资本投资管理有限责任公司监事、中化资本有限公司监事、北京二商金砖股权投资基金管理有限公司董事、北京首农北信私募基金管理有限公司董事长。

**高天相先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1958 年 7 月出生，大专学历，高级经济师。高天相先生 1975 年 1 月至 1981 年 2 月任瓜沥镇航民大队生产队会计、大队会计，1981 年 2 月至 1982 年 8 月任萧山县长沙乡农村财务辅导员，1982 年 9 月至 1984 年 4 月任萧山县农业局农业统计，1984 年 5 月至 1992 年 9 月任萧山市政府办公室法制科长，1992 年 10 月至 1998 年 1 月任杭州钱江投资区江南开发总公司总经理助理兼计划财务部经理，1998 年 1 月至 2005 年 6 月任浙江航民实业集团有限公司办公室主任、财务总监、总经理助理、董事、副总经理，1999 年至 2005 年 6 月任浙江航民股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，2008 年 10 月至今任公司董事，现任公司董事、浙江航民实业集团有限公司董事兼副总经理、浙江航民股份有限公司董事、深圳富春成长投资有限公司董事、五村联合控股有限公司董事。

**罗飞先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1952 年 5 月出生，经济学（会计学）博士，加拿大多伦多大学访问学者，博士研究生导师，国务院政府特殊津贴专家、湖北省有突出贡献的中青年专家，财政部首批跨世纪学科（学术）带头人。罗飞先生自 1984 年起在中南财经大学（现为中南财经政法大学）任职，1994 年评为教授，1997 年评为博士生导师。1993 年至 1997 年任中南财经大学会计系副主任，1998 年至 1999 年任中南财经大学研究生部主任，1999 年至 2008 年任中南财经政法大学（原中南财经大学）会计学院院长，2008 年至 2022 年任中南财经政法大学经济与会计监管研究中心主任。罗飞先生曾担任武汉钢铁股份有限公司、九州通医药集团股份有限公司、武汉长江通信产业集团股份有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、湖北武大有机硅新材料股份有限公司、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司、烟台张裕葡萄酒股份有限公司等公司独立董事职务，现任公司独立董事、中南财经政法大学教授、武汉科前生物股份有限公司独立董事、武汉里得电力科技股份有限公司独立董事。

**彭沛然先生：**中国国籍，香港特别行政区永久居民，1961 年 9 月出生，先后取得英国牛津大学本科学历及意大利国际研究学院硕士学位，取得英国特许会计师资格。彭沛然先生自 1985 年 12 月至 1995 年 12 月在毕马威会计事务所（伦敦、悉尼、奥克兰、香港）从事会计审计工作，1996 年 1 月至 2000 年底先后在香港证监会、香港证券交易所工作，2001 年至 2016 年先后任华高和升财务顾问公司董事总经理、领展房地产投资基金财务总监、Gulf Fund Management 基金总裁，联合能源集团有限公司首席财务总监，新昌集团控股有限公司首席财务总监、首席投资总监，2016 年 2 月至 2016 年 12 月任太平洋网络有限公司首席财务总监，2016 年 12 月至 2019 年 5 月任新昌集团控股有限公司首席营运官，现任公司独立董事、

Venturous Group Limited 联合创始人兼首席财务官、Neuron Operations Limited 代理首席执行官。

**李旭冬先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 11 月出生，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师及中国注册税务师。李旭冬先生 1992 年 10 月至 1996 年 11 月任呼和浩特锅炉制造总厂会计，1996 年 12 月至 1998 年 10 月任内蒙古会计师事务所经理，1998 年 10 月至 2000 年 8 月任内蒙古国正会计师事务所部门经理，2000 年 8 月至 2011 年 9 月任中天华正会计师事务所合伙人，2012 年 1 月至今任大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人，李旭冬先生曾担任郑州煤矿机械集团股份有限公司、杭州诺邦无纺股份有限公司、浙江泰坦股份有限公司等公司独立董事职务。现任公司独立董事、大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人、北京金融控股集团有限公司外部董事、天津力神电池股份有限公司独立董事、天津泰达生物医学工程股份有限公司独立董事、金成技术股份有限公司独立董事、郑州恒达智控科技股份有限公司独立董事。

**刘晓蕾女士：**中国国籍，香港永久居留权，1974 年 1 月出生，博士研究生学历。刘晓蕾女士 2005 年 12 月至 2014 年 12 月历任香港科技大学助理教授、副教授（终身职），2014 年 12 月至今任北京大学光华管理学院金融学系、会计学系教授，2015 年 11 月至今任北京大学光华管理学院金融学系主任，刘晓蕾女士曾担任天津友发钢管集团股份有限公司、财信证券有限责任公司、富达基金管理（中国）有限公司等公司独立董事职务，现任公司独立董事、北京大学博雅特聘教授、经济与管理学部副主任、光华管理学院金融学系和会计学系教授、金融学系主任、中国银行股份有限公司独立董事。

**刘晓华女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 8 月出生，研究生学历。刘晓华女士 2007 年 8 月至 2009 年 8 月在神华（北京）遥感勘查有限责任公司从事公司法务工作，2009 年 9 月至 2012 年 1 月在大成律师事务所（上海分所）从事律师工作，2012 年 2 月至 2013 年 10 月任安信证券股份有限公司项目经理，2013 年 11 月至 2017 年 4 月任西南证券股份有限公司投资银行业务董事，2017 年 4 月至 2018 年 12 月任国泰君安创新投资有限责任公司投资业务执行董事，2019 年 1 月至 2022 年 3 月任北京中经格隆投资顾问有限公司副总裁，现任公司独立董事、海南博浩广汇私募基金管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）、知学云（北京）科技股份有限公司独立董事、珠海云灏投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）、北京方灏管理咨询有限公司监事。

## （2）监事

**张长宇先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 11 月出生，研究生学历，讲师。张长宇先生 2000 年 7 月至 2006 年 10 月任北京交通大学校长办公室干部、电子信息工程学院团委书记，2006 年 10 月至 2011 年 9 月任北京市知识产权局办公室副主任、主任，2011 年 9 月至 2013 年 7 月任北京市海淀区知识产权局局长、中关村科技园区海淀园管委会知识产权处处长，2013 年 7 月至 2014 年 10 月任北京市海淀区青龙桥街道党工委副书记、办事处主任，2014 年 10 月至 2020 年 6 月历任北京市人民政府法制办公室秘书处处长、法制四处处长、北京市司法局立法一处处长，2020 年 6 月至 2023 年 6 月历任北京国管党委办公室主任、董事会秘书、董事会办公室主任、综合管理部总经理，现任公司党委书记、监事会主席，兼任深圳市第一创业公益基金会理事长。

**王学锋先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，研究生学历。王学锋先生1987年8月至2013年3月先后在北京延庆永宁粮管所、北京市延庆粮食局、北京市昊利恒粮油贸易有限责任公司、北京市延庆粮油总公司等单位工作。2013年4月至2020年8月历任北京粮食集团有限责任公司审计部外派财务总监、财务部副部长，现任公司监事、北京首农食品集团有限公司审计部副部长、北京京粮生物科技集团有限公司董事、北京首农食品集团财务有限公司监事、北京京粮粮油贸易集团有限公司董事。

**孙晶女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，本科学历。孙晶女士1992年7月至1996年12月历任北京贵宾楼饭店人事部秘书、主管，1996年12月至1997年6月任北京笔电新人信息技术有限公司人力资源部经理。孙晶女士于1997年6月加入公司，历任公司公关部副经理、人力资源部经理、总裁办公室副主任、北京办事处主任、销售交易部总监、党委办公室扶贫工作负责人，现任公司职工代表监事、党委办公室扶贫工作负责人，兼任深圳市第一创业公益基金会秘书长。

**孙蕤先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1973年8月出生，本科学历，中级经济师。孙蕤先生于1994年8月至1999年9月就职于广州证券交易中心会员部、投资部，1999年10月至2001年1月任联合证券广州华乐路营业部投资咨询部副经理。孙蕤先生于2001年2月加入公司，历任公司证券投资部研究员、清算托管部综合管理主管、高级清算师、交易管理总监、运营管理部负责人兼资产托管部负责人，现任公司职工代表监事、运营管理部负责人。

**李劲先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1988年1月出生，研究生学历。李劲先生于2012年7月至2014年8月就职于中国平安人寿保险股份有限公司，于2014年8月加入公司，历任公司法律合规部法律合规岗、经纪业务组负责人，现任公司职工代表监事、法律合规部审核组负责人。

### (3) 高级管理人员

**王芳女士：**简历参见本小节之“(1) 董事”部分相关内容。

**马东军先生：**中国国籍，美国永久居留权，1968年5月出生，研究生学历，注册会计师、注册评估师。马东军先生1991年8月至2001年12月先后任天勤会计师事务所和中天勤会计师事务所合伙人，2001年12月至2003年5月任深圳同盛创业投资管理有限公司合伙人，2005年7月至2007年3月任日域（美国）国际工程有限公司财务部国际财务总监，2007年7月至2012年1月任深圳发展银行总行稽核部副总经理（主持工作）。马东军先生于2012年2月加入公司，曾任计划财务部负责人，2013年8月起任公司财务总监。2014年3月至2017年10月兼任一创投行董事，2014年6月至2016年4月兼任一创期货监事，2016年4月至2020年5月兼任一创期货董事，2018年6月至2021年6月兼任公司董事会秘书，现任公司副总裁兼财务总监，兼任创新资本董事长兼总经理、一创投资董事、银华基金监事会主席。

**邱巍先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1968年8月出生，高级经济师，博士研究生学历。邱巍先生于1990年9月至1994年7月任汕头大学科研处科员，于2000年7月至2011年3月任深圳发展银行广州分行公司部和零售部总经理、科韵支行行长、总行贸易融资部副总经理，2011年4月至2014年5月任广东南粤银行总行副行长。邱巍先生于2014年6月加入公司，曾任企业融资部负责人，2021年4月至2021年10月兼任一创投资董事。现任公司副总裁，兼任一创恒健副董事长。



**卢国聪先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 8 月出生，研究生学历。卢国聪先生具有执业律师资格，2006 年 7 月至 2015 年 6 月就职于深圳证监局，历任科员、副主任科员、主任科员、副处长；2015 年 6 月至 2018 年 7 月就职于广发证券股份有限公司，任合规与法律事务部总经理兼广发证券资产管理（广东）有限公司监事长。卢国聪先生于 2018 年 7 月加入公司，现任公司合规总监，兼任深圳市第一创业公益基金会理事。

**朱剑锋先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 5 月出生，博士研究生学历。朱剑锋先生 1996 年至 2006 年就职于中信银行，曾任办公室主任，2006 年至 2009 年就职于渤海银行，曾任战略发展部总经理，2009 年至 2012 年就职于广州银行，曾任深圳分行副行长，2012 年至 2016 年就职于中信证券股份有限公司，曾任经发管委营销管理部总监、广东分公司总经理。朱剑锋先生于 2016 年 10 月加入一创投资，历任执行委员会委员、董事；2018 年 8 月加入公司，历任销售交易部负责人、经纪业务机构客户部负责人，现任公司副总裁，兼任一创投资董事长、创新资本董事。

**王国峰先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 9 月出生，博士研究生学历。王国峰先生 2003 年 8 月至 2005 年 5 月任中国电子信息产业发展研究院中国计算机用户杂志社总编辑助理、副总编辑；2006 年 5 月至 2006 年 8 月任中国物品编码中心技术部研究员；2006 年 9 月至 2014 年 7 月任中信证券股份有限公司风险管理部副总裁、高级副总裁；2014 年 7 月至 2017 年 6 月任中国银河证券股份有限公司风险管理部副总经理、副总经理（主持工作）；2017 年 7 月至 2021 年 1 月任华兴证券有限公司副总经理、首席风险官。王国峰先生于 2021 年 1 月加入公司，现任公司首席风险官兼首席信息官。

**屈媪女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 6 月出生，研究生学历。屈媪女士自 2007 年 9 月起历任公司法律合规部合规经理、固收与投资组负责人、法律合规部负责人、公司总裁业务助理，2011 年 7 月至 2017 年 10 月兼任一创投资监事，2014 年 7 月至 2017 年 10 月兼任创新资本监事，2015 年 2 月至 2020 年 3 月兼任北京元富源投资管理有限责任公司监事，2016 年 7 月至 2021 年 4 月兼任公司职工代表监事，现任公司董事会秘书，兼任创金合信董事。

**陈彬霞女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 1 月出生，研究生学历。陈彬霞女士 2009 年 4 月至 2011 年 8 月任华鑫证券有限责任公司自营部投资经理，2011 年 8 月至 2017 年 4 月任华英证券有限责任公司债券投资交易部总经理，2017 年 4 月至 2019 年 3 月任华林证券股份有限公司固定收益部总经理，2019 年 3 月至 2021 年 5 月任华林证券股份有限公司副总裁。陈彬霞女士于 2021 年 5 月加入公司，现任公司副总裁。

## 2、在股东单位任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
吴礼顺	北京国管	党委副书记、董事、总经理	2022 年 4 月 2 日	2023 年 12 月 6 日	是

		党委书记、董事长	2023 年 12 月 6 日	至今	
青美平措	北京国管	基金管理部部长	2023 年 5 月 2 日	至今	是
梁望南	北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	投资决策委员会委员、战略指导委员会委员	2018 年 5 月 25 日	至今	否
臧莹	北京首农食品集团有限公司	金融事业部总经理	2020 年 8 月 24 日	2024 年 1 月 11 日	是
王学锋	北京首农食品集团有限公司	审计部副部长	2020 年 8 月 19 日	至今	是
高天相	浙江航民实业集团有限公司	董事、副总经理	2005 年 6 月 1 日	至今	是

### 3、在其他单位任职情况

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	在其他单位是否领取报酬津贴
吴礼顺	京东方科技集团股份有限公司	董事	2023 年 8 月 14 日	至今	否
	首程控股有限公司	董事	2023 年 12 月 5 日	至今	否
	中国航空发动机集团有限公司	董事	2023 年 12 月 6 日	至今	否
	北京股权投资发展管理有限公司	董事长	2023 年 12 月 20 日	至今	否
	北京国管中心投资控股有限公司	董事	2023 年 12 月 21 日	至今	否
	北京国管中心投资管理有限公司	董事	2023 年 12 月 21 日	至今	否
	北京京国瑞投资管理有限公司	董事长、总经理	2024 年 1 月 22 日	至今	否
王芳	一创投行	执行董事	2017 年 10 月 12 日	至今	否
	银华基金	董事	2019 年 8 月 2 日	至今	是
	创新资本	董事	2021 年 4 月 21 日	至今	否
	深圳市第一创业公益基金会	副理事长	2022 年 2 月 17 日	至今	否
青美平措	北京首寰文化旅游投资有限公司	董事	2020 年 11 月 1 日	2024 年 3 月 19 日	否
	北京二商食品股份有限公司	董事	2020 年 12 月 1 日	至今	否
	大和证券（中国）有限责任公司	副董事长	2022 年 4 月 1 日	2023 年 12 月 29 日	否
	北京京管泰富基金管理有限责任公司	董事	2023 年 5 月 1 日	至今	否
	北京顺禧私募基金管理有限	董事	2023 年 7 月 11 日	至今	否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
	公司				
梁望南	北京京国瑞股权投资基金管理有限公司	董事、总经理	2018年6月28日	至今	是
	北京京国发股权投资基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2018年5月25日	至今	否
	北京京国益投资管理有限公司	执行董事、总经理	2018年12月20日	至今	否
	北京京国益基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2018年12月20日	至今	否
	北京外企人力资源服务有限公司	监事	2019年9月19日	至今	否
	北京燕东微电子股份有限公司	董事	2020年9月30日	2024年3月15日	否
	北京股权投资发展管理中心(有限合伙)	顾问委员会委员	2020年12月15日	至今	否
	北京顺隆投资发展基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2021年7月1日	至今	否
	北京京国瑞投资管理有限公司	董事	2022年1月27日	至今	否
	北京京国管股权投资基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2022年3月15日	至今	否
	瑞合致新(北京)企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2022年5月12日	至今	否
	北京京管泰富基金管理有限责任公司	董事	2022年11月10日	至今	否
	北京国瑞中鑫股权投资基金(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2023年2月7日	至今	否
	北京信息产业发展投资基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2024年1月10日	至今	否
	北京机器人产业发展投资基金(有限合伙)	投资决策委员会委员	2024年1月10日	至今	否
臧莹	中化资本投资管理有限责任公司	监事	2020年8月7日	至今	否
	中化资本有限公司	监事	2020年8月7日	至今	否
	北京二商金砖股权投资基金管理有限公司	董事	2017年2月14日	至今	否
	北京首农北信私募基金管理有限公司	董事长	2021年8月9日	至今	否
	北京菜篮子集团有限公司	董事	2021年11月30日	2024年1月11日	否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
	北京糖业烟酒集团有限公司	董事	2021年12月13日	2024年1月11日	否
高天相	浙江航民股份有限公司	董事	2005年6月1日	至今	否
	深圳富春成长投资有限公司	董事	2007年12月1日	至今	否
	五村联合控股有限公司	董事	2014年10月13日	至今	否
罗飞	中南财经政法大学	教授	1984年12月1日	至今	是
	武汉科前生物股份有限公司	独立董事	2020年11月17日	至今	是
	武汉里得电力科技股份有限公司	独立董事	2019年12月22日	至今	是
彭沛然	Venturous Group Limited.	联合创始人 首席财务官	2022年7月1日	至今	是
	Neuron Operations Limited.	代理 首席执行官	2021年11月8日	至今	否
李旭冬	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	执行合伙人	2012年1月1日	至今	是
	天津泰达生物医学工程股份有限公司	独立董事	2016年12月28日	至今	是
	北京金融控股集团有限公司	外部董事	2019年1月1日	至今	是
	浙江泰坦股份有限公司	独立董事	2020年12月28日	2023年12月28日	是
	天津力神电池股份有限公司	独立董事	2021年1月25日	至今	是
	金成技术股份有限公司	独立董事	2021年9月9日	至今	是
	郑州恒达智控科技股份有限公司	独立董事	2022年12月15日	至今	是
刘晓蕾	北京大学光华管理学院	金融学系、会计学系教授	2014年12月1日	至今	是
		金融学系主任	2015年11月4日	至今	
		经济与管理学部副主任	2017年9月1日	至今	
		博雅特聘教授	2022年5月1日	至今	
	富达基金管理（中国）有限公司	独立董事	2020年4月1日	2024年2月27日	是
	中国银行股份有限公司	独立董事	2024年3月26日	至今	是
刘晓华	海南博浩广汇私募基金管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 （委派代表）	2022年3月2日	至今	是
	珠海云灏投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人 （委派代表）	2021年9月1日	至今	否
	北京方灏管理咨询有限公司	监事	2022年1月1日	至今	否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
	知学云（北京）科技股份有限公司	独立董事	2022年6月1日	至今	是
	特雷西能源科技股份有限公司	独立董事	2022年11月1日	2024年3月29日	是
张长宇	深圳市第一创业公益基金会	理事长	2023年11月27日	至今	否
王学锋	北京京粮生物科技集团有限公司	董事	2019年9月3日	至今	否
	北京首农食品集团财务有限公司	监事	2023年4月4日	至今	否
	北京京粮粮油贸易集团有限公司	董事	2023年5月29日	至今	否
孙晶	深圳市第一创业公益基金会	副秘书长	2022年2月17日	2024年3月19日	是
		秘书长	2024年3月19日	至今	是
马东军	创新资本	董事	2014年7月30日	至今	否
		董事长	2021年4月28日	至今	
		总经理	2017年2月25日	至今	
	一创投资	董事	2013年10月25日	至今	否
	银华基金	监事会主席	2020年8月28日	至今	是
邱巍	一创恒健	副董事长	2017年9月11日	至今	否
卢国聪	深圳市第一创业公益基金会	理事长	2022年2月17日	2023年11月27日	否
		理事	2023年11月27日	至今	否
朱剑锋	一创投资	董事	2021年10月18日	至今	否
		董事长	2022年11月23日	至今	否
		总经理	2022年11月23日	2023年9月27日	否
	创新资本	董事	2023年9月25日	至今	否
屈媪	创金合信	董事	2021年10月29日	至今	否

#### 4、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 不适用

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 1、公司董事、监事、高级管理人员薪酬的基本制度、决策程序以及确定依据

公司独立董事、外部董事、外部监事津贴由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。

公司现任董事长不从公司领取薪酬。公司前任董事长（在任期间）、总裁（兼任董事）的薪酬由基本年薪、绩效年薪构成。其中，基本年薪根据公司《薪酬管理办法》确定；绩效年薪由董事会根据公司

《高级管理人员绩效考核与奖励管理办法》和当年考核结果确定。公司董事会应当就董事履职考核与薪酬情况向股东大会作出专项说明。

公司监事会主席的薪酬比照公司高级管理人员的薪酬执行。职工代表监事的薪酬根据公司《薪酬管理办法》及所在部门的业绩奖励办法和当年的考核结果确定。公司监事会应当就监事履职考核与薪酬情况向股东大会作出专项说明。

公司高级管理人员的年度薪酬由基本年薪和绩效年薪两部分构成，基本年薪根据公司《薪酬管理办法》确定；绩效年薪由董事会根据公司《高级管理人员绩效考核与奖励管理办法》和当年考核结果决定。董事会每年度向股东大会就公司高级管理人员的履职、绩效考核、薪酬情况做专项说明。

## 2、公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

根据《证券公司治理准则》及公司《薪酬管理办法》《高级管理人员绩效考核与奖励管理办法》的有关规定，公司董事长、监事会主席、高级管理人员每年的绩效年薪40%以上应当采取递延支付的方式，且递延支付期限不少于3年。据此规定，报告期相关人员担任董事、监事、高级管理人员职务期间归属于以前年度递延发放的税前薪酬分别为：刘学民先生（离任）308.00万元、王芳女士301.33万元、钱龙海先生（离任）114.80万元、马东军先生175.60万元、邱巍先生184.80万元、卢国聪先生141.33万元、朱剑锋先生115.73万元、王国峰先生28.00万元、屈媪女士26.00万元、陈彬霞女士122.67万元、孙晶女士15.00万元、孙蕤先生5.00万元。

## 3、报告期内公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

2023年，公司董事、监事和高级管理人员报酬情况如下：

单位：万元

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴礼顺	董事长	现任	男	48	2023年6月27日	至今	0.00	是
王芳	董事	现任	女	46	2018年6月28日	至今	300.54	是
	总裁				2018年6月29日	至今		
青美平措	董事	现任	男	36	2023年6月27日	至今	0.00	是
梁望南	董事	现任	男	49	2021年6月30日	至今	0.00	是
臧莹	董事	现任	女	44	2021年6月30日	至今	0.00	否
高天相	董事	现任	男	65	2012年3月13日	至今	12.00	是
罗飞	独立董事	现任	男	71	2018年6月28日	至今	16.00	否
彭沛然	独立董事	现任	男	62	2018年6月28日	至今	16.00	是
李旭冬	独立董事	现任	男	53	2021年6月30日	至今	16.00	是
刘晓蕾	独立董事	现任	女	49	2021年6月30日	至今	16.00	否
刘晓华	独立董事	现任	女	41	2023年6月27日	至今	6.85	是

张长宇	监事会主席	现任	男	45	2023 年 6 月 27 日	至今	64.01	否
王学锋	监事	现任	男	55	2021 年 6 月 30 日	至今	0.00	否
孙晶	职工代表监事	现任	女	55	2012 年 3 月 13 日	至今	42.27	否
孙蕤	职工代表监事	现任	男	50	2019 年 12 月 5 日	至今	100.98	否
李劲	职工代表监事	现任	男	35	2023 年 9 月 27 日	至今	11.16	否
马东军	财务总监	现任	男	55	2013 年 8 月 1 日	至今	144.54	是
	副总裁	现任			2020 年 8 月 21 日	至今		
邱巍	副总裁	现任	男	55	2017 年 3 月 24 日	至今	144.53	否
卢国聪	合规总监	现任	男	43	2018 年 8 月 24 日	至今	144.55	否
朱剑锋	副总裁	现任	男	52	2018 年 12 月 20 日	至今	144.53	否
王国峰	首席风险官	现任	男	51	2021 年 1 月 28 日	至今	145.21	否
	首席信息官	现任	男		2022 年 12 月 30 日	至今		
屈嫫	董事会秘书	现任	女	41	2021 年 6 月 7 日	至今	102.54	否
陈彬霞	副总裁	现任	女	38	2021 年 6 月 7 日	至今	145.11	否
刘学民	董事长	离任	男	65	2012 年 3 月 13 日	2023 年 6 月 28 日	196.58	否
邓文斌	董事	离任	男	46	2021 年 6 月 30 日	2023 年 5 月 31 日	0.00	是
杨维彬	董事	离任	男	49	2018 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 31 日	0.00	是
徐建	董事	离任	男	41	2021 年 6 月 30 日	2023 年 5 月 31 日	0.00	是
龙翼飞	独立董事	离任	男	64	2017 年 6 月 12 日	2023 年 6 月 27 日	9.33	否
钱龙海	监事会主席	离任	男	56	2018 年 6 月 28 日	2023 年 6 月 28 日	119.36	否
李章	监事	离任	男	57	2016 年 9 月 5 日	2023 年 5 月 31 日	0.00	是
陈志成	监事	离任	男	52	2021 年 6 月 30 日	2023 年 5 月 31 日	0.00	是
覃荔荔	职工代表监事	离任	女	39	2021 年 6 月 30 日	2023 年 9 月 27 日	44.95	否

注：

- 1、以上从公司获得的税前报酬总额为归属于 2023 年度计提并发放的薪酬，合计 1,943.04 万元；2022 年度公司董事、监事和高级管理人员对应从公司获得的税前报酬总额为 2,233.39 万元。公司董事长吴礼顺先生自任职起未在公司领取薪酬。公司监事会主席、高级管理人员及职工监事 2023 年的报酬总额仍在确认过程中。公司不存在支付非现金薪酬的情况；
- 2、根据相关董事任职单位的告知函，青美平措先生自 2023 年 6 月起不领取外部董事津贴，梁望南先生、臧莹女士、邓文斌先生、杨维彬先生、徐建先生自 2021 年 7 月起不领取外部董事津贴；
- 3、根据相关监事任职单位的告知函，王学锋先生、李章先生、陈志成先生自 2021 年 7 月起不领取外部监事津贴。

## 六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十一次会议	2023 年 4 月 27 日	2023 年 4 月 29 日	本次董事会审议通过了《公司 2022 年度经营报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年年度报告及其摘要》《公司 2022 年度合规报告》《公司 2022 年度反洗钱报告》《公司 2022 年度风险管理报告》《公司 2022 年度净资产等风险控

			<p>制指标情况报告》《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》《公司 2022 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》《公司 2022 年度投资者保护工作报告》《公司 2022 年度信息技术管理专项报告》《关于公司 2022 年度关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2023 年度自营投资限额的议案》《关于审议 2022 年度公司董事薪酬总额的议案》《2022 年度公司合规负责人考核报告》《关于修订〈第一创业证券股份有限公司薪酬管理办法〉的议案》《关于修订〈第一创业证券股份有限公司高级管理人员绩效考核与奖励管理办法〉的议案》《关于审议公司对外捐赠的议案》《关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案》《公司 2023 年第一季度报告》23 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-011）。</p>
第四届董事会第十二次会议	2023 年 6 月 6 日	2023 年 6 月 7 日	<p>本次董事会审议通过了《2022 年度公司高级管理人员绩效考核结果》《关于修订〈第一创业证券股份有限公司章程〉的议案》《关于推选公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名第四届董事会独立董事候选人的议案》4 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-024）。</p>
第四届董事会第十三次会议	2023 年 6 月 28 日	2023 年 6 月 29 日	<p>本次董事会审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》《关于补选公司第四届董事会专门委员会委员的议案》2 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-031）。</p>
第四届董事会第十四次会议	2023 年 8 月 23 日	2023 年 8 月 25 日	<p>本次董事会审议通过了《公司 2023 年中期经营报告》《公司 2023 年半年度报告及其摘要》《公司 2023 年半年度风险管理报告》《公司 2023 年半年度净资产等风险控制指标情况报告》《公司 2023 年半年度投资者保护工作报告》《关于修订〈第一创业证券股份有限公司章程〉的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》7 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-043）。</p>
第四届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	<p>本次董事会审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》《关于申请撤销河北分公司的议案》2 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-059）。</p>
第四届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 5 日	2023 年 12 月 6 日	<p>本次董事会审议通过了《关于公司全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司转让所持广东一创恒健融资租赁有限公司部分股权的议案》《关于公司部门调整的议案》2 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-063）。</p>
第四届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	<p>本次董事会审议通过了《关于修订〈第一创业证券股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》1 项议案。</p> <p>详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-064）。</p>



## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数 (含视频方式)	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴礼顺	5	3	2	0	0	否	0
王芳	7	5	2	0	0	否	2
青美平措	5	3	2	0	0	否	1
梁望南	7	5	2	0	0	否	2
臧莹	7	4	2	1	0	否	2
高天相	7	5	2	0	0	否	2
罗飞	7	5	2	0	0	否	2
彭沛然	7	5	2	0	0	否	2
李旭冬	7	5	2	0	0	否	2
刘晓蕾	7	5	2	0	0	否	2
刘晓华	5	3	2	0	0	否	1
刘学民 (离任)	2	2	0	0	0	否	1
邓文斌 (离任)	1	0	0	1	0	否	0
杨维彬 (离任)	1	1	0	0	0	否	0
徐建 (离任)	1	1	0	0	0	否	0
龙翼飞 (离任)	2	2	0	0	0	否	1

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√是

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，主动关注和持续了解公司经营管理情况、财务状况、重大事项

等，对提交董事会审议的各项议案，均深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。对于董事提出的相关建议，公司认真听取、深入研究并推进落实，切实将董事会的意见和建议有效转化为促进公司规范运作和可持续发展的动力。

## 5、本报告期监事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届监事会第十次会议	2023年4月27日	2023年4月29日	本次监事会审议通过了《公司2022年度监事会工作报告》《公司2022年度财务决算报告》《关于公司2022年度利润分配方案的议案》《公司2022年年度报告及其摘要》《公司2022年度合规报告》《公司2022年度反洗钱报告》《公司2022年度风险管理报告》《公司2022年度净资本等风险控制指标情况报告》《公司2022年度内部控制自我评价报告》《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》《关于审议2022年度公司监事薪酬总额的议案》《公司2023年第一季度报告》12项议案。 详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-012）。
第四届监事会第十一次会议	2023年6月6日	2023年6月7日	本次监事会审议通过了《2022年度公司监事会主席报酬事项的议案》《关于推选公司第四届监事会监事候选人的议案》2项议案。 详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-025）。
第四届监事会第十二次会议	2023年6月28日	2023年6月29日	本次监事会审议通过了《关于选举公司第四届监事会监事会主席的议案》等1项议案。 详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-032）。
第四届监事会第十三次会议	2023年8月23日	2023年8月25日	本次监事会审议通过了《公司2023年半年度报告及其摘要》《公司2023年半年度风险管理报告》《公司2023年半年度净资本等风险控制指标情况报告》3项议案。 详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-044）。
第四届监事会第十四次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	本次监事会审议通过了《公司2023年第三季度报告》1项议案。 详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《第四届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-060）。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
第四届董事会投资与发展委员会	2023年1月1日-2023年5月31日 主任委员：刘学民 委员：王芳、邓文斌、梁望南、彭沛然、刘晓蕾	1	2023年4月14日	审议《公司2023年度财务预算报告》。	--

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
	2023 年 5 月 31 日-2023 年 6 月 28 日 主任委员：刘学民 委员：王芳、梁望南、彭沛然、刘晓蕾	0	--	--	--
	2023 年 6 月 28 日-2023 年 12 月 31 日 主任委员：吴礼顺 委员：王芳、梁望南、彭沛然、刘晓蕾	0	--	--	--
第四届董事会风险管理委员会	2023 年 1 月 1 日-2023 年 5 月 31 日 主任委员：王芳 委员：徐建、臧莹、高天相	1	2023 年 4 月 12 日	1、审议《公司 2022 年度合规报告》； 2、审议《公司 2022 年度反洗钱报告》； 3、审议《公司 2022 年度风险管理报告》； 4、审议《公司 2022 年度净资产等风险控制指标情况报告》。	建议公司加强从业人员合规管理和对子公司的合规管理，并提示公司关注部分领域债券投资品种的投资风险。
	2023 年 5 月 31 日-2023 年 12 月 31 日 主任委员：王芳 委员：臧莹、高天相	1	2023 年 8 月 10 日	1、审议《公司 2023 年半年度风险管理报告》； 2、审议《公司 2023 年半年度净资产等风险控制指标情况报告》。	提示公司关注平衡风险与收益。
第四届董事会审计委员会	2023 年 1 月 1 日-2023 年 5 月 31 日 主任委员：罗飞 委员：彭沛然、杨维彬	1	2023 年 4 月 13 日	1、审议《公司 2022 年度财务报告》； 2、审议《关于公司 2022 年度关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易的议题》； 3、审议《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议题》； 4、审议《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》； 5、审议《公司 2022 年度稽核内审工作报告》； 6、审议《公司 2022 年上市披露事项审计报告》； 7、审议《2022 年重大违法违规事项审计报告》。	--
	2023 年 5 月 31 日-2023 年 6 月 28 日 主任委员：罗飞	0	--	--	--

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
	委员：彭沛然				
	2023年6月28日-2023年12月31日 主任委员：罗飞 委员：彭沛然、高天相	4	2023年6月30日	1、审议《公司2023年第一季度稽核内审工作报告》； 2、审议《公司2023年第一季度上市披露事项审计报告》。	--
2023年8月3日			1、审议《公司2023年第二季度稽核内审工作报告》； 2、审议《公司2023年上半年上市披露事项审计报告》。	建议就分支机构审计中发现的共性问题进行提示。	
2023年10月20日			1、审议《公司2023年第三季度报告》； 2、审议《公司2023年第三季度稽核内审工作报告》； 3、审议《公司2023年前三季度信息披露事项审计报告》。	建议加强对子公司的日常稽核。	
2023年12月20日			1、审议《公司2023年度审计工作安排》； 2、审议《公司2023年度内部控制自我评价工作方案》； 3、审议《公司2024年度稽核内审工作计划》。	建议年审会计师关注信息系统安全性。	
第四届董事会薪酬与考核委员会	2023年1月1日-2023年6月27日 主任委员：龙翼飞 委员：刘晓蕾、高天相	2	2023年4月12日	1、审议《关于修订<第一创业证券股份有限公司薪酬管理办法>的议题》； 2、审议《关于修订<第一创业证券股份有限公司高级管理人员绩效考核与奖励管理办法>的议题》。	建议对公司《薪酬管理办法》修订稿的个别条款进行完善。
			2023年5月29日	1、审议《关于2022年度公司高级管理人员考核情况的报告》； 2、对董事长、总裁进行2022年度考核； 3、审议《关于2022年度公司高级管理人员奖金包调节系数的建议》； 4、审议《关于2022年度公司高级管理人员绩效薪酬分配的建议》。	--
	2023年6月28日-2023年12月31日 主任委员：刘晓蕾 委员：刘晓华、青美平措	0	--	--	--

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
第四届董事会提名委员会	2023年1月1日-2023年6月27日 主任委员：龙翼飞 委员：李旭冬、梁望南	1	2023年5月29日	审议《关于审议公司第四届董事会董事候选人任职条件和选任程序的议题》。	--
	2023年6月28日-2023年12月31日 主任委员：李旭冬 委员：刘晓华、梁望南	0	--	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

截至2023年12月31日，公司人员总数3,224人，其中总部579人，营业部、分公司1,833人（含经纪人859人），一创期货（含营业部）41人，一创投资（及其各级子公司）87人，创新资本（及其各级子公司）23人，一创投行214人，创金合信447人。

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职人员的数量（含经纪人）（人）	2,412
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	812
报告期末公司人员的数量合计（人）	3,224
当期领取薪/报酬员工总人数（人）	3,224
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
管理人员	111
资产管理业务人员	205
固定收益业务人员	119
投行业务人员	115
经纪业务人员（含经纪人）	1,878
私募股权投资业务人员	50
投资与交易业务人员	113
研究人员	49
信息技术人员	200

财务清算人员	132
业务支持人员	252
合计	3,224
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	35
硕士研究生	955
大学本科	1,682
大专及以下	552
合计	3,224

## 2、薪酬政策

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家及地方有关劳动及社会保障方面的法律法规和准则，建立了完善的人力资源管理制度和流程，规范用工，切实保护员工的合法权益。

公司实行固定薪酬和变动薪酬相结合的薪酬制度，根据自身经营业绩、发展趋势、行业薪酬等变化情况，在政府政策引导下，按照公司薪酬政策，朝着市场化改革方向，适时对薪酬制度进行改革创新、优化完善。公司薪酬水平根据政府政策指导、市场环境和行业情况，与公司效益和社会消费指数挂钩浮动，保持适度的竞争力。

## 3、培训计划

公司重视员工职业技能和职业道德的提升，已构建较为完整的培训体系。2023 年公司培训工作有序开展，覆盖总部、分支机构及全资子公司，涵盖员工融入、业务、通用、管理及专项五大类别，按不同培训目标进行课程创设及学习运营，以满足员工职业发展各阶段的需求。

公司针对各类管理人员、优秀员工和新入职员工等定制了多样化的人才发展与培训计划，持续开展了全面、多样的培训活动。报告期内，公司开展员工培训共计 17.21 万小时，人均培训时长达到 61.10 小时，其中通过线上培训系统开展培训共计覆盖 77,892 人次，培训时长累计 4.25 万小时。

## 4、劳务外包情况

√ 不适用

## 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司高度重视对证券经纪人的规范管理工作，制定了公司《证券经纪人管理细则》等内部制度规范经纪人执业。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有签约经纪人 859 人。

公司从经纪人招聘、签约、培训、执业过程管理、考核、服务支持、客户回访及投诉处理、责任追究机制等方面加强经纪人管理。证券经纪人签约前须通过证券从业资格考试，完成岗前 60 小时培训并考

试合格，取得执业资格后方可展业。公司不断加强经纪人后续培训管理，按规定组织经纪人参加中国证券业协会的后续培训，同时为经纪人提供专题培训、业务培训与合规培训。公司明确规定证券经纪人执业过程中，应遵守法律法规和职业道德要求，对客户基本情况进行必要了解，并向客户充分揭示证券投资风险。公司通过合规管理系统定期对经纪人的执业行为进行监控和排查，通过客户交易终端信息比对、经纪人访谈、客户回访等方式进行风险识别和评估，运用合规培训和风险教育等方式进行合规风险信息的有效传递，并依据公司相关管理办法进行风险事项的记录、核实、报告和处置，有效防范经纪人风险。

经纪人名下客户纳入公司整体客户服务与管理体系，公司及分支机构根据公司《客户回访管理办法》对经纪人名下客户进行回访，包括存量客户回访及离职人员客户回访等，及时了解并采集客户意见及建议，提升客户满意度。公司通过短信、微信、公司官网投教专栏、分支机构投教园地、周末股民活动、宣传手册、交易系统跑马灯等方式对经纪人名下客户进行投资者教育和服务。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

### 1、报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司章程》，公司利润分配政策如下：

公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司的股利分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司将根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理投资回报等情况，制定当年的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利；公司应当优先采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照第（3）项规定处理。“现金分红在本次利润分配中所占比例”指现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司将根据当年公司年度盈利状况和未来资金使用计划，确定当年以现金方式分配的利润占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否采取股票股利分配方式，相关预案经公司董事会审议后提交公司股

东大会批准；公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司在面临净资本约束或现金流不足时可考虑采用发放股票股利的利润分配方式。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司严格遵照有关法律法规和准则和《公司章程》关于利润分配政策的相关规定，制定并实施利润分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

√ 不适用

## 2、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.32
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	4,202,400,000
现金分红金额（元）（含税）	134,476,800.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	-
现金分红总额（含其他方式）（元）	134,476,800.00
可分配利润（元）	2,446,430,664.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	



以公司截至 2023 年 12 月 31 日总股本 4,202,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元（含税），实际分配现金红利为 134,476,800.00 元。

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 330,655,551.54 元，基本每股收益 0.08 元。母公司 2023 年度实现净利润 382,202,581.35 元，根据《公司法》《证券法》《金融企业财务规则》及《公司章程》的规定，母公司净利润在提取法定公积金、准备金后可以向股东分配。公司提取法定盈余公积、一般风险准备、交易风险准备、大集合风险准备金合计 114,765,064.23 元后，2023 年当年实现的可供分配利润为 267,437,517.12 元。加上年初未分配利润 2,347,089,147.80 元，减去 2023 年实施的上年度现金分红 168,096,000.00 元，截至 2023 年末，公司可供股东分配的利润为 2,446,430,664.92 元。

根据中国证监会的规定，证券公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。因 2023 年末公司可供分配利润中累计公允价值变动收益为负值，无需扣减，截至 2023 年末，公司可向股东进行现金分配的利润为 2,446,430,664.92 元。

从广大股东利益、公司发展及监管要求等综合因素考虑，公司 2023 年度利润分配预案如下：

以现有总股本 4,202,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元（含税），实际分配现金红利为 134,476,800.00 元，占母公司 2023 年当年实现的可供分配利润的比例为 50.28%，占 2023 年度合并报表归属于母公司股东的净利润的比例为 40.67%。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。公司剩余的未分配利润转入下一年度。

公司 2023 年度利润分配预案尚需获得公司股东大会批准。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划。

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

根据《证券公司治理准则》《公司章程》《公司薪酬管理办法》《公司高级管理人员绩效考核与奖励管理办法》等有关法律法规及公司制度，公司高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效年薪两部分构成，基本年薪根据《公司薪酬管理办法》确定；绩效年薪由董事会根据高级管理人员的年度绩效考核结果决定，40%以上应当采取递延支付的方式，且递延支付期限不少于 3 年。递延支付薪酬的发放应当遵循等分原则。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

在内部控制环境方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规和准则的要求，建立了以股东大会为权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构的三权制衡的法人治理结构。同时，根据经营特点及内部控制要求，公司建立了多层级内控管理组织架构，并明确了各自的职责权限，形成部门内分工约束、部门间相互制衡并有效运作的内部控制执行环境。

在风险识别与评估方面，公司根据战略发展规划和风险偏好，建立健全风险识别及风险评估机制，通过持续收集可能影响公司经营管理的内外部信息，包括行业和公司内部风险事件、风险敞口和风险指标数据，采用定性与定量分析相结合、系统分析与人工分析相补充的方法，及时识别、系统分析、评估经营活动面临的风险，合理确定风险应对策略。

在控制活动方面，公司依法制定了公司《内部控制制度》《合规管理制度》《风险管理办法》《财务管

理制度》《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》等多个内部控制制度，制度体系涵盖公司所有运营环节，且具有较强的指导性和可执行性。公司在固定收益业务、资产管理业务、投资银行业务、证券经纪业务、信用类业务、证券自营业务、研究业务、财务管理、运营管理、信息技术管理、人力资源管理、合规管理、控股子公司管理、对外投资活动、对外融资活动、重大事项等方面，持续识别管理工作中的重大风险，并建立健全相应的控制措施。

在信息沟通与披露方面，公司在各组织、部门、业务线以及子公司之间建立了明晰的信息沟通、汇报及披露管理机制，保证信息沟通及披露的及时、准确、完整。

在内部监督与评价方面，监事会根据《公司章程》规定，通过召开会议、审阅报告等多种形式，对公司财务和内部控制以及董事会、经营管理层履行职责的合法合规性进行有效监督。董事会下设审计委员会，通过召开会议、访谈等方式，履行审计监督职责，指导和监督内部审计制度的建立和实施。公司设独立于各业务部门和职能部门的稽核部，以风险为导向，按照各项外部监管规定和内部稽核制度的规定开展内部审计工作，对公司内部控制制度的设计和执行情况进行检查及评价；发生分支机构或总部关键岗位人员离任的，实施相关人员离任稽核；针对特殊情况或重大问题，根据需要开展专项稽核，并对审计发现的问题进行后续审计，跟踪整改情况，保障公司各项经营活动规范、有效运行。

报告期内，公司有效实施各项内部控制措施，内部控制体系运行良好。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

√不适用

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制自我评价报告全文披露日期	2024 年 4 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	披露网址：深交所网站（www.szse.cn）；公告名称：《第一创业证券股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100%
缺陷认定结果	
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0

非财务报告重要缺陷数量（个）

0

### 内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度和评价方法，组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，财务报告内部控制缺陷认定标准和非财务报告内部控制缺陷认定标准均与上一报告期保持一致。具体内容如下：

#### （1）财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制是指针对财务报告目标而设计和实施的内部控制。由于财务报告内部控制的目标集中体现为财务报告的可靠性，因而财务报告内部控制的缺陷主要是指不能合理保证财务报告可靠性的内部控制设计和运行缺陷。根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

① 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

评级		1	2	3
		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
潜在错报金额	税前利润	0%-1%（不含）	1%-5%（不含）	大于 5%（含）
	总资产	0%-0.5%（不含）	0.5%-1%（不含）	大于 1%（含）

② 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评级	1	2	3
	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
存在情况	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	①未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ②未建立反舞弊程序和控制措施； ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	①董事、监事和高级管理人员舞弊； ②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④监事会、审计委员会以及稽核部对财务报告内部控制监督无效。

#### （2）非财务报告内部控制缺陷认定标准

① 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

评级		1	2	3
		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财务损失金额	税前利润	0%-1%（不含）	1%-5%（不含）	大于 5%（含）

	总资产	0%-0.5% (不含)	0.5%-1% (不含)	大于 1% (含)
--	-----	--------------	--------------	-----------

② 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评级	1	2	3
	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
业务损失	极小影响或轻微影响，例如对收入、客户、市场份额等有轻微影响。	有一定影响，但是经过一定的弥补措施仍可能达到营运目标或关键业绩指标。	较大影响，无法达到部分营运目标或关键业绩指标。
信息错报影响	对内外部信息使用者不会产生影响，或对信息准确性有轻微影响，但不会影响使用者的判断。	对信息使用者有一定的影响，可能会影响使用者对于事物性质的判断，在一定程度上可能导致错误的决策。	错误信息可能会导致使用者做出重大的错误决策或截然相反的决策，造成不可挽回的决策损失。
信息系统对数据完整性及业务运营的影响	对系统数据完整性不会产生影响。对业务正常运营没有产生影响，或对系统数据完整性会产生有限影响，但数据的非授权改动对业务运作及财务数据记录产生损失轻微。对业务正常运营没有直接影响，业务部门及客户没有察觉。	对系统数据完整性具有一定影响，数据的非授权改动对业务运作带来一定的损失及对财务数据记录的准确性产生一定的影响。对业务正常运营造成一定影响，致使业务操作效率低下。	对系统数据的完整性具有重大影响，数据的非授权改动会给业务运作带来重大损失或造成财务记录的重大错误。对业务正常运营造成重大影响，致使业务操作大规模停滞和持续出错。
营运影响	对日常营运没有影响，或仅影响内部效率，不直接影响对外展业。	对内外部均造成了一定影响，比如关键员工或客户流失。	严重损伤公司核心竞争力，严重损害公司为客户服务的能力。
监管影响	一般反馈，未受到调查和罚款，或被监管者执行初步调查，不必支付罚款。	被监管者公开警告和专项调查，支付的罚款对年利润没有较大影响。	被监管者持续观察，支付的罚款对年利润有较大的影响。
声誉影响	负面消息在企业内部流传，企业声誉没有受损，或负面消息在当地局部流传，对企业声誉造成轻微损害。	负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害。	负面消息在全国各地流传，引起公众关注，引发诉讼，对企业声誉造成重大损害。

## 2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	已披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 4 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露网址：深交所网站（www.szse.cn）；公告名称：《第一创业证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√是

## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司严格按照监管部门和中国证券业协会关于净资本动态风险监控相关规定，持续优化对净资本等风险控制指标的监控管理。2023 年，公司净资本等主要风险控制指标持续符合监管要求，未出现超出董事会授权范围的情形。

### 1、净资本等风险控制指标的动态管理

公司净资本风险控制指标动态监控系统实现了对净资本等各项风险控制指标的动态监控和自动预警。公司逐日开展净资本动态监控，监测及报告风控指标变动情况，及时提示并处理风险。公司根据资产负债优化调整情况和净资本动态监控情况，动态更新各业务部门的规模限额。公司定期与不定期开展净资本综合压力测试及专项压力测试，确定风险点和薄弱环节，并将压力测试结果运用于公司相关决策过程，持续优化公司资产负债配置。在进行利润分配、对子公司增资和开展新业务等事项之前，公司对净资本等风险控制指标进行了敏感性分析，合理确定业务规模，确保各项指标符合监管标准。

### 2、净资本补足机制的建立情况

公司已制定净资本补足应对措施预案，当出现净资本等风险控制指标达到预警标准时，公司将通过调整各项业务规模，优化业务结构，处置长期股权投资或固定资产，发行次级债券或进行股权融资等方式降低风险水平并提高公司净资本规模，增强抗风险能力。

## 十七、风险管理情况

2023 年，公司根据《证券公司全面风险管理规范》等相关法律法规和准则，持续优化和完善全面风险管理体系。

公司已实现对各风险类型及相关信息系统、业务条线、分支机构及子公司的全覆盖。公司的全面风险管理工作覆盖了信用风险、流动性风险、市场风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险和气候环境风险等风险类型，并均采用相关信息系统进行风险信息收集与监测。

公司的全面风险管理工作覆盖了自营投资与交易业务线、固定收益业务线、资产管理业务线、经纪业务线、信用类业务线、投资银行业务线等各业务条线。

公司已将所有子公司纳入全面风险管理体系，强化分支机构风险管理，实现风险管理全覆盖。

### 1、风险监测

公司建立了市场、信用、流动性、洗钱风险和净资产等监控系统，逐日计量和监控市场、信用、流动性、洗钱风险和净资产等各项风险控制指标的达标情况。公司在各业务部门设立了风险管理岗，逐日录入、计算、分析处理和报送风险管理相关报表、流程及报告。

## 2、风险计量

公司对可量化的风险已实现产品及业务全覆盖的模型计量能力。公司采取回测分析和压力测试手段定期进行分析，根据回测结果调整模型以确保风险计量模型可靠、合理。为实现精确量化指标管理，强化压力测试的科学性，公司引进 Risk Metrics 计量引擎进一步完善公司的风险计量、估值、盈亏归因分析等功能模块。公司重视数据治理工作，持续推进公司数据治理工作以提升数据质量，为风险计量打下坚实基础。

## 3、风险分析

公司建立了覆盖公司主要业务类型和部门、风险类型的全面风险报告体系。公司持续完善风险监控和报告体系，风险管理部逐日、逐周、逐月、逐年汇总分析公司总体风险情况，形成风险监控日报表、周报表、月度和年度风险管理报告，向公司经营管理层报告公司最新的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、净资产等情况，提示、预警、处置需要关注的风险点。

## 4、风险应对

公司针对市场风险指标超标、信用风险指标超标均有应对处理方案。针对影响证券交易连续性的突发操作风险事件，公司制定了相关交易应急处置管理办法，成立了应急指挥小组，按季度进行应急演练并持续改进相关工作。公司制定了《流动性风险应急处置管理办法》，明确了流动性风险的应急处置组织架构和职责、报告路径、处置规则等。公司流动性管理应急小组负责流动性风险处置的具体工作，计划财务部负责识别并了解可能触发应急预案的事件，组织实施流动性风险应急演练。

## 5、风险管理人才招聘与培养

公司持续推进风险管理人才的招募与培养。公司风险管理部门具备3年以上相关领域工作经历的风险管理专职人员占公司总部员工比例超过2%，符合监管要求。在风险管理人员中，约80%为硕士研究生及以上学历，全部为国内外知名院校教育背景。

## 6、风险管理制度体系

公司重视风险管理制度体系的建立健全。公司颁布了《风险管理办法》《市场风险管理办法》《信用风险管理办法》《流动性风险管理办法》《声誉风险管理制度》《反洗钱内部控制制度》《操作风险管理办法》《净资产风险控制指标动态监控管理办法》《压力测试管理办法》《内部信用评级和授信管理办法》以及《风险管理岗工作职责及绩效考核办法》等制度，为全面风险管理落实工作奠定了健全有力的制度基础。

## 7、合规风控及信息技术投入

根据落实全面风险管理对加大信息技术投入的要求，为确保风险管理系统建设投入与业务发展相匹配，根据公司信息技术规划及业务开展情况，风险管理部与信息技术中心持续积极推动数据集市、市场

风险管理、内部信用评级、操作风险管理等系统的建设和升级优化工作。

2023 年，公司合规风控方面实际投入 5,549.95 万元，占 2022 年营业收入比重为 3.74%；公司信息体系建设方面实际投入 17,201.27 万元，占 2022 年营业收入比重为 11.60%。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### 1、合规管理体系建设情况

#### (1) 监管环境

2023 年，监管机构围绕“打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场”的总目标，继续坚持“建制度、不干预、零容忍”的监管方针，坚持敬畏市场、敬畏法治、敬畏专业、敬畏风险，形成合力的监管理念。一方面，全面实行股票发行注册制，深化资本市场改革开放，出台系列改革举措，强化资本市场枢纽作用，持续增强服务实体经济功能，加快建设安全、规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场；另一方面，坚持守牢风险底线，健全资本市场风险预防预警处置问责制度体系，加强重点领域风险防范处置，加大对行业机构的全链条监管，督促加强内部治理和文化建设。适应市场环境变化和监管形势要求，公司重视并不断加强合规管理工作，强调合规前移，重视审慎判断和论证，日常合规管理过程中关注经营实质，公司各项业务有序开展，合规管理工作机制进一步健全，合规文化建设不断强化。

#### (2) 合规管理制度建设

《合规管理办法》作为公司合规管理基本制度，对公司合规管理目标、理念与原则，合规管理组织架构与职责分工，合规管理保障机制，合规问责与合规管理有效性评估等进行了明确规定，确保公司各项合规管理工作有章可循。公司建立以《合规管理办法》为基础，主要包括《信息隔离墙管理办法》《利益冲突管理办法》《合规检查管理规定》《员工证券投资行为管理规定》《员工投资行为管理细则（试行）》《员工职务通讯行为监测指引》《投资者适当性管理办法》《反洗钱内部控制制度》《投资银行类业务聘请第三方管理办法》《合规经理管理规定》《经纪业务条线合规经理工作指引》《法律合规咨询管理规定》和《员工合规手册》等制度的合规制度管理体系。公司依托上述合规管理制度体系，不断建立和完善覆盖公司各部门、各分支机构、各层级子公司及全体工作人员的合规管理体系，倡导合规经营、诚信经营、审慎经营的合规文化。2023 年，公司制定了《诚信从业管理规定》，修订了《合规检查管理规定》《合规报告管理规定》《员工合规手册》等制度，为规范员工执业基本行为管理、诚信从业管理、合规检查及合规报告管理等提供了依据。

#### (3) 合规管理组织架构

公司董事会决定公司的合规管理目标，对公司合规管理的有效性承担责任；审议批准合规管理基本制度；审议批准年度合规报告；建立与合规负责人的直接沟通机制；评估合规管理有效性，督促解决合规管理中存在的问题。公司监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为及履行合规管理职责的情况进行监督。公司总裁及其他高级管理人员负责落实公司合规管理目标，对合规运营承担责任。

合规总监是公司合规负责人，为公司高级管理人员，直接向董事会负责，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查。公司的合规管理工作以合规总监为核心，法律合规部在合规总监的领导下开展合规管理工作。

各部门、各分支机构、各层级子公司负责人加强对本单位工作人员执业行为合规性的监督管理，负责落实本部门或本机构的合规管理要求，对本单位合规管理及合规运营的有效性承担责任。

公司全体员工应熟知与其执业行为有关的法律法规和准则，主动识别、控制其执业行为的合规风险，并对自身执业行为的合规性承担责任。

#### **(4) 合规管理机制运行情况**

报告期内，公司合规管理工作根据监管环境及市场环境的变化，围绕公司战略发展要求并在深入分析业务发展情况及主要合规风险的前提下，对公司新业务和新产品、公司和子公司重大项目提供了法律合规支持，继续深入开展常规合规管理工作、完善合规管理工作机制，及时向公司管理层提供合规管理建议，进一步探索新的方式加强合规培训、培养员工合规意识，推动合规管理体系的建设和完善，提升公司合规管理能力和效率。

报告期内，公司法律合规部组织并积极履行各项合规管理职责：对公司内部规章制度、重大决策、新业务和新产品、日常经营及业务事项、对外报送的重要文件等进行合规审查；通过书面、口头、即时通讯工具等各种形式为公司各职能条线及业务条线提供专业、及时、全面的合规咨询意见；采用现场和非现场相结合的方式开展各项合规检查；不断加强信息隔离墙建设，有效防范利益冲突；积极开展反洗钱各项管理工作，切实防范洗钱风险；持续优化系统建设，依托信息技术力量提升员工行为监测、信息隔离墙和反洗钱等工作的实效；密切跟踪法律法规、监管规定的变化，及时组织落实并向公司各相关部门进行新规传达和宣导；深入贯彻落实监管的各项要求，有效防范公司合规风险；积极进行合规宣导与培训，向全体员工、相关业务人员传递最新的合规信息和合规理念，营造良好的合规文化环境。

#### **(5) 合规检查情况**

2023 年，公司采用现场和非现场相结合的合规检查方式，对分支机构、总部部门和子公司开展了 26 项/次专项合规、反洗钱和适当性等相关检查，覆盖投资者适当性管理、分支机构业务开展与经营管理、反洗钱、从业人员证券投资行为管理等领域。公司坚持以问题为导向，查漏补缺，开展有针对性的合规检查，不断发现和总结存在的问题，及时整改，提升经营管理规范水平。

#### **(6) 合规文化建设情况**

公司秉承全员合规、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，倡导合规经营、诚信经营、审慎经营的合规文化。公司通过有效执行合规管理制度，培育合规文化，实现对合规风险的有效识别和管理，确保公司依法合规经营。同时，公司持续开展各项日常合规管理工作，不断完善合规管理工作机制，推动合规管理覆盖各业务链条和各部门、各分支机构和各子公司，推动全体员工合规展业。

2023 年，公司董事会、监事会、经营管理层有效履行公司合规管理制度规定的职责内容，各部门及



分支机构接受合规总监和法律合规部的工作指导、监督和考核，保障业务合规发展，有效管控业务风险。公司将各层级子公司纳入公司统一的合规管理体系，对子公司实施统一合规管理，保证合规文化的一致性。报告期内，公司法律合规部积极跟踪研究法律法规、监管规则的最新要求，并通过宣导和培训的方式向公司各相关部门和工作人员进行传达。合规总监组织法律合规部、各业务部门、各分支机构通过现场、视频及邮件等方式开展了 1,190 余次合规宣导及培训活动，向全体员工、相关业务人员传递合规信息、宣贯合规理念。

## 2、稽核部门稽核情况

公司设立了独立于公司各业务部门和职能部门的稽核部，以风险为导向，按照各项外部监管规定和内部稽核制度的规定开展内部审计工作。针对重大问题或风险事件情况，稽核部开展专项审计，并对审计发现的问题进行整改跟踪，保障内部控制机制持续、有效运行。

2023 年度，公司稽核部组织开展了 4 个风险导向类稽核项目、9 个总部离任稽核项目、19 个监管要求的审计评估类项目、20 个分支机构稽核项目等；同时，稽核部优化更新了智慧审计系统，并加强内审监督力度，按制度规定开展违规事项调查处分问责，全年出具多份管理建议书及稽核提示函。

## 十九、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》《证券法》《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等相关法律法规和准则及《公司章程》的要求，公司建立了较为完善的财务管理制度体系，通过施行涵盖资金管理、资产营运、费用管理、风险控制、信息披露等方面的一系列财务管理制度，规范日常财务管理工作，明晰财务各岗位职责，保障内部控制手段的有效执行。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保

持了有效的财务报告内部控制。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动自查工作中发现的内控缺陷均已于 2020 年 12 月 31 日前整改完毕。除此之外，公司在上市公司治理专项行动自查工作中不存在其他需要整改的情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

#### 1、上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 否

公司及各下属子公司均主要从事金融服务业务，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

#### 2、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√ 不适用

#### 3、参照重点排污单位披露的其他环境信息

√ 不适用

#### 4、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司属于低能耗、低排放、低污染、环境友好型企业。报告期内，公司未出现违反环境保护相关法律法规的情况。公司在严格落实环境保护相关法律法规的同时，积极践行 ESG 理念，推进绿色运营，对能源消耗及碳排放数据进行监测、分析和管理工作，促进绿色可持续发展。

##### （1）绿色运营

公司积极推行绿色办公理念，实施多项环保措施，包括推行无纸化办公、延长电脑使用年限、公共区域空调温度节能设置等。

公司持续推行低碳无纸化办公。公司充分利用 OA 办公系统进行信息流转，会议采用平板电子阅读器，发出节约纸张倡议，要求纸张双面打印，减少纸张使用。2023 年，公司正式上线了集合资产管理业务电子对账单功能，投资者可通过公司官网自助查询电子对账单，也可通过开户系统或电子邮箱获取电子对账单。通过电子对账单替代纸质对账单的方式，公司每年预计减少约 1.5 万封纸质对账单的打印与寄送。

公司持续提高资源利用效率。公司办公电脑更新年限为 5 年，在满足需求的条件下鼓励延长使用年限，对闲置办公电脑优先进行调拨循环使用，总部自用区域全面推行旧办公家具循环再利用。

公司精细化管理节约能耗。公司办公大楼空调设置了温度提示标语，夏季不低于 26 度；号召员工“人走灯关、水关、空调关、电脑关”，并安排物业人员在非办公时间逐层巡查，避免能源浪费；公司办公大楼安装智能照明系统，广泛使用 LED 灯具及声控灯具，有效降低耗电量；公司参与“地球一小时”活动，持续营造“低碳”氛围。

##### （2）绿色采购

公司坚持绿色采购，做绿色环保赋能者。公司使用线上采购管理平台，规范供应商管理，对供应商

进行资信调查，确保供应商取得环境管理体系证书、提供环保产品及方案。

在材料选用方面，公司选择符合国家环保标准的合格材料，提供环境检测相关报告，严格管理进场核验及验收检测手续等。

在办公家具选用方面，公司选择符合国家环保标准的合格产品，尤其在板材等主要材料上遵循行业内较高的环保标准。

### **(3) 绿色出行**

公司采用线上会议、线上培训，号召绿色出行，做节能减排践行者。公司通过视频会议系统、E 学堂系统及腾讯会议组织召开会议、培训，降低因差旅出行而产生的温室气体排放量。报告期内，公司累计召开线上会议 2,954 次，总时长 3,853 小时。

公司实行预约派车制度，车辆集中管理、专人驾驶、统一调配，集体活动安排集中乘坐车辆出行，减少尾气排放。2023 年以来，公司面向全体员工开展第四届“创行天下”系列活动，通过健步行、工间操、AI 运动和线下团队运动，倡导绿色出行、健康生活。

## **5、未披露其他环境信息的原因**

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在日常生产经营中，公司及子公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到环境保护部门处罚的情况。

## **二、社会责任情况**

公司高度重视履行社会责任，在开展公益慈善、保护生态环境等方面多点发力，将自身发展与社会进步紧密相连，持续提升公司价值，努力实现公司与员工、社会的健康和谐发展。2023 年，公司及全资子公司公益性支出合计超过 500 万元。

### **1、凝心聚力公益事业，履行社会责任**

2023 年 6 月，公司积极响应广东省 2023 年“6·30”助力乡村振兴活动倡议，践行社会责任，通过深圳市第一创业公益基金会（以下简称“第一创业公益基金会”）向深圳市福田区福田街道“福爱公益基金”捐款，资助辖区困难群体并开展公益活动，提升辖区居民的幸福感和获得感与归属感。

2023 年 7 月，京津冀地区突发极端降雨，经纪业务北京党支部携手北京地区各党支部、河北分公司及下辖分支机构闻“汛”而动，捐赠救灾物资火速驰援受灾地区。

未来，公司将继续在扶贫济困、乡村振兴等方面发力，开展专业公益行动，并为参与第三次分配、推动高质量发展、促进共同富裕持续贡献力量。

## 2、融合业务优势，打造“金融+公益”新范本

2023 年 4 月，第一创业公益基金会作为委托人，设立采用双投顾/财顾模式的慈善信托产品“华润信托·农银壹私行恒·沁第一创业 ESG 慈善信托”，致力于乡村振兴、教育公益、绿色环保等公益项目，以及其他符合《中华人民共和国慈善法》规定的公益活动。公司期望用公益的理念、商业的模式、金融的工具打造“金融+公益”新范本，助力公益慈善发展。

未来，公司将进一步深入探索公益事业的广度、深度，利用自身业务优势践行社会责任，汇集多方力量为公益事业聚合、添动力、增活力。

## 3、保护生态环境，促进绿色发展

公司积极参与阿拉善生态保护，践行绿色低碳循环发展的 ESG 使命，助力生态文明建设，推动经济社会绿色转型。2020 年，公司联合控股子公司创金合信认养阿拉善地区 200 亩公益纪念林，认养期限 20 年。2023 年，公司 30 余位“海之星”优秀员工前往阿拉善对公司认养的公益纪念林进行补种。2024 年初，公司收到阿拉善生态基金会的感谢信，对公司持续助力腾格里沙漠腹地治沙植绿项目开展、积极履行社会责任并起到了榜样示范作用表达了感谢。

未来，公司将继续实践“带上员工做公益、带动客户做公益、带着合作伙伴做公益、融合业务做公益”的公益理念，开展与阿拉善生态基金会的合作，为美丽中国建设作出更大的贡献。

## 三、巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴

2023 年，公司响应中央全面推进乡村振兴的决策部署，继续加大对结对帮扶县的帮扶力度，持续对帮扶的湖南省岳阳市平江县、河南省信阳市淮滨县、安徽省阜阳市颍上县、贵州省黔东南州锦屏县、广西壮族自治区隆林各族自治县开展一系列帮扶行动，涉及智力、公益、生态、文化、消费等多个领域。公司与云南省宣威市人民政府签署“一司一县”结对帮扶框架协议，开启金融行业特色帮扶和公益实践的新探索。公司乡村振兴案例《以聚合之力构建“金融+公益”发展模式》《凝聚多方力量 共谱乡村教育“振兴曲”》分别荣获中国网“2023 年度乡村振兴优秀案例”、《每日经济新闻》2023 金鼎奖“最佳乡村振兴经典案例”。

### 1、深入乡村一线调研，聚力助推乡村振兴

2023 年，公司深入多个县域一线进行调研，深入研究“一司一县”结对帮扶县的有效发展路径，并因地制宜出谋划策，推进乡村振兴“加速跑”。

2023 年 2 月，公司时任党委书记与农业农村部农村经济研究中心（以下简称“农研中心”）专家一行赴锦屏县考察调研，为后期项目的推进和落地打下坚实基础。2023 年 3 月，公司时任董事长带队赴隆林各族自治县考察调研，就产业发展召开座谈会，以专业力量帮扶隆林县经济发展。2023 年 4 月，公司赴平江县考察调研，就充分利用平江红色资源开展党建研学合作进行讨论和规划。2023 年 9 月，公司前往

颍上县考察生态帮扶、文化帮扶捐建项目，并调研梦想中心开课情况。2023 年 11 月，公司党委书记与农研中心专家一行赴宣威市考察调研，就促进产业发展、企业融资等展开座谈并部署帮扶计划。

## 2、多措并举，绘就乡村振兴美丽画卷

### （1）智力帮扶

公司积极对接帮扶县域一线需求，实施精准智力帮扶，以“智力帮扶赋能高质量发展”点燃乡村振兴新引擎。

多措并举支持农业产业高质量发展。2023 年 9 月，公司支持锦屏县坝区开展现代农业发展规划项目。公司联合农研中心专家团队完成《佛黔协作共建·锦屏县现代农业产业园创建方案》《佛黔协作共建·锦屏县现代农业产业园发展规划》，明确锦屏县发展战略定位和总体思路，提出提升产业发展质量的对策建议。2023 年 12 月，公司通过第一创业公益基金会向隆林各族自治县克长乡政府进行公益捐赠，用于编制河马村特色产业建设规划——《河马粮烟科技示范区建设规划》。

积极实施乡村振兴人才支持计划。2023 年 8 月，公司组织来自淮滨县、隆林各族自治县的 8 位一线干部前往深圳，参加由资本市场学院、深交所联合举办的乡村振兴专题培训。

### （2）公益帮扶

公司长期深耕教育公益事业，以“优质素养教育赋能”为乡村振兴注入新动能。

持续建设第一创业梦想中心。2023 年 8 月，第一创业公益基金会捐资建设淮滨县实验小学（刘湾校区）梦想中心。公司还积极实践融合多方力量的“1+N”合作帮扶新模式，第一创业公益基金会作为牵头人，携手中国农业发展银行、上海真爱梦想公益基金会及其捐资方，在隆林各族自治县教育局的积极配合下，共同出资建设 7 间梦想中心。

打造“特色助学夏令营”品牌活动。2023 年 6 月，第一创业公益基金会联合上海真爱梦想公益基金会组织锦屏县、隆林各族自治县梦想中心 20 名师生赴深圳开展为期五天四晚的“城市探索，激励梦想”主题夏令营活动。

打造并深度参与一系列公益助学活动。2023 年，公司在 80 所学校捐资推广运动梦想课程，帮助体育教师掌握科学的教学理念和方法，培养学生终身体育意识。公司联合第一创业公益基金会、上海真爱梦想公益基金会在锦屏县偶里小学、隆里中小学组织“绘梦想”绘画比赛。

深入开展公益助学。2023 年，第一创业公益基金会向平江县大爱平江慈善基金会及颍上县添爱慈善基金会进行公益捐赠，用于困难家庭学生帮扶；同时资助平江县启明中学篮球场建造项目。

### （3）生态帮扶

公司响应国家低碳发展战略，结合乡村振兴工作，在生态环境建设保护上积极作为，以“生态文明建设赋能”为乡村振兴注入新活力。

生态文明建设与乡村振兴的协调发展，是兼顾乡村生态环境治理及乡村地区经济发展的重要举措，是建设美丽乡村的重要路径。2023 年，第一创业公益基金会资助平江县南江镇大湾村开展石门洞生态修复项目；资助锦屏县茅坪村开展黄哨山古驿道整修项目；资助淮滨县大董庄村开展生态绿化环境提升建

设项目；资助隆林县平班镇委陇村开展当地生态环境整治项目；资助颍上县开展慎城镇大武社区农村道路建设项目。

#### **(4) 文化帮扶**

公司积极开展县域文化帮扶，不断深挖文化帮扶内涵，以“文旅深度融合赋能”为乡村振兴注入新动能。

结合帮扶对象文化优势及需求，助力文化资源开发及文化设施建设。2023 年，第一创业公益基金会资助锦屏县茅坪村开展江边凉亭群文化展示项目；资助平江县烟舟村开展烟舟村红色文化振兴项目；资助颍上县建设垂岗乡墩黄村、杨湖镇郭楼村、三十铺镇余塘村、古城镇毛圩村文化广场。

#### **(5) 消费帮扶**

公司积极开展县域消费帮扶，以购代捐，助农增收，以“激活消费赋能”为乡村振兴注入新增长。

2023 年，公司向淮滨县采购农产品助力当地乡村产业振兴。同时，公司积极动员全体员工宣传推广并采购特色产品，助力拓展销售渠道，带动帮扶县特色农副产品销售。

未来，公司将持续聚焦助力乡村振兴、公益助学、绿色生态文明建设等相关领域，坚持金融向善，整合自身在公益与金融领域的资源，探索特色金融发展之路，努力以专业的公益解决方案服务国家战略，为乡村振兴谱写新篇章。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行时所作承诺	首创集团、华熙昕宇	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团还控股首创证券有限责任公司（现已更名为“首创证券股份有限公司”），首创集团承诺如下：</p> <p>1、首创集团与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。</p> <p>2、除控股首创证券有限责任公司外：</p> <p>（1）目前首创集团及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不从事需经中国证监会批准的、与第一创业（包括下属企业）主营业务构成竞争关系的业务；</p> <p>（2）在第一创业上市后，首创集团及其所控制的企业不再新设或通过收购直接或间接控股或参股其他证券公司；</p> <p>（3）对于首创集团控制的非证券公司所从事的与证券公司相同或类似的业务，由第一创业在其股票公开发行上市后依法进行充分的披露。</p> <p>作为公司持股 5%以上的股东，为避免同业竞争和规范关联交易，华熙昕宇承诺如下：</p> <p>华熙昕宇与第一创业之间不存在损害第一创业及其他股东利益的关联交易的情形。华熙昕宇及其所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与第一创业（包括下属企业）相竞争的业务，华熙昕宇所控制的企业今后也不会以任何方式从事与第一创业相同或相似的有竞争关系的业务。</p>	2016 年 5 月 11 日	长期	截至报告期末，首创集团、华熙昕宇已不是公司持股 5%以上的股东，本承诺已履行完毕。
	首创集团、华熙昕宇	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团/华熙昕宇向第一创业及其股东承诺：不越权干预第一创业经营管理活动，不侵占第一创业利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若首创集团/华熙昕宇违反上述承诺或拒不履行上述承诺，首创集团/华熙昕宇同意中国证监会和深交所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对首创集团/华熙昕宇作出处罚或采取相关管理措施。</p>	2016 年 5 月 11 日	长期	截至报告期末，首创集团、华熙昕宇已不是公司持股 5%以上的股东，本承诺已履行完毕。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司全体董事和高级管理人员	关于公司首次公开发行摊薄即期回报的相关情况的承诺	<p>公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</li> <li>2、对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</li> <li>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</li> <li>4、董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</li> <li>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</li> </ol> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。</p>	2016年5月11日	长期	尚在承诺履行期内
	公司	公司 IPO 期间信息披露承诺	如公司 IPO 招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于其发行价格与银行同期活期存款利息之和。	2016年5月11日	长期	尚在承诺履行期内
	公司全体董事、监事和高级管理人员	关于保证招股意向书信息披露真实、准确、完整的承诺	如公司首次公开发行 A 股股票并上市的招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。若违反上述承诺，将停止自公司处领取薪酬。上述承诺不因职务变换或离职而改变或导致无效。	2016年5月11日	长期	尚在承诺履行期内
	公司及全体董事、监事及高级管理人员	公司相关承诺的约束措施承诺	<p>公司承诺：本公司将严格履行本公司就 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。</li> <li>2、对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员停发薪酬。</li> <li>3、因未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</li> </ol>	2016年5月11日	长期	尚在承诺履行期内

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：本人将严格履行本人为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：</p> <p>1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、停止在公司领取薪酬。</p> <p>3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。</p>			
	首创集团、华熙昕宇	公司相关承诺的约束措施的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团/华熙昕宇承诺：首创集团/华熙昕宇将严格履行为第一创业 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若首创集团/华熙昕宇违反相关承诺，需接受如下约束措施：</p> <p>1、在第一创业股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、在违反行为纠正前，不得转让所持有的第一创业的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。</p> <p>3、在违反行为纠正前，暂不领取第一创业分配利润中归属于首创集团/华熙昕宇的部分。</p>	2016 年 5 月 11 日	长期	截至报告期末，首创集团、华熙昕宇已不是公司持股 5%以上的股东，本承诺已履行完毕。
再融资时所作承诺	首创集团	股份锁定承诺	<p>首创集团认购的本次非公开发行股票自本次非公开发行新股上市之日起 48 个月内不进行转让。首创集团承诺自本次非公开发行新股上市之日起至股份解限之日止锁定期内，首创集团因第一创业分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦遵守上述股份锁定安排。首创集团在锁定期届满后减持时，将遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及第一创业公司章程的相关规定。</p>	2020 年 7 月 16 日	自第一创业非公开发行新股上市之日（2020 年 7 月 22 日）起 48 个月	尚在承诺履行期内
	首创集团、华熙昕宇	关于避免同业竞争的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>1、除控股首创证券有限责任公司外，首创集团及首创集团直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。</p> <p>2、首创集团承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证首创集团及首创集团直接或间接控制</p>	2019 年 5 月 21 日	在承诺人作为持有第一创业股份 5%以上的股东	截至报告期末，首创集团、华熙昕宇已不是公司持股 5%以上的股东，本承

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>的公司、企业（首创证券有限责任公司及其控股子公司除外）不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>3、本承诺函自签署之日即行生效，并且在首创集团作为持有第一创业股份 5%以上的股东期间，持续有效且不可撤销。</p> <p>作为公司持股 5%以上的股东，华熙昕宇已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>1、华熙昕宇及其直接或间接控制的企业不从事需经中国证监会批准的、与第一创业主营业务构成竞争关系的业务。</p> <p>2、华熙昕宇承诺自本承诺函签署之日起，将采取有效措施，保证华熙昕宇及其直接或间接控制的公司、企业不会以任何形式从事或参与对第一创业及其子公司构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与第一创业及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>3、本承诺函自签署之日即行生效，并且在华熙昕宇作为持有第一创业股份 5%以上的股东期间，持续有效且不可撤销。</p>		期间长期有效	诺已履行完毕。
	首创集团、华熙昕宇	关于规范及减少关联交易的承诺	<p>作为公司持股 5%以上的股东，首创集团、华熙昕宇分别承诺如下：</p> <p>1、首创集团/华熙昕宇及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与第一创业之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，首创集团/华熙昕宇将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及第一创业的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与第一创业签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>2、首创集团/华熙昕宇有关规范关联交易的承诺，将同样适用于首创集团/华熙昕宇的控股子公司；首创集团/华熙昕宇将在合法权限范围内促成首创集团/华熙昕宇控股子公司履行规范与第一创业之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>3、若首创集团/华熙昕宇违反上述承诺给第一创业造成损失的，将由首创集团/华熙昕宇承担。</p>	2019 年 5 月 21 日（首创集团）、2019 年 3 月 27 日（华熙昕宇）	长期	截至报告期末，首创集团、华熙昕宇已不是公司持股 5%以上的股东，本承诺已履行完毕。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2019年4月24日	长期	尚在承诺履行期内
权益变动报告书中所作承诺	北京国管	保持公司独立性的承诺	<p>为了保证公司独立性，北京国管承诺：</p> <p>1、本次权益变动对第一创业的人员独立、资产完整、财务独立等不产生影响。</p> <p>2、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的企业将严格遵守相关法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，在管理机构、资产、人员、财务和业务经营方面与第一创业保持独立和完整。本公司将按照法律、法规及上市公司章程要求，行使股东权利、履行股东义务，尊重上市公司在人员、资产、业务、财务和机构方面的独立性。</p> <p>上述承诺自本次权益变动完成之日起生效，并在本公司作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。</p>	2022年9月8日	在承诺人作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。	尚在承诺履行期内
	北京国管	避免同业竞争的承诺	<p>为避免与公司出现同业竞争的可能性，北京国管承诺如下：</p> <p>本次权益变动后，本公司将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与第一创业主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关法规，促使本公司控制的企业避免发生与第一创业主营业务产生实质性同业竞争或利益冲突的业务或活动。</p> <p>本公司将严格遵守有关法律法规、证券监管规则以及上市公司章程等有关规定，不会利用上市公司第一大股东的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司其他股东尤其是中小股东的权益。</p>	2022年9月8日	在承诺人作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。	尚在承诺履行期内

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			上述承诺自本次权益变动完成之日起生效，并在本公司作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。			
	北京国管	规范关联交易的承诺	为了规范与公司之间的关联交易，北京国管在此承诺： 本公司及本公司控制的企业将按照有关法律、法规及规范性文件的规定，规范与第一创业之间的关联交易。如未来发生确有必要且无法避免的关联交易时，将本着“公平、公正、公开”的原则定价，并按照法律、法规和规范性文件以及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不利用关联交易损害上市公司利益和其他股东的合法权益。 上述承诺自本次权益变动完成之日起生效，并在本公司作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。	2022年9月8日	在承诺人作为第一大股东持有第一创业股份的整个期间内持续有效。	尚在承诺履行期内
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

√ 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

√ 不适用

公司无控股股东、无实际控制人，公司报告期不存在控股股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

√ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 不适用

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

√ 不适用

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

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》，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”，自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司依据前述规定对会计政策作出相应变更，详见“第十节 财务报告”附注“三、重要会计政策及会计估计”（三十八）3 的相关内容。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司合并范围变动的具体情况详见本报告“第十节 财务报告”附注“六、合并范围的变更”的相关内容。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王斌、严盛辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王斌：3 年 严盛辉：1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

√ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

2023 年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度内部控制审计机构，内部控制的审计费用包括在年度审计费用中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

√不适用

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

### 1、破产重整相关事项

√不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 2、公司兼并或分立情况

√不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司在全国共设有 25 家分公司、34 家证券营业部。报告期内，公司分支机构新设、变更情况对公司业绩无重大影响，具体情况如下：

#### （1）新设营业部

分支机构名称	注册地址	负责人	证券期货业务范围
第一创业证券股份有限公司 无锡政和大道证券营业部	无锡市惠山区政和大道 224	费雷	证券经纪，证券投资咨询，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问。
第一创业证券股份有限公司 深圳宝安证券营业部	深圳市宝安区新安街道海滨社区 N23 区海天路 15-3 号卓越宝中时代广场二期 C 栋 2308	吴杰铭	证券经纪，证券投资咨询，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问。

#### （2）营业部升级为分公司

变更前	变更后	变更后证券期货业务范围
第一创业证券股份有限公司 廊坊艺术大道证券营业部	第一创业证券股份有限公司 廊坊分公司	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；为期货公司提供中间介绍业务；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）。

#### （3）分支机构变更情况

序号	变更类型	变更前	变更后
1	名称、注册地址变更	第一创业证券股份有限公司上海世纪大道证券营业部 地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1229号16层03-B单元	第一创业证券股份有限公司上海浦东新区滨江大道证券营业部 地址：中国（上海）自由贸易试验区源深路38弄6号1505单元（实际1205单元）
2	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司厦门分公司 地址：厦门市思明区厦禾路189号银行中心15楼07B-09单元	第一创业证券股份有限公司厦门分公司 地址：厦门市思明区湖滨中路123号夏商大厦1201单元
3	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司广州分公司 地址：广州市天河区珠江西路17号806B、806C房	第一创业证券股份有限公司广州分公司 地址：广州市天河区珠江西路17号2402、2403房
4	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司深圳分公司 地址：深圳市福田区福田街道福安社区深南大道4013号兴业银行大厦2405-2406	第一创业证券股份有限公司深圳分公司 地址：深圳市福田区福田街道福安社区深南大道4013号兴业银行大厦2403-2406
5	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司上海分公司 地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1229号1603-A单元	第一创业证券股份有限公司上海分公司 地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1229号1603单元
6	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司佛山第一分公司 地址：佛山市季华四路33号佛山创意产业园内3号楼第4层409室	第一创业证券股份有限公司佛山第一分公司 地址：佛山市禅城区祖庙街道季华五路57号2座1308-1312室
7	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司廊坊建设北路证券营业部 地址：河北省廊坊市广阳区康庄小区甲1#2号3层	第一创业证券股份有限公司廊坊建设北路证券营业部 地址：河北省廊坊市广阳区爱民东道83号新世界中心办公楼C区17号楼5号商铺、三楼4-7号
8	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司福州分公司 地址：福州市仓山区连江南路15号福建省龙福机电批发市场二期“龙福商业广场”八层8001-8008号	第一创业证券股份有限公司福州分公司 地址：福州市台江区宁化街道长汀街23号（原江滨西大道东北侧）升龙环球大厦4层04办公、4层05办公、4层06办公
9	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司深圳金田路证券营业部 地址：深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心1号楼1905	第一创业证券股份有限公司深圳金田路证券营业部 地址：深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心1号楼3109
10	注册地址变更	第一创业证券股份有限公司西安唐延路证券营业部 地址：陕西省西安市高新区唐延路1号1幢2单元22102室	第一创业证券股份有限公司西安唐延路证券营业部 地址：陕西省西安市高新区唐延路51号1幢10807、10808室
11	名称、注册地址变更	第一创业证券股份有限公司南京江东中路证券营业部 地址：南京市建邺区江东中路108号803室	第一创业证券股份有限公司南京汉中路证券营业部 地址：南京市秦淮区汉中路1号1301室I-1及HG-1

#### 4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

√ 不适用

#### 5、重组其他公司情况

√ 不适用



## 十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司未发生涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过一千万元的须披露的重大诉讼、仲裁事项。

### （一）报告期内主要未决诉讼、仲裁进展

截至报告期末，公司在已公告的定期报告中披露过的主要未决诉讼、仲裁事项的进展如下：

#### 1、与长城证券股份有限公司的金融借款合同纠纷

2023 年 9 月，本案二审开庭审理。目前，本案正在审理过程中。

#### 2、与苏州茂裕投资中心（有限合伙）股票质押式回购交易纠纷

2023 年 11 月，法院做出基本支持公司诉讼请求的判决。目前，本案正在执行过程中。

#### 3、两起与曹永贵股票质押式回购交易纠纷

（1）2016 年 9 月，公司与出质人曹永贵开展了一笔股票质押式回购交易，质押标的为“金贵银业”，初始交易金额为 5,000 万元。因履约保障比例低于平仓线后出质人未按时补充质押也未进行购回，2019 年 11 月，公司对曹永贵提起实现担保物权的民事诉讼特别程序。2022 年 4 月，该案已完成质押股票的处置，且法院已出具结案裁定。

由于前述处置方式不足以实现债权，公司于 2023 年 10 月对曹永贵提起普通程序诉讼。目前，本案正在审理过程中。

（2）2017 年 6 月，公司分别与出质人曹永贵开展了两笔股票质押式回购交易，质押标的为“金贵银业”，初始交易金额合计为 14,196 万元。因履约保障比例低于平仓线后出质人未按时补充质押也未进行购回，2019 年 11 月，公司对曹永贵提起实现担保物权的民事诉讼特别程序。2021 年 3 月，该案已完成质押股票的处置，且法院已出具结案裁定。

由于前述处置方式不足以实现债权，公司于 2023 年 10 月对曹永贵提起普通程序诉讼。目前，法院尚未开庭审理。

#### 4、与何巧女股票质押式回购交易纠纷

（1）2017 年 9 月、10 月，公司作为管理人设立的资产管理产品与出质人何巧女先后开展了两笔以“东方园林”为质押标的的股票质押式回购交易，初始交易金额合计 6.5 亿元（其中公司自有资金初始投入金额合计 6,500 万元），公司以所持产品份额的到期资产净值为限承担有限补偿责任。自 2018 年 10 月、2019 年 4 月起，两笔股票质押式回购交易因履约保障比例低于平仓线且出质人未按合同约定补仓构成违约。违约发生后，公司作为管理人与出质人签署了《债权债务确认与资金支付协议》，约定出质人应当于 2022 年 7 月 31 日前履行其债务，但出质人未按约定偿还债务。2023 年 4 月，公司向公证处申请出具执行证书，并于获取公证处签发的《执行证书》后，向法院申请强制执行。2023 年 6 月，法院已立案执行。2023 年 12 月，法院裁定终结本次执行程序，待继续执行的条件成就后再重新启动。

(2) 2017年7月17日,公司作为管理人设立的资产管理产品与出质人何巧女开展了一笔以“东方园林”为质押标的的股票质押式回购交易,初始交易金额合计3亿元(其中公司自有资金初始投入金额合计3,000万元)。因出质人对截至2020年10月29日的未偿还本金2.4亿元(含公司自有资金投入2,400万元)未按时补充质押也未进行购回,公司向法院提起诉讼,法院做出基本支持公司诉讼请求的判决。2022年12月,已完成质押标的股票的司法拍卖处置,法院于2023年7月裁定终结本次执行程序,待继续执行的条件成就后再重新启动。2024年1月,公司向法院申请恢复执行,目前,本案正在执行过程中。

公司与佛山市中基投资有限公司股票质押式回购交易纠纷、北京弘高慧目投资有限公司股票质押式回购交易纠纷、新沂必康医药产业综合体投资有限公司股票质押式回购交易纠纷、北京信合诚投资管理有限公司质押式证券回购纠纷仍处于破产程序。

此外,公司及控股子公司尚未取得终审判决、裁决或尚未执行完毕的一般诉讼、仲裁事项在公司2022年年度报告、2023年半年度报告已披露内容的基础上,暂无新进展。

## (二) 新增一般诉讼、仲裁案件

### 1、一创投资与深圳市大族能联新能源科技股份有限公司(以下简称“大族能联”)合同纠纷案

2016年7月,一创投资以增资的方式向上海欣弗新能源科技发展有限公司投资2,706.03万元,大族能联作为第三方出具股权收购承诺;此外,大族能联需按照相关承诺及协议约定向一创投资支付财务顾问费。因大族能联未履行收购义务,且未足额支付财务顾问费,一创投资于2023年12月向法院提起诉讼。目前,法院尚未开庭审理。

### 2、创新资本与大族能联股权转让纠纷案

2017年7月,创新资本以3,344.47万元受让上海市鼎泳能源科技有限公司原股东持有的部分股权,大族能联作为第一大股东出具股权收购承诺。由于大族能联未履行收购义务,创新资本于2023年12月向法院提起诉讼。目前,法院尚未开庭审理。

## (三) 其他

除上述披露事项外,公司及控股子公司主动起诉的尚未取得终审判决、裁决或未执行完毕的其他诉讼、仲裁案件(不含公司作为管理人的无自有资金参与的资产管理产品类案件)1起,涉案金额(本金)约为720万元;公司及控股子公司被诉案件1起,涉案金额(本金)约为4万元。

## 十二、处罚及整改情况

2023年7月1日,中国证监会湖南监管局向公司长沙分公司出具《关于对第一创业证券股份有限公司长沙分公司采取责令改正行政监管措施的决定》((2023)25号),事由为:中国证监会湖南监管局认为公司长沙分公司对原证券经纪人赖某的不规范执业行为存在合规管控不到位,监督不到位,未及时核查和报告违法违规线索等情形。公司及公司长沙分公司高度重视,已按照监管要求积极整改,完善内部控制,规范从业人员管理,及时履行报告义务,对相关责任人员进行问责。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司无控股股东、无实际控制人。公司、公司第一大股东北京国管及其实际控制人在报告期内诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的日常关联交易均已履行相关审批程序。公司于 2023 年 6 月 27 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》，公司参照 2022 年度日常关联交易实际发生情况，结合日常经营和业务开展的需要，对 2023 年度可能发生的日常关联交易进行了预计，详情请见公司于 2023 年 4 月 29 日、2023 年 6 月 28 日在深交所网站（www.szse.cn）登载的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-015）、《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）。

报告期内公司发生的日常关联交易明细详见本报告“第十节 财务报告”中“十二、关联方及关联交易”的相关内容。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 不适用

#### 3、共同对外投资的关联交易

√ 不适用

#### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 不适用

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

√ 不适用

#### 7、其他重大关联交易

√ 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

√ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

√ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

报告期内，公司不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。公司租赁项目主要系公司的子公司、分公司、营业部因经营需要租入其他单位或个人的资产（主要为房产）以及公司将总部办公大楼部分楼层出租给其他单位。

### 2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0					
公司对子公司的担保情况										
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市创基实业投资有限公司	2021年8月27日、2022年3	80,000.00	2022年3月22日	23,136.83	抵押、流动性支持	土地使用权	不适用	15年	否	否

	月 24 日								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					23,136.83	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		80,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					23,136.83	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					23,136.83	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		80,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					23,136.83	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								1.56%	
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								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余额 (E)								0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明								不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明								不适用	

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 不适用

本公司为证券公司, 参与各类金融产品的投资与交易是公司的主营业务之一。

#### (2) 委托贷款情况

√ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

√ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

#### (一) 第一大股东变更情况

2022 年 9 月 8 日, 公司原第一大股东首创集团与北京国管签署了《关于第一创业证券股份有限公司之

股份转让协议》，首创集团以非公开协议转让的方式向北京国管转让其持有的公司无限售流通股 464,686,400 股（占公司股份总数的 11.0576%）。2023 年 5 月 30 日，北京国管、首创集团完成了本次股份变更涉及的股份过户登记。截至报告期末，北京国管持有公司 464,686,400 股股份，占公司股份总数的 11.0576%，为公司第一大股东，公司仍无控股股东、无实际控制人。

本次第一大股东变更具体情况详见公司分别于 2022 年 9 月 10 日、2022 年 9 月 21 日、2022 年 12 月 21 日、2023 年 4 月 21 日、2023 年 6 月 1 日在深交所网站（www.szse.cn）登载的《关于公司股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-044）、《关于公司股东协议转让股份暨权益变动进展情况的公告》（公告编号：2022-046）、《关于变更主要股东行政许可申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2022-063）、《关于变更主要股东获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2023-010）、《关于变更主要股东完成股份过户的公告》（公告编号：2023-021）。

## （二）原持股 5%以上股东减持股份情况

2023 年 3 月，公司收到原持股 5%以上股东华熙昕宇出具的《关于股份减持计划期满的告知函》与《简式权益变动报告书》，获悉华熙昕宇在本次减持计划实施期间合计减持公司股份 72,640,000 股，占公司股份总数的 1.73%。截至该减持计划期限届满之日，华熙昕宇持有公司股份 209,880,966 股，占公司股份总数的 4.99%。

该减持计划实施完毕后，华熙昕宇不再是公司持股 5%以上股东，公司仍无控股股东、无实际控制人。该减持计划的实施未导致公司控股股东、实际控制人发生变化，对公司日常经营管理未产生影响，也未损害公司及其他股东利益。具体情况详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《关于持股 5%以上股东减持至 5%以下暨股份减持计划期满的公告》（公告编号：2023-009）、《简式权益变动报告书》。

## （三）公司债务融资事项

公司统筹管理债务融资，及时满足公司业务发展的需要。报告期内，公司公开发行公司债券 8 亿元，发行短期融资券 26 亿元，详见公司在深交所网站（www.szse.cn）登载的《2023 年度第一期短期融资券发行结果公告》（公告编号：2023-008）、《2023 年度第二期短期融资券发行结果公告》（公告编号：2023-019）、《2023 年度第三期短期融资券发行结果公告》（公告编号：2023-036）、《2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》（公告编号：2023-054）。

## （四）监管部门对公司分类评价结果

公司近三年分类评价结果：公司 2023 年分类评价结果为 B 类 BBB 级，公司 2022 年分类评价结果为 B 类 BBB 级，公司 2021 年分类评价结果为 B 类 BB 级。

## 十七、公司子公司重大事项

### 创新资本转让所持一创恒健部分股权

2023 年 12 月 5 日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于公司全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司转让所持广东一创恒健融资租赁有限公司部分股权的议案》，同意公司全资子公司创新资本对外转让其持有一创恒健的部分股权。截至报告期末，相关股权转让已完成交割，一创恒健不再是公司间接控股子公司。

## 十八、报告期内各单项业务资格的变化情况

2023 年 6 月 13 日，公司获得北交所融资融券业务资格。

## 十九、信息披露索引

本报告期，公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了 113 份公告文件，具体如下：

序号	公告编号	公告名称	公告日期
1	2023-001	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)2023 年付息公告	2023-01-04
2	2023-002	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)2023 年付息公告	2023-01-04
3	2023-003	关于持股 5%以上股东减持股份比例达到 1%的公告	2023-01-07
4	2023-004	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告	2023-01-10
5	2023-005	第一创业证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)2023 年本息兑付暨摘牌公告	2023-01-11
6	2023-006	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告	2023-01-14
7	2023-007	2022 年度第一期短期融资券兑付完成的公告	2023-02-18
8	2023-008	2023 年度第一期短期融资券发行结果公告	2023-02-24
9	2023-009	关于持股 5%以上股东减持至 5%以下暨股份减持计划期满的公告	2023-03-17
10		简式权益变动报告书	2023-03-17
11	2023-010	关于变更主要股东获得中国证监会核准批复的公告	2023-04-21
12		大公关于关注第一创业证券股份有限公司变更主要股东获得中国证监会核准批复的公告	2023-04-24
13		东北证券股份有限公司关于第一创业证券股份有限公司变更主要股东获得中国证监会核准批复的临时受托管理事务报告	2023-04-26
14	2023-011	董事会决议公告	2023-04-29
15	2023-012	监事会决议公告	2023-04-29
16	2023-013	2022 年年度报告摘要	2023-04-29
17	2023-014	关于 2022 年度利润分配方案的公告	2023-04-29

序号	公告编号	公告名称	公告日期
18	2023-015	关于 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023-04-29
19	2023-016	关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告	2023-04-29
20		2022 年年度报告	2023-04-29
21		2022 年年度审计报告	2023-04-29
22		年度关联方资金占用专项审计报告	2023-04-29
23		2022 年度董事会工作报告	2023-04-29
24		2022 年度监事会工作报告	2023-04-29
25		2022 年度财务决算报告	2023-04-29
26		2022 年社会责任报告	2023-04-29
27		内部控制审计报告	2023-04-29
28		内部控制自我评价报告	2023-04-29
29		2022 年度投资者保护工作报告	2023-04-29
30		2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2023-04-29
31		2022 年度独立董事述职报告(龙翼飞)	2023-04-29
32		2022 年度独立董事述职报告(罗飞)	2023-04-29
33		2022 年度独立董事述职报告(彭沛然)	2023-04-29
34		2022 年度独立董事述职报告(李旭冬)	2023-04-29
35		2022 年度独立董事述职报告(刘晓蕾)	2023-04-29
36		独立董事关于公司 2022 年度关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易的事前认可意见	2023-04-29
37		独立董事关于续聘公司 2023 年度会计师事务所事项的事前认可意见	2023-04-29
38		独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关事项的独立意见	2023-04-29
39		独立董事对担保等事项的独立意见	2023-04-29
40	2023-017	2023 年一季度报告	2023-04-29
41	2023-018	关于举行 2022 年年度报告网上业绩说明会的公告	2023-05-09
42	2023-019	2023 年度第二期短期融资券发行结果公告	2023-05-13
43		2023 年 5 月 17 日投资者关系活动记录表	2023-05-19
44	2023-020	关于公司股东股份解除质押的公告	2023-05-25
45	2023-021	关于变更主要股东完成股份过户的公告	2023-06-01
46	2023-022	关于董事、独立董事辞职的公告	2023-06-01
47	2023-023	关于监事辞职的公告	2023-06-01
48		大公报关于关注第一创业证券股份有限公司变更主要股东完成股份过户的公告	2023-06-05
49	2023-024	第四届董事会第十二次会议决议公告	2023-06-07
50	2023-025	第四届监事会第十一次会议决议公告	2023-06-07
51	2023-026	关于修订《公司章程》的公告	2023-06-07
52		独立董事关于第四届董事会第十二次会议相关事项的独立意见	2023-06-07



序号	公告编号	公告名称	公告日期
53		独立董事候选人声明-刘晓华	2023-06-07
54		独立董事提名人声明-刘晓华	2023-06-07
55	2023-027	关于召开 2022 年度股东大会的通知	2023-06-07
56		第一创业证券股份有限公司 2022 年度股东大会会议材料	2023-06-07
57	2023-028	2023 年度第一期短期融资券兑付完成的公告	2023-06-10
58		第一创业证券股份有限公司主体与相关债项 2023 年度跟踪评级报告	2023-06-27
59	2023-029	2022 年度股东大会决议公告	2023-06-28
60	2023-030	关于董事、监事任职的公告	2023-06-28
61		第一创业证券股份有限公司章程（2023 年 6 月）	2023-06-28
62		国浩律师(深圳)事务所关于第一创业证券股份有限公司 2022 年度股东大会之法律意见书	2023-06-28
63	2023-031	第四届董事会第十三次会议决议公告	2023-06-29
64	2023-032	第四届监事会第十二次会议决议公告	2023-06-29
65	2023-033	关于董事长、法定代表人变更的公告	2023-06-29
66	2023-034	关于监事会主席变更的公告	2023-06-29
67		独立董事关于董事长辞职的独立意见	2023-06-29
68		第一创业证券股份有限公司公司债券 2022 年度受托管理事务报告	2023-06-29
69		第一创业证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)品种二受托管理事务报告(2022 年度)	2023-06-29
70	2023-035	关于完成法定代表人、经营范围工商变更登记的公告	2023-07-05
71		东北证券股份有限公司关于第一创业证券股份有限公司董事长、法定代表人变更的临时受托管理事务报告	2023-07-05
72	2023-036	2023 年度第三期短期融资券发行结果公告	2023-07-07
73	2023-037	2022 年度利润分配实施公告	2023-07-19
74	2023-038	关于职工代表监事辞职的公告	2023-08-02
75	2023-039	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)2023 年付息公告	2023-08-03
76	2023-040	第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)2023 年付息公告	2023-08-03
77	2023-041	第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)2023 年付息公告	2023-08-22
78	2023-042	第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)2023 年付息公告	2023-08-22
79	2023-043	半年报董事会决议公告	2023-08-25
80	2023-044	半年报监事会决议公告	2023-08-25
81		2023 年半年度报告	2023-08-25
82		2023 年半年度财务报告	2023-08-25
83	2023-045	2023 年半年度报告摘要	2023-08-25

序号	公告编号	公告名称	公告日期
84	2023-046	关于修订《公司章程》的公告	2023-08-25
85	2023-047	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	2023-08-25
86		第一创业证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会会议材料	2023-08-25
87		独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金,公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2023-08-25
88		第一创业证券股份有限公司 2023 年半年度投资者保护工作报告	2023-08-25
89		半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2023-08-25
90	2023-048	关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会注册批复的公告	2023-09-01
91	2023-049	2023 年度第二期短期融资券兑付完成的公告	2023-09-06
92	2023-050	2023 年第一次临时股东大会决议公告	2023-09-12
93		国浩律师(深圳)事务所关于第一创业证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会之法律意见书	2023-09-12
94		第一创业证券股份有限公司章程(2023 年 9 月)	2023-09-12
95	2023-051	第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)发行公告	2023-09-21
96		第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)信用评级报告	2023-09-21
97		第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)募集说明书	2023-09-21
98		第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)募集说明书摘要	2023-09-21
99	2023-052	关于延长第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)簿记建档时间的公告	2023-09-22
100	2023-053	第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)票面利率公告	2023-09-22
101	2023-054	第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)发行结果公告	2023-09-25
102	2023-055	第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)在深圳证券交易所上市的公告	2023-09-27
103	2023-056	关于补选第四届监事会职工代表监事的公告	2023-09-28
104	2023-057	2023 年度第三期短期融资券兑付完成的公告	2023-10-13
105	2023-058	第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)2023 年付息公告	2023-10-23
106	2023-059	第四届董事会第十五次会议决议公告	2023-10-28
107	2023-060	第四届监事会第十四次会议决议公告	2023-10-28
108	2023-061	2023 年三季度报告	2023-10-28
109	2023-062	关于参加 2023 年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2023-11-08
110		2023 年 11 月 15 日投资者关系活动记录表	2023-11-15
111	2023-063	第四届董事会第十六次会议决议公告	2023-12-06

序号	公告编号	公告名称	公告日期
112	2023-064	第四届董事会第十七次会议决议公告	2023-12-29
113		第一创业证券股份有限公司独立董事工作制度	2023-12-29

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	70,000,000	1.67%						70,000,000	1.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	70,000,000	1.67%						70,000,000	1.67%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,132,400,000	98.33%						4,132,400,000	98.33%
1、人民币普通股	4,132,400,000	98.33%						4,132,400,000	98.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,202,400,000	100.00%						4,202,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 不适用

股份变动的批准情况

√ 不适用

股份变动的过户情况

√ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

报告期内，公司未发行股票及其衍生品。公司发行债券相关情况详见本报告“第九节 债券相关情况”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

√ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	207,610	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	201,165	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	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（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京国有资本运营管理有限公司	国有法人	11.06%	464,686,400	464,686,400	0	464,686,400		
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	其他	4.99%	210,119,900	0	0	210,119,900		
北京首农食品集团有限公司	国有法人	4.99%	210,119,900	0	0	210,119,900		
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	4.99%	209,880,966	-29,184,600	0	209,880,966	质押	61,960,000
浙江航民实业集团有	境内非国	2.70%	113,586,269	-10,000,000	0	113,586,269		

限公司	有法人								
香港中央结算有限公司	境外法人	1.73%	72,641,099	4,423,204	0	72,641,099			
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.71%	71,999,324	4,891,300	0	71,999,324			
北京首都创业集团有限公司	国有法人	1.67%	70,000,000	-464,686,400	70,000,000	0			
西藏乾宁创业投资有限公司	境内非国有法人	1.39%	58,337,938	0	0	58,337,938	冻结	58,337,938	
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.16%	48,731,217	-3,016,400	0	48,731,217			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，华熙昕宇、浙江航民实业集团有限公司、首创集团、西藏乾宁创业投资有限公司为公司发起人股东，上述发起人股东之间不存在关联关系；北京国管、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京首农食品集团有限公司、首创集团四家股东虽同属北京市人民政府或北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，四方之间相互独立，因此，这四家股东不构成一致行动关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。</p>								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
北京国有资本运营管理有限公司	464,686,400	人民币普通股	464,686,400						
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	210,119,900	人民币普通股	210,119,900						
北京首农食品集团有限公司	210,119,900	人民币普通股	210,119,900						
华熙昕宇投资有限公司	209,880,966	人民币普通股	209,880,966						
浙江航民实业集团有限公司	113,586,269	人民币普通股	113,586,269						
香港中央结算有限公司	72,641,099	人民币普通股	72,641,099						
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放	71,999,324	人民币普通股	71,999,324						

式指数证券投资基金			
西藏乾宁创业投资有限公司	58,337,938	人民币普通股	58,337,938
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	48,731,217	人民币普通股	48,731,217
北京太伟控股（集团）有限公司	36,619,012	人民币普通股	36,619,012
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售普通股股东中，华熙昕宇、浙江航民实业集团有限公司、西藏乾宁创业投资有限公司、北京太伟控股（集团）有限公司为公司发起人股东，上述发起人股东之间不存在关联关系；北京国管、北京京国瑞国企改革基金（有限合伙）和北京首农食品集团有限公司三家股东虽同属北京市人民政府或北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三方之间相互独立，因此，这三家股东不构成一致行动关系。除此之外，未知其他前 10 名无限售普通股股东之间，以及前 10 名无限售普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司前 10 名普通股股东中，华熙昕宇通过普通证券账户持有 67,210,966 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 142,670,000 股，实际合计持有 209,880,966 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

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、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
华熙昕宇投资有限公司	239,065,566	5.69%	9,000,000	0.21%	209,880,966	4.99%	-	0.00%
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	67,108,024	1.60%	1,277,000	0.03%	71,999,324	1.71%	991,600	0.02%
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	51,747,617	1.23%	75,000	0.00%	48,731,217	1.16%	355,000	0.01%

前十名股东较上期发生变化

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
北京国有资本运营管理有限公司	新增	0	0.00%	464,686,400	11.06%
北京太伟控股（集团）有限公司	退出	66,000	0.00%	36,685,012	0.87%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

### （1）法人

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
北京国有资本运营管理有限公司	吴礼顺	郭川	2008 年 12 月 30 日	91110000683551038C	5,000,000 万元人民币	国有资本运营管理；投资及投资管理；资产管理；组织公司资产重组、并购。

### （2）自然人

√ 不适用

报告期内持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东中无自然人股东。

## 3、公司控股股东情况

### （1）公司不存在控股股东的情况说明

公司股权结构较为分散，无任何股东单独持股比例高于 20%。截至 2023 年 12 月 31 日，持股 5% 以上的股东为北京国管，持股比例 11.06%。北京国管虽与公司另两家持股 4.99% 的股东（北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京首农食品集团有限公司）同属北京市人民政府或北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资企业，但三方之间相互独立，亦不构成一致行动关系。

综上，公司任一股东均无法单独通过实际支配的公司股份表决权决定公司董事会过半数人员的选任，均无法单独通过实际支配的公司股份决定公司的重大事项。由于公司上述股权结构、董事会决策机制及董事会成员构成特点，公司的重大决策由董事会或股东大会根据《公司章程》的规定审议决定，无任何单独一方能够决定或实质控制，因此，公司无控股股东、无实际控制人。

### （2）控股股东报告期内变更

√ 不适用

公司无控股股东，报告期内公司不存在控股股东发生变更的情形。

## 4、公司实际控制人及其一致行动人

### （1）公司不存在实际控制人的情况说明

详见本节“（1）公司不存在控股股东的情况说明”的相关内容。



**(2) 公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况**

截至本报告期末，北京市人民政府国有资产监督管理委员会通过北京国管持有本公司 11.06% 股权。

**(3) 实际控制人报告期内变更**

√ 不适用

公司无实际控制人，报告期内公司不存在实际控制人发生变更的情形。

**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

√ 不适用

**5、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%**

√ 不适用

**6、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 不适用

**7、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

√ 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

√ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

√ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

√ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

#### 1、公司债券基本信息

截至报告期末，存续的公司债券基本信息如下：

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） （品种一）	21 一创 01	149611	2021 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 25 日	2024 年 8 月 25 日	100,000	3.30%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） （品种二）	21 一创 02	149612	2021 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 25 日	2026 年 8 月 25 日	50,000	3.80%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	21 一创 C1	149679	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	2024 年 10 月 26 日	50,000	4.78%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） （品种一）	22 一创 01	149766	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日	100,000	3.30%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） （品种二）	22 一创 02	149767	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 7 日	2027 年 1 月 7 日	40,000	3.88%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所

第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	22 一创 03	148013	2022 年 8 月 5 日	2022 年 8 月 5 日	2025 年 8 月 5 日	120,000	2.90%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	22 一创 04	148014	2022 年 8 月 5 日	2022 年 8 月 5 日	2027 年 8 月 5 日	40,000	3.50%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	23 一创 01	148471	2023 年 9 月 25 日	2023 年 9 月 25 日	2026 年 9 月 25 日	80,000	3.40%	按年付息，利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
投资者适当性安排	面向在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）公开发行。								
适用的交易机制	在深交所上市，交易方式包括匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

注：公司于 2024 年 1 月 18 日完成“第一创业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”（简称“24 一创 01”，债券代码“148575”）发行，发行规模人民币 10 亿元、期限 3 年、票面利率 2.98%。

### 逾期未偿还债券

√ 不适用

### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√ 不适用

### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一、品种二）、第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）、第一创业证券	东北证券股份有限公司	北京市西城区金融街街道锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	不适用	于耀茹	010-63210757
	北京金诚同达律师事务所	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 A 座十层	不适用	宋颖怡	010-57068585

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、品种二）、第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一、品种二）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	倪一琳、唐成	唐成	021-63391166
	大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号外文大厦 A 座 3 层	不适用	李喆	010-67413319
第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	东北证券股份有限公司	北京市西城区金融街街道锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	不适用	于耀茹	010-63210757
	北京金诚同达律师事务所	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 A 座十层	不适用	宋颖怡	010-57068585
	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	倪一琳、唐成、王斌	唐成	021-63391166
	大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号外文大厦 A 座 3 层	不适用	李喆	010-67413319

报告期内上述机构是否发生变化

√ 否

#### 4、募集资金使用情况

截至报告期末，存续的公司债券募集资金使用情况如下：

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	100,000	100,000	0
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	50,000	50,000	0
第一创业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	50,000	50,000	0
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	100,000	100,000	0
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	40,000	40,000	0
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	120,000	120,000	0
第一创业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	40,000	40,000	0

第一创业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	80,000	80,000	0
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照公司债券募集说明书中的募集资金用途使用资金。公司债券的募集资金已全部用于补充公司流动资金和偿还到期债务。		
募集资金违规使用的整改情况	不适用		
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	本公司发行的公司债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。		

募集资金用于建设项目

√ 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

√ 不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

√ 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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

公司已发行的公司债券均无担保，截至本报告披露日，公司债券担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中相关章节没有重大变化。

### 三、非金融企业债务融资工具

√ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

√ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

√ 不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

√ 不适用

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

√ 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	175.15%	191.26%	下降 16.11 个百分点
资产负债率	59.46%	61.63%	下降 2.17 个百分点
速动比率	175.15%	191.26%	下降 16.11 个百分点
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润（万元）	37,618.28	43,781.18	-14.08%
EBITDA 全部债务比	5.87%	5.63%	上升 0.24 个百分点
利息保障倍数	1.58	1.78	-11.24%
现金利息保障倍数	11.49	-5.67	不适用
EBITDA 利息保障倍数	1.96	2.16	-9.26%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	无变动
利息偿付率	100.00%	100.00%	无变动

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因：

现金利息保障倍数本期为 11.49，上年同期为-5.67，主要系本期经营活动产生的现金流量净额为正数，上年同期为负数。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 4 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA11558 号
注册会计师姓名	王斌、严盛辉

第一创业证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了第一创业证券股份有限公司（以下简称第一创业）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了第一创业 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，我们独立于第一创业，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 金融资产预期信用损失的计提</b></p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，第一创业金融资产信用减值准备余额为 6.06 亿元，详见财务报表附注五、(二十一) 资产减值。</p> <p>如财务报表附注三、(十) 6 金融资产的减值所述，第一创业以预期信用损失为基础对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资的减值准备进行计量。在确定上述金融资产的预期信用损失时，第一创业需要对信用风险是否显著增加、具有共同信用风险特征资产组的划分、模型中使用的包括违约风险暴露、违约概率、违约损失率、前瞻性因子等信息作出评估。</p> <p>由于金融资产减值准备的金额重大且其减值准备的计提需要管理层做出重大判断，该事项被确认为重要审计领域。</p>	<p>我们评估并测试了管理层与金融资产预期信用损失计提的内部控制的设计和执行的有效性。</p> <p>我们获取并评估了管理层对于减值阶段划分的标准及确定减值损失金额所采用的预期信用损失模型的合理性。</p> <p>抽样检查和复核在预期信用损失模型中使用的关键参数的合理性，包括违约风险暴露、违约概率、违约损失率、前瞻性因子等。</p> <p>针对计提重大减值准备的金融资产，检查其预期信用损失计提的依据及其合理性。</p>
<p><b>(二) 以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具估值</b></p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，第一创业以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具账面价值为人民币 9.74 亿元，详见附注十一、公允价值的披露所述。</p> <p>第一创业采用估值技术对第三层级金融工具的公允价值进行评估，估值技术的选择及估值技术中所使用的不可观察输入值（流动性折扣、风险调整折扣、波动率等）涉及管理层的重大判断。</p> <p>由于以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具金额重大且估值技术的选择和不可观察输入值的选择涉及管理层的重大判断，该事项被确认为重要审计领域。</p>	<p>我们评估并测试了管理层与公允价值计量的内部控制的设计和执行的有效性，包括以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具的估值。</p> <p>我们评估了管理层对以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具估值中所采用的估值技术和不可观察数值的合理性及一贯性。</p> <p>选取样本，结合金融工具相关的合同，复核管理层对金融工具估值所采用的估值技术和不可观察输入值的合理性。</p>
<p><b>(三) 结构化主体的合并</b></p> <p>第一创业在开展业务的过程中管理和投资多项结构化主体。</p> <p>管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并财务报表范围作出重大判断。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时，管理层对由公司担任管理人或投资的结构化主体的权力进行评估，综合考虑合并财务报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报或承担的风险敞口等因素评估第一创业从这些结构化主体中获取的可变回报以及权力与可变回报的联系。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体</p>	<p>我们评估并测试了管理层判断结构化主体是否纳入合并财务报表范围的内部控制的设计和执行的有效性。</p> <p>我们取得管理层认定的存在控制的结构化主体清单，抽样检查了相关的资产管理合同和投资合同，以评估公司对结构化主体的权力范围和对结构化主体承担或享有的可变回报权益以及权力与可变回报的联系。我们亦复核了管理层在可变回报定量计算中使用的源数据与相关的资产管理合同的规定，并对公司承担或享有的可变回报结果进行了重新计算。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>的净资产为人民币 238,892.26 万元，详见附注七、（二）所述；在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，详见附注七、（四）。</p> <p>考虑对结构化主体是否存在控制涉及管理层的重大判断以及在结构化主体中的权益重大，该事项被确定为重要审计领域。</p>	<p>我们取得管理层统计的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况。对于在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益，我们抽样检查了金融资产投资合同并复核了其初始投资成本及估值情况。对于在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益，我们复核了管理层统计的源数据，测试了与资产管理业务有关的内部控制的设计和执行的有效性，同时，我们抽样向资产管理业务的管理人或托管人进行了函证。</p>

#### 四、其他信息

第一创业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括第一创业 2023 年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，管理层负责评估第一创业的持续经营能力，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。

治理层负责监督第一创业的财务报告过程。

#### 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，就可能对第一创业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第一创业不能持续经营。

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

（六）就第一创业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

**立信会计师事务所**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：王斌**  
**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：严盛辉**

**中国·上海**

**二〇二四年四月二十五日**

**第一创业证券股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2023年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金	(一)	7,847,914,270.28	8,756,864,540.48
其中: 客户资金存款		5,513,622,967.76	6,322,197,618.18
结算备付金	(二)	2,657,498,366.82	2,026,266,414.01
其中: 客户备付金		2,299,054,719.47	1,876,409,253.14
拆出资金			
融出资金	(三)	7,185,216,440.95	6,116,906,827.17
衍生金融资产	(四)		5,077,685.66
存出保证金	(五)	600,502,046.59	249,468,960.80
应收款项	(六)	194,732,084.55	276,115,895.78
合同资产			
买入返售金融资产	(七)	696,809,159.45	1,789,849,023.08
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产	(八)	18,626,528,262.05	22,127,464,131.01
债权投资			
其他债权投资	(九)	63,423,198.08	74,519,284.51
其他权益工具投资	(十)	2,610,205,786.57	55,000,000.00
长期股权投资	(十一)	1,975,211,210.54	1,820,834,602.99
投资性房地产	(十二)	285,697,702.72	296,852,570.40
固定资产	(十三)	196,414,818.27	199,078,836.05
在建工程	(十四)	307,235,949.06	204,899,524.74
使用权资产	(十五)	120,302,129.79	181,654,123.07
无形资产	(十六)	936,795,519.77	924,464,689.83
商誉	(十七)	7,356,833.17	9,730,078.70
递延所得税资产	(十八)	694,808,774.27	630,748,500.25
其他资产	(十九)	274,552,149.03	2,061,102,531.24
<b>资产总计</b>		<b>45,281,204,701.96</b>	<b>47,806,898,219.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2023年12月31日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>负债：</b>			
短期借款	（二十二）		237,333,738.89
应付短期融资款	（二十三）	50,699,068.49	636,967,208.90
拆入资金	（二十四）	3,416,245,916.66	
交易性金融负债	（二十五）	780,621,901.47	1,773,602,388.45
衍生金融负债	（四）	3,137,690.11	
卖出回购金融资产款	（二十六）	10,202,423,564.93	12,368,563,525.61
代理买卖证券款	（二十七）	7,458,052,947.10	8,032,973,944.21
代理承销证券款	（二十八）	100,656,200.00	
应付职工薪酬	（二十九）	726,235,001.23	879,701,500.21
应交税费	（三十）	12,841,949.28	57,508,397.99
应付款项	（三十一）	142,966,191.50	21,936,898.90
合同负债	（三十二）	13,190,461.62	14,407,036.16
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	（三十三）	231,656,355.98	1,342,939,206.07
应付债券	（三十四）	5,895,720,939.10	6,132,001,499.66
租赁负债	（三十五）	115,952,234.63	184,855,895.20
递延收益	（三十六）	52,800,000.00	54,857,143.00
递延所得税负债	（十八）	77,599,318.29	41,278,213.98
其他负债	（三十七）	707,324,907.52	767,248,923.33
<b>负债合计</b>		<b>29,988,124,647.91</b>	<b>32,546,175,520.56</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	（三十八）	4,202,400,000.00	4,202,400,000.00
资本公积	（三十九）	6,066,159,417.64	6,066,336,433.51
其他综合收益	（四十）	-77,921,560.37	-125,060,956.18
盈余公积	（四十一）	512,082,051.70	473,861,793.56
一般风险准备	（四十二）	1,622,387,969.60	1,503,143,839.51
未分配利润	（四十三）	2,495,799,892.64	2,490,704,729.33
归属于母公司股东权益合计		14,820,907,771.21	14,611,385,839.73
少数股东权益		472,172,282.84	649,336,859.48
<b>股东权益合计</b>		<b>15,293,080,054.05</b>	<b>15,260,722,699.21</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>45,281,204,701.96</b>	<b>47,806,898,219.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2023年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>资产:</b>			
货币资金		6,904,459,074.28	7,765,653,971.14
其中: 客户资金存款		5,576,330,854.88	6,391,182,423.64
结算备付金		2,349,655,928.59	1,841,043,090.28
其中: 客户备付金		1,964,593,487.94	1,625,620,272.28
拆出资金			
融出资金		7,185,216,440.95	6,116,906,827.17
衍生金融资产			5,077,685.66
存出保证金		578,349,336.35	229,181,274.99
应收款项		54,396,236.14	126,911,138.39
合同资产			
买入返售金融资产		686,230,600.77	1,748,034,471.36
持有待售资产			
<b>金融投资:</b>			
交易性金融资产		16,778,171,020.96	20,084,775,756.79
债权投资			
其他债权投资		69,008,922.32	75,535,465.60
其他权益工具投资		2,608,805,786.57	55,000,000.00
长期股权投资	(一)	3,692,096,042.59	3,651,889,385.37
投资性房地产		262,143,290.81	271,670,719.73
固定资产		158,823,995.56	164,030,761.35
在建工程		24,824,672.86	43,277,653.14
使用权资产		87,377,421.61	110,992,615.25
无形资产		314,261,237.64	292,552,329.27
商誉		7,356,833.17	7,356,833.17
递延所得税资产		554,853,588.49	491,740,667.43
其他资产		301,658,457.24	342,643,280.47
<b>资产总计</b>		<b>42,617,688,886.90</b>	<b>43,424,273,926.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司资产负债表（续）**  
**2023年12月31日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十五	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		50,699,068.49	636,967,208.90
拆入资金		3,416,245,916.66	
交易性金融负债		646,388,945.53	1,592,514,664.10
衍生金融负债		3,137,690.11	
卖出回购金融资产款		10,079,438,957.80	12,254,397,880.43
代理买卖证券款		7,274,837,819.71	7,841,051,785.83
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二)	296,124,917.01	402,372,803.23
应交税费		6,060,635.50	13,723,421.30
应付款项		139,743,277.66	20,507,749.94
合同负债		5,549,502.76	6,005,699.94
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		5,891,324,402.52	6,126,650,607.95
租赁负债		83,733,963.52	111,919,951.17
递延收益		52,800,000.00	54,857,143.00
递延所得税负债		45,661,786.87	11,876,634.83
其他负债		107,849,684.67	92,272,252.96
<b>负债合计</b>		<b>28,099,596,568.81</b>	<b>29,165,117,803.58</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		4,202,400,000.00	4,202,400,000.00
资本公积		6,023,188,462.99	6,023,188,462.99
其他综合收益		-49,131,933.38	-93,961,547.14
盈余公积		512,082,051.70	473,861,793.56
一般风险准备		1,383,123,071.86	1,306,578,265.77
未分配利润		2,446,430,664.92	2,347,089,147.80
<b>股东权益合计</b>		<b>14,518,092,318.09</b>	<b>14,259,156,122.98</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>42,617,688,886.90</b>	<b>43,424,273,926.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2023 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,488,689,449.42	2,611,358,645.25
手续费及佣金净收入	(四十四)	1,524,900,579.92	1,775,270,301.94
其中: 经纪业务手续费净收入		351,319,474.45	384,501,767.66
投资银行业务手续费净收入		189,778,807.61	278,456,827.93
资产管理及基金管理业务手续费净收入		904,525,613.27	1,028,788,300.70
利息净收入	(四十五)	78,701,532.03	208,543,244.67
其中: 利息收入		723,196,560.94	831,249,015.98
利息支出		644,495,028.91	622,705,771.31
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	565,517,299.55	709,540,943.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		160,050,413.19	230,963,119.28
其他收益	(四十七)	17,722,289.97	62,888,045.37
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十八)	186,784,457.25	-291,943,627.39
汇兑收益(损失以“-”号填列)		453,419.19	2,115,794.98
其他业务收入	(四十九)	114,040,446.78	144,717,474.15
资产处置收益(损失以“-”号填列)		569,424.73	226,468.11
二、营业总支出		2,121,416,596.11	2,140,608,873.33
税金及附加	(五十)	17,065,090.80	18,857,441.95
业务及管理费	(五十一)	2,083,619,736.78	2,086,054,452.96
信用减值损失	(五十二)	5,205,470.15	10,023,982.31
其他资产减值损失			11,954,349.22
其他业务成本	(四十九)	15,526,298.38	13,718,646.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		367,272,853.31	470,749,771.92
加: 营业外收入	(五十三)	3,672,508.68	4,507,415.86
减: 营业外支出	(五十四)	6,810,721.34	11,436,629.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		364,134,640.65	463,820,558.14
减: 所得税费用	(五十五)	-23,413,328.81	-1,143,723.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		387,547,969.46	464,964,281.52
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		387,547,969.46	464,964,281.52
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)		330,655,551.54	400,810,788.88
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		56,892,417.92	64,153,492.64
六、其他综合收益的税后净额		47,142,769.67	-40,687,291.29
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		47,139,395.81	-40,687,291.29
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		49,415,878.15	-15,000,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		49,415,878.15	-15,000,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-2,276,482.34	-25,687,291.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		2,371,900.38	1,754,616.15
2. 其他债权投资公允价值变动		-4,648,382.72	-32,410,383.56
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			4,968,476.12
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,373.86	
七、综合收益总额		434,690,739.13	424,276,990.23
归属于母公司股东的综合收益总额		377,794,947.35	360,123,497.59
归属于少数股东的综合收益总额		56,895,791.78	64,153,492.64
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军



**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2023 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,405,906,380.73	1,482,529,462.83
手续费及佣金净收入	(三)	544,489,842.26	692,712,594.02
其中: 经纪业务手续费净收入		344,360,280.35	378,216,272.93
投资银行业务手续费净收入		86,167,694.69	92,344,161.40
资产管理及基金管理业务手续费净收入		76,176,155.45	165,931,372.42
利息净收入	(四)	38,554,405.79	136,224,802.45
其中: 利息收入		590,280,983.93	651,365,328.28
利息支出		551,726,578.14	515,140,525.83
投资收益(损失以“-”号列示)	(五)	558,165,269.17	742,817,057.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		166,078,594.02	213,344,643.80
其他收益		6,506,722.00	20,481,318.07
公允价值变动收益(损失以“-”号列示)	(六)	209,609,009.46	-170,241,860.62
汇兑收益(损失以“-”号列示)		409,987.12	2,100,341.57
其他业务收入		47,608,517.93	58,232,896.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)		562,627.00	202,313.34
二、营业总支出		1,065,306,256.57	1,056,691,037.00
税金及附加		12,469,266.25	12,148,427.15
业务及管理费	(七)	1,044,449,385.07	1,040,449,512.33
信用减值损失		-5,511,254.37	-8,922,972.04
其他资产减值损失			
其他业务成本		13,898,859.62	13,016,069.56
三、营业利润(亏损以“-”号列示)		340,600,124.16	425,838,425.83
加: 营业外收入		2,691,475.20	3,209,793.06
减: 营业外支出		5,257,110.60	10,155,336.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号列示)		338,034,488.76	418,892,882.38
减: 所得税费用		-44,168,092.59	-51,596,599.51
五、净利润(净亏损以“-”号列示)		382,202,581.35	470,489,481.89
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		382,202,581.35	470,489,481.89
(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		44,829,613.76	-26,943,588.25
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		49,415,878.15	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		49,415,878.15	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-4,586,264.39	-26,943,588.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		308,643.07	1,754,616.15
2. 其他债权投资公允价值变动		-4,894,907.46	-33,666,680.52
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			4,968,476.12
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		427,032,195.11	443,545,893.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2023 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		3,126,405,686.53	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,578,602,298.86	2,971,818,816.66
拆入资金净增加额		3,400,000,000.00	
回购业务资金净增加额			1,766,816,738.11
融出资金净减少额			1,399,563,831.64
代理承销证券收到的现金净额		100,656,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	(五十六) 1	769,637,402.76	1,240,949,508.05
经营活动现金流入小计		9,975,301,588.15	7,379,148,894.46
为交易目的而持有的金融资产净增加额			3,792,355,628.22
拆入资金净减少额			690,000,000.00
回购业务资金净减少额		1,098,752,459.17	
融出资金净增加额		1,030,340,965.65	
代理买卖证券支付的现金净额		412,939,731.68	770,203,743.29
支付利息、手续费及佣金的现金		509,609,943.98	474,904,395.03
支付给职工及为职工支付的现金		1,412,618,874.95	1,389,938,956.78
支付的各项税费		190,646,757.31	287,728,241.04
支付其他与经营活动有关的现金	(五十六) 2	1,697,176,227.41	2,271,214,713.39
经营活动现金流出小计		6,352,084,960.15	9,676,345,677.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,623,216,628.00</b>	<b>-2,297,196,783.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		84,730,117.08	25,265,562.38
取得投资收益收到的现金		135,959,481.41	157,926,045.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,776,547.11	1,244,939.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			496,305.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五十六) 3	11,084,264.70	
投资活动现金流入小计		233,550,410.30	184,932,852.69
投资支付的现金		28,000,000.00	5,905,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,966,018.25	231,779,932.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十六) 4	2,572,364,954.37	20,665,641.67
投资活动现金流出小计		2,863,330,972.62	258,350,773.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,629,780,562.32</b>	<b>-73,417,921.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			47,880,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			47,880,000.00
取得借款收到的现金		807,019,788.48	1,120,788,533.16
发行债券收到的现金		800,000,000.00	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十六) 5	2,883,120,000.00	897,299,757.77
筹资活动现金流入小计		4,490,139,788.48	5,065,968,290.93
偿还债务支付的现金		1,749,032,901.46	1,977,498,049.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,586,917.92	500,358,208.36
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		26,796,000.00	26,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十六) 6	3,629,782,938.93	865,524,284.41
筹资活动现金流出小计		5,926,402,758.31	3,343,380,542.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,436,262,969.83</b>	<b>1,722,587,748.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>453,419.19</b>	<b>2,115,794.98</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-442,373,484.96</b>	<b>-645,911,160.92</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		10,029,245,589.28	10,675,156,750.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,586,872,104.32</b>	<b>10,029,245,589.28</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2023 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		3,013,308,100.40	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,380,148,095.67	1,613,407,255.09
拆入资金净增加额		3,400,000,000.00	
回购业务资金净增加额			1,720,255,565.40
融出资金净减少额			1,399,563,831.64
收到其他与经营活动有关的现金		82,970,213.72	200,830,235.11
经营活动现金流入小计		7,876,426,409.79	4,934,056,887.24
为交易目的而持有的金融资产净增加额			3,502,068,628.01
拆入资金净减少额			690,000,000.00
回购业务资金净减少额		1,118,044,009.03	
融出资金净增加额		1,030,340,965.65	
代理买卖证券支付的现金净额		395,743,606.17	782,491,564.87
支付利息、手续费及佣金的现金		498,468,248.54	466,958,426.33
支付给职工及为职工支付的现金		725,121,532.90	756,169,667.04
支付的各项税费		66,654,484.35	153,280,956.41
支付其他与经营活动有关的现金		663,740,572.15	733,731,280.59
经营活动现金流出小计		4,498,113,418.79	7,084,700,523.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,378,312,991.00</b>	<b>-2,150,643,636.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		152,836,579.87	270,176,978.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		641,826.73	995,785.64
收到其他与投资活动有关的现金		6,180,206.37	
投资活动现金流入小计		159,658,612.97	271,172,764.57
投资支付的现金			49,980,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,959,288.51	110,404,414.64
支付其他与投资活动有关的现金		2,487,917,949.03	9,686,547.00
投资活动现金流出小计		2,594,877,237.54	170,070,961.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,435,218,624.57</b>	<b>101,101,802.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		800,000,000.00	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,826,960,000.00	828,700,000.00
筹资活动现金流入小计		3,626,960,000.00	3,828,700,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	1,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,972,636.54	372,588,134.91
支付其他与筹资活动有关的现金		3,497,484,000.55	817,413,589.90
筹资活动现金流出小计		4,921,456,637.09	2,290,001,724.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,294,496,637.09</b>	<b>1,538,698,275.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>409,987.12</b>	<b>2,100,341.57</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-350,992,283.54</b>	<b>-508,743,216.32</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		9,388,855,488.07	9,897,598,704.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,037,863,204.53</b>	<b>9,388,855,488.07</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 吴礼顺

主管会计工作负责人: 王芳

会计机构负责人: 马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2023 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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	小计			
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,066,336,433.51	-125,060,956.18	473,861,793.56	1,503,143,839.51	2,490,704,729.33	14,611,385,839.73	649,336,859.48	15,260,722,699.21	
加：会计政策变更										
其他										
二、本年初余额	4,202,400,000.00	6,066,336,433.51	-125,060,956.18	473,861,793.56	1,503,143,839.51	2,490,704,729.33	14,611,385,839.73	649,336,859.48	15,260,722,699.21	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-177,015.87	47,139,395.81	38,220,258.14	119,244,130.09	5,095,163.31	209,521,931.48	-177,164,576.64	32,357,354.84	
（一）综合收益总额			47,139,395.81			330,655,551.54	377,794,947.35	56,895,791.78	434,690,739.13	
（二）所有者投入和减少资本		-177,015.87					-177,015.87	-207,264,368.42	-207,441,384.29	
1. 所有者投入的普通股								-30,030,109.63	-30,030,109.63	
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		-177,015.87					-177,015.87	-177,234,258.79	-177,411,274.66	
（三）利润分配				38,220,258.14	119,244,130.09	-325,560,388.23	-168,096,000.00	-26,796,000.00	-194,892,000.00	
1. 提取盈余公积				38,220,258.14		-38,220,258.14				
2. 提取一般风险准备					119,244,130.09	-119,244,130.09				
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00	-26,796,000.00	-194,892,000.00	
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、本期末余额	4,202,400,000.00	6,066,159,417.64	-77,921,560.37	512,082,051.70	1,622,387,969.60	2,495,799,892.64	14,820,907,771.21	472,172,282.84	15,293,080,054.05	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

第一创业证券股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）  
2023 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,066,375,292.28	-84,373,664.89	426,812,845.37	1,363,990,820.62	2,444,191,907.53	14,419,397,200.91	569,752,925.63	14,989,150,126.54
加：会计政策变更									
其他									
二、本年初余额	4,202,400,000.00	6,066,375,292.28	-84,373,664.89	426,812,845.37	1,363,990,820.62	2,444,191,907.53	14,419,397,200.91	569,752,925.63	14,989,150,126.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-38,858.77	-40,687,291.29	47,048,948.19	139,153,018.89	46,512,821.80	191,988,638.82	79,583,933.85	271,572,572.67
（一）综合收益总额			-40,687,291.29			400,810,788.88	360,123,497.59	64,153,492.64	424,276,990.23
（二）所有者投入和减少资本		-38,858.77					-38,858.77	41,470,441.21	41,431,582.44
1. 所有者投入的普通股								47,880,000.00	47,880,000.00
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		-38,858.77					-38,858.77	-6,409,558.79	-6,448,417.56
（三）利润分配				47,048,948.19	139,153,018.89	-354,297,967.08	-168,096,000.00	-26,040,000.00	-194,136,000.00
1. 提取盈余公积				47,048,948.19		-47,048,948.19			
2. 提取一般风险准备					139,153,018.89	-139,153,018.89			
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00	-26,040,000.00	-194,136,000.00
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
四、本期期末余额	4,202,400,000.00	6,066,336,433.51	125,060,956.18	473,861,793.56	1,503,143,839.51	2,490,704,729.33	14,611,385,839.73	649,336,859.48	15,260,722,699.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表**  
**2023 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-93,961,547.14	473,861,793.56	1,306,578,265.77	2,347,089,147.80	14,259,156,122.98
加：会计政策变更							
其他							
二、本年年初余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-93,961,547.14	473,861,793.56	1,306,578,265.77	2,347,089,147.80	14,259,156,122.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			44,829,613.76	38,220,258.14	76,544,806.09	99,341,517.12	258,936,195.11
（一）综合收益总额			44,829,613.76			382,202,581.35	427,032,195.11
（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				38,220,258.14	76,544,806.09	-282,861,064.23	-168,096,000.00
1. 提取盈余公积				38,220,258.14		-38,220,258.14	
2. 提取一般风险准备					76,544,806.09	-76,544,806.09	
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
四、本期期末余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-49,131,933.38	512,082,051.70	1,383,123,071.86	2,446,430,664.92	14,518,092,318.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

**第一创业证券股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表（续）**  
**2023 年度**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-67,017,958.89	426,812,845.37	1,212,368,310.33	2,185,954,569.54	13,983,706,229.34
加：会计政策变更							
其他							
二、本年初余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-67,017,958.89	426,812,845.37	1,212,368,310.33	2,185,954,569.54	13,983,706,229.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-26,943,588.25	47,048,948.19	94,209,955.44	161,134,578.26	275,449,893.64
（一）综合收益总额			-26,943,588.25			470,489,481.89	443,545,893.64
（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				47,048,948.19	94,209,955.44	-309,354,903.63	-168,096,000.00
1. 提取盈余公积				47,048,948.19		-47,048,948.19	
2. 提取一般风险准备					94,209,955.44	-94,209,955.44	
3. 对所有者（或股东）的分配						-168,096,000.00	-168,096,000.00
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
四、本期期末余额	4,202,400,000.00	6,023,188,462.99	-93,961,547.14	473,861,793.56	1,306,578,265.77	2,347,089,147.80	14,259,156,122.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：吴礼顺

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：马东军

# 第一创业证券股份有限公司 二〇二三年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司的基本情况

### (一) 公司概况

公司由第一创业证券有限责任公司整体变更设立, 第一创业证券有限责任公司的前身为佛山证券公司。

1992 年 11 月, 中国人民银行出具《关于成立佛山证券公司的批复》(银复[1992]608 号), 同意成立佛山证券公司。1993 年 4 月, 佛山证券公司领取了核发的《企业法人营业执照》, 注册资金为 1,000.00 万元。

1997 年 12 月, 经中国人民银行批准, 佛山证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股, 同时更名为“佛山证券有限责任公司”。1998 年 1 月, 佛山证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》, 注册资本增至 8,000.00 万元。

2002 年 4 月, 中国证监会核准佛山证券有限责任公司增资扩股, 佛山证券有限责任公司注册资本由 80,000,000.00 元增至 747,271,098.44 元, 同时更名为“第一创业证券有限责任公司”。2002 年 7 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2008 年 8 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股, 第一创业证券有限责任公司注册资本由 747,271,098.44 元增加至 1,590,000,000.00 元。2008 年 9 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2011 年 8 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司增资扩股, 第一创业证券有限责任公司注册资本由 15.90 亿元增至 19.70 亿元。2011 年 8 月, 第一创业证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2012 年 2 月, 中国证监会核准第一创业证券有限责任公司变更为股份有限公司, 第一创业证券有限责任公司以 2011 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为本公司, 注册资本为 19.70 亿元。2012 年 3 月, 公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2016)814 号文”核准, 2016 年 5 月, 公司首次公开发行股票 21,900.00 万股并在深圳证券交易所上市, 股票代码: 002797。首次公开发行完成后, 公司注册资本由 197,000.00 万元增至 218,900.00 万元。2016 年 8 月, 公司领取了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

2017 年 4 月 19 日, 公司 2016 年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本的方案, 以 218,900.00 万股本为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。2017 年 5 月 26 日, 公司完成 2016 年度权益分派方案的实施, 转增完成后公司股本由 218,900.00 万股增加至 350,240.00 万股。2017 年 7 月 18 日, 公司收到深圳市市场监督管理局下发的《变更(备案)通知书》, 公司注册资本变更完成工商备案登记。



经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕724 号文”核准，2020 年 7 月，公司非公开发行股份 7 亿股，公司注册资本由 350,240.00 万元增加至 420,240.00 万元。2020 年 9 月，公司完成了认缴注册资本总额、股东信息等工商变更登记手续以及章程备案等，取得了由深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》。

公司注册地址和总部办公地址：深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、中小企业私募债券以外的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品；证券投资基金托管。公司还通过全资子公司第一创业证券承销保荐有限责任公司从事投资银行业务，通过全资子公司第一创业期货有限责任公司从事期货业务，通过全资子公司第一创业投资管理有限公司从事私募股权基金管理业务，通过全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司从事另类投资业务，以及通过控股子公司创金合信基金管理有限公司开展基金管理业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有经批准设立的分公司 25 家、证券营业部 34 家。

## （二）合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期

限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他应收款、长期应收款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过

一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款、租赁负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- (1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公司根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定，确定金融资产和金融负债在初始确认时的公允价值。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。

企业应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。企业应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

## 6、金融资产的减值

公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

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法折现的、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，对于公司购买的或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。

### （1）金融工具减值阶段的划分



对于纳入预期信用损失计量的金融工具，公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失。

第一阶段：如果该金融工具在资产负债表日信用风险较低，或信用风险自初始确认后并未显著增加，公司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：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但未发生信用减值，公司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，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

### (2) 对信用风险显著增加的评估

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著上升。对于不同类型的金融资产，分别使用预计存续期内违约风险的相对变化、内外部评级等信息判断金融工具信用风险是否显著上升。公司在考虑一项金融资产是否出现信用风险显著增加的情况时，可以根据不同业务的风险状态信息划分金融资产的损失阶段。

### (3) 金融工具减值计量

公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失。

对于公司在经营活动过程中发生的各类应收款项，公司按照账龄计量预期信用损失，但对下述情况进行特别处理：押金、保证金、因证券清算形成的应收款项和母子公司之间形成的应收款项等，由于信用风险不重大，不计提减值准备。对应收款项（包括应收账款、其他应收款等）按信用风险特征进行分组，各组合的预期信用损失比率如下：

组合名称	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
组合 1	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及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。
组合 2	押金、保证金、因证券清算形成的应收款项和母子公司之间形成的应收款项等	由于信用风险不重大，预期信用损失率为零。

组合 1 中，应收款项与预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失计提比例
1 年以内	1.00%

账龄	预期信用损失计提比例
1 至 2 年（含 2 年）	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	20.00%
3 年以上	100.00%

## 7、 金融工具的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有互相抵销。但是，同时满足下列条件的，以互相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。

### （十一）合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产的减值”。

### （十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### （十三）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产中的出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	5%	2.71%
电子设备	3-12 年	0%	8.33%-33.33%

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	7 年	5%	13.57%
其他设备	5 年	0%	20%

## (十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，

在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按照产权证上载明的土地使用年限	预计的受益期限
软件	5 年	预计的受益期限
交易席位费	10 年	预计的受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### (十九) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期间分期按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### (二十一) 附回购条件的资产转让

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项确认为买入返售金融资产。资产负债表日，按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券和票据）出售给交易



对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项确认为卖出回购金融资产款。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。资产负债表日，按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本。

买入返售金融资产以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注“三、（十）6、金融资产的减值”。

## （二十二）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。公司的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

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司目前不存在设定受益计划。

### 3、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 4、 其他长期职工福利

在职工提供服务的会计期间，公司为职工计提长期激励奖金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十四) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关

商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

与本公司取得收入的主要业务类型相关的具体会计政策描述如下：

#### 1、经纪业务收入

代理买卖证券业务及期货经纪业务在交易完成日根据成交金额和约定的费率确认收入。

#### 2、投资银行业务收入

从事证券承销业务在承销合同中约定的约定义务完成时点按照合同约定的金额确认收入。从事证券发行上市保荐业务，在合同开始日对保荐业务合同中包含的各单项履约义务进行识别，并在各

单项履约义务完成时点按照合同约定的金额确认收入。

### 3、资产管理及基金管理业务收入

本公司接受客户委托负责经营管理受托资产，由于本公司在履约的同时委托客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，因此本公司在履约义务履行期间内根据受托管理资产规模及约定费率确认收入；本公司提供资产管理业务根据受托资产业绩状况可能收取额外的业绩报酬，本公司在业绩评价周期期末，在与业绩报酬相关的不确定性消除、已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，按照合同或协议约定的计算方法确认为当期收入。

## (二十六) 利润分配

### 1、 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10%计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

### 2、 风险准备计提

公司按照实现净利润的 10%分别计提一般风险准备和交易准备金。

根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，按照基金管理费收入的 10%提取一般风险准备，其余额达到基金资产净值的 1%时可以不再提取。一般风险准备使用后余额低于基金资产净值 1%的，公司应该继续提取，直至达到基金资产净值的 1%。

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》的规定，按照不低于大集合资产管理业务管理费收入的 10%计提一般风险准备。

## (二十七) 政府补助

### 1、 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相

关的政府补助。

## 2、 政府补助的确认和计量

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有关政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，根据具体情形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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司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。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵

扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## (二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十九) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

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

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

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

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

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十)6、金融资产的减值”进行会计处理。

## (三十) 融资融券业务

公司开展融资业务时，按实际向客户融出、客户归还的资金分别增加、减少融出资金。公司开展融券业务时，对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理。

公司对融资和融券业务分别确认相应的利息收入，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。

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注“三、（十）6、金融资产的减值”。

### **(三十一) 转融通业务**

公司通过证券金融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。

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。

### **(三十二) 资产管理业务核算办法**

公司客户资产管理业务分为单一资产管理业务、集合资产管理业务和资产支持专项计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

公司受托经营单一资产管理业务核算时按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债，对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理；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，独立建账，独立核算。

### **(三十三) 客户交易结算资金核算办法**

- 1、 公司代理客户买卖收到的代理买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。
- 2、 公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。
- 3、 公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。
- 4、 按照中国人民银行关于活期储蓄存款计息的有关规定，本公司对于客户保证金存款按季结息，结息日为每季末月的 20 日。

### **(三十四) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十五) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十六) 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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内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、 本公司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、 本公司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。

### (三十七) 重要性标准确定方法和选择依据

本公司从性质和金额两方面来判断财务报表披露事项的重要性。在判断性质的重要性时，考虑该事项是否属于日常活动、是否影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，考虑该项目金额占资产总额、负债总额、股东权益总额、营业收入总额、营业支出总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

### (三十八) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》，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”，自 2023 年 1 月 1 日起施行。采用上述规定对本公司财务报表无重大影响。

#### 2、 会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生重大变更。

#### 3、 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	630,748,500.25	674,951,893.84	44,203,393.59
<b>资产总计</b>	<b>47,806,898,219.77</b>	<b>47,851,101,613.36</b>	<b>44,203,393.59</b>
递延所得税负债	41,278,213.98	85,481,607.57	44,203,393.59
<b>负债总计</b>	<b>32,546,175,520.56</b>	<b>32,590,378,914.15</b>	<b>44,203,393.59</b>

母公司资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	491,740,667.43	519,488,821.24	27,748,153.81
<b>资产总计</b>	<b>43,424,273,926.56</b>	<b>43,452,022,080.37</b>	<b>27,748,153.81</b>
递延所得税负债	11,876,634.83	39,624,788.64	27,748,153.81
<b>负债总计</b>	<b>29,165,117,803.58</b>	<b>29,192,865,957.39</b>	<b>27,748,153.81</b>

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	注 1
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%	

税种	计税依据	税率	备注
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%	

注 1：公司按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》(国家税务总局公告 2012 年第 57 号)的规定，先由公司本部统一计算全部应纳税所得额，然后依照该办法第六条规定的比例和第十五条规定的三因素及其权重，再分别计算公司本部和分支机构的应纳税额。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			118,417.79			92,729.98
其中：人民币			86,564.13			61,404.13
美元	4,300.00	7.0827	30,455.61	4,300.00	6.9646	29,947.78
港币	1,542.73	0.9062	1,398.05	1,542.73	0.8933	1,378.07
银行存款			7,839,794,852.49			8,756,771,810.50
其中：自有资金			2,326,171,884.73			2,434,574,192.32
其中：人民币			2,303,846,454.27			2,413,426,079.72
美元	1,167,045.91	7.0827	8,265,836.07	1,119,493.83	6.9646	7,796,826.73
港币	15,514,548.77	0.9062	14,059,594.39	14,946,528.89	0.8933	13,351,285.87
客户资金			5,513,622,967.76			6,322,197,618.18
其中：人民币			5,495,304,331.78			6,301,341,991.23
美元	1,286,543.84	7.0827	9,112,204.08	1,323,440.95	6.9646	9,217,236.87
港币	10,159,157.73	0.9062	9,206,431.90	13,028,972.28	0.8933	11,638,390.08
其他货币资金			8,001,000.00			
其中：人民币			8,001,000.00			
合计			7,847,914,270.28			8,756,864,540.48

期末银行存款中包含使用受限的存款 565,356,304.19 元，其中风险准备专户存款 355,238,819.45 元、协助司法程序冻结存款 210,070,000.00 元、政府补助资金专户存款 47,484.74 元。

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			21,405,650.72			84,379,429.69
其中：人民币			21,405,650.72			84,379,429.69
客户信用资金			519,614,666.01			535,148,765.16
其中：人民币			519,614,666.01			535,148,765.16
合计			541,020,316.73			619,528,194.85

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			358,443,647.35			149,857,160.87
其中：人民币			358,443,647.35			149,857,160.87
客户普通备付金			2,176,209,655.34			1,734,973,108.27
其中：人民币			2,157,779,533.41			1,717,411,858.57
美元	551,800.95	7.0827	3,908,240.58	607,169.39	6.9646	4,228,691.93
港币	16,024,675.41	0.9062	14,521,881.35	14,925,563.12	0.8933	13,332,557.77
客户信用备付金			122,845,064.13			141,436,144.87
其中：人民币			122,845,064.13			141,436,144.87
合计			2,657,498,366.82			2,026,266,414.01

(三) 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	7,187,861,483.23	6,119,208,279.56
其中：个人	6,284,212,133.43	5,702,415,044.00
机构	903,649,349.80	416,793,235.56
减：减值准备	2,645,042.28	2,301,452.39
账面价值合计	7,185,216,440.95	6,116,906,827.17

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	567,665,244.13	588,135,679.62
债券	56,910,998.54	38,302,271.12
股票	17,333,551,034.78	15,422,652,927.46
基金	517,733,143.30	321,345,854.41
合计	18,475,860,420.75	16,370,436,732.61

(四) 衍生金融工具

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金 额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金 额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具（按类别列示）					3,137,690.11							
-利率互换（注）			804.10 亿元						603.70 亿元			
-国债期货（注）			150.30 亿元						97.78 亿元			
-场外收益互换			2.45 亿元		3,137,690.11							
权益衍生工具（按类别列示）										5,077,685.66		
-股指期货（注）			2,702.34 万元						7,738.38 万元			
-场外期权									2.00 亿元	5,077,685.66		
其他衍生工具（按类别列示）												
-商品期货									8,085.84 万元			
合计					3,137,690.11					5,077,685.66		

注：按照每日无负债结算的结算规则，本公司期末所持有的股指期货、国债期货及利率互换业务等形成的金融资产或金融负债与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓收益）按抵销后的净额列示，2023 年 12 月 31 日抵销后的净额为零。

(五) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			313,928,078.71			74,293,934.54
其中：人民币			311,562,639.71			71,966,857.54
美元	270,000.00	7.0827	1,912,329.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港币	500,000.00	0.9062	453,110.00	500,000.00	0.8933	446,635.00
信用保证金			9,290,852.68			7,782,777.07
其中：人民币			9,290,852.68			7,782,777.07
履约保证金			277,283,115.20			167,392,249.19
其中：人民币			277,283,115.20			167,392,249.19
合计			600,502,046.59			249,468,960.80

(六) 应收款项

1、 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理业务款项	177,592,195.20	207,512,665.83
应收投资银行业务款项	40,962,182.76	41,354,112.21
应收清算款	773,961.73	53,570,340.45
应收其他业务款项	35,560,713.10	34,939,545.82
合计	254,889,052.79	337,376,664.31
减：坏账准备（按简化模型计提）	60,156,968.24	61,260,768.53
账面价值合计	194,732,084.55	276,115,895.78

2、 按账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	175,451,029.11	68.83	232,819,027.93	69.01
1-2年	11,293,611.11	4.43	40,443,432.43	11.99
2-3年	13,075,055.70	5.13	19,902,502.41	5.90



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	55,069,356.87	21.61	44,211,701.54	13.10
小计	254,889,052.79	100.00	337,376,664.31	100.00
减：坏账准备	60,156,968.24		61,260,768.53	
合计	194,732,084.55		276,115,895.78	

### 3、 按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	20,472,643.41	8.03	20,472,643.41	100.00	20,472,643.41	6.07	20,472,643.41	100.00
组合计提坏账准备	234,416,409.38	91.97	39,684,324.83	16.93	316,904,020.90	93.93	40,788,125.12	12.87
其中:组合 1	193,289,293.38	75.83	39,684,324.83	20.53	217,756,320.17	64.54	40,788,125.12	18.73
组合 2	41,127,116.00	16.14			99,147,700.73	29.39		
合计	254,889,052.79	100.00	60,156,968.24	23.60	337,376,664.31	100.00	61,260,768.53	18.16

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 计提项目：

名称	期末余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,323,913.11	1,343,239.11	1.00
1-2 年	11,293,611.11	1,129,361.12	10.00
2-3 年	13,075,055.70	2,615,011.14	20.00
3 年以上	34,596,713.46	34,596,713.46	100.00
合计	193,289,293.38	39,684,324.83	

#### 4、按欠款方归集的期末应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收款项总额比例 (%)	账龄				欠款性质
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
单位 1	8,430,182.00	3.31	913,540.00	1,208,280.00	906,142.00	5,402,220.00	应收承销手续费
单位 2	7,200,000.00	2.82				7,200,000.00	应收投资咨询款
单位 3	6,301,633.04	2.47			6,301,633.04		应收管理费
单位 4	5,917,500.00	2.32				5,917,500.00	应收其他咨询款
单位 5	5,629,509.10	2.21	5,629,509.10				应收管理费

### (七) 买入返售金融资产

#### 1、按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	416,681,783.33	300,149,589.04
债券质押式回购	500,381,787.93	1,450,318,140.69
债券买断式回购		295,359,881.31
合计	917,063,571.26	2,045,827,611.04
减：减值准备	220,254,411.81	255,978,587.96
账面价值合计	696,809,159.45	1,789,849,023.08

## 2、按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	416,681,783.33	300,149,589.04
债券	500,381,787.93	1,745,678,022.00
合计	917,063,571.26	2,045,827,611.04
减：减值准备	220,254,411.81	255,978,587.96
账面价值合计	696,809,159.45	1,789,849,023.08

## 3、按担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	1,156,471,727.45	2,331,840,661.64
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		304,212,000.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		304,212,000.00

## 4、股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	233,406,029.90	230,000,000.00
一个月至三个月内		
三个月至一年内	183,275,753.43	70,149,589.04
一年以上		
合计	416,681,783.33	300,149,589.04

(八) 金融投资：交易性金融资产

1、 按类别列示

类别	期末余额					
	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	14,921,247,748.77		14,921,247,748.77	14,882,075,810.50		14,882,075,810.50
公募基金	1,530,222,766.73		1,530,222,766.73	1,585,033,204.88		1,585,033,204.88
股票	792,010,977.81		792,010,977.81	779,840,520.27		779,840,520.27
银行理财产品	485,168,688.29		485,168,688.29	485,168,688.29		485,168,688.29
券商资管产品及其他私 募产品	215,429,468.39		215,429,468.39	341,539,108.79		341,539,108.79
信托计划	19,003,177.05		19,003,177.05	19,833,976.46		19,833,976.46
非上市股权投资及其他	663,445,435.01		663,445,435.01	876,532,784.01		876,532,784.01
合计	18,626,528,262.05		18,626,528,262.05	18,970,024,093.20		18,970,024,093.20

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期损益 的金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	初始成本合计
债券	17,616,567,471.24		17,616,567,471.24	17,706,539,559.53		17,706,539,559.53
公募基金	2,526,666,398.00		2,526,666,398.00	2,569,636,915.14		2,569,636,915.14
股票	741,610,658.31		741,610,658.31	780,900,861.66		780,900,861.66
银行理财产品	400,073,067.50		400,073,067.50	400,073,067.50		400,073,067.50
券商资管产品及其他 私募产品	249,032,903.99		249,032,903.99	392,559,711.55		392,559,711.55
信托计划	108,657,584.05		108,657,584.05	136,981,825.62		136,981,825.62
非上市股权投资及其 他	484,856,047.92		484,856,047.92	527,377,564.98		527,377,564.98
合计	22,127,464,131.01		22,127,464,131.01	22,514,069,505.98		22,514,069,505.98

2、 交易性金融资产中无已融出的证券

3、 存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
股票	限售期、停牌	64,742,107.45
债券	卖出回购交易	10,186,737,575.57
基金及券商理财产品（注）	见下述	154,836,480.01
合 计		10,406,316,163.03

注：系公司以自有资金在推广期认购的由本公司作为管理人募集设立的基金或资产管理计划，在存续期及展期期间或合同约定的条件满足前，公司以自有资金认购的份额不得退出。

(九) 金融投资：其他债权投资

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	303,570,338.99		-240,147,140.91	63,423,198.08	107,166,303.85	308,468,581.79		-233,949,297.28	74,519,284.51	107,166,303.85
合计	303,570,338.99		-240,147,140.91	63,423,198.08	107,166,303.85	308,468,581.79		-233,949,297.28	74,519,284.51	107,166,303.85

(十) 金融投资：其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
非上市股权投资	85,816,000.00	55,000,000.00		85,816,000.00	55,000,000.00	
股票投资	2,487,917,949.03	2,553,805,786.57	6,180,206.37			
其他	1,400,000.00	1,400,000.00				
合计	2,575,133,949.03	2,610,205,786.57	6,180,206.37	85,816,000.00	55,000,000.00	

2、 本期无终止确认的其他权益工具投资

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况



被投资单位	期初余额	减值准备期 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 的投资收益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
深圳元山私募股权投资 管理有限公司	11,592,284.69				-1,432,832.66						10,159,452.03	
广东晟创私募股权投资 基金管理有限公司	6,480,296.20				1,197,067.80						7,677,364.00	
小计	18,072,580.89				-235,764.86						17,836,816.03	
二、联营企业												
银华基金管理股份有限 公司	1,018,200,484.37				166,078,594.02	308,643.07		-126,180,579.87			1,058,407,141.59	
上海欣弗新能源科技发 展有限公司	34,696,494.25				4,216,587.84						38,913,082.09	
北京亦融创生物医药产 业投资中心（有限合 伙）	10,808,462.90				-666,560.71			-2,431,680.00			7,710,222.19	
武汉高宏新材投资管理 有限公司	2,825,100.12			2,344,469.55	-19,768.07			-460,862.50				
深圳市鲲鹏一创私募股 权投资管理有限公司	5,496,367.12				3,231,682.17			-1,046,745.00			7,681,304.29	

被投资单位	期初余额	减值准备期 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 的投资收益	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		
北京亦城宏泰科技投资管理 有限公司	950,492.70				674,778.00						1,625,270.70	
珠海一创创新科股权投资 基金企业（有限合 伙）	15,924,121.54				-2,749,347.09						13,174,774.45	
深圳市鲲鹏一创战略新 兴产业股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	234,028,654.50			471,662.44	-2,232,169.74						231,324,822.32	
金砖一创（厦门）智能 制造产业股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	96,391,758.09		28,000,000.00	39,134,427.12	-1,254,452.91						84,002,878.06	
江西贝融循环材料股份 有限公司	49,839,497.79	4,805,515.11			-903,911.51						48,935,586.28	4,805,515.11
深圳市贝特尔机器人有 限公司	31,846,294.95			31,846,294.95								
深圳市大族锐波传感科 技有限公司	2,440,500.00	7,148,834.11		2,440,500.00								
广东恒元创私募基金管	4,732,180.76				-1,809,034.93						2,923,145.83	

被投资单位	期初余额	减值准备期 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 的投资收益	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		
理有限公司												
中海油安全技术服务有 限公司	82,811,234.98				9,940,000.00				-5,839,614.04		86,911,620.94	
上海市鼎泳能源科技有 限公司	42,851,021.88				5,211,417.29						48,062,439.17	
吉林东工控股有限公司	168,919,356.15				-21,853,865.07	2,061,000.56				-156,675.80	148,969,815.84	
广东一创恒健融资租赁 有限公司（注）					2,422,228.76					176,310,062.00	178,732,290.76	
小计	1,802,762,022.10	11,954,349.22	28,000,000.00	76,237,354.06	160,286,178.05	2,369,643.63		-135,959,481.41		176,153,386.20	1,957,374,394.51	4,805,515.11
合计	1,820,834,602.99	11,954,349.22	28,000,000.00	76,237,354.06	160,050,413.19	2,369,643.63		-135,959,481.41		176,153,386.20	1,975,211,210.54	4,805,515.11

注：公司全资子公司深圳第一创业创新资本管理有限公司本期转让广东一创恒健融资租赁有限公司 15.00%股权后，仍持有其 43.00%的股权，该股权投资具有重大影响并作为长期股权投资权益法进行核算。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	378,003,389.72	378,003,389.72
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	961,936.00	961,936.00
(1)处置	961,936.00	961,936.00
(2)其他转出		
4. 期末余额	377,041,453.72	377,041,453.72
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	81,150,819.32	81,150,819.32
2. 本期增加金额	10,232,096.22	10,232,096.22
(1)计提或摊销	10,232,096.22	10,232,096.22
3. 本期减少金额	39,164.54	39,164.54
(1)处置	39,164.54	39,164.54
(2)其他转出		
4. 期末余额	91,343,751.00	91,343,751.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	285,697,702.72	285,697,702.72
2. 期初账面价值	296,852,570.40	296,852,570.40

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 期初余额	151,229,448.88	231,394,882.21	12,265,207.86	36,982,791.34	431,872,330.29
2. 本期增加金额		34,717,860.75	1,453,585.25	4,797,425.79	40,968,871.79
(1)购置		34,717,860.75	1,453,585.25	4,797,425.79	40,968,871.79
3. 本期减少金额		14,389,147.73	2,230,859.89	1,479,177.89	18,099,185.51
(1)处置或报废		14,287,414.85	1,800,230.58	1,218,558.31	17,306,203.74
(2)企业合并减少		101,732.88	430,629.31	260,619.58	792,981.77
4. 期末余额	151,229,448.88	251,723,595.23	11,487,933.22	40,301,039.24	454,742,016.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,265,245.97	161,855,253.48	9,109,840.21	24,563,154.58	232,793,494.24
2. 本期增加金额	4,094,776.32	33,513,928.36	702,825.06	4,539,176.23	42,850,705.97
(1)计提	4,094,776.32	33,513,928.36	702,825.06	4,539,176.23	42,850,705.97
3. 本期减少金额		14,229,419.74	1,742,516.72	1,345,065.45	17,317,001.91
(1)处置或报废		14,147,804.89	1,469,784.90	1,087,180.86	16,704,770.65
(2)企业合并减少		81,614.85	272,731.82	257,884.59	612,231.26
4. 期末余额	41,360,022.29	181,139,762.10	8,070,148.55	27,757,265.36	258,327,198.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	109,869,426.59	70,583,833.13	3,417,784.67	12,543,773.88	196,414,818.27
2. 期初账面价值	113,964,202.91	69,539,628.73	3,155,367.65	12,419,636.76	199,078,836.05

## 2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物（注）	487,507.45	见下述

注：期末公司持有的企业人才住房，为有限产权。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程情况

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
装修工程	5,214,796.56		5,214,796.56	23,549,182.09		23,549,182.09
软件工程	19,609,876.30		19,609,876.30	19,728,471.05		19,728,471.05
创金合信 前海总部 大厦	282,411,276.20		282,411,276.20	161,621,871.60		161,621,871.60
合计	307,235,949.06		307,235,949.06	204,899,524.74		204,899,524.74

### (十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	321,986,053.68	8,163,647.42	330,149,701.10
(2) 本期增加金额	43,251,676.46	426,556.90	43,678,233.36
(3) 本期减少金额	67,027,802.29	2,341,665.54	69,369,467.83
(4) 期末余额	298,209,927.85	6,248,538.78	304,458,466.63
2. 累计折旧			
(1) 期初余额	145,709,946.82	2,785,631.21	148,495,578.03
(2) 本期增加金额	93,101,151.86	2,217,829.54	95,318,981.40
(3) 本期减少金额	58,319,478.09	1,338,744.50	59,658,222.59
(4) 期末余额	180,491,620.59	3,664,716.25	184,156,336.84
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	117,718,307.26	2,583,822.53	120,302,129.79
(2) 期初账面价值	176,276,106.86	5,378,016.21	181,654,123.07

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	862,110,085.00	441,313,065.27	4,305,000.00	1,307,728,150.27
2. 本期增加金额		91,744,689.94		91,744,689.94
3. 本期减少金额				
(1)处置				
4. 期末余额	862,110,085.00	533,057,755.21	4,305,000.00	1,399,472,840.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	98,446,379.89	280,512,080.55	4,305,000.00	383,263,460.44
2. 本期增加金额	20,316,981.06	59,096,878.94		79,413,860.00
(1)计提	20,316,981.06	59,096,878.94		79,413,860.00
3. 本期减少金额				
(1)处置				
4. 期末余额	118,763,360.95	339,608,959.49	4,305,000.00	462,677,320.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	743,346,724.05	193,448,795.72		936,795,519.77
2. 期初账面价值	763,663,705.11	160,800,984.72		924,464,689.83

公司土地使用权受限制的情况详见五、（三十三）注释披露。

## (十七) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	计提	处置	其他	
账面原值						
收购子公司商誉	7,173,245.53			2,373,245.53		4,800,000.00

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	计提	处置	其他	
收购营业部商誉	7,356,833.17					7,356,833.17
小计	14,530,078.70			2,373,245.53		12,156,833.17
减值准备						
收购子公司商誉	4,800,000.00					4,800,000.00
收购营业部商誉						
小计	4,800,000.00					4,800,000.00
账面价值	9,730,078.70			2,373,245.53		7,356,833.17

## 2、 商誉减值测试过程

(1) 2008 年 7 月，公司以非同一控制下企业合并方式购买百福期货经纪有限公司 96% 的股权，并对其进行了增资及更名为第一创业期货有限责任公司。公司将合并成本大于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉 4,800,000.00 元。

公司于 2020 年对该项商誉全额计提减值准备 4,800,000.00 元。

(2) 收购营业部商誉系 2000 年至 2003 年间公司购买佛山同济路证券营业部、深圳深南大道证券营业部、廊坊建设路证券营业部和长沙韶山中路证券营业部所形成，并于收购后每年进行摊销。截至 2006 年 12 月 31 日上述收购商誉摊余价值为 7,356,833.17 元。2007 年至今，根据企业会计准则要求，上述商誉停止摊销。

公司将被收购单位主营业务经营性资产认定为一个资产组。公司采用预计未来净现金流量现值的方法计算四家营业部包含商誉的经营性资产组的可收回金额。经测算，上述四家营业部包含商誉的经营性资产组于期末的可收回金额大于其账面价值，商誉未发生减值。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

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	499,283,793.87	124,820,948.47	608,333,773.69	152,083,443.42
预提职工薪酬	505,462,578.34	126,365,644.59	512,187,661.76	128,046,915.45
递延收益	52,800,000.00	13,200,000.00	54,857,143.00	13,714,286.23
预提费用	5,355,855.50	1,338,963.88	10,288,671.21	2,572,167.80



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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	487,772,226.51	121,943,056.61	626,514,961.43	156,628,739.85
可抵扣的经营亏损	824,550,730.60	206,137,682.65	385,945,388.15	96,486,347.04
其他债权投资	240,147,140.91	60,036,785.23	233,949,297.28	58,487,324.32
其他权益工具投资	15,816,000.00	3,954,000.00	15,816,000.00	3,954,000.00
租赁负债	114,506,887.92	28,626,721.98	180,128,047.80	45,032,011.95
其他	33,539,883.41	8,384,970.86	71,786,631.14	17,946,657.78
合计	2,779,235,097.06	694,808,774.27	2,699,807,575.46	674,951,893.84

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

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、衍生金融工具的估值	14,412,955.62	3,603,238.91	5,982,752.33	1,495,688.08
其他权益工具投资	65,887,837.54	16,471,959.39		
未实现的投资收益	53,538,183.03	13,384,545.76	85,735,361.70	21,433,840.42
税法折旧摊销差异	57,922,726.01	14,480,681.50	73,394,741.96	18,348,685.48
使用权资产	118,635,570.92	29,658,892.73	176,813,574.36	44,203,393.59
合计	310,397,273.12	77,599,318.29	341,926,430.35	85,481,607.57

## (十九) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		1,782,258,793.13
其他应收款	137,220,830.63	180,126,692.03
长期待摊费用	69,034,849.33	47,877,034.38
待摊费用	22,656,788.52	26,883,437.82
应收股利	6,978,648.39	6,876,314.35
待抵扣、待认证及暂估的增值税进项税	19,708,283.09	3,591,652.03
应收利息	3,390,407.15	3,176,746.24

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税款及增值税	14,636,263.92	2,703,038.49
其他	926,078.00	7,608,822.77
合计	274,552,149.03	2,061,102,531.24

## 1、 长期应收款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款		2,000,184,565.67
减：未实现融资收益		190,040,871.77
应收融资租赁款余额		1,810,143,693.90
减：减值准备		27,884,900.77
应收融资租赁款净额		1,782,258,793.13

### (2) 应收融资租赁款按到期日期限分析

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			709,673,489.49	35.48
1-2 年			736,141,047.35	36.80
2-3 年			453,765,702.26	22.69
3 年以上			100,604,326.57	5.03
合计			2,000,184,565.67	100.00

## 2、 其他应收款

### (1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项余额	353,449,970.76	441,034,927.04
减：坏账准备	216,229,140.13	260,908,235.01
账面价值合计	137,220,830.63	180,126,692.03

### (2) 按账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,412,043.65	25.87	69,466,064.27	15.75
1-2 年	20,318,005.81	5.75	50,564,640.49	11.46

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	9,701,541.07	2.74	2,235,985.05	0.51
3 年以上	232,018,380.23	65.64	318,768,237.23	72.28
小计	353,449,970.76	100.00	441,034,927.04	100.00
减：坏账准备	216,229,140.13		260,908,235.01	
合计	137,220,830.63		180,126,692.03	

(3) 按计提坏账列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	213,820,662.33	60.50	213,820,662.33	100.00	302,340,500.43	68.55	258,820,783.32	85.61
组合计提坏账准备	139,629,308.43	39.50	2,408,477.80	1.72	138,694,426.61	31.45	2,087,451.69	1.51
其中:组合 1	53,437,798.43	15.11	2,408,477.80	4.51	53,169,738.24	12.06	2,087,451.69	3.93
组合 2	86,191,510.00	24.39			85,524,688.37	19.39		
合计	353,449,970.76	100.00	216,229,140.13	61.18	441,034,927.04	100.00	260,908,235.01	59.16

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合 1 计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,094,937.52	510,949.96	1.00
1-2 年	134,444.32	13,444.43	10.00
2-3 年	405,416.48	81,083.30	20.00
3 年以上	1,803,000.11	1,803,000.11	100.00
合计	53,437,798.43	2,408,477.80	

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

客户名称	金额	账龄	占总额的比例	款项性质
单位 1	83,776,764.14	3 年以上	23.70%	逾期的股质押合约客户款项
单位 2	52,025,266.42	3 年以上	14.72%	逾期的股质押合约客户款项
单位 3	40,329,067.15	3 年以上	11.41%	逾期的股质押合约客户款项
单位 4	33,489,564.62	3 年以上	9.48%	逾期的股质押合约客户款项
单位 5	20,000,000.00	1 年以内	5.66%	股权转让款项

### 3、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	40,047,997.98	42,104,693.52	16,400,091.30	65,634.40	65,686,965.80
其他	7,829,036.40	2,451,876.16	6,933,029.03		3,347,883.53
合计	47,877,034.38	44,556,569.68	23,333,120.33	65,634.40	69,034,849.33

### (二十) 融券业务情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	1,284,360.00	
—交易性金融资产		
—转融通融入证券	1,284,360.00	

项目	期末公允价值	期初公允价值
转融通融入证券总额	1,702,160.00	2,894,200.00

## (二十一) 资产减值

### 1、 各项资产减值准备变动表

类别	期初余额	本期增加	本期减少		其他	期末余额
			转回	转销/核销		
融出资金减值准备	2,301,452.39	343,589.89				2,645,042.28
应收款项坏账准备（简化模型）	61,260,768.53		1,103,800.29			60,156,968.24
买入返售金融资产减值准备	255,978,587.96		4,099,566.05	31,624,610.10		220,254,411.81
其他应收款坏账准备	260,908,235.01	309,170.74		44,988,265.62		216,229,140.13
长期应收款减值准备（注）	27,884,900.77	9,756,075.86			-37,640,976.63	
其他债权投资减值准备	107,166,303.85					107,166,303.85
<b>金融工具及其他项目信用减值准备小计</b>	<b>715,500,248.51</b>	<b>10,408,836.49</b>	<b>5,203,366.34</b>	<b>76,612,875.72</b>	<b>-37,640,976.63</b>	<b>606,451,866.31</b>
商誉减值准备	4,800,000.00					4,800,000.00
长期股权投资减值准备	11,954,349.22			7,148,834.11		4,805,515.11
<b>其他资产减值准备小计</b>	<b>16,754,349.22</b>			<b>7,148,834.11</b>		<b>9,605,515.11</b>
合计	732,254,597.73	10,408,836.49	5,203,366.34	83,761,709.83	-37,640,976.63	616,057,381.42

注：主要系广东一创恒健融资租赁有限公司不再纳入合并导致。

### 2、 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况表

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	2,645,042.28			2,645,042.28
应收款项坏账准备（简化模型）		5,087,611.37	55,069,356.87	60,156,968.24
买入返售金融资产减值准备	625,708.89		219,628,702.92	220,254,411.81

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（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）	
其他应收款坏账准备		605,477.69	215,623,662.44	216,229,140.13
其他债权投资减值准备			107,166,303.85	107,166,303.85
合计	3,270,751.17	5,693,089.06	597,488,026.08	606,451,866.31

## (二十二) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		119,210,891.66
质押借款		118,122,847.23
合计		237,333,738.89

(二十三) 应付短期融资款

债券名称	面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 一创证券 CP001	500,000,000.00	2022/10/20	120 天	500,000,000.00	2.14%	502,110,684.93	1,407,123.29	503,517,808.22	
23 一创证券 CP001	1,000,000,000.00	2023/2/23	106 天	1,000,000,000.00	2.80%		1,008,131,506.85	1,008,131,506.85	
23 一创证券 CP002	1,000,000,000.00	2023/5/12	116 天	1,000,000,000.00	2.55%		1,008,081,967.21	1,008,081,967.21	
23 一创证券 CP003	600,000,000.00	2023/7/6	98 天	600,000,000.00	2.34%		603,759,344.26	603,759,344.26	
心安利得 051 期	100,000,000.00	2022/3/17	364 天	100,000,000.00	5.85%	104,696,250.00	1,137,750.00	105,834,000.00	
心安利得 058 期	30,000,000.00	2022/10/27	97 天	30,000,000.00	3.00%	30,160,273.97	78,916.03	30,239,190.00	
心安利得 060 期	20,000,000.00	2023/1/20	89 天	20,000,000.00	2.60%		20,126,800.00	20,126,800.00	
心安利得 062 期	30,000,000.00	2023/2/14	189 天	30,000,000.00	3.00%		30,466,020.00	30,466,020.00	
心安利得 063 期	20,000,000.00	2023/4/25	359 天	20,000,000.00	3.20%		20,438,356.16		20,438,356.16
心安利得 067 期	30,000,000.00	2023/8/31	181 天	30,000,000.00	2.60%		30,260,712.33		30,260,712.33
合计				3,330,000,000.00		636,967,208.90	2,723,888,496.13	3,310,156,636.54	50,699,068.49



(二十四) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入款项	2,415,733,194.45	
同业拆入款项	1,000,512,722.21	
合计	3,416,245,916.66	

其中：转融通融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	604,773,527.78	2.13%-2.20%		
1 至 3 个月	1,210,471,333.34	2.12%-3.50%		
3 至 12 个月	600,488,333.33	2.93%		
1 年以上				
合计	2,415,733,194.45			

(二十五) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	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
债券	635,398,977.47		635,398,977.47	1,562,423,250.31		1,562,423,250.31
收益凭证 (注)		10,989,968.06	10,989,968.06		30,091,413.79	30,091,413.79
结构化主体其他份额持有人投资份额		134,232,955.94	134,232,955.94		181,087,724.35	181,087,724.35
合计	635,398,977.47	145,222,924.00	780,621,901.47	1,562,423,250.31	211,179,138.14	1,773,602,388.45

注：公司发行的包含一种或以上嵌入式衍生工具的收益凭证，在初始计量时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。

(二十六) 卖出回购金融资产款

1、 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	9,145,339,468.10	11,349,331,206.08
质押式报价回购	1,057,084,096.83	1,019,232,319.53
合计	10,202,423,564.93	12,368,563,525.61

2、 按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	10,202,423,564.93	12,368,563,525.61
合计	10,202,423,564.93	12,368,563,525.61

3、 按担保物金额列示

项目	期末余额	期初余额
债券	12,771,700,829.65	14,133,377,934.62
其他	1,538,838,746.15	1,272,121,566.71
合计	14,310,539,575.80	15,405,499,501.33

4、 报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	806,423,595.55	1.50%~6.18%	699,966,861.84	1.60%~6.18%
一个月至三个月内	126,295,108.05	2.45%~3.05%	218,954,772.47	2.70%~2.86%
三个月至一年内	124,365,393.23	2.62%~3.05%	100,310,685.22	2.80%
一年以上				
合计	1,057,084,096.83		1,019,232,319.53	

(二十七) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	6,090,925,249.68	6,394,225,755.88
机构	799,431,297.60	1,050,555,149.78
小计	6,890,356,547.28	7,444,780,905.66
信用业务		
其中：个人	530,777,067.02	544,115,113.54
机构	36,919,332.80	44,077,925.01
小计	567,696,399.82	588,193,038.55
合计	7,458,052,947.10	8,032,973,944.21

(二十八) 代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
股票	100,656,200.00	
合计	100,656,200.00	

(二十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	867,586,281.27	1,173,621,733.91	1,327,988,452.74	713,219,562.44
离职后福利 - 设定提存计划	12,115,218.94	86,748,604.68	85,848,384.83	13,015,438.79
合计	879,701,500.21	1,260,370,338.59	1,413,836,837.57	726,235,001.23

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬				
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	864,852,806.50	1,007,663,609.56	1,160,999,976.69	711,516,439.37
(2) 职工福利费	2,207,795.40	38,629,954.28	39,714,259.50	1,123,490.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	459,809.80	47,571,035.38	47,505,053.38	525,791.80
其中：医疗保险费	452,404.83	42,391,543.49	42,328,038.73	515,909.59
工伤保险费	7,404.97	1,080,411.57	1,077,934.33	9,882.21
生育保险费		2,246,426.86	2,246,426.86	
其他保险费		1,852,653.46	1,852,653.46	
(4) 住房公积金	65,869.57	70,334,727.63	70,346,756.11	53,841.09
(5) 工会经费和职工教育经费		8,209,305.06	8,209,305.06	
(6) 辞退福利		1,213,102.00	1,213,102.00	
合计	867,586,281.27	1,173,621,733.91	1,327,988,452.74	713,219,562.44

### 3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	689,154.98	76,023,696.87	75,874,685.97	838,165.88
年金缴费	11,405,153.05	9,311,586.79	8,565,586.79	12,151,153.05
失业保险费	20,910.91	1,413,321.02	1,408,112.07	26,119.86
合计	12,115,218.94	86,748,604.68	85,848,384.83	13,015,438.79

### (三十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,319,578.29	7,749,177.86
城建税	223,242.80	438,132.51
企业所得税		34,069,646.59
代扣代缴个人所得税	8,886,607.48	11,871,496.01
教育费附加	95,660.11	188,245.78
地方教育费附加	63,717.18	125,239.89
印花税	292,512.99	218,506.78
其他	1,960,630.43	2,847,952.57
合计	12,841,949.28	57,508,397.99

### (三十一) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付承销费	2,770,350.28	867,715.46
应付清算款项	140,195,841.22	21,069,183.44
合计	142,966,191.50	21,936,898.90

### (三十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收业务款项	13,190,461.62	14,407,036.16
合计	13,190,461.62	14,407,036.16

### (三十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款		1,211,269,700.36	
抵押借款(注)	231,656,355.98	131,669,505.71	4.00%-4.10%
合计	231,656,355.98	1,342,939,206.07	

注：因开发建设创金合信前海总部大厦项目，公司间接控股子公司深圳市创基实业投资有限公司以土地为抵押申请贷款，截至 2023 年 12 月 31 日受限制无形资产-土地使用权的账面价值为 573,922,559.04 元。

(三十四) 应付债券

债券名称	面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2018 年公司债（第一期） 品种 2	200,000,000.00	2018/1/16	5 年	200,000,000.00	6.25%	211,951,200.00	548,800.00	212,500,000.00	
2020 年次级债（第一期）	800,000,000.00	2020/3/19	3 年	800,000,000.00	5.00%	831,450,979.58	8,549,020.42	840,000,000.00	
2021 年公司债（第一期） 品种 1	1,000,000,000.00	2021/8/25	3 年	1,000,000,000.00	3.30%	1,011,367,735.00	33,124,213.84	33,000,000.00	1,011,491,948.84
2021 年公司债（第一期） 品种 2	500,000,000.00	2021/8/25	5 年	500,000,000.00	3.80%	506,053,646.94	19,166,981.13	19,000,000.00	506,220,628.07
2021 年次级债（第一期）	500,000,000.00	2021/10/26	3 年	500,000,000.00	4.78%	503,801,061.43	24,186,163.52	23,900,000.00	504,087,224.95
2022 年公司债（第一期） 品种 1	1,000,000,000.00	2022/1/7	3 年	1,000,000,000.00	3.30%	1,032,367,123.29	33,000,000.00	33,000,000.00	1,032,367,123.29
2022 年公司债（第一期） 品种 2	400,000,000.00	2022/1/7	5 年	400,000,000.00	3.88%	415,222,356.16	15,520,000.00	15,520,000.00	415,222,356.16
2022 年公司债（第二期） 品种 1	1,200,000,000.00	2022/8/5	3 年	1,200,000,000.00	2.90%	1,214,110,684.93	34,800,000.00	34,800,000.00	1,214,110,684.93
2022 年公司债（第二期） 品种 2	400,000,000.00	2022/8/5	5 年	400,000,000.00	3.50%	405,676,712.33	14,000,000.00	14,000,000.00	405,676,712.33
2023 年公司债（第一期） 品种 1	800,000,000.00	2023/9/25	3 年	800,000,000.00	3.40%		806,544,260.53		806,544,260.53
合计				6,800,000,000.00		6,132,001,499.66	989,439,439.44	1,225,720,000.00	5,895,720,939.10

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	123,039,163.33	196,254,293.53
减：未确认融资费用	7,086,928.70	11,398,398.33
合计	115,952,234.63	184,855,895.20

(三十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,857,143.00		2,057,143.00	52,800,000.00	投行大厦项目建设奖励金
合计	54,857,143.00		2,057,143.00	52,800,000.00	

(三十七) 其他负债

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	707,324,907.52	684,249,165.56
长期应付款		82,999,757.77
合计	707,324,907.52	767,248,923.33

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
应付证券投资者保护基金	4,729,319.02	5,738,899.51
租赁业务押金	11,190,941.75	9,103,883.49
期货风险准备金	7,565,409.05	7,169,958.75
应付客户维护费	41,087,353.87	43,998,699.17
资管产品增值税及附加税金	317,824,043.98	308,658,921.09
少数股东借款（注）	185,000,000.00	185,000,000.04
其他	139,927,839.85	124,578,803.51
合计	707,324,907.52	684,249,165.56

注：公司控股子公司创金合信基金管理有限公司向其控股股东第一创业证券股份有限公司及少数股东借款，截至 2023 年 12 月 31 日，公司控股子公司创金合信基金管理有限公司向少数股东借款本息余额合计 185,000,000.00 元。

## 2、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付保理融资款项		82,999,757.77
合 计		82,999,757.77

## (三十八) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	4,202,400,000.00						4,202,400,000.00

## (三十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (或股本溢价)	6,056,243,120.66			6,056,243,120.66
其他资本公积	10,093,312.85		177,015.87	9,916,296.98
合 计	6,066,336,433.51		177,015.87	6,066,159,417.64



(四十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						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	-26,862,000.00	65,887,837.54	16,471,959.39			49,415,878.15	49,415,878.15		22,553,878.15
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-26,862,000.00	65,887,837.54	16,471,959.39			49,415,878.15	49,415,878.15		22,553,878.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	-98,198,956.18	-3,822,569.39	-1,549,460.91			-2,273,108.48	-2,276,482.34	3,373.86	-100,475,438.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,111,711.10	2,375,274.24				2,375,274.24	2,371,900.38	3,373.86	-739,810.72
其他债权投资公允价值变动	-175,461,972.96	-6,197,843.63	-1,549,460.91			-4,648,382.72	-4,648,382.72		-180,110,355.68
其他债权投资信用损失准备	80,374,727.88								80,374,727.88
其他综合收益合计	-125,060,956.18	62,065,268.15	14,922,498.48			47,142,769.67	47,139,395.81	3,373.86	-77,921,560.37

(四十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	473,861,793.56	38,220,258.14		512,082,051.70
合计	473,861,793.56	38,220,258.14		512,082,051.70

(四十二) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	836,073,633.32	81,023,871.95		917,097,505.27
交易风险准备	667,070,206.19	38,220,258.14		705,290,464.33
合计	1,503,143,839.51	119,244,130.09		1,622,387,969.60

(四十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,490,704,729.33	2,444,191,907.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,490,704,729.33	2,444,191,907.53
加：本期归属于母公司股东的净利润	330,655,551.54	400,810,788.88
减：提取法定盈余公积	38,220,258.14	47,048,948.19
提取一般风险准备	119,244,130.09	139,153,018.89
应付普通股股利	168,096,000.00	168,096,000.00
期末未分配利润	2,495,799,892.64	2,490,704,729.33

(四十四) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	343,880,766.75	376,437,055.39
——证券经纪业务收入	514,206,679.64	581,191,255.19
其中：代理买卖证券业务	432,478,122.78	488,516,838.41

项目	本期发生额	上期发生额
交易单元席位租赁	63,418,382.10	74,132,357.77
代销金融产品业务	18,310,174.76	18,542,059.01
——证券经纪业务支出	170,325,912.89	204,754,199.80
其中：代理买卖证券业务	170,325,912.89	204,754,199.80
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>期货经纪业务净收入</b>	<b>7,438,707.70</b>	<b>8,064,712.27</b>
——期货经纪业务收入	16,553,644.69	8,402,138.60
——期货经纪业务支出	9,114,936.99	337,426.33
<b>投资银行业务净收入</b>	<b>189,778,807.61</b>	<b>278,456,827.93</b>
——投资银行业务收入	203,237,203.94	281,607,004.92
其中：证券承销业务	179,693,147.39	224,660,778.55
证券保荐业务	6,471,698.11	30,767,924.55
财务顾问业务	17,072,358.44	26,178,301.82
——投资银行业务支出	13,458,396.33	3,150,176.99
其中：证券承销业务	13,458,396.33	3,150,176.99
证券保荐业务		
财务顾问业务		
<b>资产管理业务净收入</b>	<b>85,634,187.43</b>	<b>180,461,422.60</b>
——资产管理业务收入	85,664,822.25	180,477,860.30
——资产管理业务支出	30,634.82	16,437.70
<b>基金管理业务净收入</b>	<b>818,891,425.84</b>	<b>848,326,878.10</b>
——基金管理业务收入	818,891,425.84	848,326,878.10
——基金管理业务支出		
<b>投资咨询业务净收入</b>	<b>30,103,192.24</b>	<b>37,117,392.02</b>
——投资咨询业务收入	30,103,192.24	37,117,392.02
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	<b>49,173,492.35</b>	<b>46,406,013.63</b>
——其他手续费及佣金收入	50,151,022.23	51,213,416.83
——其他手续费及佣金支出	977,529.88	4,807,403.20
<b>合计</b>	<b>1,524,900,579.92</b>	<b>1,775,270,301.94</b>
其中：手续费及佣金收入合计	1,718,807,990.83	1,988,335,945.96

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出合计	193,907,410.91	213,065,644.02
其中：财务顾问业务净收入	17,072,358.44	26,178,301.82
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	897,169.81	4,905,660.38
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	613,207.54	915,094.34
—其他财务顾问业务净收入	15,561,981.09	20,357,547.10

## 2、 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	188,637.64 万元	18,244,805.44	299,388.04 万元	18,542,059.01
其他金融产品		65,369.32		
合计		18,310,174.76		18,542,059.01

## 3、 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	资产支持专项计划
期末产品数量	57	150	4
期末客户数量	3,406	150	42
其中：个人客户	3,283	45	
机构客户	123	105	42
期初受托资金	4,598,937,289.17	45,224,882,980.57	4,874,002,000.00
其中：自有资金投入	315,169,784.14		
个人客户	2,386,965,411.34	1,907,894,071.52	
机构客户	1,896,802,093.69	43,316,988,909.05	4,874,002,000.00
期末受托资金	4,660,692,189.69	50,035,720,861.35	6,245,026,000.00
其中：自有资金投入	267,866,432.48	151,963,748.43	
个人客户	1,658,745,771.63	1,298,350,577.87	
机构客户	2,734,079,985.58	48,585,406,535.05	6,245,026,000.00
期末主要受托资产初始成本	5,073,069,271.87	56,437,043,267.33	6,229,907,000.00
其中：股票	68,038,677.63	2,169,449,332.42	

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	资产支持专项计划
国债	10,818,682.48	718,370,730.00	
其他债券	2,010,218,725.04	18,908,558,285.43	
基金	429,939,382.86	622,436,240.10	
其他	2,554,053,803.86	34,018,228,679.38	6,229,907,000.00
当期资产管理业务净收入	18,504,009.29	55,213,393.32	1,786,318.96

注：上表统计不包含私募股权基金管理业务。

#### (四十五) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	723,196,560.94	831,249,015.98
其中：货币资金及结算备付金利息收入	240,759,648.64	274,735,181.79
融资融券利息收入	376,165,193.00	395,000,051.88
买入返售金融资产利息收入	29,436,269.70	61,181,836.54
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	7,677,178.19	35,360,180.09
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	76,835,449.60	100,331,945.77
利息支出	644,495,028.91	622,705,771.31
其中：应付短期融资款利息支出	23,888,496.13	11,395,258.90
拆入资金利息支出	35,681,030.36	22,368,863.06
其中：转融通利息支出	20,124,879.71	11,283,099.00
卖出回购金融资产款利息支出	258,142,492.96	191,651,067.40
其中：报价回购利息支出	28,534,812.59	19,854,720.06
代理买卖证券款利息支出	18,854,465.73	29,639,591.23
借款利息支出	84,387,203.83	100,387,780.39
应付债券利息支出	190,162,080.95	234,249,363.35
其中：次级债券利息支出	32,971,032.99	102,389,719.87
租赁负债利息支出	7,815,444.04	10,156,201.47
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	25,563,814.91	22,857,645.51
利息净收入	78,701,532.03	208,543,244.67

(四十六) 投资收益

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	160,050,413.19	230,963,119.28
处置长期股权投资产生的投资收益	3,837,128.20	672,749.81
金融工具投资收益	401,629,758.16	477,905,074.33
其中：持有期间取得的收益	647,758,528.17	719,574,359.05
—交易性金融资产	715,326,984.51	773,205,511.19
—交易性金融负债	-73,754,478.24	-54,240,207.85
—其他权益工具投资	6,180,206.37	
—其他债权投资	5,815.53	609,055.71
处置金融工具取得的收益	-246,128,770.01	-241,669,284.72
—交易性金融资产	-209,732,012.88	-232,394,732.20
—交易性金融负债	-80,101,521.14	29,069,845.81
—其他债权投资		-749,031.30
—衍生金融工具	43,704,764.01	-37,595,367.03
合计	565,517,299.55	709,540,943.42

注：对联营企业和合营企业的投资收益参见附注五、（十一）。

其中：交易性金融工具投资收益明细表

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	715,326,984.51	773,205,511.19
	处置取得收益	-209,732,012.88	-232,394,732.20
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益	-73,754,478.24	-54,240,207.85
	处置取得收益	-80,784,928.81	28,393,310.74
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	持有期间收益		
	处置取得收益	683,407.67	676,535.07

(四十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,989,522.39	58,350,477.92
代扣个人所得税手续费	4,274,801.16	4,519,173.12
其他	457,966.42	18,394.33
合计	17,722,289.97	62,888,045.37

(四十八) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	177,450,582.81	-338,297,792.85
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	1,765,135.19	-1,221,641.14
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	1,280,007.67	2,416,307.10
衍生金融工具	7,568,739.25	47,575,806.60
其他		
合计	186,784,457.25	-291,943,627.39

(四十九) 其他业务收入和其他业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁服务	42,194,692.50	14,603,526.92	38,837,379.51	13,718,646.89
其他	71,845,754.28	922,771.46	105,880,094.64	
合计	114,040,446.78	15,526,298.38	144,717,474.15	13,718,646.89

(五十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	5,795,165.88	7,766,977.13
教育费附加	2,482,588.21	3,327,399.08
地方教育费附加	1,655,527.51	2,218,265.97
房产税	6,352,884.19	4,772,372.20
其他	778,925.01	772,427.57

项目	本期发生额	上期发生额
合计	17,065,090.80	18,857,441.95

(五十一) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,251,761,359.03	1,271,086,779.69
销售服务费	163,084,976.43	174,546,201.50
广告宣传费	111,987,182.56	112,376,929.24
使用权资产折旧	95,055,978.83	96,321,050.58
无形资产摊销	63,430,782.04	59,269,542.88
咨询费	56,362,859.17	51,094,054.59
软件维护费	50,653,669.24	52,557,598.38
固定资产折旧费	42,819,644.28	39,115,655.94
差旅费	34,530,305.25	15,021,777.20
业务招待费	33,508,901.91	30,271,356.38
其他	180,424,078.04	184,393,506.58
合计	2,083,619,736.78	2,086,054,452.96

(五十二) 信用减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-1,103,800.29	14,890,092.97
其他应收款信用减值损失	309,170.74	-851,756.84
融出资金信用减值损失	343,589.89	-484,125.86
买入返售金融资产信用减值损失	-4,099,566.05	-25,398,808.23
其他债权投资信用减值损失		6,624,634.83
其他以摊余成本计量的金融资产信用减值损失	9,756,075.86	15,243,945.44
合计	5,205,470.15	10,023,982.31

(五十三) 营业外收入



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
政府补助	3,014,644.95	4,102,659.70	3,014,644.95
非流动资产报废处置收益	22,974.46	77,520.29	22,974.46
其他	634,889.27	327,235.87	634,889.27
合计	3,672,508.68	4,507,415.86	3,672,508.68

#### (五十四) 营业外支出

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
捐赠支出	5,659,599.43	10,713,000.00	5,659,599.43
非流动资产毁损报废损失	7,099.72		7,099.72
其他	1,144,022.19	723,629.64	1,144,022.19
合计	6,810,721.34	11,436,629.64	6,810,721.34

#### (五十五) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,792,542.46	114,861,125.77
递延所得税费用	-63,205,871.27	-116,004,849.15
合计	-23,413,328.81	-1,143,723.38

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	364,134,640.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,033,660.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	184,682.83
非应税收入的影响	-135,815,449.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,847,300.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,396,045.53
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	18,029,090.18

项目	本期发生额
影响	
其他	2,703,432.62
所得税费用	-23,413,328.81

#### (五十六) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	114,723,461.01	237,593,110.26
政府补助	13,947,024.34	60,395,994.78
其他业务收到的款项	62,497,969.99	124,860,089.79
融资租赁、保理及委贷业务收到的款项	573,119,084.66	813,208,676.73
其他	5,349,862.76	4,891,636.49
合计	769,637,402.76	1,240,949,508.05

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	446,625,503.50	216,239,719.99
以现金支付的业务及管理费	677,959,893.31	696,793,062.55
融资租赁、保理及委贷业务支付的款项	485,000,000.00	1,047,408,385.01
其他	87,590,830.60	310,773,545.84
合计	1,697,176,227.41	2,271,214,713.39

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购置或处置其他债权投资现金净增加额	4,904,058.33	
其他	6,180,206.37	
合计	11,084,264.70	

##### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购置或处置其他债权投资现金净减少额		20,665,641.67
购置或处置其他权益工具投资现金净减少额	2,487,917,949.03	
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	84,447,005.34	
合计	2,572,364,954.37	20,665,641.67

#### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保理融资	56,160,000.00	68,599,757.77
收益凭证及短期融资券	2,826,960,000.00	828,700,000.00
合计	2,883,120,000.00	897,299,757.77

#### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收益凭证及短期融资券	3,425,970,000.00	748,730,000.00
保理融资归还	64,400,000.00	12,600,000.00
支付少数股东投资款	28,700,004.82	1,573,069.00
本期支付的租赁负债相关款项	109,990,292.60	102,424,989.00
发行债券手续费	722,641.51	196,226.41
合计	3,629,782,938.93	865,524,284.41

### (五十七) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	387,547,969.46	464,964,281.52
加：信用减值损失	5,205,470.15	10,023,982.31
其他资产减值损失		11,954,349.22
固定资产折旧、投资性房地产折旧	53,082,802.19	49,860,741.89

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	95,318,981.40	96,771,912.06
无形资产摊销	78,801,072.40	74,260,429.67
长期待摊费用摊销	23,333,120.33	22,554,032.00
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)	-569,424.73	-226,468.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-15,874.74	-77,520.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-169,235,031.09	348,401,042.07
利息支出(收益以“-”号填列)	306,253,224.95	356,188,604.11
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-453,419.19	-2,115,794.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-170,073,563.29	-229,532,059.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-83,523,492.69	-112,093,709.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	20,317,621.42	-3,911,139.53
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)	2,572,456,290.22	-4,364,436,176.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-225,486,386.31	175,128,705.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	730,257,267.52	805,088,004.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,623,216,628.00	-2,297,196,783.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,586,872,104.32	10,029,245,589.28
减: 现金的期初余额	10,029,245,589.28	10,675,156,750.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-442,373,484.96	-645,911,160.92

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,159,070.85

	金额
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	41,503,510.00
北京一创远航投资管理有限公司	655,560.85
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	126,606,076.19
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	126,368,516.39
北京一创远航投资管理有限公司	237,559.80
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：广东一创恒健融资租赁有限公司	
北京一创远航投资管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-84,447,005.34

注：处置子公司收到的现金净额为负数，重分类到支付的其他与投资活动有关的现金-处置子公司及其他营业单位支付的现金净额列示。

### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,586,872,104.32	10,029,245,589.28
其中：库存现金	118,417.79	92,729.98
可随时用于支付的银行存款	7,267,715,551.24	8,263,675,426.15
可随时用于支付的其他货币资金	8,001,000.00	
可随时用于支付的结算备付金	2,311,037,135.29	1,765,477,433.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,586,872,104.32	10,029,245,589.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	565,356,304.19	484,569,095.21

### (五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	565,356,304.19	565,356,304.19	详见附注五、(一)	
交易性金融资产	10,406,316,163.03	10,406,316,163.03	详见附注五、(八) 3	
固定资产	669,128.00	487,507.45	详见附注五、(十三) 2	

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
无形资产	614,910,000.00	573,922,559.04	详见附注五、(三十三)	
合计	11,587,251,595.22	11,546,082,533.71		

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
广东一创恒健融资租赁有限公司	61,503,510.00	15.00	直接转让	2023年12月	股权交割完毕	-1,167,447.32	43.00	179,656,744.30	176,310,062.00	-3,346,682.30	参考本次股权转让价格	
北京一创远航投资管理有限公司	2,185,202.83	40.80	直接转让	2023年12月	股权交割完毕	-371,420.32	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

**(四) 其他原因的合并范围变动**

**1、 结构化主体**

本报告期末较上年度末新增 14 个结构化主体纳入合并报表范围；因持有份额变化等原因丧失控制权或清算减少 9 个结构化主体。

**2、 注销子公司**

公司本期注销 2 家子公司：深圳第一创业元创投资管理有限公司、珠海一创春晖股权投资基金企业（有限合伙）。



七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	注册资本 或出资额 (万元)	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
第一创业期货有限责任公司	全资子公司	17,000.00	北京	北京	期货经纪	100.00		购买
第一创业投资管理有限公司	全资子公司	110,000.00	深圳	深圳	私募股权基金管理	100.00		设立
第一创业证券承销保荐有限责任公司	全资子公司	40,000.00	北京	北京	证券承销与保荐	100.00		设立及购买
深圳第一创业创新资本管理有限公司	全资子公司	300,000.00	深圳	深圳	另类投资	100.00		设立
创金合信基金管理有限公司	控股子公司	26,096.00	深圳	深圳	公募基金及私募资产管理计划	51.07		设立
深圳市第一创业债券研究院	全额出资的民办 非企业单位	100.00	深圳	深圳	债券研究	100.00		设立
深圳市创基实业投资有限公司	间接控股子公司	5,000.00	深圳	深圳	物业租赁		51.07	设立
深圳一创创盈投资管理有限公司	间接控股子公司	500.00	深圳	深圳	投资管理		100.00	设立
深圳一创新天投资管理有限公司	间接控股子公司	1,510.00	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立
深圳一创大族投资管理有限公司	间接控股子公司	1,000.00	深圳	深圳	投资管理		51.00	设立
深圳一创大族特种机器人基金企业(有限合伙)	间接控股子公司	6,969.92	深圳	深圳	投资管理		51.49	设立
颐创(上海)文化传媒有限公司	间接控股子公司	20,000.00	上海	上海	文化传媒		100.00	设立
深圳一创兴晨投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	5,000.00	深圳	深圳	投资管理		50.00	设立
深圳市一新光伏新能源投资合伙企业(有限合伙)	间接控股子公司	2,001.00	深圳	深圳	投资管理		50.03	设立
中关村顺势一创(北京)私募基金投资管理股份有限公司	间接控股子公司	1,000.00	北京	北京	投资管理		65.00	设立

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
创金合信基金管理有限公司	48.93%	51,623,818.05	25,536,000.00	427,819,608.15

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额			上年期末余额		
	资产合计	负债合计	所有者权益合计	资产合计	负债合计	所有者权益合计
创金合信基金管理有限公司	2,361,027,247.20	1,474,724,760.77	886,302,486.43	2,335,768,617.64	1,502,785,902.96	832,982,714.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
创金合信基金管 理有限公司	919,137,999.18	105,511,771.75	105,511,771.75	110,393,423.38	996,050,145.37	156,274,357.91	156,274,357.91	61,495,558.94

(二) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本公司作为管理人或投资人的结构化主体。公司综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报或承担的风险敞口等因素，报告期末，本公司将 32 个结构化主体纳入合并财务报表范围，上述结构化主体的净资产为人民币 238,892.26 万元。对于公司以外其他参与人所持上述纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，公司确认为交易性金融负债。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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	基金管理和发起设立基金	26.10		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	银华基金管理股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年期末余额/上期发生额
资产合计	6,483,446,132.35	6,643,604,911.60
负债合计	2,428,014,934.42	2,742,270,553.83
少数股东权益		
所有者权益	4,055,431,197.93	3,901,334,357.77
按持股比例计算的净资产份额	1,058,407,141.59	1,018,200,484.37
对联营企业权益投资的账面价值	1,058,407,141.59	1,018,200,484.37
营业总收入	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	126,180,579.87	154,186,978.93

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	上年期末余额/上期发生额
合营企业及联营企业：		
投资账面价值合计	916,804,068.95	802,634,118.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-6,028,180.83	17,618,475.48
—其他综合收益	2,061,000.56	
—综合收益总额	-3,967,180.27	17,618,475.48

#### (四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

##### 1、 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

公司通过直接投资第三方机构发起设立的结构化主体。这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括资产管理计划、信托计划、基金及银行理财产品。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过直接投资第三方机构发起设立的结构化主体所享有的权益在本公司合并资产负债表中的账面价值为 143,332.52 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”，公司所面临的风险敞口与账面价值相若。

##### 2、 在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发行的资产管理计划。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司持有的本公司发起设立但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 81,649.89 万元，列示在财务报表“交易性金融资产”，公司所面临的风险敞口与账面价值相若。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的期末受托资金总额为人民币 10,502.70 亿元。2023 年度，本公司自上述结构化主体获取的管理费收入为人民币 8.94 亿元。

#### 八、 政府补助

##### 1、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-投行大厦项目建设奖励金	54,857,143.00		2,057,143.00				52,800,000.00	与资产相关
合计	54,857,143.00		2,057,143.00				52,800,000.00	

## 2、 计入当期损益的政府补助

### 与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益-投行大厦项目建设奖励金	72,000,000.00	2,057,143.00	2,057,142.84	营业外收入
合计	72,000,000.00	2,057,143.00	2,057,142.84	

### 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
营业外收入	957,501.95	957,501.95	2,045,516.86
其他收益	12,989,522.39	12,989,522.39	58,350,477.92
合计	13,947,024.34	13,947,024.34	60,395,994.78

## 九、 分部报告

本公司的业务活动按照产品及服务类型分为：证券经纪及信用业务、自营投资及交易业务、固定收益业务、投资银行业务、资产管理及基金管理业务和私募股权基金管理与另类投资业务。报告分部获得收入来源的产品及服务类型如下：

- 1、 证券经纪及信用业务：证券代理买卖、证券投资咨询、融资融券、股票质押式回购、期货 IB、PB 业务、商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等；
- 2、 自营投资及交易业务：权益类证券投资、权益类衍生品多策略投资以及新三板做市业务；
- 3、 固定收益业务：债券销售（国债、央行票据、地方政府债、政策性金融债、中期票据、短期融资券等固定收益产品的销售）、债券及相关衍生品的交易；
- 4、 投资银行业务：股权融资、债权及结构化融资、新三板挂牌业务、相关财务顾问；
- 5、 资产管理及基金管理业务：集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、基金管理业务；
- 6、 私募股权基金管理与另类投资业务：私募投资基金管理、股权投资、另类投资业务。

管理层监督各个分部的经营成果，以此作为资源分配和业绩考核的评定根据。各分部之间的交易价格和与第三方的交易相类似，均以公平价格为交易原则。

1、 本期

项目	证券经纪及信用业务	自营投资及交易业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理及基金管理业务	私募股权基金管理 与另类投资业务	其他业务	抵销	合计
一、营业总收入	639,911,824.91	-43,598,365.03	438,368,017.19	117,000,661.18	1,063,796,809.17	62,748,873.12	213,584,618.65	-3,122,989.77	2,488,689,449.42
1、手续费及佣金 净收入	346,094,835.59		83,903,921.11	107,912,999.71	937,064,032.19	48,553,791.41	3,252,396.17	-1,881,396.26	1,524,900,579.92
2、投资收益	-66,332,417.69	-76,455,199.66	528,739,608.49		17,742,964.94	-17,269,732.42	178,872,454.38	219,621.51	565,517,299.55
3、公允价值变动 收益	30,133,837.43	32,856,834.63	110,852,719.66		-4,235,101.78	16,625,169.90		550,997.41	186,784,457.25
4、其他收入	330,015,569.58		-285,128,232.07	9,087,661.47	113,224,913.82	14,839,644.23	31,459,768.10	-2,012,212.43	211,487,112.70
二、营业总支出	556,816,832.50	19,061,632.18	122,367,641.58	191,158,893.94	840,716,325.75	83,253,246.91	309,283,072.94	-1,241,049.69	2,121,416,596.11
三、营业利润	83,094,992.41	-62,659,997.21	316,000,375.61	-74,158,232.76	223,080,483.42	-20,504,373.79	-95,698,454.29	-1,881,940.08	367,272,853.31
四、资产总额	15,743,423,848.13	4,042,384,160.85	15,976,476,638.28	645,644,450.32	2,601,228,184.90	1,995,983,373.94	4,354,497,492.54	-78,433,447.00	45,281,204,701.96
五、负债总额	14,992,479,976.19	106,804,016.27	12,053,237,210.52	166,442,992.46	1,347,090,507.99	92,376,474.04	1,302,871,671.07	-73,178,200.63	29,988,124,647.91

2、 上期

项目	证券经纪及信用业务	自营投资及交易业务	固定收益业务	投资银行业务	资产管理及基金管理业务	私募股权基金管理 与另类投资业务	其他业务	抵销	合计
一、营业总收入	717,936,133.22	-171,924,370.92	287,995,878.74	196,014,945.62	1,240,933,063.95	55,752,341.90	287,458,723.62	-2,808,070.88	2,611,358,645.25
1、手续费及佣金 净收入	368,531,927.95		92,344,161.40	186,112,666.53	1,087,097,633.01	39,101,929.94	3,531,346.41	-1,449,363.30	1,775,270,301.94
2、投资收益		-59,829,910.40	530,104,549.37		-20,438,976.01	32,152,120.70	224,345,656.32	3,207,503.44	709,540,943.42
3、公允价值变动 收益	-596,072.87	-112,094,460.52	-114,472,023.47		-24,314,801.91	-37,668,884.47		-2,797,384.15	-291,943,627.39
4、其他收入	350,000,278.14		-219,980,808.56	9,902,279.09	198,589,208.86	22,167,175.73	59,581,720.89	-1,768,826.87	418,491,027.28
二、营业总支出	529,445,443.41	17,956,578.39	138,181,044.83	185,560,961.21	861,506,794.32	105,019,887.89	304,571,510.31	-1,633,347.03	2,140,608,873.33
三、营业利润	188,490,689.81	-189,880,949.31	149,814,833.91	10,453,984.41	379,426,269.63	-49,267,545.99	-17,112,786.69	-1,174,723.85	470,749,771.92
四、资产总额	15,040,841,965.28	1,397,559,892.90	19,621,097,447.50	634,458,082.42	2,618,131,435.55	3,684,716,806.77	5,001,724,089.12	-191,631,499.77	47,806,898,219.77
五、负债总额	13,006,233,835.83	135,526,388.87	14,112,577,107.63	97,207,935.29	1,347,656,115.01	1,560,784,338.93	2,470,404,141.56	-184,214,342.56	32,546,175,520.56



## 十、与金融工具相关的风险

公司持续完善现有的风险管理体制，研究和建立先进的风险计量和管理技术，发展和提升风险管理能力，并在公司内部建立和推广风险管理人人有责的公司风险文化。董事会及管理层始终认为，有效的风险管理对于公司的成功运营至关重要，公司运营过程中一直坚持风险可控的理念。经过持续探索和完善风险管理的模式和方法，公司建立了一套完整的风险管理体系以计量、监督和管理在经营过程中产生的各类风险，主要包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险及洗钱风险等。

### (一) 风险管理体系建设

#### 1、风险管理政策

公司风险管理的目标是：通过建立行之有效的风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，将风险控制在可承受的范围内，保障公司可持续发展。公司风险偏好是：秉承合规经营的理念，谨慎防范流动性风险，有效管理市场与信用风险，严格控制操作风险和洗钱风险，持续管控声誉风险。

#### 2、风险管理组织架构

公司建立了董事会及其风险管理委员会、董事会授权的经理层及其下设执行委员会、履行专项风险管理职责的相关部门、业务及职能部门四级风险管理体系。

第一层级：董事会是风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任。董事会设立风险管理委员会，在董事会授权范围内履行风险管理职责，对董事会负责并报告工作。

第二层级：公司经理层对全面风险管理承担主要责任。

第三层级：公司风险管理部、计划财务部、总裁办公室、董事会办公室、法律合规部等部门分别承担相应的风险管理职责，构成公司风险管理体系的第三层级。风险管理部主要负责对公司可能面临的市场风险、信用风险、操作风险以及公司总体风险制定并完善风险管理政策、制度和流程；计划财务部负责流动性风险管理；公司总裁办公室负责声誉风险管理，董事会办公室负责公司的重大信息披露，并协助总裁办公室管理公司的声誉风险；法律合规部主要负责对公司可能面临的法律风险、合规风险与洗钱风险进行识别、评估、控制和报告。

第四层级：各业务（含营业部）及职能部门负责全面识别、评估、应对与报告其业务相关的各类风险，并针对主要风险点和风险性质，结合业务实际制订并执行统一的业务流程、操作规范和风险控制措施，对本部门风险进行一线管控。各业务及职能部门负责人对本部门风险管理的有效性承担直接责任。各业务及职能部门设立业务风险管理岗，负责定期报告本部门的业务风险。各业务及职能部门共同构成公司风险管理体系的第四层级。

#### 3、风险管理方法、流程以及系统建设

公司根据不同的风险分类，制定了识别、评估、计量、监控和报告各项风险的制度和流程，设计了相应的风险控制指标，并建立了净资本监控系统、集中风险监控系統（含市场风险、信用风险、操作风险等子系统）、流动性风险监控系統、内部信用评级系統、反洗钱监控系统、舆情监控系

统等风险控制信息系统。

## (二) 报告期内，公司面临的主要风险情况及计量、管理方法

### 1、 市场风险

市场风险是指由于利率、汇率、证券价格和商品价格等市场因素变动而导致公司或客户经济损失的风险。根据引发市场风险的市场因子不同，本公司的主要市场风险包括利率风险、权益类资产价格风险、利率互换和股指期货等衍生产品价格风险。

#### (1) 市场风险管理方法

坚持“研究-决策-执行-监督”相互分离原则，制定并严格执行市场风险管理制度；公司建立了以风险价值（VaR）为核心，包括基点价值（DV01）、夏普比率等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合净资本等监管要求，实现了对市场风险的持续监控和评估。采取加强宏观经济政策和产业政策的研究，加强对宏观经济指标的监测，适时调整自营投资策略和投资规模等措施管理市场风险；通过股指期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险。

#### (2) 市场风险敞口

在利率风险方面，公司承担利率风险的金融资产包括银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益类金融产品等。市场利率波动将给公司带来一定程度上的收益不确定性，从而形成利率风险。在固定收益类金融产品投资方面，公司主要持有企业债、金融债和国债等债券品种，公司主要利用风险限额来管理在固定收益类证券投资过程中所承担的市场风险。

公司承担市场风险的衍生产品类金融工具包括股指期货、国债期货、利率互换和其他场外衍生金融产品。公司股指期货、国债期货投资主要目的是对冲风险，锁定利润并且降低市场风险，股指期货和国债期货价格风险对公司目前的经营影响并不重大。利率互换业务的主要投资策略是为了对冲利率波动对现货持仓的市场风险，利率互换业务的开展帮助降低了公司固定收益现货持仓的市场风险水平。

截至 2023 年 12 月 31 日，市场风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内，公司整体的风险价值（1 天，99%VaR）为 7,260 万元。

### 2、 信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约或履约能力下降而为公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自于信用证券的发行人、交易对手、融资业务或类融资业务的融资方等，主要来自固定收益业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、衍生品业务、资产管理业务。

对于信用风险，公司的管理措施主要有：（1）对于债券投资的信用风险，公司在充分了解发行人经营状况、历史履约情况等信息的基础上，建立了债券池管理机制和内部信用评级体系，并持续从债券投前信用风险等级认定、风险总量及集中度控制、投后信用风险分级调整、舆情监控及应对等方面进行风险管控。公司风险管理部门针对债券存续期的风险变化持续开展风险排查，及时进行风险提示、预警或要求处置。（2）对债券逆回购等业务交易对手的信用风险，公司建立了交易对手评级和授信管理制度，规范了交易对手的尽职调查表、内部评级方法等。对新增交易

对手均按内部授权履行内部审批程序，风险管理部门日常持续计量及监控交易对手限额。（3）对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司通过对客户进行风险教育、征信评级、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式进行风险控制。特别地，对于股票质押式回购业务，要求每笔项目开展尽职调查，风险管理部独立评估，审慎控制新增项目，并对存量项目合理计提减值。同时不断完善和优化融资融券及股票质押业务内部审批流程，优化业务的准入标准、具体指标和项目审批授权机制等。（4）对于资产管理产品的信用风险，公司严格控制自有资金参与产品的比例，建立了债券库及交易对手的管理制度，实行入库分级和分级的集中度限额管理；结合合同约定和公司要求，控制低评级债券的投资比例；积极开展信用风险排查和处置。

报告期内，公司加强了对信用风险的控制，积极开展风险排查处理，合理计提相关信用风险预期损失，在积极防控风险的同时合理体现公司信用风险情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的信用风险保持在可控水平，公司持仓信用债券的风险敞口（以账面价值计）合计为 422,943 万元。

### 3、 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。

对于操作风险，公司的管理措施主要有：（1）通过建立行之有效的操作风险管理架构、制度、指标体系、流程和系统，对操作风险进行事前积极防范、事中动态监控、事后及时评估与改进，将操作风险控制在公司风险偏好范围内；（2）采取授权管理与相互制衡、流程管理、限额管理、系统监控等基本措施，对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别、评估和防控；（3）持续完善操作风险管理工具，通过风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集三大管理工具的逐步推广和使用，嵌入新业务新产品新系统上线等流程，持续完善操作风险管理的识别、评估、计量、控制和缓释、监测、报告的管理机制；（4）建立并逐步完善操作风险管理系统，提高操作风险管理的系统性和规范性。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的操作风险保持在可控水平。

### 4、 流动性风险

公司面临的流动性风险是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。公司制定了《流动性风险管理办法》、《流动性管理办法》及《流动性风险应急处置管理办法》，明确公司资金流动性风险管理的目标、管理体系、流动性风险识别、计量、监测和控制的方法和程序以及流动性风险应急处置的程序和规则，确保公司流动性需求能够及时以合理成本得到满足。

对于流动性风险，公司的管理措施主要有：（1）按照分级决策、逐级授权的原则，建立完善的授权管理体系，明确授权主体、范围与权限，规范授权管理与监督程序，确保各级决策机构和人员在授权范围内履行职责；（2）优化、完善与业务发展有效衔接的流动性风险管理流程，将事

前风险识别、评估并制定控制措施，事中风险监控、预警和处置，事后及时总结和改进管控措施相统一，使流动性风险管理措施涵盖到所有业务的全流程，渗透到决策、执行、监督和反馈各个环节；（3）根据公司发展战略、经营目标和财务状况，针对主要流动性风险因素设定管控限额，调整资产负债结构，并定期进行评估，确保与资本水平相匹配、与收益水平相均衡；（4）公司根据流动性管理水平不断完善流动性风险管理系统，完成流动性风险的计量、动态跟踪、评估、监控和预警，以符合公司整体流动性风险管理需要。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司流动性风险相关指标均保持在公司风险偏好范围内，流动性覆盖率为 191.29%，净稳定资金率为 171.58%。

## 5、 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员（工作人员是指以公司名义对外展业的人员，包括与公司建立劳动关系的正式员工、与公司签署委托协议的经纪人、劳务派遣至公司的人员等）违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

针对声誉风险，公司积极关注当前监管动态、媒体传播形态及舆论环境的新变化，持续加强并提升公司在声誉风险识别、评估、控制、监测、应对和报告上的管理能力。2016 年 5 月，公司上市后，为进一步加强和规范声誉风险管理，由总裁办公室牵头，公司对声誉风险的管理结构进行了梳理，明确由公司经营管理层负责声誉风险的统筹管理工作，总裁办公室及董事会办公室负责承担声誉风险的具体管理工作。2018 年 12 月，根据公司的发展要求，总裁办公室牵头对《声誉风险管理制度》进行修订并于 2019 年 1 月发布，加强规范子公司及比照子公司管理的各类孙公司的声誉风险管理，加强对声誉事件的分析和沙盘演练规定，并按照中国人民银行要求，将洗钱风险纳入声誉风险关注的范畴。2020 年，由总裁办公室牵头，建立了全公司范围内的信息协同机制，加强对声誉风险信息的及时掌握。2021 年 10 月 15 日，中国证券业协会发布《证券公司声誉风险管理指引》后，公司即启动《声誉风险管理制度》的修订工作，并于 2022 年 4 月发布了最新的《声誉风险管理制度》。

在具体管理工作中，一方面，公司构建了包括董事会、监事会、经营管理层、声誉风险领导小组、声誉风险处置小组、董事会办公室、总裁办公室、风险管理部、法律合规部、各业务部门及分支机构管理层在内的声誉风险管理组织架构，严控各部门及各业务条线的声誉风险，确保公司声誉风险管理无死角；另一方面，公司建立了有效、科学的声誉风险管理机制，对声誉风险管理事件实行分类分级管理；此外，公司引入了外部专业监测机构，每日对与公司、子公司、公司重要业务项目、行业等相关的舆情信息等进行实时监控，加强对声誉风险事件的监测与预警。

目前公司已形成了包括《声誉风险管理制度》《品牌管理制度》《对外宣传管理办法》《新闻发言人制度》《社会化媒体使用管理暂行规定》在内的系列规章制度体系，在此指导下，积极稳妥地开展声誉事件的监测、预警、处理、报告等管理工作。

此外，在日常运营工作中，公司始终与各类新闻媒体保持紧密沟通及联系，积极争取媒体的支持，与媒体建立“良性互动、共同发展”的友好关系。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发生对公司经营产生重大影响的声誉风险事件。

## **6、 洗钱风险**

洗钱风险是指金融机构由于从事、参与、纵容或便利洗钱活动而带来的风险。对于洗钱风险，公司的管理措施主要有：建立完整的反洗钱内控机制和组织框架，明确了各部门和员工的反洗钱工作落实客户身份识别的要求，遵循“了解你的客户”的原则，针对具有不同洗钱或者恐怖融资风险特征的客户、业务关系或者交易，采取相应的措施，了解客户及其交易目的和交易性质，了解实际控制客户的自然人、交易的实际受益人和受益所有人。建立了可疑交易监测与报告及名单监控体系，监控异常交易，防止公司被不法分子所利用，切实防范客户开户和交易过程中的洗钱风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的洗钱风险保持在可控水平。

## **十一、 公允价值的披露**

(一) 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

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值				
		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,847,914,270.28					
结算备付金	2,657,498,366.82					
融出资金	7,185,216,440.95					
存出保证金	600,502,046.59					
应收款项	194,732,084.55					
买入返售金融资产	696,809,159.45					
交易性金融资产				18,626,528,262.05		
其他权益工具投资			2,610,205,786.57			
其他债权投资		63,423,198.08				
其他资产（金融资产）	147,589,886.17					
合计	19,330,262,254.81	63,423,198.08	2,610,205,786.57	18,626,528,262.05		

期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	8,756,864,540.48					
结算备付金	2,026,266,414.01					
融出资金	6,116,906,827.17					
衍生金融资产				5,077,685.66		
存出保证金	249,468,960.80					
应收款项	276,115,895.78					
买入返售金融资产	1,789,849,023.08					
交易性金融资产				22,127,464,131.01		
其他权益工具投资			55,000,000.00			
其他债权投资		74,519,284.51				
其他资产（金融资产）	1,972,438,545.75					
合计	21,187,910,207.07	74,519,284.51	55,000,000.00	22,132,541,816.67		

2、 金融负债计量基础分类表

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	期末账面价值		
		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	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			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	50,699,068.49			
拆入资金	3,416,245,916.66			
交易性金融负债		635,398,977.47	145,222,924.00	
衍生金融负债		3,137,690.11		
卖出回购金融资产款	10,202,423,564.93			
代理买卖证券款	7,458,052,947.10			
应付款项	142,966,191.50			
长期借款	231,656,355.98			
应付债券	5,895,720,939.10			
租赁负债	115,952,234.63			
其他负债（金融负债）	707,324,907.52			
合计	28,221,042,125.91	638,536,667.58	145,222,924.00	



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
短期借款	237,333,738.89			
应付短期融资款	636,967,208.90			
交易性金融负债		1,562,423,250.31	211,179,138.14	
卖出回购金融资产款	12,368,563,525.61			
代理买卖证券款	8,032,973,944.21			
应付款项	21,936,898.90			
长期借款	1,342,939,206.07			
应付债券	6,132,001,499.66			
租赁负债	184,855,895.20			
其他负债（金融负债）	767,248,923.33			
合计	29,724,820,840.77	1,562,423,250.31	211,179,138.14	

(二) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

—第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

—第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
(一) 交易性金融资产	5,501,539,946.01	12,270,440,636.58	854,547,679.46	18,626,528,262.05
1. 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	5,501,539,946.01	12,270,440,636.58	854,547,679.46	18,626,528,262.05
(1) 债务工具投资	3,359,319,715.14	11,479,835,009.51	82,093,024.12	14,921,247,748.77
(2) 权益工具投资	2,142,220,230.87	790,605,627.07	772,454,655.34	3,705,280,513.28
(3) 衍生金融资产				
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
(二) 其他债权投资			63,423,198.08	63,423,198.08
(三) 其他权益工具 投资	2,553,805,786.57		56,400,000.00	2,610,205,786.57
<b>持续以公允价值计量的   资产总额</b>	<b>8,055,345,732.58</b>	<b>12,270,440,636.58</b>	<b>974,370,877.54</b>	<b>21,300,157,246.70</b>
(四) 交易性金融负 债		783,759,591.58		783,759,591.58
1. 分类为以公允价		638,536,667.58		638,536,667.58

项目	期末公允价值			合计
	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	
值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(1)债务工具		635,398,977.47		635,398,977.47
(2)衍生金融负债		3,137,690.11		3,137,690.11
(3)其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		145,222,924.00		145,222,924.00
持续以公允价值计量的负债总额		783,759,591.58		783,759,591.58

**(三) 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**

持续和非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。

**(四) 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**

对于交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资中债券投资，其公允价值是采用相关债券登记结算机构的估值系统报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值、投资标的市价和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据不同的估值技术来确定。互换类利率衍生合约，其公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现来确定。期权类业务的公允价值是通过期权定价模型来确定，标的物的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

**(五) 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**

对于限售股票、非上市股权投资、债券投资及衍生金融工具等，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、净资产价值和市场比较法等。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、波动率和市场乘数等。第三层次公允价值计量项目对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

(六) 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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
交易性金融资产	773,883,270.50	51,722,914.40		30,161,649.44			14,355,236.30	15,575,391.18		854,547,679.46
其他债权投资	74,519,284.51				-6,197,843.63				4,898,242.80	63,423,198.08
其他权益工具投资	55,000,000.00	1,400,000.00								56,400,000.00
合计	903,402,555.01	53,122,914.40		30,161,649.44	-6,197,843.63		14,355,236.30	15,575,391.18	4,898,242.80	974,370,877.54

(七) 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

公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他金融资产、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2023 年 12 月 31 日，除应付债券外，不以公允价值计量的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。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)
北京国有资本运营管理有限公司	北京	国有资本运营管理；投资及投资管理；资产管理；组织公司资产重组、并购	500 亿元	11.06	11.06

公司第一大股东本期由北京首都创业集团有限公司变更为北京国有资本运营管理有限公司。公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司及其控制的企业本期仍视为公司的关联方。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业或联营企业详见本附注“五、(十一) 长期股权投资”。

(四) 其他有关关联交易的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
首创置业有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京首创融资担保有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业融资担保有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京市农业投资有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
北京首创城市发展集团有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	公司原第一大股东北京首都创业集团有限公司控制的公司
华熙昕宇投资有限公司（注）	公司原持股 5% 以上股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京华熙颐美投资有限公司	华熙昕宇投资有限公司（注）的实际控制人实际控制的公司
银华长安资产管理（北京）有限公司	公司联营企业的控股子公司
浙江航民实业集团有限公司	公司董事担任董事、高管的公司
五村联合控股有限公司	公司董事担任董事的公司
北京燕东微电子股份有限公司	公司董事担任董事的公司
北京京粮生物科技集团有限公司	公司监事担任董事的公司

注：华熙昕宇投资有限公司期末不再是公司持股 5%以上的股东，本期仍视为公司的关联方。

## （五）关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、 代理买卖证券款余额

关联方	期末余额	期初余额
北京国有资本运营管理有限公司	54,587.73	
银华基金管理股份有限公司	3,814,779.41	49,295,245.54
北京首都创业集团有限公司	13,243.48	59,337,076.19
北京首创融资担保有限公司	5,928,284.86	1,758,599.90
北京华熙颐美投资有限公司	3.71	3.70
华熙昕宇投资有限公司	28,442.31	21,680.20
银华长安资产管理（北京）有限公司（注）	10.00	10.00
北京市农业融资担保有限公司		0.02
北京市农业投资有限公司	1,427.52	1,424.32
五村联合控股有限公司	849,510.97	848,332.75
深圳市贝特尔机器人有限公司	290.61	84.91
浙江航民实业集团有限公司		
深圳市鲲鹏一创战略新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,236,084.66	
关联自然人	656,641.27	434,491.84
合计	18,583,306.53	111,696,949.37
占代理买卖证券款余额的比例	0.25%	1.39%

注：系由银华长安资产管理（北京）有限公司设立并作为管理人的资产管理计划形成的余额。

### 3、 代理买卖证券手续费收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国有资本运营管理有限公司	手续费收入	96,719.80	
北京首创融资担保有限公司		18,418.01	12,424.11
浙江航民实业集团有限公司		26,960.53	59,454.44
五村联合控股有限公司		6,191.30	3,995.84
深圳市贝特尔机器人有限公司		311.74	401.47
深圳市鲲鹏一创战略新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,294.89	
关联自然人		2,936.22	62,260.29
合计		152,832.49	138,536.15
占同类交易比例		0.04%	0.03%

### 4、 客户存款支付利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国有资本运营管理有限公司	利息支出	25,070.51	
北京首都创业集团有限公司		116,167.29	153,622.34
浙江航民实业集团有限公司		8,311.04	13,050.87
银华基金管理股份有限公司		60,400.49	109,017.41
北京首创融资担保有限公司		21,687.80	40,299.86
华熙昕宇投资有限公司		56.51	59.90
北京华熙颐美投资有限公司		0.01	0.02
北京市农业投资有限公司		3.20	4.61
深圳市贝特尔机器人有限公司		290.61	127.25
五村联合控股有限公司		3,985.32	6,932.23
深圳市鲲鹏一创战略新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,264.70	
关联自然人		765.63	1,011.87
合计		238,003.11	324,126.36
占同类交易比例			1.26%

### 5、 交易单元席位租赁收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	出租交易席位的租赁收入	17,225,874.94	17,651,878.53
合计		17,225,874.94	17,651,878.53
占同类交易比例		27.16%	23.81%

## 6、代理基金销售交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	代理销售金融产品的销售收入	655,438.61	1,292,478.34
合计		655,438.61	1,292,478.34
占同类交易比例		3.58%	6.97%

## 7、投资银行业务收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国有资本运营管理有限公司	证券承销业务收入	1,590,254.71	
北京首创城市发展集团有限公司	财务顾问收入	299,056.60	
北京燕东微电子股份有限公司	财务顾问收入		471,698.11
北京京粮生物科技集团有限公司	财务顾问收入		141,509.43
合计		1,889,311.31	613,207.54
占同类交易比例		0.93%	0.22%

## 8、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				承担的租赁负债利息支出
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	计提的使用权资产折旧	
首创置业有限公司	房屋及车位租赁	68,571.43	22,242,314.85		16,752,398.64	1,016,642.17



出租方名称	租赁资产种类	上期金额				承担的租赁负债利息支出
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	计提的使用权资产折旧	
首创置业有限公司	房屋及车位租赁	68,571.43	13,512,728.36	43,326,751.56	14,044,476.67	1,469,928.02

### 9、 关联方认购（申购）和赎回集合资产管理计划情况

关联方名称	集合资产管理计划名称	本期			期末持有份额
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	
关联自然人	第一创业稳进平衡 2 号 FOF 集合资产管理计划	1,000,000.00			1,000,000.00
关联自然人	第一创业稳中求进 2 号 FOF 集合资产管理计划	2,203,509.25		400,000.00	1,803,509.25

### 10、 关联方作为委托人参与公司客户资产管理业务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江航民实业集团有限公司	公司接受委托发行单一资管计划并收取管理费及业绩报酬等	1,145,558.10	2,929,643.19
首创置业有限公司	公司接受委托发行单一资管计划并收取管理费及业绩报酬等	2,946.81	6,019.58
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	公司接受委托发行专项计划并收取管理费及业绩报酬等	1,010,149.40	1,070,022.95
合计		2,158,654.31	4,005,685.72
占同类交易比例		0.24%	0.39%

### 11、 持有关联方作为管理人的理财产品情况

关联方名称	理财产品名称	期末账面价值	期初账面价值
银华基金管理股份有限公司	银华信用精选 18 个月定期开放债券	19,902,439.32	101,390,221.30

关联方名称	理财产品名称	期末账面价值	期初账面价值
银华基金管理股份有限公司	银华惠增利货币 A	111,627.93	

## 12、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,904.15 万元	5,483.41 万元

## 13、 其他关联方交易事项

公司向关联方金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市鲲鹏一创私募股权投资管理有限公司、深圳元山私募股权投资管理有限公司、广东晟创私募股权投资基金管理有限公司、广东恒元创私募基金管理有限公司收取管理费或综合服务费，2023 年度确认收入 12,299,949.28 元，2022 年度确认收入 8,467,011.01 元。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市鲲鹏一创私募股权投资管理有限公司	816,800.00	8,168.00		
其他应收款	深圳元山私募股权投资管理有限公司	751,000.00	7,510.00		
其他应收款	首创置业有限公司	3,100,000.00		3,100,000.00	

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳元山私募股权投资管理有限公司	223,902.00	
其他应付款	广东恒元创私募基金管理有限公司	194,976.00	

## 十三、 承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

本公司没有需要披露的重大承诺事项。

**(二) 或有事项**

本公司没有需披露的重大或有事项。

**十四、资产负债表日后事项**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据公司于2024年4月25日召开的第四届董事会第十九次会议决议，以现有总股本4,202,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.32元（含税），实际分配现金红利为134,476,800.00元，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配方案尚待股东大会批准。

**(二) 其他资产负债表日后事项**

公司于2024年1月18日完成发行“第一创业证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”（简称“24一创01”）。本期债券发行规模人民币10亿元、期限3年、票面利率2.98%。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

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	2,633,688,901.00		2,633,688,901.00	2,633,688,901.00		2,633,688,901.00
对联营、合营企业投资	1,058,407,141.59		1,058,407,141.59	1,018,200,484.37		1,018,200,484.37
合计	3,692,096,042.59		3,692,096,042.59	3,651,889,385.37		3,651,889,385.37

1、 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
第一创业期货有限责任公司	144,800,000.00	144,800,000.00			144,800,000.00		
第一创业投资管理有限公司	731,000,000.00	731,000,000.00			731,000,000.00		
第一创业证券承销保荐有限责任公司	440,358,901.00	440,358,901.00			440,358,901.00		
深圳第一创业创新资本管理有限公司	1,147,550,000.00	1,147,550,000.00			1,147,550,000.00		
创金合信基金管理有限公司	168,980,000.00	168,980,000.00			168,980,000.00		
深圳市第一创业债券研究院	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,633,688,901.00	2,633,688,901.00			2,633,688,901.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准 备期初 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	1,018,200,484.37				166,078,594.02	308,643.07		-126,180,579.87			1,058,407,141.59	
小计	1,018,200,484.37				166,078,594.02	308,643.07		-126,180,579.87			1,058,407,141.59	
合计	1,018,200,484.37				166,078,594.02	308,643.07		-126,180,579.87			1,058,407,141.59	

(二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	390,967,650.18	561,204,338.61	668,198,224.83	283,973,763.96
离职后福利 - 设定提存计划	11,405,153.05	54,914,674.89	54,168,674.89	12,151,153.05
合计	402,372,803.23	616,119,013.50	722,366,899.72	296,124,917.01

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬				
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	390,967,650.18	467,592,232.10	574,586,118.32	283,973,763.96
(2) 职工福利费		18,949,003.65	18,949,003.65	
(3) 社会保险费		28,180,387.76	28,180,387.76	
其中：医疗保险费		25,102,261.77	25,102,261.77	
工伤保险费		620,937.67	620,937.67	
生育保险费		1,482,516.36	1,482,516.36	
其他保险费		974,671.96	974,671.96	
(4) 住房公积金		39,180,258.61	39,180,258.61	
(5) 工会经费和职工教育经费		6,823,582.49	6,823,582.49	
(6) 辞退福利		478,874.00	478,874.00	
合计	390,967,650.18	561,204,338.61	668,198,224.83	283,973,763.96

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		44,715,860.79	44,715,860.79	
失业保险费		887,227.31	887,227.31	
年金缴费	11,405,153.05	9,311,586.79	8,565,586.79	12,151,153.05
合计	11,405,153.05	54,914,674.89	54,168,674.89	12,151,153.05

(三) 手续费及佣金净收入

## 1、 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
<b>证券经纪业务净收入</b>	344,360,280.35	378,216,272.93
——证券经纪业务收入	514,686,193.24	582,970,472.73
其中：代理买卖证券业务	432,700,363.91	489,956,147.33
交易单元席位租赁	63,418,382.10	74,132,357.77
代销金融产品业务	18,567,447.23	18,881,967.63
——证券经纪业务支出	170,325,912.89	204,754,199.80
其中：代理买卖证券业务	170,325,912.89	204,754,199.80
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>投资银行业务净收入</b>	86,167,694.69	92,344,161.40
——投资银行业务收入	99,626,091.02	95,437,734.62
其中：证券承销业务	99,626,091.02	95,437,734.62
证券保荐业务		
财务顾问业务		
——投资银行业务支出	13,458,396.33	3,093,573.22
其中：证券承销业务	13,458,396.33	3,093,573.22
证券保荐业务		
财务顾问业务		
<b>资产管理业务净收入</b>	76,176,155.45	165,931,372.42
——资产管理业务收入	76,206,790.27	165,947,810.12
——资产管理业务支出	30,634.82	16,437.70
<b>基金管理业务净收入</b>		
——基金管理业务收入		
——基金管理业务支出		
<b>投资咨询业务净收入</b>	24,855,995.60	33,503,233.05
——投资咨询业务收入	24,855,995.60	33,503,233.05
——投资咨询业务支出		
<b>其他手续费及佣金净收入</b>	12,929,716.17	22,717,554.22
——其他手续费及佣金收入	12,929,716.17	22,798,794.22
——其他手续费及佣金支出		81,240.00

项目	本期发生额	上期发生额
<b>合计</b>	544,489,842.26	692,712,594.02
其中：手续费及佣金收入合计	728,304,786.30	900,658,044.74
手续费及佣金支出合计	183,814,944.04	207,945,450.72
其中：财务顾问业务净收入		
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务净收入--其他		
—其他财务顾问业务净收入		

(四) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	590,280,983.93	651,365,328.28
其中：货币资金及结算备付金利息收入	168,310,680.22	179,088,836.95
融资融券利息收入	376,165,193.00	395,000,051.88
买入返售金融资产利息收入	28,984,632.82	61,070,300.90
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	7,677,178.19	35,360,180.09
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	16,820,477.89	16,206,138.55
利息支出	551,726,578.14	515,140,525.83
其中：应付短期融资款利息支出	23,888,496.13	11,395,258.90
拆入资金利息支出	35,681,030.36	22,368,863.06
其中：转融通利息支出	20,124,879.71	11,283,099.00
卖出回购金融资产款利息支出	255,069,671.82	190,314,983.23
其中：报价回购利息支出	28,534,812.59	19,854,720.06
代理买卖证券款利息支出	18,315,126.52	28,870,263.52
应付债券利息支出	192,248,511.55	237,252,941.57
其中：次级债券利息支出	33,102,746.61	103,504,881.41
租赁负债利息支出	5,199,480.70	5,809,111.84
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	21,324,261.06	19,129,103.71
利息净收入	38,554,405.79	136,224,802.45



(五) 投资收益

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	26,656,000.00	115,990,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	166,078,594.02	213,344,643.80
金融工具投资收益	365,430,675.15	413,482,413.77
其中：持有期间取得的收益	552,084,190.41	555,249,793.75
—交易性金融资产	619,658,462.28	609,490,001.60
—交易性金融负债	-73,754,478.24	-54,240,207.85
—其他权益工具投资	6,180,206.37	
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-186,653,515.26	-141,767,379.98
—交易性金融资产	-149,695,875.84	-134,006,932.82
—交易性金融负债	-80,101,521.14	29,069,845.81
—其他债权投资		1,191,166.02
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具	43,143,881.72	-38,021,458.99
合计	558,165,269.17	742,817,057.57

其中：交易性金融工具投资收益明细表

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	619,658,462.28	609,490,001.60
	处置取得收益	-149,695,875.84	-134,006,932.82
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	持有期间收益		
	处置取得收益		
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	持有期间收益	-73,754,478.24	-54,240,207.85
	处置取得收益	-80,784,928.81	28,393,310.74
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	持有期间收益		
	处置取得收益	683,407.67	676,535.07

(六) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	202,172,431.58	-214,227,643.51
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	485,127.52	-3,637,948.24
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	6,951,450.36	47,623,731.13
合计	209,609,009.46	-170,241,860.62

(七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	616,119,013.50	616,378,866.71
广告宣传费	88,488,402.85	91,814,860.36
使用权资产折旧	60,288,202.73	60,415,784.17
无形资产摊销	48,019,957.39	41,525,563.66
软件维护费	30,405,784.73	30,648,431.41
固定资产折旧费	27,808,746.98	27,194,061.39
交易所设施使用费	22,645,413.77	25,827,139.41
租赁费	19,648,298.87	20,517,579.86
咨询费	18,035,301.40	18,303,167.56
业务招待费	15,516,189.95	14,085,376.30
其他	97,474,072.90	93,738,681.50
合计	1,044,449,385.07	1,040,449,512.33

(八) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	382,202,581.35	470,489,481.89
加：信用减值损失	-5,511,254.37	-8,922,972.04
其他资产减值损失		

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、投资性房地产折旧	37,336,175.90	37,221,194.67
使用权资产折旧	60,288,202.73	60,415,784.17
无形资产摊销	48,019,957.39	41,525,563.66
长期待摊费用摊销	14,900,566.00	13,236,455.38
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）	-562,627.00	-202,313.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	272.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-194,442,183.33	212,787,906.09
利息支出（收益以“-”号填列）	221,336,488.38	254,457,312.31
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-409,987.12	-2,100,341.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,914,800.39	-330,525,809.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,481,285.24	-99,259,555.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,313,192.65	366,883.42
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）	2,502,127,670.74	-3,969,702,413.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,581,509.17	532,744,795.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	682,691,529.62	636,824,392.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,378,312,991.00	-2,150,643,636.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,037,863,204.53	9,388,855,488.07
减：现金的期初余额	9,388,855,488.07	9,897,598,704.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-350,992,283.54	-508,743,216.32

## 十六、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	585,299.47	
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	16,004,167.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,435,964.77	
小计	15,153,502.04	
减：所得税影响额	3,788,375.52	
少数股东权益影响额（税后）	3,320,428.25	
合计	8,044,698.27	

注：公司对非经常性损益项目的确认依照《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》的规定执行。

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		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	2.25	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.08	0.08

第一创业证券股份有限公司

法定代表人：吴礼顺

二〇二四年四月二十七日