

公司代码：601136

首创证券 2024年年度报告

ANNUAL REPORT

使命

金融首善 创享美好

愿景

成为特色鲜明、受人尊敬的金融服务商

核心价值观

自信、规矩、良知、专业

经营理念

守正创新、阳光经营、以人为本、共创共赢

重要提示

IMPORTANT NOTE

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人毕劲松、主管会计工作负责人唐洪广及会计机构负责人（会计主管人员）黄毅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2024 年度利润分配预案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.95 元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。截至 2024 年 12 月 31 日，公司总股本为 2,733,333,800 股，以此计算合计拟派发现金红利总额 259,666,711.00 元（含税）。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。公司 2024 年度现金分红（包括中期已分配的现金红利）总额 410,000,070.00 元，占公司 2024 年度归属于母公司股东净利润的 41.63%。本次分配后，公司结余未分配利润转入下一年度。

公司 2024 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需公司股东会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况：否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

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

十、重大风险提示

公司经营活动面临的主要风险因素包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、洗钱风险、声誉风险和信息技术风险。公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监管体系，以使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入原因造成。

目 录

CONTENTS

第一节	释 义	008
第二节	公司简介和主要财务指标	011
第三节	管理层讨论与分析	030
第四节	公司治理	051
第五节	环境与社会责任	083
第六节	重要事项	087
第七节	股份变动及股东情况	096
第八节	优先股相关情况	104
第九节	债券相关情况	106
第十节	财务报告	114
第十一节	证券公司信息披露	259

备查文件目录

载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿



董事会致辞

尊敬的各位股东、投资者：

过去的 2024 年，我们共同见证了国际局势的风云变幻，共同经历了资本市场的跌宕起伏，共同闻听了迈向金融强国时代的铿锵足音。9 月 26 日中央政治局会议和 12 月中央经济工作会议的召开，为资本市场长远可持续发展注入了强劲动力，为金融行业实现“十四五”规划目标、布局“十五五”时期更高质量发展指明了方向。在这样的时代背景下，在全体股东和投资者们的大力支持下，首创证券坚持特色化经营、差异化发展战略，上下一心、砥砺前行，取得了良好的经营业绩：**2024 年，公司实现营业收入 24.18 亿元，同比增长 25.49%；实现归母净利润 9.85 亿元，同比增长 40.49%，营业收入及净利润均创历史新高。**

更为可喜的是，公司上下进一步凝聚改革共识，坚定发展信心，激发协同效能，各方面都呈现了昂扬向上的发展态势，四大业务板块都有了长足的变化。

“会看海内皆富足”是公司资产管理类业务不变的使命。这一年，我们着力围绕资产管理类业务塑造公司业务品牌，在多资产、多策略战略布局上取得了突破性进展，年内更是完成了多只含权类产品的发行，业务多元化布局取得阶段性成果。公司资产管理业务规模继续保持稳步增长，年末产品净值规模达 1,438.81 亿元，同比增幅

超行业平均水平，私募资产管理月均规模（2024 年第三季度）上升至行业第 14 名；资产管理投资顾问业务快速发展，年末规模突破 100 亿元，全年增幅超 100%；成功开拓了工商银行、交通银行等国有大行代销渠道，并有力推动与中小银行的深度合作；荣获了金牛奖、君鼎奖、英华奖等多个行业重量级奖项，主动资产管理能力获市场高度认可。在为投资者回馈财富增值的同时，公司资产管理业务收入实现同比大幅增长，有效带动了公司其他业务发展与整体业绩提升。

“不畏浮云遮望眼”是公司投资类业务不渝的追求。这一年，我们着力塑造大投资板块核心买方能力，新设投资与产品研究中心，整合大投资板块投研和投资协同能力，证券投资业务重点强化“去方向化”的转型调整，固定收益投资交易业务加速向“FICC”全面进阶，迈出了新征程的步伐。公司固定收益业务表现出色，年度本金回报率超同期中债总财富指数涨幅，本年内成功取得银行间债券市场现券做市商（信用债专项）资格，以及非金融企业债务融资工具承销商资格，债券做市及询价能力获得市场和监管机构的广泛认可。

“化作春泥更护花”是公司投资银行类业务不懈的追寻。这一年，我们积极调整投资银行类业务经营发展策略，着力推动投资银行类业务实现“股债融合”，巩固债务融资业务优势，补强股权融资业务能力，脚踏实地强化专业能力建设，深

入服务北京地区和北交所市场，在京内及京外的“根据地”建设渐成规模，各项业务规模、行业排名进一步提升，其中：ABS 发行规模和销售规模实现双提升，分别位居行业前 15 名和前 20 名，并成功承销发行了公司首单北交所企业债券等创新品种；公司在年内保荐承销的和邦生物可转债项目，创 2024 年 A 股发行可转债市场单笔最大规模，进一步打响业务品牌。

“飞入寻常百姓家”是公司财富管理类业务不移的初心。这一年，我们着力推进财富管理类业务转型升级，新设机构业务中心，推动分支机构与总部各业务条线展开深度协同，加大机构业务拓展力度；改革建设数字发展部，深入挖掘数据价值，切实以数智科技赋能业务发展，促进增量；重整重塑财富管理中心，全力执行公司财富管理转型战略，为公司客户提供更加专业细致的定制化服务。年末公司客户总数超 81 万户，番茄财富 APP 月活用户数大幅增长 65.33%，公司股票基金交易量及两融业务规模分别增长 30.40%、37.77%。

大道之行，天下为公。作为北京市属国有上市券商，公司始终立足北京、服务全国，以实际行动坚守金融工作的政治性、人民性，紧紧围绕加快建设金融强国的目标，积极发挥资本市场功能，着力做好金融“五篇大文章”，更好服务经济社会高质量发展。截至报告期末，公司累计助力京津冀企业直接融资逾 1,300 亿元，其中报告期内助力京津冀企业累计直接融资近 200 亿元。我们在全国各地开拓深耕，年内先后与多地股权交易中心以及国民信托、青岛银行、恒丰银行等多家机构签署合作协议，开展更深层的全面合作，携手为广大投资者和合作伙伴创造更多、更可持续的价值。

公司始终秉持“金融首善 创享美好”的使命，致力于成为特色鲜明、受人尊敬的金融服务商。公司积极响应政策号召，制定实施“提质增效重回报”工作方案，最近三个会计年度累计现金分红 11.89 亿元，占最近三个会计年度年均归母净利润的比例为 159.18%，持续提升投资者的获得感。公司持续加强内控管理，塑造合规文化体系，强化风险控制管理，全年未收到监管罚单。公司坚持 ESG 发展理念，积极承担国企社会责任，2024 年继续支持新疆、内蒙古 6 个县（旗）产业升级，开展“文化润疆”“主题研学营”“筑梦课堂”等公益项目，再获 Wind ESG BBB 评级、行业社会责任评估满分评价，绿色金融案例入选北京市国资委 ESG 蓝皮书。公司的党建和文化建设也屡结硕果，企业文化建设案例连续第三年入选证券业协会文化年报，公司荣获“2021-2023 年度首都文明单位”称号。

2025 年是首创证券成立的第 25 周年，二十五载风雨，依旧风华正茂；二十五度春秋，如故初心如磐。感谢所有股东、投资者、客户和合作伙伴们一直以来的信任与支持，感谢多年来公司管理层和全体员工的努力付出。

九万里风鹏正举。新的一年，首创证券将不负使命，破浪前行，紧紧围绕金融“五篇大文章”，深耕各项业务，突破发展瓶颈，持续打造特色化、差异化核心竞争力，充分发挥金融机构功能作用，为股东、客户、投资者创造更大价值，为金融强国建设和中国式现代化贡献首创力量！

首创证券股份有限公司
 董 事 会
 2025 年 4 月 10 日

2024年度经营亮点



业绩持续增长，收入与利润均创历史新高

- ✓ 2024年营业收入及归母净利润分别同比增长25.49%、40.49%；
- ✓ 加权平均净资产收益率7.69%，基本每股收益0.36元。



融资渠道更加丰富，流动性保持充裕

- ✓ 截至2024年末，公司获得六大国有大行授信，同业机构总授信额度近700亿元，资金保障能力进一步提升；
- ✓ 截至2024年末，流动性覆盖率858.22%，净稳定资金率175.22%，公司流动性状况和资金稳定性良好。



加速构建全能型资产管理机构，资产管理业务规模和收入双增长

- ✓ 公司资产管理类业务收入9.09亿元，同比增长62.67%；
- ✓ 权益类产品发行实现突破，资产管理投顾业务新模式快速发展。



投资类业务表现出色，基本盘更加稳固，综合能力获得市场认可

- ✓ 固定收益投资交易业务连续4年收入实现较快增长；
- ✓ 成功取得银行间债券市场现券做市商（信用债专项）、非金融企业债务融资工具承销商资格；
- ✓ 权益类证券投资积极布局高股息策略，加快推进“去方向化”转型；
- ✓ 另类投资业务项目总数和规模持续增加，投资的4个项目实现北交所上市。



投资银行类业务逆势增长，取得创新突破

- ✓ 投资银行类业务收入1.96亿元，同比增长65.59%；
- ✓ ABS发行及销售规模行业排名分别进入前15和前20名；
- ✓ 加大北交所服务力度，完成公司首个北交所企业债券承销发行；
- ✓ 保荐承销的和邦生物可转债项目，创年内A股发行可转债市场单笔最大规模。



财富管理类业务组织重塑，加快转型升级

- ✓ 全代理买卖股票基金交易额6,635.61亿元，较上年同期增长30.40%；
- ✓ 两融业务期末余额28.90亿元，同比增长37.77%，远超行业增幅；
- ✓ 客户总数超81万户，番茄财富APP月活用户数增长65.33%。



激发组织协同效能，管理效益凸显

- ✓ 构建全业务链协同联动机制，持续推进集中化、数字化运营，经营效率提升；
- ✓ 强化专业能力建设与人才引进培养，人员数量稳中有降，人均创收创利提升；
- ✓ 加强合规与风控管理，全年未收到监管罚单。



坚守报国初心，做好金融“五篇大文章”

- ✓ **科技金融**：助力企业发行22只科技创新公司债券，累计融资额近40亿元；
- ✓ **绿色金融**：持续探索碳金融产品创新，加大绿色金融服务力度；
- ✓ **普惠金融**：加速构造以“固收”和“固收+”为核心优势的普惠金融产品体系，打造买方投顾服务体系，帮助客户实现多资产、多策略配置，实现财富保值增值；
- ✓ **养老金融**：做好金融服务平台的适老化改造，让金融发展惠及老年群体；
- ✓ **数字金融**：积极探索云计算、大数据、人工智能等金融科技的应用场景，致力为客户提供更加智能、稳定、便捷的综合金融服务。



践行金融为民，勇担社会责任

- ✓ 首次纳入沪深300指数、MSCI中国指数和富时罗素全球股票指数，通过现金分红、一年多次分红，回馈股东，提升投资者获得感、幸福感；
- ✓ 持续完善ESG治理体系，连续两年获Wind ESG BBB评级；
- ✓ 聚焦“长久帮扶、持续提升”的理念，全力助力乡村振兴，公司及工会合计投入帮扶资金近800万元；
- ✓ 弘扬践行“中国特色金融文化”，荣获“2021-2023年度首都文明单位”称号。

第一节

释 义

DEFINITIONS

释义

DEFINITIONS

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
首创证券、公司、本公司	指	首创证券股份有限公司，系由首创证券有限责任公司于 2020 年 8 月 26 日整体变更成立的股份有限公司
首创经纪	指	首创证券经纪有限责任公司，成立于 2000 年 2 月 3 日，系公司前身，后更名为首创证券有限责任公司
首创证券有限 / 有限公司	指	首创证券有限责任公司
实际控制人 / 北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
控股股东 / 首创集团	指	北京首都创业集团有限公司，系公司控股股东
京投公司	指	北京市基础设施投资有限公司，系公司股东
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司，系公司股东，曾用名是北京能源投资（集团）有限公司
城市动力	指	城市动力（北京）投资有限公司，系公司股东
首创京都期货	指	首创京都期货有限公司，系公司全资子公司
首正德盛	指	首正德盛资本管理有限公司，系公司全资子公司
首正泽富	指	首正泽富创新投资（北京）有限公司，系公司全资子公司
望京私募	指	北京望京私募基金管理有限公司，系首正德盛的控股子公司，曾用名为北京望京投资基金管理有限公司
中邮创业基金	指	中邮创业基金管理股份有限公司，系公司参股公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
证券业协会	指	中国证券业协会
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
全国银行间同业拆借中心	指	中国外汇交易中心暨全国银行间同业拆借中心

银行间市场	指	银行间同业交易市场，包括银行间外汇市场和银行间货币市场
资管新规	指	《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》，2018 年 4 月 27 日印发
新“国九条”	指	国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见（国发〔2024〕10 号）
番茄财富 APP	指	公司推出的集投资、理财、投顾、智能服务等多功能为一体，可以提供一站式综合金融服务的移动 APP
Wind 数据 / Wind 资讯 / 万得资讯	指	万得信息技术股份有限公司旗下的金融数据终端
公司法 / 《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法 / 《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
ABS/ 资产证券化	指	英文“Asset Backed Securitization”（资产支持证券）的缩写，是以项目所属的资产为支撑的证券化融资方式
REITs	指	不动产投资信托基金
IPO/ 首发	指	首次公开发行股票，是“Initial Public Offering”的缩写
两融业务	指	融资融券业务，是指向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并收取担保物的经营活动。
A 股	指	在中国境内发行并在境内证券交易所挂牌交易的，以人民币标明面值，以人民币认购和交易的普通股股票
股东大会 / 股东会	指	首创证券股份有限公司股东（大）会
董事会	指	首创证券股份有限公司董事会
监事会	指	首创证券股份有限公司监事会
公司章程 / 《公司章程》	指	现行有效的《首创证券股份有限公司章程》
本报告期 / 报告期 / 2024 年	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
本报告期末 / 报告期末 / 2024 年末	指	2024 年 12 月 31 日

第二节

公司简介和主要财务指标

COMPANY PROFILE & KEY FINANCIAL INDICATORS

公司简介和 主要财务指标

COMPANY PROFILE & KEY
FINANCIAL INDICATORS

一、公司信息

公司的中文名称	首创证券股份有限公司
公司的中文简称	首创证券
公司的外文名称	Capital Securities Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Capital Securities Co. LTD
公司的法定代表人	毕劲松
公司总经理	张涛

公司注册资本和净资本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00
净资本	11,958,507,883.50	11,629,309,716.32

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司《营业执照》上载明的经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，公司及下属子公司所从事的相关业务均已获得相关有权部门颁发的许可证书或资格证书以及批复文件。截至本报告期末，公司业务资格取得情况如下：

（一）经营证券期货业务资格

1. 本公司持有中国证监会于2023年3月8日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。经营证券期货业务许可证记载的证券期货业务范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品。

2. 公司子公司首创京都期货持有中国证监会于2024年9月5日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：911100001000205433）。经营证券期货业务许可证记载的证券期货业务范围为商品期货经纪、金融期货经纪。

上述《经营证券期货业务许可证》均未规定有效期，当机构名称、住所（营业场所）、注册资本、法定代表人（分支机构负责人）、证券期货业务范围等证载事项发生变更时，需向中国证监会或其派出机构申请换领。

（二）其他主要业务资格

1. 本公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称 / 会员资格
1	中国人民银行	全国银行间同业拆借市场成员
2	中国证监会及其派出机构	网上证券委托业务资格
		实施证券经纪人制度
		为期货公司提供中间介绍业务（IB）
		见证开户业务资格
		网上开户业务资格
		自营业务参与股指期货交易资格
		金融债（含政策性金融债）承销业务资格
		参与国债期货业务
3	中国证券业协会	新股询价与网下申购资格
		中国证券业协会会员资格
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理证券质押登记业务资格（代理证券远程质押登记业务资格）
		中国证券登记结算有限责任公司结算参与人（乙类）
		权证结算业务资格
		期权结算业务资格
		见证开户业务资格
		网上开户业务资格
		单向视频方式验证投资者身份的创新业务试点资格
		自然人投资者使用无纸化方式办理证券账户业务资格
5	中央国债登记结算有限责任公司	自营债券托管及结算业务资格
		中央国债登记结算有限责任公司托管结算资格（DVP）
		国债作为期货保证金业务资格
6	中国证券金融股份有限公司	转融通业务资格
		转融券业务资格
		市场化转融券约定申报资格

7	上海证券交易所 / 深圳证券交易所	上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格（债券回购、债券借贷、现券交易、债券担保品处置）
		上海证券交易所债券担保品处置业务资格
		上海证券交易所债券借贷业务资格
		港股通业务交易权限
		上证基金通业务资格
		股票期权经纪业务
		约定购回式证券交易权限
		股票质押式回购交易权限
		转融通证券出借交易权限
		港股通业务交易权限（深港通下港股通业务资格）
		权证交易资格
		上海证券交易所会员资格
		深圳证券交易所会员资格
8	国家外汇管理局	外币有价证券经纪业务
		外汇业务资格
9	中国银行间市场交易商协会	中国银行间市场交易商协会会员资格
		非金融企业债务融资工具承销业务资格
10	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	主办券商业务（从事经纪业务、推荐业务、做市业务）
11	银行间市场清算所股份有限公司	上海清算所资金结算业务资格
12	全国银行间同业拆借中心	加入全国银行间同业拆借交易系统
		全国银行间同业拆借中心债券交易业务资格
		全国银行间债券交易业务资格（债券买断式回购业务资格）
		利率互换业务资格
		债券匿名拍卖业务资格
		质押式回购匿名点击业务资格
		银行间债券市场现券做市商（信用债专项）资格
13	中证资本市场发展监测中心有限责任公司（现已更名为中证机构间报价系统股份有限公司）	机构间私募产品报价与服务系统参与人资格（可开展创设类、投资类、代理交易类、推荐类、展示类 5 类业务）
14	中国金融期货交易所	国债作为期货保证金业务资格
15	北京金融资产交易所有限公司	非金融企业债务融资工具集中簿记建档业务资格
		北京金融资产交易所综合业务平台业务副主承销商资格

16	上海票据交易所股份有限公司	接入中国票据交易系统资格（资管）
		接入中国票据交易系统资格（自营）
		上海票据交易所会员资格
17	中国证券投资基金业协会	中国证券投资基金业协会会员资格
18	中国期货业协会	中国期货业协会会员资格
19	中国保险资产管理业协会	中国保险资产管理业协会会员资格
20	北京证券业协会	北京证券业协会会员资格
21	北京股权交易中心	北京股权交易中心会员资格
22	北京证券交易所	北京证券交易所会员资格
		北京证券交易所融资融券交易权限
23	武汉金融资产交易所	武汉金融资产交易所会员资格
24	四川金融资产交易所	四川金融资产交易所会员资格
25	中华人民共和国工业和信息化部	中华人民共和国电信网码号资源使用证书（短消息类服务接入代码和客户服务电话号码 95381）

2. 控股子公司的单项业务资格

序号	子公司	资质名称 / 会员资格
1	首创京都期货	中国期货业协会备案登记的资产管理业务资格
		中国证券投资基金业协会会员资格
		中国银行间市场交易商协会会员资格
		中国期货业协会会员资格
		北京期货商会会员资格
		中国金融期货交易所交易结算会员资格
		大连商品交易所会员资格
		郑州商品交易所会员资格
		上海期货交易所会员资格
		广州期货交易所会员资格
		上海国际能源交易中心会员资格
2	首正德盛	中国证券投资基金业协会私募基金管理人登记
		中国证券业协会会员资格
		中国证券投资基金业协会会员资格
		北京基金业协会会员资格
3	首正泽富	中国证券业协会另类投资业务
		中国证券业协会会员资格

4	望京私募	中国证券投资基金业协会私募基金管理人登记
		中国证券投资基金业协会会员资格

(三) 报告期内单项业务资格的变化

报告期内，公司及控股子公司的单项业务资格变化如下：

1.2024 年 3 月 1 日，全国银行间同业拆借中心发布《关于厦门国际银行等十五家做市商正式开展做市业务的通知》，公司成为银行间债券市场现券做市商（信用债专项）。

2.2024 年 12 月 31 日，中国银行间市场交易商协会公布《关于 2024 年非金融企业债务融资工具承销业务相关会员申请从事承销相关业务市场评价结果的公告》，公司获得非金融企业债务融资工具承销业务资质。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何峰	杨葵
联系地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层
电话	010-84976608	010-84976608
传真	010-81152008	010-81152008
电子信箱	pr@sczq.com.cn	pr@sczq.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层
公司注册地址的历史变更情况	1. 公司成立 ，注册地址为北京市朝阳区北辰东路 8 号辰运大厦（2000 年 2 月 3 日至 2000 年 11 月 26 日） 2. 同城迁址 ，注册地址变更为北京市东城区东中街 29 号东环广场 B 座写字楼 4 层 H-M 号（2000 年 11 月 27 日至 2006 年 12 月 24 日） 3. 同城迁址 ，注册地址变更为北京市朝阳区北辰东路 8 号辰运大厦 3 层（2006 年 12 月 25 日至 2009 年 6 月 29 日） 4. 同城迁址 ，注册地址变更为北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座（2009 年 6 月 30 日至 2022 年 2 月 27 日） 5. 同城迁址 ，注册地址变更为北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层（2022 年 2 月 28 日至今）
公司办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	https://www.sczq.com.cn
电子信箱	pr@sczq.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 (https://www.cs.com.cn/) 上海证券报 (https://www.cnstock.com/) 证券时报 (http://www.stcn.com/) 证券日报 (http://www.zqrb.cn/) 经济参考报 (http://www.jjckb.cn/)
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	首创证券	601136	不适用

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1.2000 年 2 月 3 日，公司设立

2000 年 1 月 21 日，中国证监会作出《关于同意首创证券经纪有限责任公司及北辰东路证券营业部开业的批复》（证监机构字〔2000〕21 号），同意首创经纪及北辰东路营业部开业，核准首创经纪注册资本为 23,000.00 万元；核准股东的资格及出资额；核准公司章程及高级管理人员的任职资格。

2000 年 2 月 3 日，首创经纪在国家工商行政管理局办理完成工商登记注册手续，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：1000001003297）。

2.2004 年 1 月 15 日，增加注册资本

2003 年 8 月 15 日，中国证监会出具《关于同意首创证券经纪有限责任公司股权变更、增资扩股并更名的批复》（证监机构字〔2003〕161 号），同意首创经纪股权变更、增资扩股方案；同意注册资本由 23,000.00 万元增至 65,000.00 万元；同意首创经纪更名为“首创证券有限责任公司”；核准新增股东的股东资格及出资额。

2004 年 1 月 15 日，首创证券有限在国家工商行政管理局完成了股权转让、增资扩股的工商变更登记手续，并领取了变更后的《企业法人营业执照》（注册号：1000001003297）。

3.2020 年 8 月 26 日，整体变更设立股份有限公司

2020 年 8 月 10 日，首创证券有限股东会作出决议，同意公司拟整体变更设立股份有限公司，公司名称为“首创证券股份有限公司”。2020 年 8 月 25 日，首创证券召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了与整体变更相关的议案。

2020 年 8 月 26 日，首创证券在北京市市场监督管理局完成了工商变更登记手续，并领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P），注册资本 130,000.00 万元。

2020 年 8 月 31 日，北京证监局出具《关于接收首创证券变更公司形式备案文件的回执》（京证监备案〔2020〕77 号），公司已就本次整体变更事宜向北京证监局备案。

4.2020 年 9 月 25 日，首创证券第一次增加注册资本

2020 年 9 月 14 日，首创证券召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《首创证券股份有限公司增资扩股方案》，同意本次增资采取原股东同比例现金增资方式，增发 116,000 万股新股，增资金额为 399,040.00 万元。增资完成后，公司总股本为 246,000 万股。

2020 年 9 月 21 日，北京产权交易所有限公司出具《增资凭证》，载明“依据有关法律法规及国有资产管理相关规定，投融资各方已履行了相应的决策程序并已签署《增资协议》”。

2020 年 9 月 25 日，首创证券在北京市市场监督管理局完成了本次增资扩股的工商变更登记手续，并领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。

2020 年 9 月 30 日，首创证券就该事项在北京证监局完成了备案。

5.2022 年 12 月 22 日，首次公开发行 A 股股票并在上交所上市

2022 年 11 月 8 日，中国证监会出具《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2747 号），核准本公司公开发行不超过 273,333,800 股新股。

2022 年 12 月 22 日，本公司股票在上海证券交易所主板上市，股票代码“601136”，股票简称“首创证券”。本公司首次公开发行 A 股股票并上市后，总股本由 246,000 万股变更为 273,333.38 万股。

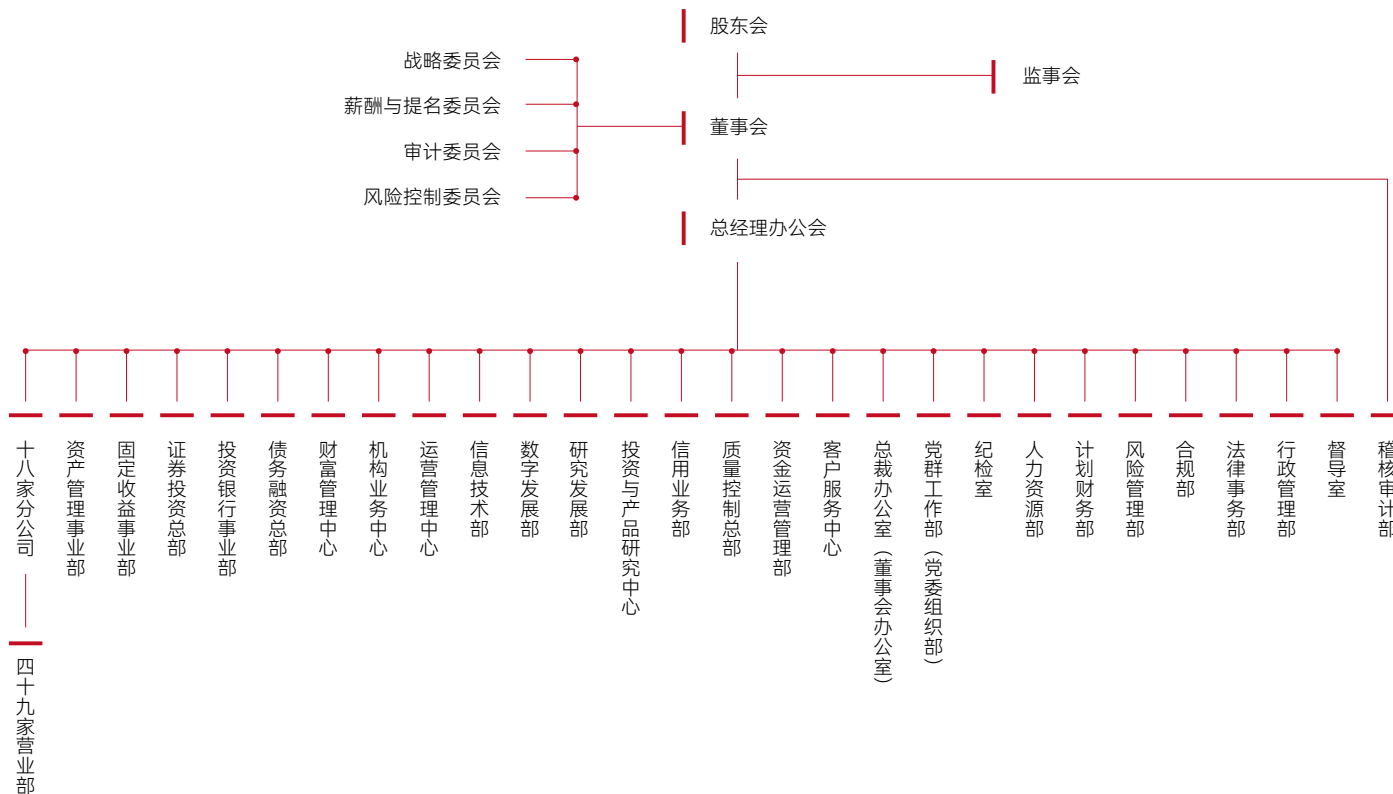
2023 年 2 月 13 日，北京市市场监督管理局核准了公司本次发行涉及的营业执照变更登记事项，公司领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。

2023 年 2 月 17 日，首创证券就本次发行涉及的事项在北京证监局完成了备案。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会相关规章制度要求，构建了科学有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。截至报告期末，公司组织架构图如下：



截至本报告期末，本公司拥有 3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司，参股中邮创业基金，具体情况如下：

序号	公司名称	注册地址	成立时间	注册资本	持股比例 (%)	法定代表人 / 负责人	联系电话
1	首创京都期货	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 10 层	1993 年 3 月 6 日	6 亿元	100.00	李强	010-64555200
2	首正德盛	北京市海淀区海淀北二街 8 号 6 层 710-321 室	2014 年 7 月 23 日	5 亿元	100.00	卢涛	010-89620817
3	首正泽富	北京市怀柔区北房镇幸福西街 3 号 1 幢 418 室	2015 年 3 月 10 日	8 亿元	100.00	马起华	010-89620887
4	望京私募	北京市朝阳区利泽中园 106 号楼 1 层 108C-1	2017 年 10 月 25 日	3,000 万元	51.00 (通过首正德盛间接持有)	卢涛	010-89620817
5	中邮创业基金	北京市东城区和平里中街乙 16 号	2006 年 5 月 8 日	30,410 万元	46.37	毕劲松	010-82295160

注：1.2025 年 3 月 24 日，首正德盛完成法定代表人变更登记，由王洪亮变更为卢涛。
2.2025 年 3 月 25 日，望京私募完成法定代表人变更登记，由王洪亮变更为卢涛。
3. 中邮创业基金办公地址于 2025 年 1 月由北京市东城区和平里中街乙 16 号变更为北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 20、21 层。
2025 年 3 月 13 日，中邮创业基金召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，注册地址变更为北京市东城区北三环东路 36 号 2 号楼 C 座 20 层，并已完成工商登记变更。

(三) 公司分支机构的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，本公司证券营业部共 49 家。证券营业部的分布情况如下：

省份 / 自治区 / 直辖市	营业部数量 (家)	省份 / 自治区 / 直辖市	营业部数量 (家)	省份 / 自治区 / 直辖市	营业部数量 (家)
河北省	6	浙江省	4	湖南省	2
上海市	6	广东省	3	天津市	2
山东省	6	福建省	3	安徽省	1
北京市	5	四川省	2	重庆市	1
江苏省	5	黑龙江省	2	陕西省	1
合计			49		

注：证券营业部详情请参见本报告“附录 . 证券营业部名录”。

(四) 其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

1. 截至报告期末，公司分公司共 18 家，具体分布如下：

序号	分公司名称	营业地址	成立日期	注册资本（或 营运资金）	负责人	联系电话
1	首创证券北京分公司	北京市朝阳区慧忠路 5 号 8 层 A801ab 和 802a	2014/12/18	1000 万元	顾阳	010-84976951
2	首创证券河北分公司	河北省石家庄市桥西区中山东路 158 号滨江商务大厦 2-1701、1702、1703、1704	2013/8/6	1000 万元	王志文	0311-86981188
3	首创证券上海分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 20 层	2013/11/4	1000 万元	戴强	021-58827818
4	首创证券山东分公司	山东省济南市历下区南门大街 2 号北楼三层北侧 0302、0366、0388	2013/11/25	1000 万元	渠洪喜	0531-86089188
5	首创证券江苏分公司	江苏省南京市玄武区洪武北路 16 号 1202 室	2013/11/18	1000 万元	王强民	025-52681280
6	首创证券四川分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉庆三路 333 号	2013/8/12	1000 万元	谢雨桐	028-85250566
7	首创证券浙江分公司	浙江省杭州市西湖区灵隐街道杭大路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 201-2 室	2013/12/30	1000 万元	陆侃	0571-86580110
8	首创证券深圳分公司	广东省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 1905/06/07/08	2014/10/21	1000 万元	黄新会	0755-83296661
9	首创证券福建分公司	福建省福州市台江区鳌峰街道曙光路 118 号宇洋中央金座写字楼第 3 层 20-22 单元	2022/6/13	1000 万元	曾剑光	0591-83270096
10	首创证券黑龙江分公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街 367-1 号	2015/5/15	1000 万元	王克然	0451-86375856
11	首创证券天津分公司	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场 1-701、704、705	2015/8/14	1000 万元	张洋	022-88275978
12	首创证券安徽分公司	安徽省合肥市蜀山区潜山南路 188 号蔚蓝商务港城市广场 F 幢 3303 室	2013/11/13	1000 万元	李洁	0551-62821393
13	首创证券陕西分公司	陕西省西安市碑林区含光北路 35 号新兴际华大厦 5 层北区 6 室	2013/11/28	1000 万元	刘强	029-81545946
14	首创证券山西分公司	山西转型综合改革示范区学府产业园南中环街 426 号山西国际金融中心 3 幢 A 座 20 层 2004 号	2021/9/6	1000 万元	郭海豹	0351-7021223
15	首创证券河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）七里河南路 75 号意中大厦 18 层 1805/1808 号	2021/11/16	1000 万元	顾龔超	0371-55376785

16	首创证券江西分公司	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号南昌富隆城 401、410 室	2021/11/17	1000 万元	杨世健	19379877926
17	首创证券湖北分公司	湖北省武汉市洪山区欢乐大道 3 号德成国贸中心 B 座 27 楼层 F 室	2021/12/21	1000 万元	王建铭	027-88610788
18	首创证券广东分公司	广东省广州市天河区珠江西路 21 号 601 房	2023/11/6	1000 万元	邵善博	020-31364654

注：（1）成立日期为工商登记日期。（2）本公司的分公司具体情况详见公司官网：<https://www.sczq.com.cn/outlets.html>。

2. 截至报告期末，公司全资子公司首创京都期货的分公司共 4 家，具体分布如下：

序号	分公司名称	营业地址	成立日期	负责人	联系电话
1	首创京都期货上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 1459 号 3 幢 1 层 105、106、107 室	2021/7/27	兰超	021-58339781
2	首创京都期货大连分公司	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座 - 大连期货大厦 2905	2022/5/12	蒋新	0411-84807272
3	首创京都期货河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路 88 号 1 号楼 14 层 1403-04 号	2023/2/28	于士程	0371-65096667
4	首创京都期货广东分公司	广州市天河区华穗路 406 号之二 3507 房（部位：自编 3505 房）	2023/2/23	张璐	13574149999

注：（1）成立日期为工商登记日期。（2）首创京都期货的分公司具体情况详见首创京都期货官网：<https://www.jingduqh.com/news/1009.html>。

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	刘璐、刘妍
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	签字的保荐代表人姓名	王水兵、杨涛
	持续督导的期间	2022 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 31 日

八、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：万元币种：人民币

主要会计数据	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	2022 年
营业收入	241,757.45	192,657.98	25.49	158,785.81
归属于母公司股东的净利润	98,488.73	70,103.91	40.49	55,492.82
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,889.89	70,174.51	38.07	54,309.60
经营活动产生的现金流量净额	41,372.94	-66,519.41	不适用	73,403.74
其他综合收益	32,080.33	5,620.65	470.76	-4,050.73
主要会计数据	2024 年末	2023 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022 年末
资产总额	4,685,578.06	4,320,145.42	8.46	3,982,057.50
负债总额	3,361,067.59	3,083,899.75	8.99	2,770,975.67
归属于母公司股东的权益	1,322,920.22	1,234,681.35	7.15	1,209,523.47
所有者权益总额	1,324,510.47	1,236,245.67	7.14	1,211,081.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	2022 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.26	38.46	0.23
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.26	38.46	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.26	34.62	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	7.69	5.74	增加 1.95 个百分点	5.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.56	5.74	增加 1.82 个百分点	5.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	11,958,507,883.50	11,629,309,716.32
净资产	13,199,471,932.26	12,242,960,532.24
各项风险资本准备之和	4,245,362,398.98	4,380,187,838.57
表内外资产总额	38,976,746,931.37	37,656,436,666.41
风险覆盖率 (%)	281.68	265.50
资本杠杆率 (%)	26.32	24.51
流动性覆盖率 (%)	858.22	857.29
净稳定资金率 (%)	175.22	163.76
净资本 / 净资产 (%)	90.60	94.99
净资本 / 负债 (%)	47.55	46.77

净资产 / 负债 (%)	52.48	49.24
自营权益类证券及证券衍生品 / 净资本 (%)	21.59	6.36
自营非权益类证券及证券衍生品 / 净资本 (%)	199.38	219.28
融资 (含融券) 的金额 / 净资本	25.87	21.56

报告期内，母公司净资本等各项风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

十、2024 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	563,953,403.09	690,798,130.07	598,519,633.77	564,303,338.97
归属于上市公司股东的净利润	220,262,674.00	256,624,503.78	272,839,961.63	235,160,151.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	217,130,229.00	255,477,997.65	274,267,521.45	222,023,134.38
经营活动产生的现金流量净额	-2,950,105,158.91	652,943,029.27	691,708,485.80	2,019,183,068.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 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	39,337.39	-	-17,318.01	-606,310.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,548,260.03	系收到的各类政府补助	4,830,007.08	11,998,241.15

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,810,769.60	-	-	9,265,833.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,817,237.32	-	-5,752,409.45	-7,797,089.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,084,358.92	-	-	-
减：所得税影响额	1,676,681.84	-	-234,624.45	1,027,527.65
少数股东权益影响额（税后）	398.74	-	900.71	874.61
合计	15,988,408.04	-	-705,996.64	11,832,272.20

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

☐适用 ☒不适用

十二、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融工具	11,286,713.49	148,543.01	-11,138,170.48	-193,410,581.80
交易性金融资产	18,010,747,475.00	19,049,777,943.26	1,039,030,468.26	1,127,256,965.15
其他债权投资	11,264,617,041.82	9,191,244,703.09	-2,073,372,338.73	170,723,760.79
交易性金融负债	684,990,269.78	1,253,098,721.09	568,108,451.31	-86,015,671.98
其他权益工具投资	1,400,000.00	2,334,308,331.11	2,332,908,331.11	120,778,423.87
合计	29,973,041,500.09	31,828,578,241.56	1,855,536,741.47	1,139,332,896.03

十三、其他

☒适用 ☐不适用

（一）按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订），公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

1. 合并财务报表主要项目会计数据

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	7,425,351,446.54	6,538,718,740.37	13.56%
结算备付金	2,511,384,150.69	1,388,102,441.49	80.92%
融出资金	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46	34.30%
衍生金融资产	7,945,022.29	11,286,713.49	-29.61%
存出保证金	776,422,465.39	699,348,230.93	11.02%
应收款项	597,284,107.91	744,551,576.12	-19.78%
买入返售金融资产	93,364,210.52	353,931,004.51	-73.62%
交易性金融资产	19,049,777,943.26	18,010,747,475.00	5.77%

其他债权投资	9,191,244,703.09	11,264,617,041.82	-18.41%
其他权益工具投资	2,334,308,331.11	1,400,000.00	166636.31%
长期股权投资	898,281,709.35	894,706,050.53	0.40%
投资性房地产	36,982,324.95	17,280,135.54	114.02%
固定资产	36,802,614.37	41,527,650.93	-11.38%
使用权资产	317,281,183.33	329,582,678.59	-3.73%
无形资产	191,729,073.24	153,036,367.34	25.28%
商誉	125,837,824.13	125,837,824.13	0.00%
递延所得税资产	17,872,426.96	64,367,615.29	-72.23%
其他资产	203,652,998.36	298,573,477.93	-31.79%
资产总计	46,855,780,596.16	43,201,454,176.47	8.46%
应付短期融资款	1,990,808,722.12	1,733,119,186.18	14.87%
拆入资金	1,536,752,508.53	914,705,915.98	68.01%
交易性金融负债	1,253,098,721.09	684,990,269.78	82.94%
衍生金融负债	7,796,479.28	-	不适用
卖出回购金融资产款	9,287,839,096.75	11,988,563,203.64	-22.53%
代理买卖证券款	7,678,581,659.36	5,531,836,535.23	38.81%
应付职工薪酬	185,594,829.03	151,854,432.35	22.22%
应交税费	56,946,677.27	38,070,216.31	49.58%
应付款项	143,481,256.48	64,685,131.29	121.81%
合同负债	16,498,832.33	16,222,983.75	1.70%
应付债券	10,459,116,042.71	9,047,907,225.84	15.60%
租赁负债	380,733,920.70	376,695,571.79	1.07%
递延所得税负债	58,782,855.78	12,701,619.85	362.80%
其他负债	554,644,277.05	277,645,194.25	99.77%
负债合计	33,610,675,878.48	30,838,997,486.24	8.99%
股本	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00	0.00%
资本公积	6,787,529,145.84	6,787,164,301.87	0.01%
其他综合收益	344,623,723.63	23,820,465.56	1346.75%
盈余公积	371,177,697.36	265,276,693.66	39.92%
一般风险准备	1,516,043,553.18	1,303,407,316.23	16.31%
未分配利润	1,476,494,260.50	1,233,810,949.63	19.67%
归属于母公司所有者权益合计	13,229,202,180.51	12,346,813,526.95	7.15%
少数股东权益	15,902,537.17	15,643,163.28	1.66%
所有者权益合计	13,245,104,717.68	12,362,456,690.23	7.14%
负债和所有者权益总计	46,855,780,596.16	43,201,454,176.47	8.46%

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	2,417,574,505.90	1,926,579,845.32	25.49%
利息净收入	-94,887,118.38	-152,120,260.69	不适用
手续费及佣金净收入	1,358,776,141.59	877,492,121.83	54.85%
投资收益	1,122,970,579.05	997,257,888.49	12.61%
其他收益	10,632,618.95	7,136,931.41	48.98%
公允价值变动收益	19,126,283.23	195,705,648.00	-90.23%
汇兑收益	398,588.17	380,688.33	4.70%
其他业务收入	411,828.94	661,493.00	-37.74%
资产处置收益	145,584.35	65,334.95	122.83%
营业支出	1,274,364,573.35	1,125,871,193.57	13.19%
税金及附加	15,420,348.85	10,580,864.58	45.74%
业务及管理费	1,232,988,085.03	1,071,867,105.49	15.03%
信用减值损失	24,159,947.84	41,903,670.68	-42.34%
其他业务成本	1,796,191.63	1,519,552.82	18.21%
营业利润	1,143,209,932.55	800,708,651.75	42.77%
营业外收入	2,404,925.70	663,459.31	262.48%
营业外支出	7,328,409.98	8,805,446.05	-16.77%
利润总额	1,138,286,448.27	792,566,665.01	43.62%
所得税费用	153,139,783.86	91,468,067.04	67.42%
净利润	985,146,664.41	701,098,597.97	40.51%
归属于母公司所有者的净利润	984,887,290.52	701,039,062.04	40.49%
综合收益总额	1,305,949,922.48	757,305,095.25	72.45%
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,305,690,548.59	757,245,559.32	72.43%
项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	413,729,424.16	-665,194,128.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	796,207,800.25	-1,271,017,891.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	791,517,922.01	1,901,008,354.60	-58.36%

2. 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	6,382,975,254.26	5,416,303,427.85	17.85%
结算备付金	2,396,318,322.97	1,435,083,319.44	66.98%
融出资金	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46	34.30%

衍生金融资产	4,570,000.00	10,925,531.36	-58.17%
存出保证金	325,159,763.59	247,828,847.76	31.20%
应收款项	594,574,502.88	742,343,525.83	-19.91%
买入返售金融资产	64,348,637.90	349,929,176.55	-81.61%
交易性金融资产	17,425,450,893.70	16,700,207,492.09	4.34%
其他债权投资	9,191,244,703.09	11,264,617,041.82	-18.41%
其他权益工具投资	2,332,908,331.11	-	不适用
长期股权投资	2,422,526,840.92	2,418,938,782.10	0.15%
投资性房地产	20,542,964.25	-	不适用
固定资产	34,459,156.47	38,691,353.81	-10.94%
使用权资产	299,443,215.77	325,716,240.18	-8.07%
无形资产	186,310,067.31	146,809,614.29	26.91%
商誉	105,520,381.58	105,520,381.58	0.00%
递延所得税资产	-	59,611,133.27	-100.00%
其他资产	164,320,512.16	243,871,964.42	-32.62%
资产总计	44,990,931,608.63	41,770,236,984.81	7.71%
应付短期融资款	1,990,808,722.12	1,733,119,186.18	14.87%
拆入资金	1,536,752,508.53	914,705,915.98	68.01%
交易性金融负债	644,609,230.00	363,928,550.00	77.13%
衍生金融负债	7,796,479.28	-	不适用
卖出回购金融资产款	9,157,933,308.33	11,916,293,004.85	-23.15%
代理买卖证券款	6,641,374,634.13	4,664,770,696.00	42.37%
应付职工薪酬	171,958,903.96	134,764,679.07	27.60%
应交税费	56,245,335.82	33,312,392.74	68.84%
应付款项	143,481,256.48	64,685,131.29	121.81%
合同负债	14,940,768.67	13,589,127.82	9.95%
应付债券	10,459,116,042.71	9,047,907,225.84	15.60%
租赁负债	362,023,516.97	372,478,221.04	-2.81%
递延所得税负债	58,753,355.78	-	不适用
其他负债	545,665,613.59	267,722,321.76	103.82%
负债合计	31,791,459,676.37	29,527,276,452.57	7.67%
股本	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00	0.00%
资本公积	6,787,529,145.84	6,787,164,301.87	0.01%

其他综合收益	344,623,723.63	23,820,465.56	1346.75%
盈余公积	371,070,002.26	265,168,998.56	39.94%
一般风险准备	1,511,238,736.67	1,299,436,729.27	16.30%
未分配利润	1,451,676,523.86	1,134,036,236.98	28.01%
所有者权益合计	13,199,471,932.26	12,242,960,532.24	7.81%
负债和所有者权益总计	44,990,931,608.63	41,770,236,984.81	7.71%
项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
营业收入	2,424,292,497.26	1,846,237,806.66	31.31%
利息净收入	-106,389,245.17	-162,480,492.69	不适用
手续费及佣金净收入	1,346,647,083.39	866,259,824.28	55.46%
投资收益	1,073,243,734.69	962,464,967.39	11.51%
其他收益	8,556,135.86	7,005,258.11	22.14%
公允价值变动收益	101,675,062.48	172,393,959.19	-41.02%
汇兑收益	398,588.17	380,688.33	4.70%
其他业务收入	102,017.62	151,115.63	-32.49%
资产处置收益	59,120.22	62,486.42	-5.39%
营业支出	1,180,663,200.96	1,041,285,090.04	13.39%
税金及附加	14,642,797.36	9,872,852.04	48.31%
业务及管理费	1,159,537,048.94	990,187,683.68	17.10%
信用减值损失	6,483,354.66	41,224,554.32	-84.27%
营业利润	1,243,629,296.30	804,952,716.62	54.50%
营业外收入	1,206,046.59	482,625.29	149.89%
营业外支出	7,284,365.07	8,801,863.35	-17.24%
利润总额	1,237,550,977.82	796,633,478.56	55.35%
所得税费用	178,540,940.84	81,636,420.81	118.70%
净利润	1,059,010,036.98	714,997,057.75	48.11%
综合收益总额	1,379,813,295.05	771,203,555.03	78.92%
项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	320,830,811.63	-783,206,696.78	不适用
投资活动产生的现金流量净额	801,796,326.72	-1,283,908,777.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	798,433,604.42	1,906,216,344.96	-58.11%

(二) 报告期内，公司获得的奖项及荣誉情况如下：

资产管理类奖项

2024年 中国证券报 金牛成长证券公司	2024年 中国证券报 五年期金牛券商集合资产管理人	2024年 中国证券报 一年期混合债券型（一级）金牛资管计划（首创证券创赢转债增强5号集合资产管理计划）	2024年 中国证券报 五年期中长期纯债型金牛资管计划（首创证券创赢5号集合资产管理计划）	2024年 中国证券报 三年期平衡混合型金牛资管计划（首创证券股债双利致远1号集合资产管理计划）
2024年 证券时报 中国证券业全能资管机构君鼎奖	2024年 证券时报 中国证券业固收资管计划君鼎奖	2024年 证券时报 中国证券业固收+资管计划君鼎奖	2024年 中国基金报 券商资管英华奖优秀资管示范机构	2024年 中国基金报 券商资管英华奖固收类资管示范机构
2024年 中国基金报 券商资管英华产品示范案例（固收+三年期）	2024年 东方财富网 券商资管风云奖	2024年 东方财富网 品牌价值资管金融机构		

投资类业务

2024年 全国银行间同业拆借中心 银行间本币市场“市场创新业务机构-X-Auction”称号	2024年 全国银行间同业拆借中心 银行间本币市场最受市场欢迎的信用债做市商
---	--

投资银行类业务

2024年 万得资讯（年度Wind最佳投行） A股股权承销快速进步奖	2024年 万得资讯（年度Wind最佳投行） A股再融资承销快速进步奖	2024年 万得资讯（年度Wind最佳投行） 债券承销快速进步奖	2024年 万得资讯（年度Wind最佳投行） 最佳可转债承销商	2024年 证券时报 中国证券业服务民营企业项目君鼎奖
2024年 同花顺（iFinD 2024金融机构评选） 智能创新服务投行	2023年 当代金融家 最佳资产证券化服务区域经济发展奖	2023年 当代金融家 最佳资产证券化首单创新特色奖		

财富管理类业务

2024年 证券时报 中国证券业新锐财富经纪商君鼎奖	2024年 证券时报 中国证券业APP运营团队君鼎奖	2024年 财联社 华尊奖“最佳成长财富管理”	2024年 新浪财经 “金麒麟”最具创新性投资者服务机构	2023年 大连商品交易所 “优秀成长会员”（首创京都期货）
2024年 金智奖 金智奖“杰出投教作品奖”	2024年 中国基金报 英华新视界“最佳投教先锋”			

ESG社会责任

2021年-2023年 首都精神文明建设委员会 首都文明单位 荣誉称号	2024年 北京市国资委 绿色金融案例入选《北京市属国企环境、社会及治理(ESG)蓝皮书(2023-2024)》优秀案例	2024年 央广网 企业社会责任优秀案例	2024年 每日经济新闻 最佳乡村振兴经典案例“金鼎奖”	2024年 财经杂志 长青奖“可持续发展绿色奖”
2024年 界面 ESG先锋60“年度ESG绿色金融奖”	2024年 中国田径协会 中国证券业防范非法证券宣传健康跑“优秀组织示范单位”			

第三节

管理层讨论与分析

MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

管理层讨论 与分析

MANAGEMENT' DISCUSSION
AND ANALYSIS

一、经营情况讨论与分析

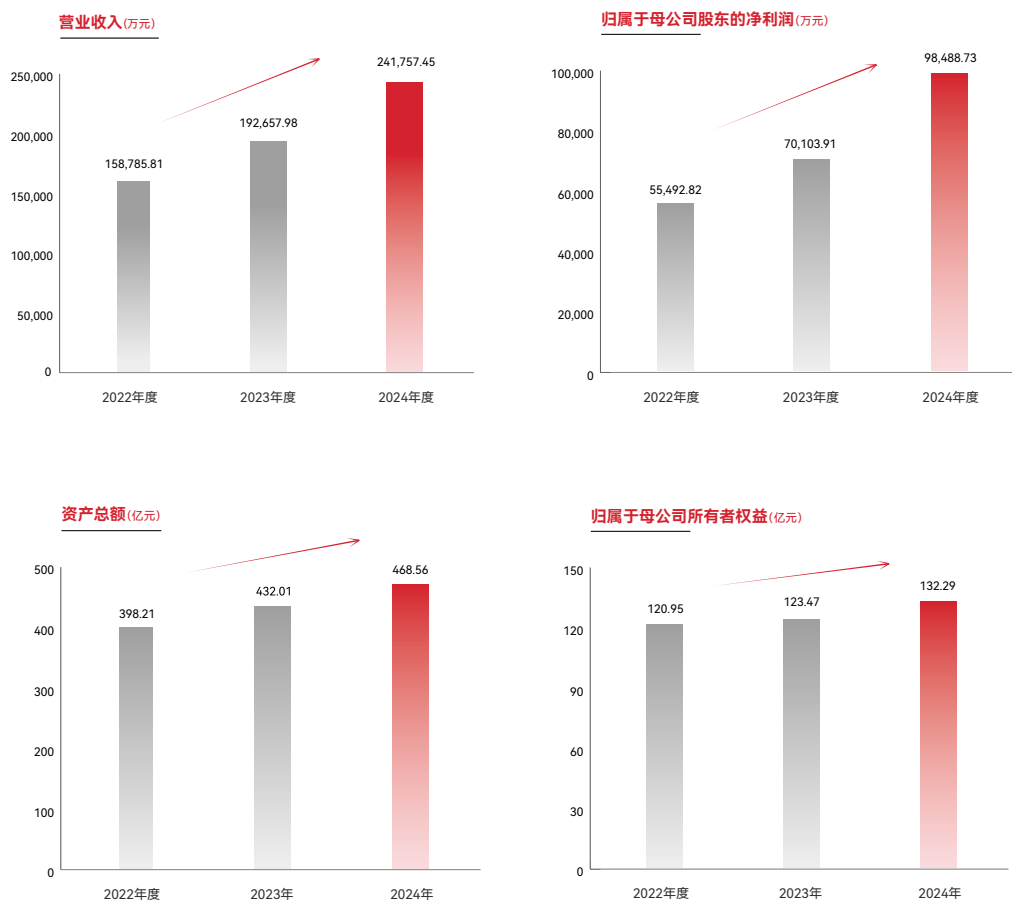
2024 年是我国实现“十四五”规划目标任务的关键一年。过去一年，面对外部压力加大、内部困难增多的复杂严峻形势，国内经济运行总体平稳、稳中有进，全年经济社会发展主要目标任务顺利完成，高质量发展扎实推进，新质生产力稳步发展。

面对快速变化的市场环境，公司坚决贯彻“强基固本、稳中求进”的战略总基调，立足新发展阶段，坚持“稳健”与“进取”双轴驱动，坚定推进“以资产管理类业务为核心引领，以财富管理类业务和投资银行类业务为两翼支撑，以投资类业务为平衡驱动”的差异化发展战略，以“改革”“协同”促“发展”，优化体制机制，强化内部协同，加强人才培养，推动公司各项事业实现更高质量发展。

报告期内，公司资产管理业务着力加强品牌建设和优势塑造，加快多资产、多策略布局，加速构建全能型资产管理机构，资产管理规模、收入及行业排名均实现稳步提升，行业影响力进一步扩大；权益类证券投资业务重点推进“去方向化”转型，固定收益投资交易业务加速向“FICC”全面进阶，在可转债、REITs 等“固收+”领域多点开花，在商品业务、衍生品业务等方面积极探索，继续保持了良好的投资业绩，充分发挥了业绩“压舱石”作用；投资银行类业务大力推进“股债融合”，深化根据地建设和业务创新发展，进一步打响业务品牌；财富管理类业务全面调整组织架构，加强分支机构与总部协同联动，积极把握市场机会，挖掘业务潜能，在深耕基础业务的同时加快推进机构业务拓展，促进业务转型升级。

报告期内，公司实现营业收入 241,757.45 万元，同比增长 25.49%；实现归属于母公司股东的净利润 98,488.73 万元，同比增长 40.49%。截至报告期末，公司资产总额为 468.56 亿元，较上年末增长 8.46%；归属于母公司所有者权益为 132.29 亿元，较上年末增长 7.15%。

截至报告期末的公司主要经营财务数据请参阅本章节中“五、报告期内主要经营情况”。



二、报告期内公司所处行业情况

2024 年，我国资本市场全面深化改革持续推进。2024 年 4 月，国务院印发新“国九条”，以强化监管、防范风险和推动高质量发展为主线，对资本市场未来 5 年、2035 年及本世纪中叶的发展目标进行了阶段性的规划，系统性地从加强投资者保护、提高上市公司质量、促进行业机构发展、提升资本

市场监管能力和有效性、构建资本市场良好生态等多个方面，勾画资本市场发展蓝图。在此基础上，中国证监会积极会同有关部门陆续出台了“N”项配套政策，进一步细化和落实了改革措施，形成了资本市场“1+N”政策框架。2024 年 7 月，中共二十届三中全会通过了《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，明确将高质量发展作为首要任务，对资本市场改革作出重要部署，提出健全资本市场功能、支持长期资金入市、增强市场内在稳定性、完善金融机构定位和治理等一系列改革措施，为资本市场的健康稳定发展提供了方向指引。2024 年 9 月，中共中央政治局召开会议，高度重视资本市场发展，提出要努力提振资本市场，大力引导中长期资金入市，打通社保、保险、理财等资金入市堵点，支持上市公司并购重组，稳步推进公募基金改革，研究出台保护中小投资者等政策措施。这些举措有效增强了市场活力，提升了投资者信心，为证券行业注入了新的发展动力。

根据证券业协会对证券公司 2024 年度未经审计的财务数据统计，截至 2024 年 12 月 31 日，全行业 150 家证券公司总资产为 12.93 万亿元，净资产为 3.13 万亿元，净资本为 2.31 万亿元，较上年末分别增长 9.30%、6.10%、5.96%；150 家证券公司 2024 年度实现 4,511.69 亿元，同比增长 11.15%；实现净利润 1,672.57 亿元，同比增长 21.35%。

三、报告期内公司从事的业务情况

2024 年，公司坚持精品券商、特色券商战略定位，以经营发展为中心，巩固业务优势，加快改革转型，特色化、差异化核心竞争力进一步彰显。

（一）资产管理类业务

公司资产管理类业务包括公司资产管理业务、全资子公司首正德盛私募投资基金业务及参股公司中邮创业基金公募基金业务。

报告期内，公司资产管理类业务实现收入 90,921.40 万元，占公司营业收入的比重为 37.61%，收入同比增长 62.67%。报告期内，公司资产管理业务加快推进多资产、多策略布局，主动管理规模持续增长，私募资产管理月均规模（不含专项资产管理规模）行业排名稳步提升。

【市场环境】

资管新规实施后，资产管理行业全面开启净值化时代，进入高质量发展的新阶段，主动管理能力成为立身之本，行业内部竞争加剧。同时，产品净值化管理和资本市场波动加大，对资产管理机构的投资研究能力、产品创设能力、客户开发维护能力等均提出了更高的要求。

受资管新规、行业竞争以及市场波动等因素影响，2024 年证券行业私募资管计划规模总体小幅上升。截至本报告期末，证券公司及其子公司私募资管业务规模为 6.10 万亿元，较上年末小幅增长 2.97%；其中：集合资产管理计划规模增长 11.67%，单一资产管理计划规模下降 5.22%。资产支持专项计划 2.07 万亿元，较上年末增长 7.77%。

受 A 股市场表现影响，2024 年公募基金市场全年发行份额同比增长 5.71%，报告期末公募基金净值规模 32.83 万亿元，较上年末大幅增长 18.93%。（数据来源：Wind 数据，基金业协会）

【经营举措及业务发展】

1. 资产管理业务

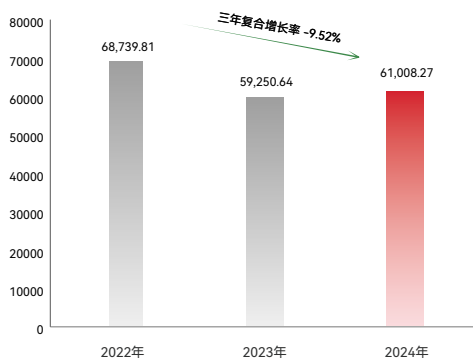
2024 年，公司资产管理业务以“多元平台、长期稳健、综合优势”为目标，坚持向“多资产、多策略”的业务模式转型，进一步推动产品体系均衡发展。在信用债策略产品结构大幅优化的同时，公司在利率债策略、“大固收+”策略、权益策略及资管投顾业务方面均实现了突破；债券及权益资产投研能力进一步提升，通过及时跟踪市场变化、迅速调整投资策略，有效把握市场机会，主动管理能力不断增强；继续深化及拓宽与国有大行、股份制银行、地方性商业银行、优秀第三方基金销售机构的代销合作，以及央国企、上市公司、金融机构等直投类客户合作；高度重视合规风控工作，强化业务基础设施建设，提升数智化水平，提高运营管理效率及合规风控管理能力。

公司资产管理业务净收入主要来源于管理费收入和超额业绩报酬收入。报告期内，公司资产管理业务依托有效的风险控制与投资策略体系，受益于固定收益市场的良好表现，超额业绩报酬同比实现大幅增长。报告期内，公司资产管理业务实现收入 9.13 亿元，同比增长 76.94%。

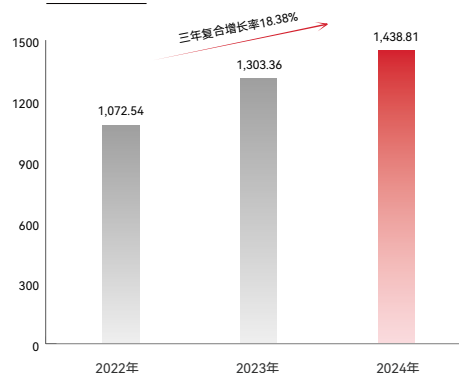
截至报告期末，公司处于存续期的资产管理产品只数为 759 只，产品净值规模为 1,438.81 亿元，

较上年末增长 10.39%。分产品类型来看，公司不含专项资产管理计划在内的资产管理产品只数 716 只，产品净值规模 1,170.59 亿元，较上年末增长 8.29%，主动管理规模占比达到 100%。其中：集合产品只数 671 只，产品净值规模 1,014.22 亿元；单一资产管理产品只数为 45 只，产品净值规模为 156.37 亿元。公司专项资产管理产品只数为 43 只，产品净值规模为 268.22 亿元。根据基金业协会公布的《证券公司私募资产管理月均规模（20 家）》（2024 年第三季度）数据，公司私募资产管理月均规模（不含专项资产管理规模）排名行业第 14 位，较 2023 年第四季度上升 1 位。报告期内，公司荣获中国证券报“2024 年度五年期金牛券商集合资产管理人”、证券时报“2024 年度中国证券业全能资管机构君鼎奖”、中国基金报“2024 年度券商资管英华奖优秀资管示范机构”、东方财富网“2024 年度品牌价值资管金融机构”等多个行业重量级奖项。

证券公司及其子公司私募资管计划规模(亿元)



公司资产管理产品净值规模(亿元)



公司私募资管
月均规模行业排名
(不含专项资产管理规模)



2022 年



2023 年



2024 年



金牛奖

2022 年金牛券商
集合资产管理人

2023 年金牛券商
集合资产管理人

2024 年度五年期金牛
券商集合资产管理人



君鼎奖

2022 中国证券业
新锐资管机构

2023 年度中国证券
业资管固收团队

2024 年度中国证券
业全能资管机构



英华奖

2022 优秀固收
类券商资管

2023 年度固收类
资管示范机构

2024 年度优秀
资管示范机构

2. 私募投资基金业务

公司通过全资子公司首正德盛开展私募投资基金业务。首正德盛聚焦重点产业、重点区域，不断提升募集资金能力和管理能力，报告期末管理的私募投资基金数量为 14 只，较上期末增加 1 只；私募投资基金管理规模 8.29 亿元，较上期增长 28.39%。

3. 公募基金业务

中邮创业基金系公司参股的公募基金管理公司，公司持股比例为 46.37%。中邮创业基金的产品类型主要分为公募基金产品和特定资产管理业务。中邮创业基金持续加强投研能力建设，截至报告期末，中邮创业基金存续产品只数 87 只，管理净值规模 751.30 亿元。其中：公募基金产品只数 55 只，管理净值规模 619.03 亿元；专户理财产品只数 32 只，管理净值规模 132.27 亿元。

(二) 投资类业务

公司投资类业务根据投资品种的不同，分为固定收益投资交易业务、权益类证券投资业务、新三板做市业务和另类投资业务。报告期内，公司投资类业务收入为 106,589.72 万元，占公司营业收入的比重为 44.09%，收入同比增长 18.37%。

【市场环境】

债市方面，报告期内中债综合财富（总值）指数累计上涨 7.61%，债券型基金指数累计上涨 4.47%。在宏观调控政策方面，财政政策适度加力、提质增效，组合使用多种政策工具，加大财政政策力度，加强重点领域保障，积极防范化解风险；货币政策基调从“稳健”转向“适度宽松”，通过降准、降息等多种政策工具，为市场注入流动性。全年债券收益率总体下行。截至 2024 年底，10 年期国债收益率下行至 1.68%，30 年期国债收益率下行至 1.91%。

股市方面，2024 年 A 股市场呈现“前低后高”的走势。9 月下旬是全年行情的转折点，市场在诸多政策利好的刺激下扭转了此前的震荡下行态势，出现了一波脉冲式上涨，并在 10 月中旬之后逐步进入宽幅震荡阶段。主要指数方面，上证综指全年累计上涨 12.67%、深证成指累计上涨 9.34%、沪深 300 累计上涨 14.68%、创业板指累计上涨 13.23%、北证 50 指数累计下跌 4.14%、三板成指累计下跌 15.68%、三板做市指数累计下跌 15.56%。

【经营举措及业务发展】

1. 固定收益投资交易业务

公司以“严控风险、稳健经营”为理念，积极开展固定收益自营投资业务和资本中介业务，不断巩固提升特色优势，扩大行业影响力，连续 4 年业务收入实现较快增长。2024 年，公司固定收益投资交易业务持续提升“固收+”的深度和广度，重点向“FICC”的货币端和大宗商品端两个“C 端”进阶，以科技赋能深挖数据价值，做出许多积极有益的突破尝试。

自营投资业务方面，投资业绩表现出色，收益基本盘更加稳健，年度本金回报率超同期中债总财富指数增幅，并在可转债、REITs 等“固收+”投资领域实现了多点突破和全面发展。同时，公司在商品业务和衍生品业务方面进行了积极的探索与实践，为今后高质量发展奠定了坚实的基础。资本中介业务方面，债券做市及询价能力获得了市场和机构的广泛认可。2024 年 3 月，公司成功获得了银行间债券市场现券做市商（信用债专项）资格；2024 年 12 月，成为银行间债券市场 21 家具有非金融企业债务融资工具承销商资格的证券公司之一，相关资格的取得将积极助力公司进一步拓展债券交易业务范围、丰富债券业务品种、强化债券定价能力、持续提升市场竞争力和影响力。

2. 权益类证券投资业务

公司权益类证券投资业务以绝对收益为核心，长期坚持稳健的投资风格。报告期内公司权益类证券投资业务通过对市场和上市公司的深度研究，较好地把握了权益资产配置时点和投资机会。投资决策方面，公司审慎配置资金，强化各项风险管理，始终把风险意识摆在首位；投研机制方面，公司通过完善团队管理机制、加强投研体系建设等措施，有效提升了投资团队的分析、研究水平；投资操作方面，公司以价值投资为导向，同时综合运用仓位控制、分散投资、多策略配置以及对冲保护等策略，有效控制了投资回撤。

3. 新三板做市业务

报告期内，公司根据监管政策及市场情况，适时调整做市业务策略，不断提升综合交易能力，优选具有发展潜力的企业作为做市标的，完善项目全流程管理体系，持续提升专业化做市服务能力。截至报告期末，公司新三板做市企业数量 23 家，行业排名第 15 名；其中，创新层企业 20 家，占比 86.96%。

4. 另类投资业务

公司全资子公司首正泽富使用自有资金，从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的股权投资、新三板投资、私募基金投资等另类投资业务，以及公司保荐项目跟投业务。

报告期内，首正泽富坚守稳健配置及价值投资的理念，稳步扩大新三板投资规模，积极参与北交所战略配售，谨慎发展股权投资业务，重点布局符合未来经济发展趋势、具备核心技术优势和竞争力的企业。截至报告期末，首正泽富各类存续投资项目 79 个，总投资金额 59,880.22 万元。报告期内，首正泽富投资的戈碧迦、无锡鼎邦、科拜尔、瑞华技术成功实现北交所上市。

（三）投资银行类业务

公司投资银行类业务主要包括：股票保荐及承销、债券发行承销、资产证券化、财务顾问等。报告期内，公司投资银行类业务实现收入 19,556.89 万元，占公司营业收入的比重为 8.09%，收入同比增长 65.59%。

【市场环境】

2024 年，A 股 IPO 市场呈现出明显的调整态势。国务院和中国证监会出台一系列强监管政策，对投行业务执业质量和标准提出更高要求；国内 IPO 企业数量及融资额同比均出现大幅下降。2024 年 A 股市场融资企业家数为 297 家，较上年同期减少超过 60%；融资总规模为 2,904.72 亿元，较上年同期下降超过 70%。其中，IPO 融资家数为 100 家，较上年同期减少 68.05%；融资规模为 673.53 亿元，较上年同期下降 81.11%。

债券一级市场方面，债券发行总量同比增长 12.41%，其中信用债发行规模较上年增长 7.51%；城投债发行规模均较上年同比下降，降幅分别为 1.12% 和 19.32%；证监会主管 ABS 发行规模较上年实现小幅增长，增幅为 3.33%。（数据来源：Wind 数据）

【经营举措及业务发展】

1. 股权融资及财务顾问业务

2024 年，公司主动适应新形势下监管要求，坚持以客户为中心，着力打造科技型投行，寻求差异化发展路径，全面发展多元化股权融资业务，深化北京根据地战略，以北交所业务为发力点，聚焦国家级“专精特新小巨人”企业客户，强化“投资 + 投研 + 投行”协同策略，积极拓展新的业务领域和创新业务模式，推动业务实现革新突破。

报告期内，公司作为保荐机构和主承销商，助力和邦生物完成向不特定对象发行可转换公司债券，承销金额 46 亿元，创 2024 年 A 股发行可转债市场单笔最大规模，股权类项目累计承销金额位列行业第 13 名。

报告期内，公司共完成新三板推荐挂牌项目 3 单，并协助 3 家新三板挂牌公司完成股票融资发行，累计融资 1.88 亿元，融资金额行业排名第 10 名。截至报告期末，公司累计完成 124 家推荐挂牌项目，持续督导挂牌公司 103 家，持续督导企业中有 28 家挂牌公司为创新层企业，占督导公司总数的 27.45%。公司依托新三板财务顾问业务积累，筛选出一批“专精特新”企业以及具有行业竞争优势的优质企业作为重点项目跟踪推进，项目储备日益丰富。同时，公司持续优化调整业务管理组织架构，持续加强团队建设，不断提高投行业务质量控制及合规管理水平。

报告期内，公司揽获万得资讯 2024 年度 Wind 最佳投行“A 股股权承销快速进步奖”“A 股再融资承销快速进步奖”“债券承销快速进步奖”“最佳可转债承销商”和同花顺 iFinD 2024 金融机构“智能创新服务投行”等多项荣誉。

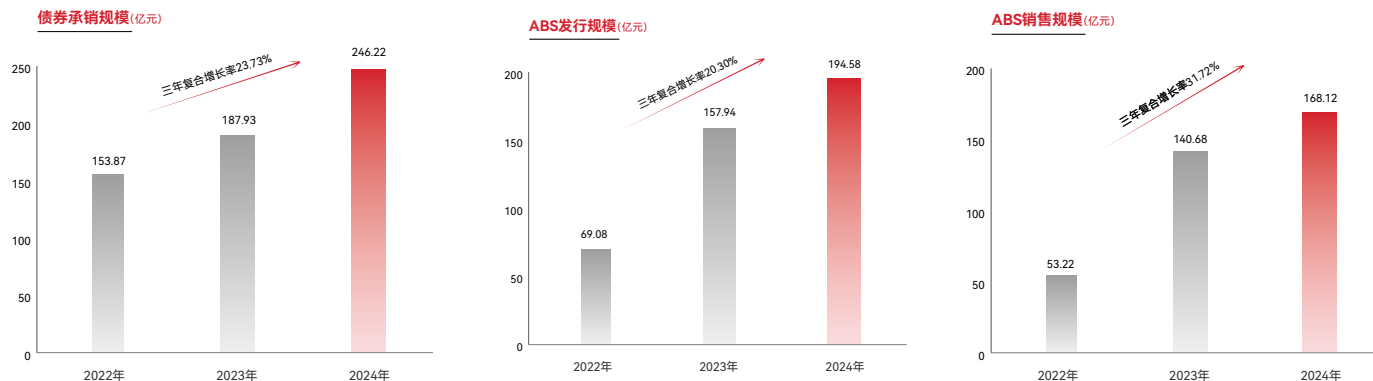
2. 债券承销及资产证券化业务

2024 年，公司继续加强拓展重点区域债券承销业务，积极开拓资产证券化等创新业务。

报告期内，公司担任主承销商完成的公司债券承销数量为 105 只，主承销金额为 246.22 亿元，较去年同期增长 31.02%，行业排名 32 名，较上年同期提升 2 名（Wind 数据统计排名）。公司助力企业发行 22 只科技创新公司债券，累计融资额近 40 亿元，支持企业提升科技创新能力，推动科技成果向现实生产力转化；成功发行公司首单北交所企业债券等创新品种，进一步打响业务品牌。

公司积极拓展资产证券化业务，报告期内作为计划管理人共发行 36 只 ABS 产品，发行规模 194.58 亿元，同比增长 23.20%，行业排名进入前 15 名；作为计划销售机构，共销售 45 只 ABS 产品，销

售规模 168.12 亿元，同比增长 19.51%，进入行业前 20 名（Wind 数据统计排名）。报告期内，公司荣获证券时报“2024 中国证券业服务民营企业项目君鼎奖”等奖项。



（四）财富管理类业务

公司财富管理类业务主要包括：代理买卖证券业务、证券投资咨询服务、代销金融产品、两融业务和期货业务等。报告期内，公司积极推进财富管理业务组织架构优化调整，新设机构业务中心，系统化构建机构客户服务平台，为公司机构客户提供全方位综合金融服务；重塑财富管理中心，在两融业务和投顾服务方面持续发力，全力推进公司财富管理转型战略；改革数字发展部，深入挖掘数据价值，切实以数智科技赋能业务和促进增质增量。报告期内，公司财富管理类业务实现收入 40,596.23 万元，占公司营业收入的比重为 16.79%，同比增长 6.03%。

【市场环境】

2024 年，A 股市场呈现“前低后高”的走势，第四季度以来股市行情震荡上行，市场交易活跃度有所上升。全年沪深北三市股票基金单边交易量 295.84 万亿元，同比上涨 22.90%；年末市场融资融券余额 1.86 万亿元，同比增长 12.94%。期货市场方面，交易活跃度有所下降。2024 年，全国期货市场累计成交量同比下降 9.08%、成交金额同比增长 8.93%。

【经营举措及业务发展】

1. 财富管理业务

公司财富管理业务主要包括代理买卖证券业务、证券投资咨询服务、代销金融产品、两融业务等。2024 年，公司积极践行“金融为民、投资者为本”的理念，坚持以客户为中心，不断强化金融科技应用，加强内部机构协同，加快推进财富管理业务转型升级。

报告期内，根据市场变化和客户需求，公司加速构造以“固收”和“固收+”为核心优势的金融产品体系，加快打造专业化投顾团队，搭建标准化、多元化的买方投顾服务体系，帮助客户实现多资产、多策略配置，实现财富保值增值目标。同时，公司加快“番茄财富 APP”一站式综合金融服务平台的迭代升级，为客户提供更加智能、稳定、便捷综合金融服务。

2024 年，公司新开户客户近 10 万户，期末客户总数超 81 万户；番茄财富 APP 月活用户数较上年末增长 65.33%；全年代理买卖股票基金交易额 6,635.61 亿元，较上年同期增长 30.40%；融资融券余额（不含息）为 28.90 亿元，较上年末增长 37.77%，两融期末维持担保比例为 259.06%，维持担保比例适中，业务风险控制在较低水平。

报告期内，公司荣获财联社 2024 年度华尊奖“最佳成长财富管理奖”和证券时报“2024 年度中国证券业新锐财富经纪商君鼎奖”“2024 年度中国证券业 APP 运营团队君鼎奖”等奖项。

2. 期货业务

公司通过全资子公司首创京都期货开展期货经纪业务和期货公司资产管理业务。

报告期内，首创京都期货经纪业务代理买卖成交金额为 6,108.57 亿元，较上年同期增长 7.41%；日

均客户权益金额 10.94 亿元。首创京都期货努力提升重点期货品种的投资和策略研究能力，系统构建了生猪、鸡蛋、能化等重点期货品种的投研体系，赋能期货经纪与资管业务发展，努力打造具有公司特色的“猪贝贝”系列资管产品。

(五) 研究业务与买方投研能力建设

公司依托研究发展部开展卖方研究业务，报告期内重点加强研究业务团队建设，不断完善卖方研究产品和服务体系。同时，报告期内公司新设投资与产品研究中心，立足“买方研究”，从大投研、大投行、大财富管理入手，通过不断加强投资研究能力、产品开发能力、大类及全球资产配置能力，为一线业务发展提供投研支持、策略建议、产品服务，推动买方研究成为贯穿公司投资、投行、资管、财富管理等各业务板块的底层能力和核心竞争力，建立特色化、差异化竞争优势。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司系北京市国资委控股的证券公司，截至本报告期末，公司股东首创集团、京投公司、京能集团均为北京市国资委下属的大型国有企业，合计持股比例达 82.38%。

公司积极探索差异化发展道路，持续巩固特色化竞争优势。一是公司资产管理业务保持良好发展态势，多资产、多策略布局取得突破性进展，资产管理规模及收入均创历史新高，私募资产管理月均规模（不含专项资产管理规模）排名上升至第 14 位，行业影响力持续提升。二是公司固定收益投资交易业务资产配置与综合交易能力不断增强，加快向“FICC”全面进阶，风险控制与盈利能力持续提升。三是依托北京区位优势，充分把握北交所建设扩容带来的差异化发展机遇，加强服务“专精特新”中小企业及国家战略性新兴产业，加快推进“股债融合”，强化投行专业能力建设，公司投资银行业务取得创新突破，收入实现逆势增长。四是公司及子公司进一步加强在经济较发达地区的战略布局，分支机构网点布局不断优化，夯实市场拓展及客户服务基础。五是大力促进内部协同，赋能业务发展。公司着力优化体制机制及业务管理架构，深度开展总部策略协同、总部与分支机构业务协同，强化全业务链协同互联，加强中后台对前台业务的支持服务，经营与管理效率显著提升。六是公司人员结构不断优化，管理层和核心人员稳定，高素质的专业员工队伍为公司业务创新发展提供有力的人才保障；同时公司高度重视企业文化建设，不断厚植“自信，规矩，良知，专业”为核心价值观的优秀企业文化，既倡导与时俱进、拼搏进取、以创新打开发展局面和空间，又强调底线思维、规矩意识、以稳健应对变化、务实前行，为公司实现高质量可持续发展提供坚实保障。

五、报告期内主要经营情况

详情请参阅本节“一、经营情况讨论与分析”和“三、报告期内公司从事的业务情况”相关内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,417,574,505.90	1,926,579,845.32	25.49
营业成本	1,274,364,573.35	1,125,871,193.57	13.19
经营活动产生的现金流量净额	413,729,424.16	-665,194,128.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	796,207,800.25	-1,271,017,891.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	791,517,922.01	1,901,008,354.60	-58.36

营业收入变动原因说明：2024 年度，公司实现营业收入 24.18 亿元，较上年增长 4.91 亿元，同比增长 25.49%。主要变化：手续费及佣金净收入较上年增加 4.81 亿元，同比增长 54.85%，主要系资产管理业务净收入增长较大所致；利息净收入较上年增加 0.57 亿元，主要系利息收入增加的同时利息支出减少所致；投资收益较上年增加 1.26 亿元，同比增长 12.61%，主要系公司年内增加的其他权益工具投资持有期间获取的分红收益增加所致；公允价值变动收益较上年减少 1.77 亿元，

主要系交易性金融资产和交易性金融负债的公允价值变动所致。

营业成本变动原因说明：2024 年度，公司发生营业成本 12.74 亿元，较上年增长 1.48 亿元，同比增长 13.19%，主要系职工薪酬、电子设备运转费、折旧及摊销等费用同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 4.14 亿元，较上年增加 10.79 亿元。主要系代理买卖证券收到的现金净额较上年变动较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024 年度，公司投资活动产生的现金流量净额 7.96 亿元，较上年增加 20.67 亿元，主要为其他债权投资等投资规模变动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024 年度，公司筹资活动现金流量净额 7.92 亿元，较上年减少 11.09 亿元，同比减少 58.36%，主要系公司债券发行及偿还规模变化所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2. 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

本公司报告期内的收入和成本分析如下：

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
资产管理类业务	909,213,970.74	180,694,241.09	80.13	62.67	37.19	增加 3.69 个百分点
投资类业务	1,065,897,217.75	160,974,947.91	84.90	18.37	34.10	减少 1.77 个百分点
投资银行类业务	195,568,890.07	139,969,649.16	28.43	65.59	18.11	增加 28.77 个百分点
财富管理类业务	405,962,313.00	503,267,289.59	-23.97	6.03	5.65	增加 0.45 个百分点
其他	-159,067,885.66	289,458,445.60	不适用	不适用	3.66	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

☒适用 ☐不适用

分板块营业收入情况说明

单位：元 币种：人民币

营业收入	2024 年度	占比 (%)	2023 年度	占比 (%)	同比变动
资产管理类业务	909,213,970.74	37.61	558,941,613.06	29.01	62.67%
投资类业务	1,065,897,217.75	44.09	900,486,290.51	46.74	18.37%
投资银行类业务	195,568,890.07	8.09	118,104,565.36	6.13	65.59%
财富管理类业务	405,962,313.00	16.79	382,876,144.17	19.87	6.03%
其他	-159,067,885.66	-6.58	-33,828,767.78	-1.76	不适用

合计	2,417,574,505.90	100.00	1,926,579,845.32	100.00	25.49%
----	------------------	--------	------------------	--------	--------

2024 年，公司资产管理类业务分部实现营业收入 9.09 亿元，占 2024 年度营业收入的 37.61%，同比增长 62.67%，主要系资产管理业务业绩报酬收入增加。

投资类业务分部实现营业收入 10.66 亿元，占 2024 年度营业收入的 44.09%，同比增长 18.37%，主要系公司投资部门积极把握市场机会，投资业务收入增加。

投资银行类业务分部实现营业收入 1.96 亿元，占 2024 年度营业收入的 8.09%，同比增长 65.59%，主要系承销保荐收入增加所致。

财富管理类业务分部实现营业收入 4.06 亿元，占 2024 年度营业收入的 16.79%，同比增长 6.03%，主要系代理买卖证券业务净收入增加。

分板块营业支出情况说明

单位：元 币种：人民币

营业支出	2024 年	占比 (%)	2023 年	占比 (%)	同比变动
资产管理类业务	180,694,241.09	14.18	131,706,984.58	11.70	37.19%
投资类业务	160,974,947.91	12.63	120,039,799.26	10.66	34.10%
投资银行类业务	139,969,649.16	10.98	118,510,369.63	10.53	18.11%
财富管理类业务	503,267,289.59	39.49	476,373,060.31	42.31	5.65%
其他	289,458,445.60	22.71	279,240,979.79	24.80	3.66%
合计	1,274,364,573.35	100.00	1,125,871,193.57	100.00	13.19%

2024 年，公司资产管理类业务分部营业支出 1.81 亿元，同比增长 37.19%；投资类业务分部营业支出 1.61 亿元，同比增长 34.10%；投资银行类业务分部营业支出 1.40 亿元，同比增长 18.11%，财富管理类业务分部营业支出 5.03 亿元，同比增长 5.65%。

(2) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(4) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

3. 费用

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司的业务及管理费情况请参阅本报告第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“第 65 项 业务及管理费”相关内容。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 研发人员情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 现金流

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 41,372.94 万元，其中：经营活动现金流入金额 606,325.26 万元，主要包括收取利息、手续费及佣金的现金 227,206.34 万元，代理买卖证券收到的现金净额 195,550.76 万元，处置交易性金融资产净增加现金 59,404.69 万元，拆入资金净增加现金 62,000.00 万元，以及收到其他与经营活动有关的现金 62,163.48 万元；经营活动现金流出金额 564,952.32 万元，主要包括回购业务资金净减少额 247,427.00 万元，融出资金净增加现金 79,382.90 万元，支付利息、手续费及佣金的现金 79,163.32 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 84,314.56 万元，支付的各项税费 25,315.83 万元，支付的其他与经营活动有关的现金 49,348.71 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 79,620.78 万元，其中：投资活动现金流入金额 1,018,177.94 万元，主要包括收回投资收到的现金 943,899.01 万元，取得投资收益收到的现金 74,275.24 万元；投资活动现金流出金额 938,557.16 万元，主要包括投资支付现金 928,521.68 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 10,035.48 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 79,151.79 万元，其中：筹资活动现金流入金额 736,495.00 万元，系发行债券收到的现金 736,495.00 万元；筹资活动现金流出金额 657,343.21 万元，主要包括偿还债务支付的现金 570,978.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 78,357.95 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期 期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	7,425,351,446.54	15.85	6,538,718,740.37	15.14	13.56	主要系客户资金存款增加
结算备付金	2,511,384,150.69	5.36	1,388,102,441.49	3.21	80.92	主要系自有及客户备付金增加
融出资金	3,040,258,060.67	6.49	2,263,839,152.46	5.24	34.30	主要系信用类融资业务规模增加

衍生金融资产	7,945,022.29	0.02	11,286,713.49	0.03	-29.61	主要系衍生品规模及价值变动影响
存出保证金	776,422,465.39	1.66	699,348,230.93	1.62	11.02	主要系交易保证金增加
应收款项	597,284,107.91	1.27	744,551,576.12	1.72	-19.78	主要系应收投资赎回款变化影响
买入返售金融资产	93,364,210.52	0.20	353,931,004.51	0.82	-73.62	主要系股票质押式回购规模下降
交易性金融资产	19,049,777,943.26	40.66	18,010,747,475.00	41.69	5.77	主要系债券和资管产品等投资增加
其他债权投资	9,191,244,703.09	19.62	11,264,617,041.82	26.07	-18.41	主要系债券投资规模减少
其他权益工具投资	2,334,308,331.11	4.98	1,400,000.00	0.00	166,636.31	主要系基于高股息策略的股票投资增加
长期股权投资	898,281,709.35	1.92	894,706,050.53	2.07	0.40	主要系权益法核算的投资确认投资收益影响
投资性房地产	36,982,324.95	0.08	17,280,135.54	0.04	114.02	主要系购入房地产影响
固定资产	36,802,614.37	0.08	41,527,650.93	0.10	-11.38	主要系固定资产折旧影响
使用权资产	317,281,183.33	0.68	329,582,678.59	0.76	-3.73	主要系计提折旧影响
无形资产	191,729,073.24	0.41	153,036,367.34	0.35	25.28	主要系信息系统投入增加
商誉	125,837,824.13	0.27	125,837,824.13	0.29	-	不适用
递延所得税资产	17,872,426.96	0.04	64,367,615.29	0.15	-72.23	主要系可抵扣暂时性差异减少
其他资产	203,652,998.36	0.43	298,573,477.93	0.69	-31.79	主要系预付账款和其他应收款减少
应付短期融资款	1,990,808,722.12	4.25	1,733,119,186.18	4.01	14.87	主要系发行短期融资款影响
拆入资金	1,536,752,508.53	3.28	914,705,915.98	2.12	68.01	主要系转融通拆入资金规模增加
交易性金融负债	1,253,098,721.09	2.67	684,990,269.78	1.59	82.94	主要系债券借贷规模和纳入合并范围的结构化主体其他份额持有人持有的投资份额增加
衍生金融负债	7,796,479.28	0.02	-	-	-	不适用
卖出回购金融资产款	9,287,839,096.75	19.82	11,988,563,203.64	27.75	-22.53	主要系质押式卖出回购规模减少

代理买卖证券款	7,678,581,659.36	16.39	5,531,836,535.23	12.80	38.81	主要系客户存款增加
应付职工薪酬	185,594,829.03	0.40	151,854,432.35	0.35	22.22	主要系应付短期薪酬增加
应交税费	56,946,677.27	0.12	38,070,216.31	0.09	49.58	主要系应交企业所得税增加
应付款项	143,481,256.48	0.31	64,685,131.29	0.15	121.81	主要系应付清算款增加
合同负债	16,498,832.33	0.04	16,222,983.75	0.04	1.70	主要系预收款项余额增加
应付债券	10,459,116,042.71	22.32	9,047,907,225.84	20.94	15.60	主要系发行长期债券增加
租赁负债	380,733,920.70	0.81	376,695,571.79	0.87	1.07	主要系租赁付款额折现金额增加
递延所得税负债	58,782,855.78	0.13	12,701,619.85	0.03	362.80	主要系应纳税暂时性差异增加
其他负债	554,644,277.05	1.18	277,645,194.25	0.64	99.77	主要系代理业务负债规模增加

其他说明

(1) 资产情况

截至报告期末，公司资产总额 4,685,578.06 万元，较年初增加 365,432.64 万元，增幅 8.46%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金合计 1,071,315.81 万元，占总资产的 22.86%，较年初增加 208,698.86 万元；融出资金和买入返售金融资产合计 313,362.23 万元，占总资产的 6.69%，较年初增加 51,585.21 万元；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资和衍生金融资产合计 3,058,327.60 万元，占总资产的 65.27%，较年初增加 129,522.48 万元；应收款项、长期股权投资、固定资产、使用权资产等其他资产项目合计 242,572.43 万元，占总资产的 5.18%，较年初下降 24,373.91 万元。

(2) 负债情况

截至报告期末，公司负债总额 3,361,067.59 万元，较年初增加 277,167.84 万元，增幅 8.99%。公司负债中，代理买卖证券款 767,858.17 万元，占总负债的 22.85%，较年初增加 214,674.51 万元；卖出回购金融资产款 928,783.91 万元，占总负债的 27.63%，较年初减少 270,072.41 万元；应付短期融资款、拆入资金及应付债券合计 1,398,667.73 万元，占总负债的 41.61%，较年初增加 229,094.49 万元；交易性金融负债及衍生金融负债合计 126,089.52 万元，占总负债的 3.75%，较年初增加 57,590.49 万元；其他负债项目合计 139,668.26 万元，占总负债的 4.16%，较年初增加 45,880.75 万元。

(3) 剔除客户资金后的资产、负债情况

截至报告期末，公司剔除客户资金后的资产总额为 3,917,719.89 万元，较上年末增加 150,758.13 万元，增幅 4.00%；剔除客户资金后的负债总额为 2,593,209.42 万元，较上年末增加 62,493.33 万元，增幅 2.47%。报告期末，公司剔除客户资金后的资产负债率 66.19%。

2. 境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至报告期末，公司的主要资产受限情况请参阅本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“26、所有权或使用权受限资产”相关内容。

4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司长期股权投资为 89,828.17 万元，较年初增加 357.57 万元，增幅为 0.40%。具体内容详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”

1、重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

具体情况请参阅本报告“第十节 财务报告”之“十四、公允价值的披露”相关内容。

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1. 首创京都期货有限公司

首创京都期货系公司全资子公司，注册资本人民币 6 亿元，实缴资本 6 亿元，主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪；资产管理。

截至报告期末，首创京都期货资产总额 183,071.90 万元，净资产 62,926.00 万元。报告期内累计实现营业收入 4,905.46 万元、营业利润 65.04 万元，净利润 109.85 万元。受交易所手续费返还政策调整的影响，报告期内首创京都期货收入、利润同比有所下滑。

2. 首正德盛资本管理有限公司

首正德盛系公司全资子公司，注册资本人民币 5 亿元，实缴资本 2.5 亿元，主营业务为投资管理、财务咨询，为公司从事私募投资基金业务的子公司。

首正德盛持有望京私募 51% 股权。望京私募注册资本 3,000 万元，系公司设立的二级私募投资基金子公司。

截至报告期末，首正德盛合并财务报表资产总额 22,865.37 万元，净资产 22,673.28 万元，报告期内累计实现营业收入 -684.77 万元、营业利润 -4,087.57 万元，净利润 -3,112.96 万元。受计提减值及私募投资基金业务公允价值变动等因素影响，报告期内首正德盛收入、利润同比下滑。

3. 首正泽富创新投资（北京）有限公司

首正泽富系公司全资子公司，注册资本 8 亿元，实缴注册资本 6.7 亿元，从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的股权投资、新三板投资、私募基金投资等另类投资业务，同时开展公司保荐项目跟投业务。

截至报告期末，首正泽富资产总额 71,292.89 万元，净资产 69,976.60 万元。报告期内，首正泽富另类投资业务累计实现营业收入 -4,825.41 万元，营业利润 -6,019.45 万元，净利润 -4,383.25 万元。2024 年，A 股市场呈现“前低后高”的走势，第四季度后行情震荡上行，但新三板市场上涨幅度较低且具有一定滞后性，三板成指较 2023 年跌幅为 15.68%，估值回落使得另类投资业务收入和利润下滑。

4. 中邮创业基金管理股份有限公司

中邮创业基金注册资本人民币 30,410 万元，主营业务为基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。中邮创业基金系公司参股的公募基金管理人，公司持股比例 46.37%。

截至报告期末，中邮创业基金资产总额 243,260.95 万元，净资产 214,295.57 万元，报告期内累计实现营业收入 37,039.39 万元、营业利润 345.72 万元，净利润 -1,925.39 万元，归属于母公司的净利润 598.74 万元。

（八）公司控制的结构化主体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，本公司纳入合并范围的结构化主体共 7 只，为首创证券创玺增利 8 号集合资产管理计划、首创证券创赢优势策略精选 6 号集合资产管理计划、首创证券创赢 38 号集合资产管理计划、首创证券创赢优势策略精选 23 号集合资产管理计划、首创证券创赢优势策略精选 25 号集合资产管理计划、首创证券鑫享 18M001 号集合资产管理计划、首创证券 - 京都期货 - 工商银行单一资产管理计划。上述纳入合并范围的结构化主体对公司 2024 年末合并总资产的影响为 73,888.23 万元，对 2024 年合并营业收入和合并净利润的影响分别为 113.74 万元和 0.03 万元。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

中国资本市场进入高质量发展新阶段。2024 年 4 月，国务院印发新“国九条”，进一步强化资本市场改革发展思路，明确顶层设计，引领资本市场高质量发展。2024 年 7 月中共二十届三中全会、2024 年 9 月中共中央政治局会议对资本市场改革作重要部署，提出要健全资本市场功能、支持长期资金入市等改革措施，努力提振资本市场。随后，国家各相关部委从资金端、资产端、市场端等多领域出台配套制度，完善政策体系及市场规范。

在经营环境变化和市场波动的双重影响下，证券行业各业务板块均面临不同程度的机遇与挑战，从规模扩张向价值驱动全面转型。资产管理业务有望企稳回升，进一步强化主动管理、专业化经营，加速公募化转型，更精准服务居民资产配置需求。全球金融市场波动加剧，加速构建以绝对收益为导向的买方投研体系，向客需驱动的资本中介业务模式升级，成为投资业务业绩增长的关键。投资银行业务寻求多元化发展，债券承销、资产证券化、并购重组、另类投行等成为券商投行业务多元化发展的主要方向。财富管理业务稳步转型，践行“金融为民”理念，从卖方销售转向买方投顾，利

用金融科技提升数智化水平，拓宽产品与服务范围，积极打造以投资者为本的财富管理新体系。在“加快建设金融强国”的时代背景下，证券行业供给侧改革进入加速期，行业将逐步形成头部券商合并、做大做强做优，剑指“国际一流投行”，同时中小机构谋求“差异化发展”，结合资源禀赋和专业能力，聚焦特色业务做精做细的新格局。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司作为北京市国资控股的证券公司，始终以服务首都发展、国家战略为己任，坚持高质量发展经营理念，立足北京，面向全国，以服务客户为中心、市场需求为导向、创新发展为手段，集中优势资源，突破重点业务，形成了以资产管理业务和固定收益业务为特色的综合金融服务体系，树立了良好的市场形象。

未来，公司将紧紧抓住在国家政策支持下证券行业迎来的历史性发展机遇期，坚持推进“以资产管理类业务为核心引领，以财富管理类业务和投资银行类业务为两翼支撑，以投资类业务为平衡驱动”的差异化发展战略，扩大特色业务竞争优势，加快传统业务转型升级，不断优化经营管理机制，提高专业化服务水平，致力于将公司打造成为一家特色鲜明、受人尊敬的金融服务商。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2025 年，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神、二十届三中全会精神、中央金融工作会议和中央经济工作会议总体部署，对照公司“十四五”发展规划做好全面收官，继续坚定精品券商、特色券商战略定位，坚持推进“以资产管理类业务为核心引领，以财富管理类业务、投资银行类业务为两翼支撑，以投资类业务为平衡驱动”的差异化发展战略，加快改革和转型突破，激发内部协同效能，以全业务链思维靠前布局公司在“十五五”时期的特色化、差异化竞争优势，为“十五五”时期实现更高质量发展打下坚实基础。

资产管理类业务将进一步巩固既有优势，继续调整优化业务模式和产品结构，加大力度推进多资产、多策略转型。公司将充分调动分支机构力量，大力推进资管投顾业务发展，深耕渠道和客户资源；充分关注权益市场机会，在“固收+”、权益类产品等方面实现更多突破，进一步丰富资管产品体系，推动业务结构更加均衡、产品结构更加多元；探索券商资管相较于其他类型金融机构财富管理的差异化竞争优势，促进业务平稳有序增长，引领支持公司财富管理等其他业务发展。为推动资管业务发展，公司将继续有序推进资管子公司设立申请工作。

投资类固定收益投资交易业务将继续稳步做好向“固收+”和“FICC”进阶，做好大类资产的平衡，加强“FICC”全品种研究，丰富固收类交易策略，持续精细化负债结构管理；继续大力发展资本中介业务，做精优势领域，拓展业务边界，丰富业务品种，提高债券做市、定价、交易撮合等综合服务能力。权益类证券投资将围绕“去方向”，保持对市场高度的灵敏性，深入推进买方能力建设，以绝对收益为核心目标，提升大资金配置能力，做好高股息、衍生品等策略研究以及多元化、多品类布局，降低收益曲线波动；继续完善投研人才培养体系，打造可持续发展的投研人才梯队。另类投资业务将以塑造专业投资能力和价值发现能力为基础，持续发掘北交所、新三板投资机会；精细化投后管理，强化风险控制。

投资银行类业务将秉持“专业投行、专家服务”的理念，积极服务实体经济与国家战略。公司将继续推动“股债融合”业务发展策略，立足北京，深耕北京，强化在北京的根据地建设，重点发展大财务顾问业务，力争在并购重组、另类投行、产业投行等业务上实现突破。其中，股权融资业务将坚持科技型、北交所、北京地区的基本定位，重点把握并购重组业务机会，积极探索另类投行业务，拓展创新业务模式；加快“投资+投研+投行+财富管理”等“投行+”业务协同体系与机制建设，将投行业务发展为高端客户和资源整合的入口，充分发挥投行业务带动作用。债券融资业务将进一步扩大北京地区市场影响力，同时持续巩固京外区域综合服务能力，积极拓展资产证券化等新兴业务领域，重点发掘差异化发展机会，开拓新的增长点，提升业务规模和行业排名。

财富管理类业务将坚持以客户为中心，重塑自身功能，重点推动机构业务实现突破。公司将以总部为中枢，以点带面，加速推动全国各地特色化利润中心和差异化业务堡垒的格局建设；以快速响应市场变化、客户需求和价值创造为出发点和着力点，激发业务潜能，持续做好客户、资产、员工的

分层分类管理，在客户开发激活、两融业务和投顾业务等方面重点发力，持续提升客户有效开户数量和资产规模；继续推进机构业务组织架构与产品服务体系重塑，提高机构客户综合服务能力，进一步赋能分支机构，推动产品服务的标准化、专业化，实现客户服务能力从核心到边缘的全面强化，并推动分支机构充分与各业务条线大协同。期货业务将继续做大做强基础经纪业务，持续拓宽商品期货领域，努力做大金融期货业务规模，积极拓展期货咨询业务，把握行业发展机遇，提升盈利能力。

公司将继续从大投研、大财富管理入手，重点做好买方研究对投资的策略服务和对财富管理的不品支持，努力挖掘研究价值、创造研究收益，使买方研究成为贯穿各业务板块的底层能力和核心竞争力，建立特色化、差异化竞争优势。同时，在“买卖分拆”基础上，公司将继续提升卖方研究能力，加强研究业务团队的培养和考核激励，聚焦北京国资和北交所优势产业，深挖研究咨询、产业投资与并购等研究价值，满足客户多样化需求，打造精品研究力量。

公司将积极践行可持续发展理念，持续完善 ESG 治理体系，传承和弘扬“中国特色金融文化”，加强企业文化建设，打造高素质、高水平人才队伍，推动业务突破和创新发展。公司将持续提升集中运营体系保障效率和协同工作效能，深入推进中台运营数智化转型；继续做好信息系统安全运营，重点加强信息技术与业务融合，积极探索大数据、人工智能等技术在业务创新和经营管理中的应用；多措并举确保资金的安全高效利用，拓宽融资渠道、降低资金成本，优化资产负债结构，强化流动性管理；继续强化合规管理与风险控制，完善大合规风控体系建设，为公司高质量可持续发展保驾护航。

（四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

1. 公司可能面对的风险

公司经营活动面临的主要风险因素包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、洗钱风险、声誉风险和信息技术风险。

（1）市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的市场风险包括权益类证券资产价格风险、利率风险、汇率风险。

①权益类证券资产价格风险。公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当的控制，在收益与风险之间取得平衡，利用股指期货套期保值，对冲系统性风险，适当地控制了市场风险。公司建立了完备的市场风险管理体系，搭建了市场风险管理信息系统，建立了覆盖投前、投中、投后的全流程风险管控流程，全面实施风险限额管理，包括规模类限额、集中度类限额、止损类限额、敏感性限额，对不同业务类型、投资策略会设置差异化风险限额，实现精细化管理，为业务开展精准赋能，并定期开展风险限额回测及有效性评估相关工作，建立风险限额动态调整机制。

为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司采用风险价值（VaR）作为衡量公司证券及其衍生品投资组合市场风险的工具，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况，在具体参数设置上采用 1 天持有期、95% 置信度。风险价值模型主要依赖历史数据相关信息，存在一定局限性，尤其难以反映极端情况下的尾部风险，作为补充，公司还实施日常和专项压力测试，评估风险因素极端不利变化对公司净资本等风险控制指标、自营组合盈亏、公司整体盈亏等的影响，根据评估情况提出相关建议和措施，并拟定应急预案，确保公司整体风险状态在可控、可接受范围内。

②利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资等。公司对利率风险的控制，宏观上紧盯 PPI、PMI、CPI 和工业增加值等一系列宏观经济数据，以此对货币政策和利率走势提前预判。在投资策略上，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01 等指标衡量利率风险。

③汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动导致本公司资产出现损失的可能性。公司外汇相关业务较少，占公司业务比重较小。

（2）信用风险

信用风险是指因交易对手、融资方及证券发行人无法履约而带来损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、固定收益投资交易业务等。

为控制固定收益投资交易业务的信用风险，公司规定固定收益投资交易业务主要投资对象为国债、政策性金融债、城投债、短期融资券、中期票据及公司债，并制定了完备的风险限额管理、债券池、交易对手库以及内部信用评级体系。报告期内，公司固定收益投资交易业务投资标的主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业。公司密切跟踪债券发行人的经营情况和信用评级变化，通过分散投资降低集中度风险，控制债券投资组合的信用风险水平。交易对手信用风险的主要管理方法包括但不限于：限额管理、交易对手信用评级和授信、质押和保证、净额结算和 DVP 结算等。

为控制融资融券、股票质押式回购交易等业务的信用风险，公司建立了以净资本为核心的业务规模监控和调整机制，制定了全面的风险防范、监控、应对机制，包括客户适当性管理、资信审核、担保品管理、标的证券管理、风险限额管理、逐日盯市、预警与平仓等，同时健全业务隔离制度，确保融资融券及股票质押式回购业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离。

（3）流动性风险

公司的流动性风险主要指在经营过程中，因公司资产负债结构不匹配或受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响而产生的流动性不足的风险。

公司流动性风险管理重点关注总体财务状况、自有资金余额、长期资金占用和流动性情况。公司高度重视融资体系建设，不断丰富融资渠道和融资方式，加强与各大商业银行的合作；完善负债期限和投资交易集中度管理，有效防范交易对手、融资品种、负债期限或投资持仓过度集中引发的流动性风险。公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率指标为核心的流动性风险监测指标体系，并设置风险限额，实施每日监控，保持充足的流动性资产储备，针对影响流动性指标较为显著的业务实施专项监控。公司定期和不定期开展流动性风险专项压力测试，建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险应急管理，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生流动性风险事件。

（4）操作风险

操作风险是指由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部事件而产生直接或间接损失的风险。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件，具有覆盖面广、种类繁多、特点，包括但不限于玩忽职守、虚报或者隐瞒必要信息、不恰当地使用或者披露保密信息、进行未经授权或者超出权限的交易等。伴随着公司业务的不扩张、变化与创新，风险的关联性导致操作风险事件诱因变得多样化，公司面临的操作风险挑战可能变得更加严峻。

在操作风险管理方面，公司依照监管要求，严格遵循“全程全员、协同管理、审慎应对、防范预见”的原则，建立了全面系统的操作风险管理体系，制定了健全的组织架构、涵盖经营管理各个方面的规章制度、明确的职责分工和详细的操作流程，并在日常经营管理中不断地予以修订完善。公司通过完善经营授权体系、业务系统权限分离、建立部门和岗位制衡机制、制定业务管理流程和细则等手段对公司各业务条线操作风险进行管理。对于新业务和重点业务，公司要求在规定时间内完成流程梳理和关键风险指标设置，开展风险辨识和成因分析工作，主动识别存在于业务、流程及系统内的操作风险，制定风险防范和缓释措施。报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

（5）合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

为有效管控合规风险，公司持续优化权责明晰、运行有效的合规管理机制，明确各机构合规管理责任，将合规管理贯彻经营管理各个环节，做好事前事中事后管控，确保合规管理全员参与、全面覆盖、全程贯穿；加快建设专业能力过硬、综合素养全面的合规队伍，要求合规管理人员加深对监管要求的理解、加强对业务模式的研究，持续提升能力，同时充分发挥合规管理人员考核作用，定期优化合规管理人员考核评价体系，引导相关人员做细、做实合规管理工作；持续完善机构合规考核机制，动态优化总部、分支机构、子公司合规考核指标，压实分公司对本辖区营业部的合规管理职责，加强对子公司的管控力度，将合规管控关口不断前移；高效推动内部制度体系升级，将合规管理要求有效制度化、规范化，嵌入到公司业务流程、操作规程之中，持续完善公司内部制度体系；严格落

实合规审查、宣导及培训、咨询、监测、检查、风险处置（提示和问责、督导和整改）等各项合规管控要求，提升全链条合规管理实效；加强合规管理系统信息化建设，科技赋能高效合规，打造保障支持业务开展、提升管理效率的合规工作新模式。

（6）洗钱风险

洗钱、恐怖融资和扩散融资风险（统称洗钱风险）是指公司在提供金融产品或服务开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动所利用而面临的洗钱风险。任何洗钱风险事件或案件的发生都可能带来严重的声誉风险和法律风险，并导致客户流失、业务损失和财务损失。

为有效管控洗钱风险，公司根据全面、独立、匹配、有效性原则，持续健全洗钱风险管理制度和工作机制，按照风险为本方法制定科学、清晰、可行的洗钱风险管理策略，并根据洗钱风险状况及市场变化及时进行调整，根据公司经营发展实际不断修正完善；建立科学合理、控制严密、运行高效的洗钱风险管理工作体系，持续完善分工合理、职责明确、报告关系清晰的内部控制治理和组织架构，明确董事会、监事会、高级管理层和反洗钱工作牵头部门及业务部门、管理职能部门的工作职责，建立反洗钱工作领导小组，完善反洗钱工作协调机制，并本着“横向到边、纵向到点”的原则，根据公司经营业务范围、资产规模、地域风险建立总、分联动的反洗钱工作机制，筑牢业务部门、内控合规部门、内部审计部门各司其职、高效协同的三道防线，确保反洗钱工作有效开展；合理配置反洗钱人力资源，配备与实际工作需要相符的洗钱风险管理人员，通过细化岗位职责、提升任职资格、优化考核机制等方式，持续提升洗钱风险管理人员的履职能力；统筹安排资金、系统等反洗钱资源，在组织架构、管理流程等方面确保各机构及洗钱风险管理人员工作履职的独立性，满足履行洗钱风险管理职责的需要；定期评估洗钱风险管理策略的有效性，持续识别和评估洗钱风险，并采取针对性的控制措施，确保反洗钱工作要求覆盖各项业务环节和管理流程。

（7）声誉风险

声誉风险指由公司经营、管理及其他行为或外部事件、以及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致公司的股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等利益相关方对公司负面评价的风险，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司将声誉风险管理纳入公司治理及全面风险管理体系，建立健全声誉风险管理制度和机制，明确声誉风险管理框架、职责分工、管理要求；公司遵循预防为主的管理原则，加强日常监测和预警，形成了较为完善的舆情报告和应对工作机制，要求各部门、分支机构及子公司对经营管理及业务发展过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，最大限度减少对公司声誉造成的损失和负面影响。报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。

（8）信息技术风险

信息技术风险是指公司信息系统因内外部原因发生技术故障或数据泄露，导致系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据安全等方面不能持续保障交易与业务管理稳定，从而造成损失的风险。公司各项业务及中后台运营管理均高度依赖信息系统，信息系统对公司的业务经营至关重要。报告期内，公司不断完善信息技术治理，持续加大信息科技投入，健全信息技术相关管理制度，不断更新完善应急预案和操作手册，通过定期开展应急演练，保障紧急情况下业务的连续性；公司持续完善和优化监控体系，不断提高对重要信息系统的运行情况监测的有效性，并通过定期开展压力测试和容量评估，对网络带宽、系统容量等进行评估分析，保障系统性能和容量满足业务运行需求；公司积极开展等保三级系统测评、移动 App 检测认证及网上交易系统国密测评工作，定期进行安全漏洞检查，整体提升了网络和信息安全水平。报告期内，公司重要信息系统安全平稳运行，未发生信息技术风险事件。

2. 公司落实全面风险管理情况

公司高度重视风险管理工作，为保证公司持续稳健运行、提高风险管理能力和核心竞争力，公司建立了符合监管要求的、多层级、相互衔接、有效制衡的全面风险管理体系，包括全面的、可操作的管理制度，健全的、执行有力的组织架构，强大的、专业的风险管理人才队伍，科学合理的量化风险指标体系，可靠的信息技术系统和有效的风险应对处理机制。报告期内，公司恪守稳健务实的风险管理理念，不断完善全面风险管理体系，公司风险管控能力持续加强，公司风险总体可控。

(1) 风险管理制度体系

公司建立了以《全面风险管理制度》为基本制度，以各类专业风险管理办法如《信用风险管理办法》《市场风险管理办法》《流动性风险管理办法》《操作风险管理办法》等制度为配套规则的风险管理制度体系。报告期内，公司根据监管政策变化和内部管理需要，对《声誉风险管理办法》《操作风险管理办法》等 4 项公司层级风险管理制度予以修订并下发，对 90 余项业务层级风险管理制度进行审核，进一步完善了公司全面风险管理制度体系，为公司的各项风险管理工作提供了制度保障。

(2) 风险管理组织架构

公司目前建立了由“董事会、监事会—管理层、总经理办公会—风险管理职能部门—各业务部门、分支机构及子公司”组成的四级风险管理组织架构，确保涵盖公司各项业务，履行全面风险管理职责。董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理工作的有效性承担最终责任，主要履行公司风险文化建设、审议全面风险管理基本制度、审议公司年度风险偏好及风险容忍度等重要职责，董事会可授权其下设的风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司管理层对全面风险管理承担主要责任，对经营管理中的风险进行规避、控制、缓释或者接受风险等进行决策。总经理办公会下设风险管理委员会，负责拟定公司风险偏好、容忍度、主要风险限额及风控标准，拟定风险管理制度和涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，审核信息技术系统和数据质量控制机制，审核新业务新产品，审批公司风险报告等。

公司设首席风险官，负责全面风险管理工作，组织拟订风险管理相关制度、完善公司全面风险管理体系，组织开展各项风险识别、评估、监测、报告、处置等工作。

公司风险管理职能部门包括风险管理部、合规部、质量控制总部、信用业务部、资金运营管理部、计划财务部、运营管理中心、信息技术部、督导室等。

风险管理部在首席风险官的领导下，负责推动公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

合规部协助合规总监，负责公司合规风险管理工作。

质量控制总部和信用业务部，分别在投资银行类业务和信用业务两个具体业务板块贯彻和落实公司的风险管理要求。

资金运营管理部主要负责公司的流动性风险管理工作；计划财务部主要负责公司的日常财务核算，并负责制作公司定期财务报表及风险管理监管报表；运营管理中心负责公司的交易保障、产品管理，提供综合数据服务；信息技术部负责公司信息技术系统的采购运营和维护并确保公司各类交易、经纪、办公等系统的正常运转。上述四部门均承担风险管理职责，聚焦于减少公司内部操作性、流程性风险，提高公司整体运营效率。

业务部门、分支机构及子公司层面，能够在其职责范围内贯彻落实公司各项规章制度，实施风险管控措施，作为本单位风险管理第一责任人，及时识别、评估、应对、报告相关风险。报告期内，公司各业务部门及涉及特定风险类型的中后台部室均配备至少 1 名风控员。风控员负责协助本部门负责人开展风险管理工作，并配合公司风险管理部推进各项风险管理工作。风控员由所在部门和公司风险管理部共同实施考核。

(3) 风险管理人才队伍

公司由风险管理部牵头全面风险管理各项具体工作，经过多年的运作培养，公司已打造了一支专业的风险管理人才队伍，人员素质、人员数量均符合《证券公司全面风险管理规范》要求。公司风险管理人员素质较高，为公司的全面风险管理工作提供了有力保障。

(4) 风险控制指标体系

公司不断健全以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，健全动态监控和预警机制，公司结合自身实际情况，在不低于中国证监会规定的监管标准基础上，对各项风险控制指标设置预警标准，对于规定“不得低于”一定标准的风控指标，其预警标准是规定标准的 120%；对于规定“不得超过”一定标准的风控指标，其预警标准是规定标准的 80%。公司持续对各项风险控制指标进行监控、预警和报告，不断提高监控能力和水平，确保了净资本及各项风险控制指标在任一时点都符合规定标准。

结合公司本报告期发展战略和经营目标，公司审慎制定了《首创证券股份有限公司 2024 年度风险偏好政策》并提交董事会审议，明确公司在实现战略目标的过程中，愿意承担的风险类型及风险总量，划定风险管理底线，作为全年风险管理工作的重要指导。根据经公司董事会审议通过的风险偏好政策，公司进一步细化制定了公司年度风险限额 90 余项，经公司风险管理委员会审议通过后正式下发，多层次的风险指标体系覆盖了各业务条线和子公司，能够全方面、多角度、全流程的透视公司风险水平，及时识别和预警各类风险隐患，并采取相应的管控措施。

(5) 风险管理信息系统

截至报告期末，公司建立了市场风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、操作风险等多项风险管理信息系统，并对各系统进行持续迭代优化，全面提升了风险管理工作的信息化、自动化、智能化、专业化水平，对各类风险计量、监控、预警等工作提供了有力支持。

(6) 风险应对机制

公司建立事前风险管控机制，指派风险管理职能部门参与审核业务部门的项目立项、制度修订与流程设计，协同业务部门制定投资准入标准、投资限额、分级授权、逐级审批、交易黑白名单等风险管控机制，并在必要情况下对重点投资项目开展现场尽职调查，从前端有效把控风险。公司不断完善压力测试工作机制，持续强化风险监控和报告工作，每日通过特定模型定量计量公司持仓的风险度和敏感度，对于风险事件及时发送风险提示、问询邮件和报告，要求业务部门及时采取风险防范、缓释或应对措施；对已发生的风险事件，组织相关部门有效开展应对及处置工作。

综上所述，公司在制度体系、组织架构、人才队伍、指标体系、信息系统、应对机制六个领域建立起了完善的全面风险管理体系，报告期内，公司风险管控能力不断提升，能够有效控制公司经营中的各项风险。

3. 公司合规风控投入及信息技术投入情况

公司持续加强合规管理和风险控制，不断完善合规与风险管理体系，强化合规和风险管理团队建设，优化合规风控培训机制，加大合规风控系统建设和数据治理投入，提升合规经营和风险管理的质效。报告期内，公司围绕监管规定及内部管理要求，在加强合规队伍建设、细化机构合规管控、夯实制度体系建设、深化全面合规管理等方面重点发力，持续提升合规审查、宣导及培训、咨询、监测、检查、风险处置（提示和问责、督导和整改）、考核等合规管理工作实效，强化合规管理制度的执行力，抓好合规管理关键环节，持续完善紧密联动的全方位合规管理体系，为公司的稳健经营和高质量发展提供合规保障支持。公司严格落实全面风险管理要求，强化风险管理人才培养，并积极补充专业人才，建立一支专业、高效、有担当的风控人才队伍；公司在满足监管要求的基础上，根据业务特点进行个性化、专业化的系统定制，进一步提升公司全面风险管理工作的效率。同时，公司根据法律法规、监管要求，结合自身实际需求，适时增加合规风控信息技术方面的投入，持续优化合规管理和风险管理信息系统，提升合规管理与全面风险管理水平。报告期内，公司在合规风控方面投入金额（包括但不限于合规风控相关的系统费用支出、专业培训支出、人员薪酬、日常运营费用等）为人民币 8,753.52 万元。

公司高度重视信息技术工作，持续加大信息技术投入，积极推动数字化转型，引进信息技术专业人才，不断进行基础设施、设备更新及技术升级，加强信息技术安全建设，确保公司信息系统和客户金融服务的安全稳定运行；同时持续开展科技创新活动，不断拓展云计算、大数据、人工智能等技术的应用场景。报告期内，公司信息技术投入（按照中国证券业协会信息系统投入指标口径）总额为 15,048.55 万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT 日常运维费、机房租赁或折旧、线路租赁及 IT 人员薪酬等投入。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节

公司治理

CORPORATE GOVERNANCE

公司治理

CORPORATE GOVERNANCE

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理基本情况

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等国家有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《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》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《董事会战略委员会议事规则》《董事会薪酬与提名委员会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》《董事会风险控制委员会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等规章制度。公司严格按照《公司法》《证券法》及监管机构其他规章制度的要求，持续完善法人治理结构，通过内部权力机构、决策执行机构和监督机构的相互激励和相互制衡，公司所有者、经营者相互独立，权责分明，相互制约，公司运作不断规范和完善。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层在各自的职责权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范经营，保护了公司及股东的利益。

1. 关于股东与股东大会

公司严格根据《证券公司股权管理规定》及《公司章程》等有关规定，履行股权管理工作职责。公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责信息披露工作并接受投资者的咨询。除法律法规规定的信息披露途径外，公司主要通过电话、电子邮件、网络平台、接待来访等形式与股东沟通、交流，确保各股东能够及时了解公司基本经营情况，充分行使股东的权利。

公司股东严格按照《证券公司治理准则》《公司章程》等相关要求行使股东权利和履行义务，不存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位或者滥用权利损害公司、公司其他股东和公司客户的合法权益的情形，不存在公司控股股东超越股东大会、董事会任免公司的董事、监事和高级管理人员的情形，不存在公司股东、实际控制人违反法律、行政法规和《公司章程》的规定干预公司经营管理活动的情形。

公司严格依据《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》等规定规范运作，与股东、实际控制人、其他关联方在业务、机构、资产、财务、人员、办公场所等方面严格分开，各自独立经营、独立核算、独立承担责任和风险，不存在公司向股东输送不当利益、股东违规占用资产等法律法规、中国证监会禁止的其他行为。

公司制定的《公司章程》《关联交易管理制度》中对重大关联交易及其表决程序进行了明确规定，关联交易决策规范、定价公允，不存在公司的股东、实际控制人及其关联方与公司的关联交易损害公司及客户合法权益的情形。

公司股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司按照《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定规范运作，严格履行股东大会召集、提案、召开、表决等程序，股东大会决议合法有效。报告期内，公司股东大会运作规范，股东大会的通知方式、召开方式、股东出席情况、表决方式及决议内容、授权内容等符合《公司法》《公司章程》等相关规定，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。公司股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善本公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

2. 关于控股股东与公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分离，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利，并且能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利。报告期内，控股股东未出现超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情况。公司控股股东及其控制的其他企业不存在与公司业务相同或相似的情形，与公司不存在同业竞争。

3. 关于董事与董事会

公司设董事会，对股东大会负责。董事由股东大会选举或更换，并可在任期届满前由股东大会解除其职务。报告期内，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，设董事长 1 人。公司内部董事人数未超过董事人数的二分之一。

公司董事会按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定规范运作，公司董事会会议的通知方式、召开方式、董事出席情况、表决方式及决议内容、授权内容等符合《公司法》《公司章程》等相关

规定，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

报告期内，公司董事会严格按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》及《董事会议事规则》等规定规范运作。公司董事能够按照法律、法规及《公司章程》等规定履行职责，能够维护公司和全体股东的利益。董事会下设各专门委员会权责分明、有效运作，各专门委员会能够对董事会会议中职责相关的议题提出专业意见，为董事会决策提供依据。

4. 关于监事与监事会

公司设监事会，向股东大会负责并向股东大会报告工作。公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事由职工代表大会选举产生，设监事会主席 1 人。

公司按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定，严格履行监事会召集、召开、表决等程序，决议合法有效。公司监事会会议的通知方式、召开方式、监事出席情况、表决方式及决议内容等符合《公司法》《公司章程》的相关规定，监事会依法履行了《公司法》和《公司章程》赋予的职责。

报告期内，公司监事会一直严格按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作。公司监事能够代表公司股东、职工利益，认真履行职责，对公司经营情况、财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

5. 总经理及其他高级管理人员

根据《公司章程》规定，公司设总经理 1 名，副总经理、财务负责人、董事会秘书、合规总监、首席风险官、首席信息官等其他高级管理人员若干名，以上高级管理人员由董事会聘任或解聘。截至本报告期末，公司共有高级管理人员 8 名，均符合有关法律法规、中国证监会及《公司章程》对于公司高级管理人员任职资格的要求，并均已履行相应的任职资格核准或备案程序，公司不存在授权不符合任职资格条件的人员行使高级管理人员的职权的情形、不存在现任高级管理人员违规在其他营利性机构兼职的情形。

公司依据《公司法》《公司章程》《总经理工作细则》等规定规范运作，严格履行总经理及其他高级管理人员的任免程序、工作程序、会议制度及报告制度。报告期内，总经理及其他高级管理人员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。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的建立和实施情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》等内部管理制度并严格遵照执行。报告期内，公司能够根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作。

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。

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》等要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立自主经营的能力。

（一）资产完整情况

公司拥有独立完整的经营证券业务的业务体系及相关资产。公司的资产权属清晰，完全独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在被控股股东及其他关联方占用资金、资产及其他资源的情形。

（二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、总会计师（财务负责人）、董事会秘书、首席信息官、合规总监、首席风险官等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职；公司的董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。

（三）财务独立情况

公司在财务上规范运行、独立运作，设有独立的财务部门，按照相关法律法规建立了独立的财务核算体系，独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分支机构、子公司的财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用等情况。

（四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权力决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构严格依照《公司法》《公司章程》以及公司各项规章制度的规定行使职权。

公司在生产经营和管理机构方面与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司业务不依赖控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

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

☒适用 ☐不适用

公司控股股东为首创集团，实际控制人为北京市国资委。本公司控股股东首创集团除控股本公司外，未控股其他证券公司。首创集团已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺的具体内容详见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”相关内容。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2024-022	2024 年 5 月 30 日	审议通过了如下议案： (1) 关于选举张涛先生为公司第二届董事会非独立董事的议案 (2) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年年度报告》的议案 (3) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度财务决算报告》的议案 (4) 关于审议公司 2023 年年度利润分配预案的议案 (5) 关于审议公司 2024 年度中期现金分红有关事项的议案 (6) 关于审议公司 2024 年度自营投资业务配置规模有关事宜的议案

2023 年年度股 东大会	2024 年 5 月 29 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2024-022	2024 年 5 月 30 日	(7) 关于确认公司 2023 年度关联交易及预计公司 2024 年度日常关联交易的议案
				(8) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 (9) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度独立董事述职报告》的议案 (10) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度董事考核结果的议案 (11) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度监事会工作报告》的议案 (12) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度监事考核结果的议案 (13) 关于修订《首创证券股份有限公司章程》的议案 (14) 关于修订《首创证券股份有限公司股东大会议事规则》的议案 (15) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会议事规则》的议案 (16) 关于修订《首创证券股份有限公司监事会议事规则》的议案 (17) 关于修订《首创证券股份有限公司独立董事工作制度》的议案 (18) 关于修订《首创证券股份有限公司关联交易管理制度》的议案 (19) 关于修订《首创证券股份有限公司对外担保管理制度》的议案 (20) 关于修订《首创证券股份有限公司募集资金管理制度》的议案
2024 年第一次 临时股东会	2024 年 12 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2024-045	2024 年 12 月 26 日	审议通过了如下议案： (1) 关于变更公司 2024 年度审计机构的议案 (2) 关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明
☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持 股数	年末持 股数	年度内 股份增 减变 动量	增减变 动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方 获取报酬
----	----	----	----	--------	--------	-----------	-----------	------------------------	------------	----------------------------------	----------------------

毕劲松	董事长	男	59	2024 年 4 月	至期满	0	0	0	-	96.30	否
	董事			2020 年 8 月	至期满						
	总经理 (离任)			2020 年 8 月	2024 年 4 月						
张涛	董事	男	52	2024 年 5 月	至期满	0	0	0	-	69.82	否
	总经理			2024 年 4 月	至期满	0	0	0	-		
程家林	董事	男	43	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	80.70	否
刘惠斌	董事	男	50	2023 年 9 月	至期满	0	0	0	-	-	是
秦怡	董事	女	46	2023 年 9 月	至期满	0	0	0	-	-	是
李洋	董事	女	43	2024 年 12 月	至期满	0	0	0	-	-	是
田野	董事	男	52	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	-	是
叶林	独立董事	男	61	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	20.00	否
王锡铎	独立董事	男	56	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	20.00	否
张健华	独立董事	男	60	2023 年 9 月	至期满	0	0	0	-	20.00	否
荣健	独立董事	女	55	2023 年 9 月	至期满	0	0	0	-	20.00	否
李章	监事会 主席	男	59	2023 年 9 月	至期满	0	0	0	-	-	是
韩雪松	监事	男	57	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	-	是
杨玲	职工代 表监事	女	54	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	69.81	否
刘美君	职工代 表监事	女	37	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	75.59	否
高文斌	职工代 表监事	男	36	2024 年 2 月	至期满	0	0	0	-	53.47	否
何峰	副总经理	男	55	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	83.10	否
	董事会 秘书			2020 年 8 月	至期满						
唐洪广	总会计师 (财务负 责人)	男	55	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	80.70	否
方杰	副总经理	男	44	2022 年 3 月	至期满	0	0	0	-	72.30	否
付家伟	副总经理	男	46	2022 年 12 月	至期满	0	0	0	-	75.90	否
蒋青峰	副总经理	男	39	2023 年 10 月	至期满	0	0	0	-	79.44	否
史彬	合规总监	男	52	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	79.02	否
	首席风 险官			2020 年 8 月	至期满						
伏劲松	首席信 息官	男	59	2020 年 8 月	至期满	0	0	0	-	77.10	否
朱莉瑾	监事 (离任)	女	60	2020 年 8 月	2024 年 1 月	0	0	0	-	-	是

苏朝晖	董事长 (离任)	男	56	2021 年 9 月	2024 年 4 月	0	0	0	-	-	是
	董事 (离任)			2021 年 9 月	2024 年 4 月						
王洪亮	副总经理 (离任)	男	52	2020 年 8 月	2024 年 10 月	0	0	0	-	69.10	否
任宇航	董事 (离任)	男	49	2020 年 8 月	2024 年 12 月	0	0	0	-	-	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,142.35	/

注：1.2024 年 1 月 10 日，公司监事会收到公司监事朱莉瑾女士递交的书面辞职报告。因个人原因，朱莉瑾女士申请辞去公司第二届监事会监事职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，公司于 2024 年 2 月 23 日召开职工代表大会选举第二届监事会职工代表监事。经选举，高文斌先生出任公司第二届监事会职工代表监事，任期自选举通过之日起至公司第二届监事会任期届满时止。

2.2024 年 4 月 11 日，公司董事会收到公司董事长苏朝晖先生递交的书面辞职报告。因工作安排调整，苏朝晖先生申请辞去公司第二届董事会董事长、董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。同日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任张涛先生为公司总经理的议案》，同意选举毕劲松先生为公司第二届董事会董事长，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满时止；聘任张涛先生为公司总经理，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满时止，毕劲松先生不再担任公司总经理。

3.2024 年 5 月 29 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于选举张涛先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》，同意选举张涛先生为公司第二届董事会非独立董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至公司第二届董事会任期届满时止。

4.2024 年 10 月 30 日，公司董事会收到公司副总经理王洪亮先生递交的书面辞职报告。因工作变动，王洪亮先生申请辞去公司副总经理职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。

5.2024 年 12 月 5 日，公司董事会收到公司董事任宇航先生递交的书面辞职报告。因工作安排调整，任宇航先生申请辞去公司第二届董事会董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。

6.2024 年 12 月 25 日，公司召开 2024 年第一次临时股东会，审议通过《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》，同意选举李洋女士为公司第二届董事会非独立董事，任期自公司股东会审议通过之日起至第二届董事会任期届满时止。

7. 董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任公司董事、监事和高级管理人员职务期间领取的薪酬，在公司内担任非董监高职务期间领取的薪酬未统计在内。报告期内从公司获得的税前报酬总额为其在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬，部分薪酬仍在确认过程中，未核定部分暂未披露，将在后续定期报告中予以披露。公司不存在支付非现金薪酬的情况。

公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

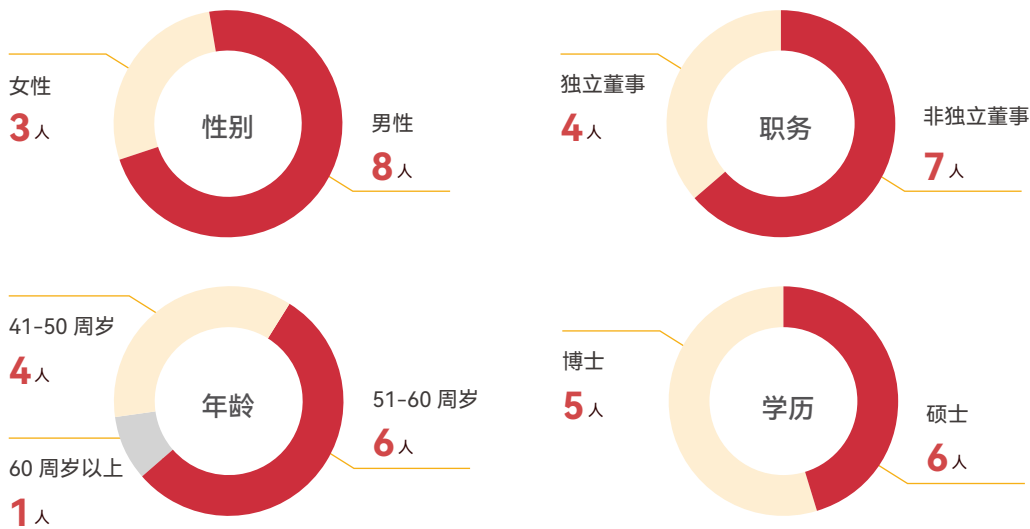
姓名	主要工作经历
毕劲松	1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2011 年 2 月起担任本公司董事，2024 年 4 月起担任本公司董事长。毕劲松先生曾任中国人民银行总行金融管理司主任科员，国泰证券有限公司总部发行二部副总经理，北京城市合作银行阜裕支行行长，国泰君安证券北京分公司总经理兼党委书记，中富证券有限责任公司董事长兼总裁，民生证券有限公司副总裁，首创证券有限责任公司党委书记、董事、总经理，首创证券股份有限公司党委书记、总经理等职务。现任本公司董事长，中邮创业基金管理股份有限公司董事长。

张涛	1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，正高级经济师，2024 年 4 月起担任本公司总经理，2024 年 5 月起担任本公司董事。张涛先生曾任华泰证券股份有限公司总裁办公室总裁秘书、投资银行一部业务经理、福州办事处副主任、上海总部投资银行业务部副总经理（主持工作）、深圳总部副总经理（主持工作）、深圳彩田路营业部总经理、董事会秘书兼总裁助理兼董事会办公室主任、副总裁，华泰期货有限公司董事长，钟山有限公司董事、副总经理，钟山金融控股有限公司董事长，东兴证券股份有限公司财务负责人、董事、总经理。现任本公司党委书记、董事、总经理。
程家林	1982 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2020 年 8 月起担任本公司董事。程家林先生曾任北京市通州区永乐店镇柴厂屯村党支部书记助理、半截河村党支部书记助理，中共北京市委组织部干部调配处（公务员管理处）主任科员，北京首都创业集团有限公司人力资源部总经理助理和党群工作部（党委办公室、党委组织部）主任助理，首创环境控股有限公司党委副书记、纪委书记、董事，首创证券有限责任公司党委副书记、纪委书记等职务。现任本公司党委副书记、纪委书记、董事，中邮创业基金管理股份有限公司董事。
刘惠斌	1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2023 年 9 月起担任本公司董事。刘惠斌先生曾任人民法院助理审判员、律师事务所合伙人律师、北京首都创业集团有限公司法律部副总经理、总经理，总法律顾问、法律部总经理。现任本公司董事，北京首都创业集团有限公司总法律顾问、首席合规官、法律合规部总经理。
秦怡	1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2023 年 9 月起担任本公司董事。秦怡女士曾任北京赛科药业有限责任公司职员，首创置业股份有限公司（后更名为首创置业有限公司）业务拓展部专业主管，战略发展中心高级专业经理，资本管理中心总经理，董事会秘书、资本管理中心（香港办事处）总经理，董事会秘书，北京首创城市发展集团有限公司董事会秘书、资本运营部（董事会办公室）总经理（主任），董事会秘书。现任本公司董事，北京首都创业集团有限公司资本管理部副总经理（主持工作）。
李洋	1981 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2024 年 12 月起担任本公司董事。李洋女士曾任北京市朝阳区人民法院书记员、助理审判员；北京市高级人民法院助理审判员；北京市基础设施投资有限公司法律事务部中层助理级专家、总经理助理、副总经理，法律合规部副总经理等职务。现任本公司董事，北京市基础设施投资有限公司总法律顾问、首席合规官、法律合规部总经理。
田野	1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2013 年 8 月起担任本公司董事。田野先生曾任首钢总公司助理工程师，北京国际电力开发投资公司实业投资部项目经理和创业投资管理部副经理，北京能源投资（集团）有限公司科技实业投资部副经理、资产管理公司筹备处副主任、资产管理分公司党支部书记兼总经理和实业管理部主任，北京能源集团有限责任公司实业管理部主任、实业投资部部长、企业管理部部长等职务。现任本公司董事、北京能源集团有限责任公司战略发展部部长。
叶林	1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2020 年 8 月起担任本公司独立董事。叶林先生曾任中国人民大学法学院助教、讲师、副教授、教授等职务。现任本公司独立董事、中国人民大学法学院教授。
王锡铤	1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2020 年 8 月起担任本公司独立董事。王锡铤先生曾任湖北省武汉市人民政府法制办科员，中南政法学院法律系讲师，哥伦比亚大学法学院中国法研究中心高级研究员，北京大学法学院讲师、副教授、院长助理，北京大学美国研究中心研究员，美国耶鲁大学法学院中国法律中心客座研究员，宾夕法尼亚大学法学院访问教授，哥伦比亚大学法学院访问教授等职务。现任本公司独立董事，北京大学法学院教授、博士生导师。
张健华	1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2023 年 9 月起担任本公司独立董事。张健华先生曾任中国人民银行金融管理司信托公司管理处主任科员，中国人民银行非银行金融机构监管司财务租赁公司监管处处长，中国人民银行非银行金融机构监管司监管三处处长，中国人民银行研究局财政税收研究处处长，中国人民银行金融稳定局副局长，中国人民银行研究局局长，中国人民银行杭州中心支行党委书记、行长兼国家外汇管理局浙江省分局局长，北京农村商业银行股份有限公司党委副书记、董事、行长，华夏银行股份有限公司党委副书记、执行董事、行长。现任本公司独立董事，清华大学五道口金融学院研究员、兼职教授、博士生导师，清华大学金融科技研究院金融发展与监管科技研究中心主任，《清华金融评论》主编。
荣健	1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国注册会计师，硕士研究生，2023 年 9 月起担任本公司独立董事。荣健女士自 1995 年至今，在国内大型会计师事务所从事会计审计服务工作，是国内早期从事注册会计师业务的行业资深会员和行业协会专家委员，现任本公司独立董事，立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师。
李章	1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2023 年 9 月起担任本公司监事、监事会主席。李章先生曾任国家审计署金融审计司主任科员，国家审计署金融审计司金融审计四处副处长，中国信达信托投资公司稽核审计部副总经理，中国信达资产管理公司审计部高级经理，北京首都创业集团有限公司审计法律室负责人、审计法律部经理、审计部总经理、职工监事兼审计部总经理。现任本公司监事会主席，北京首都创业集团有限公司职工监事、总审计师、审计部总经理。

韩雪松	1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2018 年 11 月起担任本公司监事。韩雪松先生曾任北京人民机器总厂技改处技术员，综合投资工商项目投资处干部、投资一部副经理，北京世环洁天能源技术开发有限责任公司总经理，综合投资资产管理部经理，北京能源投资（集团）有限公司科技实业部副经理、资产管理分公司副总经理、实业管理部副主任，北京能源集团有限责任公司实业管理部副主任、产权与资本运营部副部长等职务。现任本公司监事、北京能源集团有限责任公司资产与资本管理部部长。
杨玲	1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，2015 年 5 月起担任本公司职工代表监事。杨玲女士曾任北京牡丹电子集团公司计划财务部部门经理，首创证券有限责任公司计划财务部副总经理、稽核审计部总经理、党建纪检部主任、党群工作部主任、纪检监察部（后更名为纪检室）主任等职务。现任本公司职工代表监事、纪委委员。
刘美君	1987 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2020 年 8 月起担任本公司职工代表监事。刘美君女士曾任首创证券有限责任公司人力资源部总经理助理、副总经理（主持工作）、总经理等职务。现任本公司职工代表监事、人力资源部总经理。
高文斌	1988 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2024 年 2 月起担任本公司职工代表监事。高文斌先生曾任首创证券有限责任公司总裁办公室主任助理、副主任，公司总裁办公室副主任，公司合规部副总经理（主持工作）、总经理等职务。现任本公司职工代表监事、合规部总经理，首正泽富创新投资（北京）有限公司监事，首正德盛资本管理有限公司董事，北京股权交易中心有限公司监事。
何峰	1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2003 年 10 月起担任本公司董事会秘书，2018 年 5 月起担任本公司副总经理。何峰先生曾任中国船级社（国家船舶检验局）人事处干部，中国新技术创业投资公司证券管理部项目助理，首创证券有限责任公司董事会秘书、总经理助理、副总经理、党委委员等职务。现任本公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
唐洪广	1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2021 年 11 月起担任本公司总会计师（财务负责人），2020 年 8 月至 2021 年 10 月担任本公司财务负责人。唐洪广先生曾任甘肃省经济管理干部学院财金系讲师，西北师范大学经济管理学院会计系讲师，甘肃五联会计师事务所有限责任公司项目经理，五联联合会计师事务所有限公司标准部部门经理、甘肃公司业务二部部门经理、主任会计师助理、副主任会计师，北京五联方圆会计师事务所有限公司副主任会计师、副主任会计师兼天津分所所长，国富浩华会计师事务所有限公司副总裁，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人兼技术部主任，首创证券有限责任公司投资银行总部总经理助理、投资银行事业部质控综合部总经理、质量控制总部总经理、公司纪委委员、总经理助理、公司财务负责人等职务。现任本公司纪委委员、总会计师（财务负责人），首正泽富创新投资（北京）有限公司董事，中邮创业基金管理股份有限公司监事。
方杰	1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2022 年 3 月起担任本公司副总经理。方杰先生曾任北京市昌久律师事务所律师，北京市中伦文德律师事务所律师，全国股转公司挂牌业务部执行经理、高级经理，民生证券股份有限公司投资银行专业委员会委员、投资银行事业部副总裁、董事总经理等职务。现任本公司副总经理，北京顺隆致远企业管理咨询有限公司董事。
付家伟	1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，2022 年 12 月起担任本公司副总经理。付家伟先生曾任华夏证券有限公司成都马家花园营业部职员，首创证券有限责任公司成都高升桥东路证券营业部职员、成都科华北路证券营业部总经理、成都府城大道证券营业部总经理、四川分公司总经理，公司总经理助理等职务。现任本公司副总经理，中邮创业基金管理股份有限公司董事。
蒋青峰	1986 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2023 年 10 月起担任本公司副总经理。蒋青峰先生曾任安邦保险集团股份有限公司员工，安邦资产管理有限责任公司员工，世纪证券有限责任公司资产管理部总经理助理，首创证券有限责任公司资产管理事业部资产管理二部总经理、资产管理事业部副总裁、资产管理事业部常务副总裁，公司资产管理事业部总裁、公司总经理助理等职务。现任本公司副总经理，首创京都期货有限公司董事。
史彬	1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2019 年 4 月起担任本公司合规总监、首席风险官，2019 年 4 月至 2022 年 12 月担任本公司总法律顾问。史彬先生曾任中国人民银行外资司科员，中国证监会机构监管部审核处副处长、证券公司风险处置办公室一处副处长（主持工作）、期货监管部副主任，同创九鼎投资控股有限公司党委书记，中证机构间报价系统股份有限公司执行委员会委员，中证云股份有限公司董事长兼总经理，首创证券有限责任公司合规总监、首席风险官、公司总法律顾问等职务。现任本公司合规总监、首席风险官，首创京都期货有限公司董事长。
伏劲松	1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2019 年 6 月起担任本公司首席信息官，2013 年 7 月至 2019 年 6 月担任本公司总工程师。伏劲松先生曾任包头钢铁学院教师，光大证券股份有限公司稽核部高级经理，国信证券有限责任公司信息技术部职员，首创证券有限责任公司信息技术部经理、总经理助理、技术总监、总工程师、首席信息官等职务。现任本公司首席信息官。

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

截至 2024 年末，公司董事会成员多元化构成情况



(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘惠斌	首创集团	总法律顾问	2019 年 5 月	至期满
		首席合规官	2023 年 1 月	至期满
		法律合规部总经理	2015 年 10 月	至期满
秦怡	首创集团	资本管理部副总经理（主持工作）	2023 年 5 月	至期满
李洋	京投公司	总法律顾问	2024 年 9 月	至期满
		首席合规官	2024 年 9 月	至期满
		法律合规部总经理	2022 年 8 月	至期满
田野	京能集团	战略发展部部长	2023 年 1 月	至期满
李章	首创集团	职工监事	2011 年 11 月	至期满
		总审计师	2014 年 8 月	至期满
		审计部总经理	2006 年 1 月	至期满
韩雪松	京能集团	资产与资本管理部部长	2024 年 8 月	至期满
朱莉瑾 (离任)	城市动力	总裁	2022 年 3 月	至期满

苏朝晖 (离任)	首创集团	党委常委	2017 年 3 月	至期满
		副总经理	2011 年 8 月	至期满
任宇航 (离任)	京投公司	党委常委	2024 年 7 月	至期满
		副总经理	2024 年 2 月	至期满
		董事会秘书	2019 年 1 月	至期满
		投资发展总部总经理	2017 年 1 月	2024 年 5 月
在股东单位任职情况的说明	无			

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毕劲松	中邮创业基金	董事	2020 年 10 月	至期满
		董事长、法定代表人	2020 年 11 月	至期满
程家林	中邮创业基金	董事	2022 年 4 月	至期满
刘惠斌	北京首创生态环保集团股份有限公司	监事	2021 年 6 月	至期满
		监事会主席	2024 年 2 月	至期满
刘惠斌	北青传媒股份有限公司	监事会主席	2021 年 11 月	至期满
秦怡	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2023 年 5 月	至期满
秦怡	首创钜大有限公司	董事	2018 年 12 月	至期满
秦怡	北京首创生态环保集团股份有限公司	董事	2023 年 12 月	至期满
李洋	北京协同创新轨道交通研究院有限公司	监事	2020 年 10 月	至期满
李洋	京投发展股份有限公司	董事	2024 年 5 月	至期满
田野	北京京辉高尔夫俱乐部有限公司	董事	2010 年 1 月	2024 年 5 月
田野	北京健康养老集团有限公司	董事	2021 年 10 月	至期满
叶林	中国人民大学法学院	教授	2000 年 6 月	至期满
叶林	北京秀进律师事务所	兼职律师	2023 年 1 月	至期满
叶林	中国人寿资产管理有限公司	独立董事	2020 年 5 月	至期满
叶林	中诚信托有限责任公司	独立董事	2020 年 6 月	至期满
叶林	北京盈建科软件股份有限公司	独立董事	2023 年 9 月	至期满
叶林	京东物流股份有限公司	独立非执行董事	2024 年 6 月	至期满
王锡铨	北京大学法学院	教授、博士生导师	2007 年 5 月	至期满

王锡铨	中国农业银行股份有限公司	外部监事	2021 年 11 月	至期满
张健华	清华大学	五道口金融学院教授、研究员，博士生导师；金融科技研究院金融发展与监管科技研究中心主任；《清华金融评论》主编	2022 年 3 月	至期满
张健华	中信证券股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月	至期满
张健华	湖南三湘银行股份有限公司	独立董事	2023 年 10 月	至期满
荣健	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	注册会计师	2020 年 1 月	至期满
荣健	中航直升机股份有限公司	独立董事	2020 年 6 月	2024 年 7 月
荣健	北京万通新发展集团股份有限公司	独立董事	2024 年 2 月	至期满
李章	北京首创城市发展集团有限公司	监事长	2021 年 10 月	至期满
李章	首创置业有限公司	监事长	2021 年 10 月	2025 年 1 月
韩雪松	北京京辉高尔夫俱乐部有限公司	董事	2013 年 4 月	2024 年 5 月
韩雪松	京能集团财务有限公司	董事	2021 年 6 月	至期满
韩雪松	北京健康养老集团有限公司	董事	2021 年 10 月	至期满
韩雪松	北京古北水镇旅游有限公司	董事	2023 年 3 月	至期满
韩雪松	京能服务管理有限公司	董事	2024 年 2 月	至期满
高文斌	首正泽富创新投资(北京)有限公司	监事	2015 年 3 月	至期满
高文斌	首正德盛资本管理有限公司	董事	2023 年 8 月	至期满
高文斌	北京股权交易中心有限公司	监事	2024 年 4 月	至期满
唐洪广	首正泽富创新投资(北京)有限公司	董事	2021 年 3 月	至期满
唐洪广	中邮创业基金管理股份有限公司	监事	2021 年 5 月	至期满
唐洪广	北京股权交易中心有限公司	监事	2021 年 11 月	2024 年 4 月
方杰	北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	董事	2022 年 4 月	至期满
付家伟	中邮创业基金管理股份有限公司	董事	2025 年 3 月	至期满
蒋青峰	首创京都期货有限公司	董事	2019 年 6 月	至期满
史彬	首创京都期货有限公司	董事长	2019 年 5 月	至期满

朱莉瑾 (离任)	北京现代管理公司	监事	2006 年 8 月	至期满
朱莉瑾 (离任)	北京柏豪建筑装饰 工程有限公司	监事	2006 年 8 月	至期满
朱莉瑾 (离任)	北京新安能置业有限公司	监事	2006 年 8 月	至期满
王洪亮 (离任)	中邮创业基金管理 股份有限公司	董事	2017 年 3 月	2024 年 10 月
王洪亮 (离任)	首正德盛资本管理有限公司	董事长	2017 年 6 月	2024 年 10 月
王洪亮 (离任)	北京望京私募基金 管理有限公司	董事长	2017 年 7 月	2024 年 10 月
任宇航 (离任)	北京京投投资控股有限公司	执行董事、法 定代表人	2019 年 11 月	2024 年 9 月
任宇航 (离任)	基石国际融资租赁有限公司	董事长、法定代 表人	2014 年 10 月	至期满
任宇航 (离任)	北京基石基金管理有限公司	董事长、经理、 法定代表人	2017 年 3 月	至期满
任宇航 (离任)	北京九州一轨环境科 技股份有限公司	董事长	2017 年 11 月	2024 年 9 月
任宇航 (离任)	北京基石慧盈创业投资 中心（有限合伙）	投委会委员	2020 年 8 月	至期满
任宇航 (离任)	北京智慧城市网络有限公司	董事长、法定代 表人	2021 年 10 月	至期满
任宇航 (离任)	国民养老保险股份有限公司	非执行董事	2022 年 3 月	至期满
任宇航 (离任)	京投轨道交通科技 控股有限公司	非执行董事、 董事会主席	2024 年 11 月	至期满
在其他单 位任职情 况的说明	公司 2023 年年度报告已披露董事、监事、高级管理人员任期期满的任职单位，本报告不再披露。			

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理 人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬：公司严格按照董事、监事考核及薪酬管理办法开展董事、监事薪酬管理工作，董事、监事薪酬的数额和发放方式在充分考虑内外部公平性基础上制定方案，报股东大会决定。 高管人员薪酬：公司严格按照考核及薪酬管理办法开展高管人员薪酬管理工作，高管人员的薪酬、考核与公司经济效益及经营责任目标紧密挂钩，董事会根据公司年度经营计划和分管工作的职责对其进行综合考核，并根据考核结果确定高管人员的年度薪酬水平。
董事在董事会讨论本人 薪酬事项时是否回避	是

薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2024 年 4 月 11 日，公司召开第二届董事会薪酬与提名委员会第四次会议，审议通过《关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度董事考核结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度高级管理人员内部评价结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度合规负责人考核报告的议案》等议案。 2024 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会薪酬与提名委员会第五次会议审议通过《关于确定新聘任高级管理人员张涛同志薪酬的议案》等议案。 2024 年 7 月 3 日，公司召开第一届董事会薪酬与提名委员会第十八次会议审议通过《关于审议公司高级管理人员 2023 年度绩效奖励发放的议案》等议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司外部董事、外部监事不在公司领取报酬；独立董事薪酬标准参照金融行业同类公司标准以及公司实际情况确定；内部董事、职工监事、高级管理人员报酬按照公司薪酬管理制度、职业经理人相关工作办法等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬为其在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬。 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬请参阅本节之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”相关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬请参阅本节之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”相关内容。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱莉瑾	监事	离任	个人原因
高文斌	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
苏朝晖	董事长	离任	工作安排调整
苏朝晖	董事	离任	工作安排调整
毕劲松	董事长	选举	董事会选举
毕劲松	总经理	离任	工作安排调整
张涛	董事	选举	股东会选举
张涛	总经理	聘任	董事会聘任
王洪亮	副总经理	离任	工作变动
任宇航	董事	离任	工作安排调整
李洋	董事	选举	股东会选举

（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

（六）其他

☐适用 ☒不适用



五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第四次会议	2024 年 4 月 11 日	审议通过： (1) 关于选举公司第二届董事会董事长的议案 (2) 关于调整公司第二届董事会专门委员会成员的议案 (3) 关于审议《首创证券股份有限公司经营管理层 2023 年度经营情况报告》的议案 (4) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年年度报告》的议案 (5) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度财务决算报告》的议案 (6) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年度财务预算报告》的议案 (7) 关于审议公司 2023 年年度利润分配预案的议案 (8) 关于审议公司 2024 年度中期现金分红有关事项的议案 (9) 关于审议公司 2024 年度自营投资业务配置规模有关事宜的议案 (10) 关于审议公司 2024 年度信用业务配置规模有关事宜的议案 (11) 关于确认公司 2023 年度关联交易及预计公司 2024 年度日常关联交易的议案 (12) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 (13) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》的议案 (14) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度合规报告》的议案 (15) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱报告》的议案 (16) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度风险管理报告》的议案 (17) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年风险偏好政策》的议案 (18) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度信息技术管理专项报告及 2024 年度工作计划》的议案 (19) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部审计工作报告》的议案 (20) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 (21) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱和反恐怖融资审计报告》的议案 (22) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》的议案 (23) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度廉洁从业管理工作报告》的议案 (24) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》的议案 (25) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会专门委员会工作报告》的议案 (26) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度独立董事述职报告》的议案 (27) 关于审议《首创证券股份有限公司董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》的议案 (28) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度董事考核结果的议案 (29) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度高级管理人员内部评价结果的议案 (30) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度合规负责人考核报告的议案 (31) 关于审议《首创证券股份有限公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告》的议案 (32) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案

第二届董事会 第四次会议	2024 年 4 月 11 日	(33) 关于修订《首创证券股份有限公司章程》的议案 (34) 关于修订《首创证券股份有限公司股东大会议事规则》的议案 (35) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会议事规则》的议案 (36) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会战略委员会议事规则》的议案 (37) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会薪酬与提名委员会议事规则》的议案 (38) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的议案 (39) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会风险控制委员会议事规则》的议案 (40) 关于修订《首创证券股份有限公司独立董事工作制度》的议案 (41) 关于修订《首创证券股份有限公司独立董事年报工作制度》的议案 (42) 关于修订《首创证券股份有限公司董事会秘书工作制度》的议案 (43) 关于修订《首创证券股份有限公司关联交易管理制度》的议案 (44) 关于修订《首创证券股份有限公司对外担保管理制度》的议案 (45) 关于修订《首创证券股份有限公司募集资金管理制度》的议案 (46) 关于推选张涛先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 (47) 关于聘任张涛先生为公司总经理的议案 (48) 关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案 听取： 首创证券股份有限公司关于公司董事会授权总经理事项 2023 年下半年决策及执行情况的报告（非审议事项）。
第二届董事会 第五次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过： 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第一季度报告》的议案。
第二届董事会 第六次会议	2024 年 7 月 3 日	审议通过： (1) 关于调整公司第二届董事会专门委员会成员的议案 (2) 关于审议公司部分机构设置调整事宜的议案 (3) 关于审议公司 2024-2027 年分支机构网点建设规划的议案 (4) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度违规经营投资责任追究工作自查报告》的议案 (5) 关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案 (6) 关于审议公司高级管理人员 2023 年度绩效奖励发放的议案。
第二届董事会 第七次会议	2024 年 8 月 27 日	审议通过： (1) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度报告》的议案 (2) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年中期合规报告》的议案 (3) 关于审议公司 2024 年度社会责任帮扶捐赠资金投入计划的议案。
第二届董事会 第八次会议	2024 年 9 月 24 日	审议通过： 关于开展品牌宣传合作的议案。
第二届董事会 第九次会议	2024 年 10 月 23 日	审议通过： (1) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第三季度报告》的议案 (2) 关于审议公司 2024 年中期利润分配预案的议案 (3) 关于审议完善公司 ESG 治理体系工作方案相关事宜的议案
第二届董事会 第十次会议	2024 年 12 月 5 日	审议通过： (1) 关于变更公司 2024 年度审计机构的议案 (2) 关于推选李洋女士为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 (3) 关于审议《首创证券股份有限公司“提质增效重回报”行动方案》的议案 (4) 关于审议公司为北京分公司购置办公用房等有关事项的议案 (5) 关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东会的议案 听取： 首创证券股份有限公司关于公司董事会授权总理事项 2024 年上半年决策及执行情况的报告（非审议事项）。

第二届董事会第十一次会议	2024 年 12 月 25 日	审议通过： (1) 关于修订《首创证券股份有限公司企业年金方案实施细则》的议案 (2) 关于审议公司部分应收账款核销有关事宜的议案 (3) 关于制定《首创证券股份有限公司大额度资金运作管理办法》的议案 (4) 关于修订《首创证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理办法》的议案 (5) 关于修订《首创证券股份有限公司合规管理办法》的议案 (6) 关于修订《首创证券股份有限公司融资融券业务管理制度》的议案 (7) 关于调整公司第二届董事会专门委员会成员的议案 听取： 中国人民银行北京市分行反洗钱处关于 2023 年度法人金融机构洗钱和恐怖融资风险评估情况的通报（非审议事项）
--------------	------------------	---

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况					参加股东大会情况	
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
毕劲松	否	8	8	0	0	0	否	2/2
张涛	否	6	6	1	0	0	否	1/1
程家林	否	8	8	1	0	0	否	2/2
刘惠斌	否	8	8	6	0	0	否	2/2
秦怡	否	8	8	5	0	0	否	2/2
李洋	否	1	1	1	0	0	否	0/0
田野	否	8	8	7	0	0	否	2/2
叶林	是	8	8	4	0	0	否	2/2
王锡铎	是	8	8	6	0	0	否	2/2
张健华	是	8	8	4	0	0	否	2/2
荣健	是	8	8	4	0	0	否	2/2
苏朝晖（离任）	否	0	0	0	0	0	否	0/0
任宇航（离任）	否	6	6	6	0	0	否	1/1

注：“亲自出席次数”包括现场方式出席和通讯方式出席。“出席股东大会的次数”按照“实际出席次数 / 应出席次数”形式列示。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

（二）董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

1. 董事会的构成

截至本报告期末，公司董事会由 11 名董事组成，包括 7 名非独立董事和 4 名独立董事。有关董事的变动情况，请参阅本章节“四、董事、监事和高级管理人员的情况”部分内容。

2. 公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事积极出席了董事会和各专门委员会会议，及时、高效地对公司经营管理及未来发展的重大事项进行了研究、审议。在董事会闭会期间，公司董事主动获取并认真阅读公司的各类文件、报告，及时了解公司的经营管理情况。全体董事以丰富的公司治理经验及其在各自领域的专业素养，结合公司实际情况，在公司制度建设、战略规划、风险控制、合规管理、关联交易、内控体系建设等方面提出了有针对性、前瞻性和建设性的意见和建议，有力促进了公司规范运作和可持续发展，切实维护了公司利益与股东权益。

3. 公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照《公司法》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》《首创证券股份有限公司独立董事工作制度》等公司规章制度的规定，忠实勤勉地履行职责，在董事会中发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，维护公司整体利益，保护中小股东合法权益。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度独立董事述职报告》（独立董事叶林、王锡铤、张健华、荣健）。

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	毕劲松（主任委员）、李洋、田野、张健华、张涛 苏朝晖（2024 年 4 月离任）、任宇航（2024 年 12 月离任）
薪酬与提名委员会	张健华（主任委员）、叶林、毕劲松 苏朝晖（2024 年 4 月离任）
审计委员会	荣健（主任委员）、王锡铤、田野
风险控制委员会	叶林（主任委员）、刘惠斌、张涛 毕劲松（2024 年 7 月调整）

(二) 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 11 日	审议通过： 1. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年年度报告》的议案 2. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度信息技术管理专项报告及 2024 年度工作计划》的议案 3. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》的议案 4. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会战略委员会履职情况报告》的议案。	战略委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议

2024 年 8 月 27 日	审议通过：关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度报告》的议案。	战略委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 10 月 23 日	审议通过：关于审议完善公司 ESG 治理体系工作方案相关事宜的议案。	战略委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议

（三）报告期内薪酬与提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 11 日	审议通过： 1. 关于推选张涛先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 2. 关于聘任张涛先生为公司总经理的议案 3. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会薪酬与提名委员会履职情况报告》的议案 4. 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度董事考核结果的议案 5. 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度高级管理人员内部评价结果的议案 6. 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度合规负责人考核报告的议案。	薪酬与提名委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 4 月 19 日	审议通过： 关于确定新聘任高级管理人员张涛同志薪酬的议案。	薪酬与提名委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 7 月 3 日	审议通过： 关于审议公司高级管理人员 2023 年度绩效奖励发放的议案	薪酬与提名委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 12 月 5 日	审议通过： 关于推选李洋女士为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案	薪酬与提名委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议

（四）报告期内审计委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 26 日	听取审计机构对公司 2023 年度审计工作的总结	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通，对报告内容无异议。	全体在任委员出席本次会议

2024 年 4 月 11 日	审议通过：（1）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年年度报告》的议案		
	（2）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度财务决算报告》的议案		
	（3）关于审议公司 2023 年年度利润分配预案的议案		
	（4）关于审议公司 2024 年度中期现金分红有关事项的议案		
	（5）关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年度财务预算报告》的议案		
	（6）关于确认公司 2023 年度关联交易及预计公司 2024 年度日常关联交易的议案		
	（7）关于审议《首创证券股份有限公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告》的议案		
	（8）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部审计工作报告》的议案		
	（9）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案		
	（10）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱和反恐怖融资审计报告》的议案		
	（11）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案		
	（12）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案		
	（13）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案		
	（14）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》的议案		
	（15）关于确认首创证券股份有限公司关联方名单的议案		
	（16）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部审计工作汇报》的议案		
	（17）关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度重大事项规范运作情况检查报告》的议案		
	（18）关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第一季度内部审计工作报告》的议案。		
2024 年 4 月 24 日	审议通过： 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第一季度报告》的议案。	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 7 月 3 日	审议通过： 关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案。	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 8 月 27 日	审议通过： 1. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度报告》的议案 2. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度重大事项规范运作情况检查报告》的议案 3. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度内部审计工作报告》的议案。	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议

2024 年 10 月 23 日	审议通过： 1. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第三季度报告》的议案 2. 关于审议公司 2024 年中期利润分配预案的议案 3. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第三季度内部审计工作报告》的议案。	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 12 月 5 日	审议通过： 关于变更公司 2024 年度审计机构的议案	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 12 月 24 日	审议通过： 关于审议公司部分应收账款核销有关事宜的议案	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过该议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 12 月 25 日	听取年审机构关于公司 2024 年度审计工作计划汇报	审计委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通，对报告内容无异议。	全体在任委员出席本次会议

(五) 报告期内风险控制委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 10 日	审议通过： 1. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 2. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱和反恐怖融资审计报告》的议案 3. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度合规报告》的议案 4. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱报告》的议案 5. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度风险管理报告》的议案 6. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年风险偏好政策》的议案 7. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度董事会风险控制委员会履职情况报告》的议案 8. 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度企业法治建设进展情况报告》的议案	风险控制委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 8 月 27 日	审议通过： 1. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年中期合规报告》的议案 2. 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年上半年法治建设进展情况报告》的议案	风险控制委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议
2024 年 12 月 24 日	审议通过： 1. 关于修订《首创证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理办法》的议案 2. 关于修订《首创证券股份有限公司合规管理办法》的议案	风险控制委员会严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分讨论沟通，一致通过所有议案。	全体在任委员出席本次会议

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(一) 监事会的构成

2024 年，公司监事会严格遵守《公司法》《公司章程》等有关规定，依法认真履行职责，列席董事会、股东会并向股东会汇报工作，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及公司董事会、经营管理层履行职责的合法合规性进行有效监督，切实维护股东、公司和员工的合法权益。截至本报告期末，公司监事会由 5 名监事组成，包括 2 名股东代表监事和 3 名职工代表监事。有关监事的变动情况，请参阅本章节“四、董事、监事和高级管理人员的情况”部分内容。

(二) 报告期内召开的监事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届监事会第三次会议	2024 年 4 月 11 日	审议通过： (1) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年年度报告》的议案 (2) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度财务决算报告》的议案 (3) 关于审议公司 2023 年年度利润分配预案的议案 (4) 关于审议公司 2024 年度中期现金分红有关事项的议案 (5) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年度财务预算报告》的议案 (6) 关于确认公司 2023 年度关联交易及预计公司 2024 年度日常关联交易的议案 (7) 关于审议《首创证券股份有限公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告》的议案 (8) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部审计工作报告》的议案 (9) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案 (10) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱和反恐怖融资审计报告》的议案
		(11) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度合规报告》的议案 (12) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度反洗钱报告》的议案 (13) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度风险管理报告》的议案 (14) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年风险偏好政策》的议案 (15) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》的议案 (16) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度廉洁从业管理工作报告》的议案 (17) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度监事会工作报告》的议案 (18) 关于审议首创证券股份有限公司 2023 年度监事考核结果的议案 (19) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 (20) 关于审议《首创证券股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》的议案 (21) 关于修订《首创证券股份有限公司监事会议事规则》的议案。
第二届监事会第四次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过： 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第一季度报告》的议案。
第二届监事会第五次会议	2024 年 8 月 27 日	审议通过： (1) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年半年度报告》的议案 (2) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年中期合规报告》的议案。
第二届监事会第六次会议	2024 年 10 月 23 日	审议通过： (1) 关于审议《首创证券股份有限公司 2024 年第三季度报告》的议案 (2) 关于审议公司 2024 年中期利润分配预案的议案 (3) 关于审议完善公司 ESG 治理体系工作方案相关事宜的议案。
第二届监事会第七次会议	2023 年 12 月 25 日	审议通过： (1) 关于审议公司部分应收账款核销有关事宜的议案 (2) 关于修订《首创证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理办法》的议案 (3) 关于修订《首创证券股份有限公司合规管理办法》的议案。

(三) 监事履职情况

报告期内,公司监事会会议的召集、召开以及表决程序均严格按照《公司章程》及相关制度的规定进行。监事参加监事会情况如下:

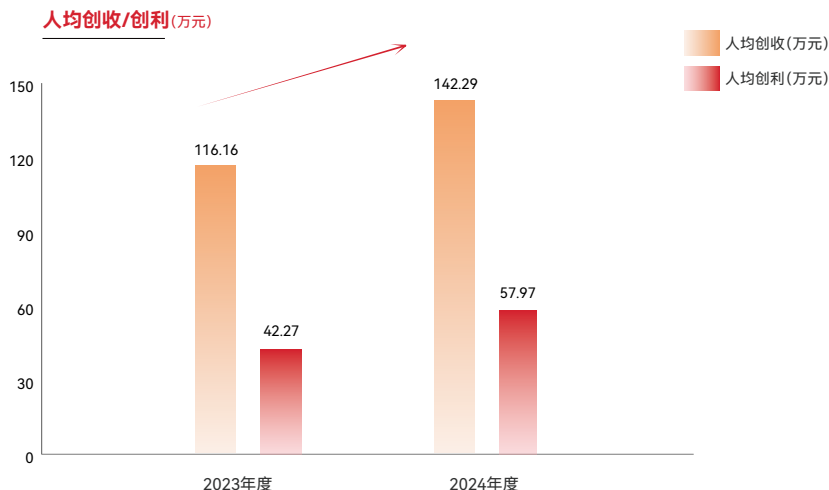
姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票情况
李章	监事会主席	5	5	0	0	1. 同意第二届监事会 2024 年审议的议案; 2. 无反对票; 无弃权票。
韩雪松	监事	5	5	0	0	1. 同意第二届监事会 2024 年审议的议案; 2. 无反对票; 无弃权票。
杨玲	职工监事	5	5	0	0	1. 同意第二届监事会 2024 年审议的议案; 2. 无反对票; 无弃权票。
刘美君	职工监事	5	5	0	0	1. 同意第二届监事会 2024 年审议的议案; 2. 无反对票; 无弃权票。
高文斌	职工监事	5	5	0	0	1. 同意第二届监事会 2024 年审议的议案; 2. 无反对票; 无弃权票。
朱莉瑾	监事 (离任)	0	0	0	0	报告期内,公司在其任职期间未召开监事会。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

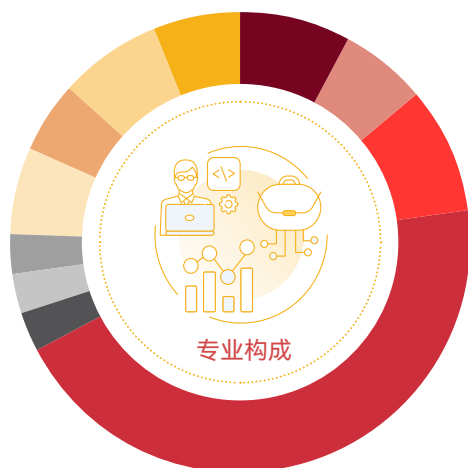
截至报告期末,本公司共有员工 1,641 人,其中母公司员工 1,529 人,3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司员工计 112 人。

母公司在职员工的数量	1,529
主要子公司在职员工的数量	112
在职员工的数量合计	1,641
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

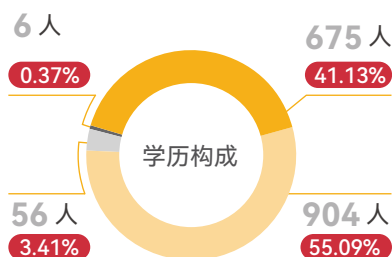


员工多元化构成

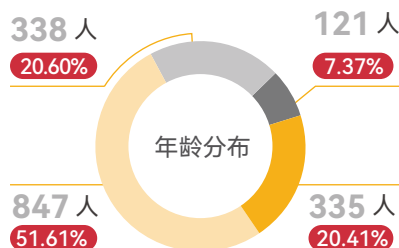
截至 2024 年末，首创证券共有员工 **1,641** 人，其中少数民族员工 **59** 人，拥有服兵役经历员工 **18** 人；男女比例为 **1:1.046**。



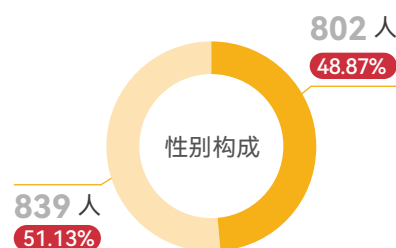
2024 年底	员工数量 (人)	占比 (%)
资产管理业务人员	118	7.19%
投资业务人员	91	5.55%
投行业务人员	150	9.14%
经纪业务人员	743	45.28%
期货业务人员	37	2.25%
研究人员	44	2.68%
运营人员	56	3.41%
信息技术人员	99	6.03%
财务资金人员	86	5.24%
合规风控人员	121	7.37%
综合管理人员	96	5.86%



- 硕士研究生及以上学历
- 大学本科学历
- 大专学历
- 大专以下学历



- 30 岁以下 (含 30 岁)
- 30 至 40 岁 (含 40 岁)
- 40 至 50 岁 (含 50 岁)
- 50 岁以上



- 男性
- 女性

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司依据国有金融企业薪酬管理有关规定，结合公司所处行业特点及公司实际情况，建立了稳健、规范的薪酬体系。员工薪酬由岗位工资、绩效工资和福利等构成。岗位工资基于岗位价值、业绩表现、个人能力等因素综合确定；绩效工资与公司当年经营业绩挂钩，并根据部门及个人绩效、合规风控情况、职业操守、廉洁从业情况、客户服务水平等情况进行分配；福利包括按照国家和公司有关规定，

为员工提供的法定福利和公司福利，目前以法定福利为主，公司严格根据国家相关法律、法规的规定，为员工缴纳各类社会保险及住房公积金。此外，公司依据监管要求，借鉴行业通行做法，设立了绩效工资递延机制和追索扣回机制，同时建立了对合规、风控、审计、内控人员的薪酬保障机制。

(三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司在逐步完善员工培训制度的基础上，持续加大培训投入力度。按照年度培训计划，针对不同培训目标、不同培训对象开展培训，灵活运用线上线下相结合的方式促进培训效果达成。在线下方面，公司开展针对投行人才的专业能力提升培训，通过培训提升投行人员的专业问题解决能力和工作水平，满足公司发展需要；组织开展劳动法律法规培训和反洗钱培训，不断提升从业人员法律风险意识和反洗钱意识；组织开展公司外派董事培训，持续提升干部履职专业能力；针对新入职员工开展新员工入职集中培训、新员工导师制项目，不断挖掘新人潜质，帮助其与岗位快速适配。在线上方面，依托自有移动学习平台“创云书园”和内部讲师力量，年度共开展 22 期首创“悦享汇”系列培训，累计培训逾 8,900 人次，通过内部知识分享与传递，不断拓宽员工视野，提高专业水平。公司为员工提供学习账号和丰富的培训资源，鼓励员工利用“畅学”账号学习各类金融专业课程，营造比学赶超的学习氛围。此外，为配合企业文化建设工作的开展，不断加大合规风控、职业道德类培训占比，全年共组织开展 21 期企业文化主题培训，累计培训逾 3.2 万人次。以上举措为全面提升公司员工道德水平及专业能力打下了良好基础，逐步形成人才培养长效机制，为促进公司健康发展提供有力的人才支持和保障。

(四) 证券经纪人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2011 年底通过北京证监局验收，取得证券经纪人资格并从 2012 年起正式开展证券经纪人业务。截至报告期末，公司共有经纪人 83 人。

公司对经纪人进行统一管理，严格执行证券经纪人相关制度，包括统一的证券经纪人资格管理、委托合同管理、执业前和后续培训管理、执业行为规范、信息查询、客户回访、异常交易和操作监控、报酬计算与支付、投诉处理、风险控制管理等。公司持续精简优化经纪人队伍，在完善管理职能的同时有效提升经纪人团队的专业能力和合规风险意识。

报告期内，公司经纪人业务管理工作开展合规有序，未出现与经纪人之间由于合同和薪酬问题产生的纠纷。

(五) 劳务外包情况

☒ 适用 ☐ 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	107,778.50
劳务外包支付的报酬总额(元)	3,977,123.86

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司高度重视对股东的合理投资回报，在《公司章程》中规定了公司利润分配政策、公司利润分配方案的决策程序和公司利润分配政策调整的决策程序等。同时，为完善和健全公司科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者的合法权益，根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红（2023 年修订）》和《公司章程》的有关规定，制定了公司上市后三年分红回报规划，并经公司第一届董事会第四次会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

公司按照“同股同权、同股同利”的原则，根据各股东持有的公司股份比例进行分配。公司实施连续、稳定、积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司的利润分配方案应充分考虑公司净资本充足率、业务发展情况等因素。在公司盈利、符合证券公司净资本等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。

公司进行现金分红应同时具备以下条件：（1）公司该年度实现的可分配利润为正值且累计未分配利润为正值；（2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大资金支出等特殊情况发生；（3）公司现金分红方案实施后公司各项风险控制指标符合监管部门规定。

在满足当时法律法规及监管要求的前提下，公司在具备上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且在任意三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

2024 年 5 月 29 日，经公司 2023 年年度股东大会审议通过，公司向全体股东派发现金股利 273,333,380.00 元（含税），占 2023 年度合并报表归属于母公司股东净利润的 38.99%，上述现金股利已于 2024 年 7 月 22 日支付完毕。

公司于 2024 年 5 月 29 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2024 年度中期现金分红有关事项的议案》，授权公司董事会在具备 2024 年中期现金分红条件的情况下制定 2024 年中期现金分红方案并组织实施。2024 年 10 月 23 日，经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司向全体股东派发现金股利 150,333,359.00 元（含税），占 2024 年 1-9 月合并报表归属于母公司股东净利润的 20.05%，上述现金股利已于 2024 年 12 月 18 日支付完毕。

上述事项均事先经公司第二届董事会审计委员会预审通过。公司董事会在审议本次利润分配预案时，审议、表决程序等决策程序符合法律法规及《公司章程》相关制度的规定。

（二）现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

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

事项均事先经公司第二届董事会审计委员会预审通过。公司董事会在审议本次利润分配预案时，审议、表决程序等

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

☐适用 ☒不适用

（四）本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	410,000,070.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	984,887,290.52
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	41.63
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00

合计分红金额（含税）	410,000,070.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	41.63

注：1. 根据 2023 年年度股东大会授权，公司第二届董事会第九次会议于 2024 年 10 月 23 日审议通过了 2024 年度中期利润分配方案，公司向全体股东派发现金股利 150,333,359.00 元（含税），上述现金股利已于 2024 年 12 月 18 日支付完毕。上表列示的现金分红金额包含前述已实施的 2024 年度中期分红及拟提交股东会审议的《2024 年度利润分配预案》确定的分红金额。

2. 根据公司第二届董事会第十二次会议于 2025 年 4 月 10 日审议通过的《2024 年度利润分配预案》，公司拟向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派发现金红利 0.95 元（含税），按截至 2024 年 12 月 31 日的总股本为 2,733,333,800 股计算，拟派发现金红利总额 259,666,711.00 元（含税）。公司 2024 年度利润分配预案尚需提交股东会审议。

（五）最近三个会计年度现金分红情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	1,189,000,203.00
最近三个会计年度累计回购并注销金额 (2)	0.00
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	1,189,000,203.00
最近三个会计年度年均净利润金额 (4)	746,951,533.01
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	159.18
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	984,887,290.52
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	1,451,676,523.86

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

1. 业绩考评: 年初公司高级管理人员根据公司战略目标及年度经营计划明确个人年度绩效考核指标, 年终由董事会薪酬与提名委员会进行综合考评, 并提交董事会审议确定。
2. 激励情况: 董事会根据公司及各高级管理人员考核情况确定相应的年度薪酬情况。
3. 股权激励: 报告期内, 公司未实施股权激励。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

(一) 董事会关于内部控制的声明

按照企业内部控制规范体系的规定, 建立健全和有效实施内部控制, 评价其有效性, 并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本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) 建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》《证券公司内部控制指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件, 结合公司实际情况, 建立健全公司财务报告内部控制, 根据上述文件对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准, 结合规模、行业特征、风险偏好和风险承受度, 研究确定了适用于本公司内部控制缺陷及具体认定标准。

(三) 内部控制制度建设情况

公司已建立健全内控组织架构。股东会、党组织、董事会、监事会、经理层、合规总监、首席风险官职责已在《公司章程》等文件中进行了明确。董事会在股东大会授权范围内行使决策权, 监事可列席董事会会议, 对董事、高级管理人员履行公司职务的行为进行监督, 同时建立了独立董事工作制度, 并在董事会下设战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会以形成较合理的决策及监督机制, 董事会下设的风险控制委员会履行全面风险管理的一部分职责; 经理层负责具体的内部控制决策并组织实施, 由总经理办公会按照董事会确定的风险管理政策, 对经营管理中的风险进行回避、降低、转移或承受等一般决策, 对完善公司内部控制的制度、控制措施等做出决策。总经理办公会下设风险管理委员会, 风险管理委员会按照公司《风险管理委员会工作细则》进行风险管理工作; 合规总监是公司的合规负责人, 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; 首席风险官负责公司全面风险管理工作。

公司设立风险管理部、计划财务部、合规部、法律事务部、稽核审计部、质量控制总部、总裁办公室(董事会办公室), 及其他中后台具有内部控制管理职责的部门, 履行各类风险识别、评估、监控、报告等职责, 同时要求各业务部门(含分支机构)承担内部控制的直接责任, 公司还在各主要业务部门聘任合规员及风控员, 在各分支机构聘任合规员, 负责所在部门、业务线或分支机构的合规管理与风险控制相关事宜。公司各子公司建立相对完备独立的内部控制体系, 同时公司风险管理部、合规部等内部控制相关部门给予必要的支持。

公司构建了合理的授权审批体系, 各部门制定的管理制度的实施需经严格的审批程序。公司制定了重要事项报告制度, 对报告的形式、内容及流程进行了严格的规定。合规部、风险管理部及稽核审计部对公司授权的执行情况进行监督、检查。

(四) 内部控制有效性评价

公司持续落实内部控制有效性自我评价机制, 提升控制措施的执行有效性。公司按照要求开展年度内部控制自我评价工作。截至本报告期末, 公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司

内部控制评价报告的具体内容详见公司同日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司。长期以来，公司高度重视控股子公司组织体系、制度体系、内控体系建设，形成以《子公司管理办法》为核心，《子公司财务管理办法》《委派子企业财务负责人管理办法》《子公司合规管理办法》《子公司风险管理实施细则》《子企业人力资源管控办法》《子公司资金管理暂行办法》等专项管理办法为抓手的“1+N”制度管理体系，优化子公司规范管理、有序运作，维护公司整体利益。公司充分履行股东职责，通过依法参与子公司的法人治理，向子公司派出董事、监事，参与子公司的重大经营决策，在公司治理层面落实公司统一的管理要求；在符合监管要求的前提下，在人力资源、财务管理、资金管理、风险管理、合规管理、稽核审计等方面对控股子公司进行垂直管理与有效监督。报告期内，子公司稳步发展，均未发生重大风险。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《首创证券股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司于 2024 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。具体内容详见公司同日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》和《首创证券股份有限公司内部控制审计报告》，其不存在意见不一致的情形。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）合规管理体系建设情况

公司始终将合规经营作为稳健发展的基石，牢牢把握行业文化“合规”和公司文化“规矩”的核心价值，将合规文化建设作为公司合规管理的重中之重，加强“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”理念，强化从业人员合规意识，坚持“规则加原则”的实质合规管理思维，持续完善合规管理机制，提高合规管理主动性，加强各层级合规队伍建设，提升合规管理人员职业荣誉感和专业履职能力，坚定落实合规管理全覆盖要求，全方位夯实制度建设，深层次强化合规管控，打造事前规范、事中管控、事后追责的合规管理体系，确保合规工作贯彻始终，护航公司高质量发展。

1. 合规管理组织架构

公司建立了与自身经营范围、业务规模相适应的合规管理组织架构。公司董事会决定公司的合规管理目标，对公司的合规管理有效性承担责任；董事会下设风险控制委员会履行相应合规管理职责；监事会履行监督职能；高级管理人员负责落实合规管理目标，对合规运营承担责任。合规部协助合规总监对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性履行审查、监督和检查等职责；公司各部室、分支机构对本机构的合规管理有效性承担责任；子公司合规管理纳入母公司统一管理架构，

形成了合规部、总部各部室、分支机构、子公司的合规管理合力。

公司在总体合规管理组织架构下，形成多层级的合规管理人员架构。公司董事会聘任合规总监作为公司合规负责人，全面负责公司的合规管理工作；公司合规部配备足够的、具备与履行合规管理职责相适应的专业知识和技能的合规管理人员，协助合规总监牵头开展公司合规管理工作；公司总部各部室、分支机构配备符合学历、职务或职级、证券从业技能和素质等任职要求要求的合规管理人员，并按要求履行本机构合规管理相应职责；子公司指定高级管理人员担任合规及风险管理负责人，并配备足够的、具备与合规管理职责相适应的专业知识和技能的合规管理人员，实施子公司合规管理相关工作；公司各机构全体人员遵守内外部相关规定，主动识别、控制合规风险，并对自身执业行为合规性承担责任，确保合规管理覆盖公司所有业务，覆盖各部室、各分支机构、各层级子公司和全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。

2. 合规管理制度体系建设情况

公司根据法律法规及监管规定，建立了以《合规管理办法》为基本合规管理制度的一系列合规管理内部制度体系，明确合规文化建设、内部制度建设、合规审查、合规宣导与培训、合规咨询、合规监测、合规检查、合规风险处置、其他专项工作、监管沟通与配合、合规报告、合规考核等各项合规管理工作的具体要求。

公司组织各机构针对内部制度全面整理制度制定修订对照表，逐条列明外部制度依据，对问题条款进行全面修订，并组织编制制度核心条款题库，制度的规范性、可操作性进一步提升。

公司持续丰富《新规简报》《合规操作指引》《反洗钱操作指引》等补充性指引文件，新增按周梳理各条线《监管处罚事由及指引》，按月组织对口条线开展全员学习自查，以问题导向防范合规隐患；持续总结并形成《监管文件要点清单》，及时把握监管重点并落实监管要求。

公司结合组织架构变更及外部制度变化，全面修订以《合规管理办法》《洗钱与恐怖融资风险管理办法》为基础的各项合规管理制度文件，全面重构公司《规章制度管理办法》，在此基础上，重点就合规承诺书、投资行为管理、异常交易管理、程序化交易、信息技术、交易室行为等方面完善内部管控要求。

3. 合规管理体系运行情况

公司建立健全自我约束机制，优化合规管理体系，深入落实合规管理全覆盖要求，综合运用合规审查、合规宣导与培训、合规咨询、合规监测、合规检查、合规风险处置等手段，推动各项业务主动合规、实质合规。

一是提高合规审查质效，把牢合规风险防线。要求各层级合规管理人员强化对本机构事项的全面、细致审查，结合监管要求、工作实际定期整理合规审核重点关注事项；优化内部审核机制，简化日常事项审核流程，在确保审核质量的前提下提高审核效率；重点把控新产品新业务合规风险，对新业务进行专项审查并提示注意事项，确保新业务稳健开展。

二是拓宽合规培训广度，提升宣导培训效果。将全员合规培训次数及内部制度培训要求纳入机构考核，关注各机构负责人及全员培训参与度；组织各机构在年度内完成本机构所有内部制度针对具体执行人员的相关培训，并组建宣导培训核心内容题库，覆盖本机构培训涉及内外部制度的所有核心条款及监管情况通报、业务重点关注事项等核心内容，提升合规培训质量。

三是形成合规咨询合力，强化合规展业指导。通过细化履职要求、规范咨询底稿、定期组织评价等举措，压实各层级合规管理人员答复、记录本机构人员合规问题的责任，组织本机构人员全程参与到合规部咨询解答过程中，按季度向本机构人员发送合规咨询记录事项，确保本机构人员知悉同类问题的解决方式。

四是细化合规监测分工，提升核查处理质量。组织各机构定期核查是否存在违规兼职、利益输送、泄露敏感信息、发表不当言论等合规风险，对员工执业行为规范进行有效指导；加强职务通讯及交易行为管理，规范开展办公电话监测、债券交易询价监测、交易室监控，细化检查方法、监测频率、覆盖范围和留痕要求；进一步明确投资行为管理要求，持续优化从业人员行为管理系统，组织开展专项自查；规范异常交易相关客户回访、实名制管理等要求，完善程序化交易监控等功能，有效指导分支机构提升异常交易管理工作。

五是完善内外部检查机制，强化整改闭环管理。在总部层面落实内控部门联合检查机制，共享问题线索及检查成果；在分支机构层面优化检查方式，有效开展区域内自查、区域间交叉检查及合规部现场检查；高效组织监管机构迎检工作，成立联合检查小组，事前开展自查，事中协调问询，事后督促落实，做好监管沟通与配合；将内外部检查问题纳入《检查整改落实跟踪督办台账》，按月跟进整改进展，督促落实整改举措。

六是加强风险识别与处置，落实处理追踪机制。组织定期整理合规隐患及风险事项，及时跟踪处理进展，有效提示风险，严肃追责机制；通过合规风控月报重点跟进合规风险事项，针对监管关注重点事项编制合规风险排查表，组织相关机构对照排查，及时处理风险隐患。

（二）合规检查情况

公司注重提高合规检查质效，明确各机构季度及年度合规检查频率，通过考核加分等方式鼓励通过自查及时发现并解决实质性合规问题，提高合规检查有效性。

公司规范了检查报告模板，细化检查内容、检查区间、机构基本情况、检查情况、发现的问题、整改情况或整改计划等检查要求，实现检查工作标准化。

公司结合年度监管重点及公司业务情况，组织各机构合规管理人员定期开展本机构合规检查，在总部层面针对重点业务条线、信息技术管理等开展年度合规全面检查；在分支机构层面按照年度计划组织开展综合检查及季度专项检查，并强化分公司对辖区内营业部的检查履职责任；在子公司层面定期开展合规检查，重点关注子公司制度建设及执行情况、重大合规与风险事项情况，持续加强对子公司的穿透式合规管理；对检查发现的问题督促落实整改，助力公司高质量发展。

公司将是否按要求及时进行整改以及整改后是否再次出现相同或类似问题等情况纳入考核，通过整改证明材料，提升整改实际效果。

（三）稽核审计工作开展情况

报告期内，稽核审计部按照监管政策要求和公司制度规定的要求，独立履行稽核审计监督职责。

稽核审计部紧跟公司业务发展，以风险为导向开展内部审计工作，重点对公司总部、分支机构及子公司法规遵循、制度建设、人员管理、业务流程、风险管理、业务绩效等方面进行审计。报告期内，公司稽核审计部完成审计检查项目共 59 项，具体包括公司综合内控类审计 4 项，总部部门相关审计 6 项，子公司审计 2 项，分支机构负责人强制离岗审计 17 项，公司高管任中审计 2 项，公司高管离任审计 1 项，总部部门和分支机构负责人及子公司高管离任审计 12 项，投资经理离任审查 5 项，其他专项审计检查 10 项。通过以上项目，稽核审计部发现和揭示了各被审计单位在经营管理、内部控制等方面存在的问题和不足，并有针对性地提出了整改建议，促进了公司各部门、业务条线、分支机构、子公司等在风险管理和内部控制方面的进一步优化，有效降低了公司经营和管理风险。

（四）报告期内公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等外部监管规定，公司制定了风险控制指标动态监控机制和风险控制指标管理机制，从制度上规范风险控制指标管理工作，安排专岗进行日常监控与风险预警，及时报告处理异常情形。公司建立了风险控制指标动态监控系统，对各项核心风控指标实现了 T+1 日动态监控，确保各项风险控制指标持续达标。

报告期内，公司加强了资产负债的匹配管理，确保公司流动性安全，努力提高公司资产负债管理水平，建立了净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合证券监管部门的要求。公司根据风险控制指标的变动情况、外部市场动态、监管部门要求情况，对公司各项业务规模和结构进行动态调整，并根据公司业务发展需求，结合压力测试等前瞻风险管控工具，通过发行收益凭证、短期融资券等筹措短期资金提高流动性覆盖率；通过发行长期公司债、次级债等方式补充长期可用稳定资金，提升净稳定资金率；通过在公司授权范围内发行次级债补充或者提高净资本，使净资本等风险控制指标满足监管部门要求，确保公司业务发展与风险防控能力的动态平衡。在报告期内，上述机制执行情况良好，公司的各项风险控制指标持续符合外部监管要求。

（五）创新业务开展情况及风险控制

公司将创新业务纳入全面风险管理体系，建立健全严格的授权管理体系、管理制度、操作流程、监控系统和风险控制制度。根据《首创证券股份有限公司业务（产品）创新风险管理办法》，公司对开展的各类新业务（产品）执行论证分析、风险评估、分级审批、运行跟踪监督等管理措施，持续加强对新业务、新产品的风险管理，推动新业务规范开展。

在创新业务开展前期，公司业务部门首先进行风险自评估，对创新业务的运作模式、主要风险点、估值模型、风险计量模型、压力情景下潜在损失等进行全面分析；公司风险、合规等部门从各自专业角度，针对法律法规、风险偏好、风险点控制、风险模型等方面进行独立评估。报告期内，公司持续健全创新业务制度体系，完善创新业务管理机制，确保创新业务稳健有序开展。

（六）报告期内证券账户规范情况

根据中国证监会、证券交易所、中国结算相关规定及指引要求，公司持续开展新开账户的规范管理，通过优化流程，强化监督和审核，提升自动化、智能化水平等手段，有效杜绝新开不规范账户情况的发生。截至 2024 年 12 月 31 日，公司剩余不合格资金账户 272 户，对应证券账户共 280 户。其中：身份不对应资金账户 3 户，对应证券账户 4 户；资料不规范资金账户 256 户，对应证券账户 262 户。

（七）“提质增效重回报”落实情况

公司深入贯彻党的二十届三中全会和中央金融工作会议精神，坚持把金融服务实体经济作为根本宗旨，深入践行“以投资者为本”的理念，切实履行上市证券公司社会责任和义务，根据《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《中国证监会关于加强上市公司监管的意见（试行）》和《上海证券交易所关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》等有关规定，制定了《公司“提质增效重回报”行动方案》，并于 2024 年 12 月 5 日经公司第二届董事会第十次会议审议通过后进行披露。自行动方案披露以来，公司切实履行上市公司和金融国企的责任和义务，积极推动落实相关工作，取得了积极的进展和良好效果。

第五节

环境与社会责任

ENVIRONMENT AND SOCIAL RESPONSIBILITY

环境与社会责任

ENVIRONMENT AND
SOCIAL RESPONSIBILITY

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	-

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

☐适用 ☒不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

☒适用 ☐不适用

公司属于金融业企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位及其重要子公司。

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

公司始终牢记首都金融国企的初心与使命，积极践行可持续发展理念，完善 ESG 治理体系，提升 ESG 治理水平；深入贯彻“双碳”战略，制定和践行碳达峰行动方案，从加强能源管理、倡导循环经济等方面入手，实施降碳减排计划。具体情况请详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	加强能源管理，推行无纸化办公，贯彻实行垃圾分类等。

具体说明

☒适用 ☐不适用

公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司重视节能环保，始终认真贯彻落实国家环境保护方面的法律法规。

公司属于金融业企业，经营过程中的能源消耗与碳排放主要来自于日常办公。报告期内，公司深入贯彻“双碳”战略，将绿色经营理念贯穿于企业经营管理全过程，扎实推进碳达峰行动，从加强能源管理、倡导循环经济等方面入手，实施降碳减排计划，为实现国家“双碳”目标贡献力量。主要措施如下：

加强能源管理，采取先进节能的碳排放设施，如采用 LED 节电光源照明；降低非必要使用和排放，如空调控温，非工作时间关闭不必要电源等措施；进行减碳宣传，倡导绿色出行。

推行无纸化办公，推广电子印章、电子档案及底稿系统、电子宣传屏、线上会议等无纸化运营措施的应用，倡导员工双面使用打印纸，减少纸张类宣传品印刷，减少纸张消耗。

贯彻实行垃圾分类，在办公区域和公司食堂设立垃圾分类桶，并设置有害垃圾存放点，定期对有害废弃物进行回收处理，做好废弃物管理工作。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用 ☐不适用

2024 年，公司全面加强环境、社会及公司治理（ESG）体系建设，将 ESG 治理作为驱动公司高质量发展可持续发展的重要手段，根植于公司的企业文化和业务发展战略中。公司不断夯实 ESG 治理基础，围绕环境、治理、社会三大领域，加强利益相关方沟通与重要实质性议题管理，凭借 ESG 实践成果，连续两年获得 Wind ESG BBB 评级，绿色金融案例入选北京市国资委《北京市属国企环境、社会及治理（ESG）蓝皮书（2023-2024）》优秀案例，展现了公司在可持续发展领域的良好表现。

公司紧紧围绕加快建设金融强国的目标，积极发挥金融机构功能作用，着力做好金融“五篇大文章”，更好服务经济社会高质量发展。科技金融方面，公司依托投资银行业务以及股权投资基金、股权直投服务能力，致力于解决科技型企业的融资难题，服务新质生产力发展；绿色金融方面，将 ESG 理念融入发展战略与投资实践，在积极应对气候变化、做好绿色低碳运营的同时，不断加大绿色金融服务力度，探索推进碳金融产品创新，服务实体经济绿色转型；普惠金融方面，通过资产证券化、农产品期货开发等服务形式，引导金融资源向革命老区、民营企业、中小微企业等普惠金融服务领域倾斜；养老金融方面，积极做好金融服务平台的适老化改造，为老年人定制投教内容，让金融发展惠及老年群体；数字金融方面，积极探索云计算、大数据、人工智能等金融科技的应用场景，致力为客户提供更加智能、稳定、便捷综合金融服务。

公司履行社会责任、加强 ESG 治理体系建设的具体情况请详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

（二）社会责任工作具体情况

☒适用 ☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	701.06	含产业帮扶捐赠、公益捐赠。
其中：资金（万元）	701.06	捐赠 300 万元用于内蒙古乌兰察布市兴和县、察右后旗，内蒙古通辽市科左后旗，新疆和田地区墨玉县，新疆阿克苏地区柯坪县、新和县产业帮扶；捐赠 400 万元，与深圳壹基金公益基金会、北京语泽公益基金会、中国文物保护基金会合作，开展公益项目；以及分支机构和子公司捐赠事项。
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	约 4,200	

具体说明

☒适用 ☐不适用

公司履行社会责任的具体情况请详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《首创证券股份有限公司 2024 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	650	含乡村振兴产业帮扶、公益帮扶。
其中：资金（万元）	650	捐赠 300 万元用于内蒙古乌兰察布市兴和县、察哈尔右翼后旗，内蒙古通辽市科尔沁左翼后旗，新疆和田地区墨玉县，新疆阿克苏地区柯坪县、新和县产业帮扶；捐赠 350 万元，与深圳壹基金公益基金会、北京语泽公益基金会合作，开展公益帮扶项目。
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	约 4,200	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、公益帮扶、消费帮扶、金融帮扶等	

具体说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2024 年，公司聚焦“长久帮扶、持续提升”的理念，坚持金融工作的政治性和人民性，多方布局推进乡村振兴，持续在内蒙古、新疆及北京市平谷区金海湖镇海子村等结对帮扶县、村开展帮扶。公司全年投入产业帮扶资金 300 万元，用于定向支持帮扶地区养殖、冰川水、村级产业建设等产业项目；投入公益资金 350 万元，携手公益基金会推进图书馆、科创教室、音乐教室等项目落地，举办第二期“感悟首都文化、培养家国情怀”主题研学营、“同讲国通语 共筑民族情”主题文化润疆公益活动，以公益力量助力乡村教育振兴，进一步铸牢中华民族共同体意识。

公司连续三年在证券行业社会责任评估中取得“满分”评价；乡村振兴案例成功入选 2024 央广网企业社会责任优秀案例；荣获每日经济新闻 2024 年度最佳乡村振兴经典案例“金鼎奖”。

第六节

重要事项
MATERIAL MATTERS

重要事项

MATERIAL MATTERS

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	具体内容详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	2021 年 8 月	是	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为首创证券的控股股东之日止	是	不适用	不适用
	解决关联交易	首创集团、京投公司、京能集团、城市动力、公司、公司董事、监事、高级管理人员	具体内容详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	2021 年 9 月、2022 年 3 月	是	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为首创证券的股东或其他关联方之日止	是	不适用	不适用
	股份限售	首创集团	股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，具体内容详见公司《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021 年 9 月	是	自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	京投公司、京能集团	股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，具体内容详见公司《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021 年 12 月	是	自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	首创集团、京投公司、京能集团、城市动力	公开发行前持有公司5%以上股份的股东持股意向及减持意向的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年9月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	首创集团、公司、公司董事（独立董事和未在公司领薪的董事除外）和高级管理人员	关于公司股价稳定措施的预案，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年9月、2022年3月	是		自公司A股股票在证券交易所上市交易之日起三年	是	不适用
	其他	首创集团、公司董事和高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年9月、2022年3月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	首创集团、公司、公司董事、监事和高级管理人员	关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏赔偿投资者损失的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年9月、2022年3月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	首创集团、京投公司、京能集团、城市动力、公司、公司董事、监事及高级管理人员	招股说明书中有关承诺的相应约束措施，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年9月、2022年3月	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于申请首发上市企业股东持股情况的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	2021年12月	是	长期	是	不适用	不适用

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

☐ 已达到 ☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	680,000	640,000
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	刘璐、刘妍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	刘璐（1 年）、刘妍（1 年）
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	80,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

2024 年 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构，该议案未提交股东大会审议批准。2024 年 12 月 25 日，经综合考虑市场信息、公司经营情况以及实际审计需求，为充分保障年报审计安排，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请大华为公司 2024 年度审计机构，对公司财务报告和内部控制进行审计，聘期为一年，审计

服务费为人民币 72 万元（含税），其中年度审计费用 64 万元（含税），内部控制审计费用 8 万元（含税）。公司就变更会计师事务所事项与天职国际、大华进行了充分沟通，双方均对变更事宜无异议，天职国际已确认无任何有关变更会计师事务所相关事宜需提请公司股东和投资者注意。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1000 万元并占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2023 年年度股东大会审议通过的《关于确认公司 2023 年度关联交易及预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》开展日常关联交易，关于公司 2024 年度日常关联交易预计的具体情况详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2024-012）。公司关联交易主要基于公司日常经营需要，公司与关联方本着公平、自愿、诚信的原则，涉及的关联交易公开、公平、合理，关联交易的定价公允。报告期内，公司日常关联交易执行情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十五、关联方及关联交易”相关内容。

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

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

(一) 营业网点变更情况

1. 首创证券

(1) 证券分公司

①报告期内，公司完成 2 家分公司注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	天津分公司	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场 1-701、704	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场 1-701、704、705
2	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路 88 号 2 号楼 2 单元 12 层 1210 号	河南自贸试验区郑州片区（郑东）七里河南路 75 号意中大厦 18 层 1805/1808 号

期后事项：

① 2025 年 1-4 月，公司完成 1 家营业部升格分公司及注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	重庆分公司 (原重庆渝北区洪湖东路证券营业部)	重庆市渝北区财富大道 2 号 12-2	重庆市两江新区财富大道 2 号 1902 号

② 2025 年 1-4 月，公司新设 1 家证券分公司，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更后地址
1	湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路 195 号银健大厦 23 层 2302-2 号

注：湖南分公司于 2025 年 3 月 25 日取得营业执照，2025 年 4 月 7 日取得《经营证券期货业务许可证》，2025 年 4 月正式开业。

(2) 证券营业部

①报告期内，公司完成 2 家分公司注册地址变更，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	天津大港永明路证券营业部	天津市滨海新区大港街世纪大道 88 号 108、402、403	天津市滨海新区古林街道永明路 56 号
2	无锡湖滨路证券营业部	江苏省无锡市滨湖区湖滨路 6-1 号 9 层 905 室	江苏省无锡市滨湖区湖滨路 6-1 号 2005、2006、2007 室
3	绍兴曲屯路证券营业部	浙江省绍兴市越城区曲屯路 398 号联合大厦 303 室-1	浙江省绍兴市越城区曲屯路 398 号联合大厦 1001 室、1005-1 室
4	北京雍和宫证券营业部	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 C 单元 301 号	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 C 单元 301 号、A 单元 1205 号
5	石家庄中山西路证券营业部	河北省石家庄市新华区合作路 68 号新合作广场东区 A 座 104、105	河北省石家庄市桥西区中山西路 145 号河北云臻世纪大饭店有限公司二层东区

②报告期内，公司完成 2 家证券营业部名称的变更，具体情况如下：

序号	证券营业部原名称	证券营业部现名称
1	天津大港世纪大道证券营业部	天津大港永明路证券营业部
2	石家庄合作路证券营业部	石家庄中山西路证券营业部

③报告期内，公司新设 2 家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址
1	菏泽人民路证券营业部	山东省菏泽市鲁西新区丹阳街道长城路现代医药港孵化基地 05016、05033
2	廊坊祥云北道证券营业部	河北省廊坊市广阳区祥云北道 76 号上善颐园芷菱苑 10 号楼 1 单元 104 室

注 菏泽人民路证券营业部于 2023 年 12 月 28 日取得营业执照，2024 年 1 月 9 日取得《经营证券期货业务许可证》，2024 年 2 月正式开业。

④报告期内，公司撤销 3 家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址	注销时间
1	邢台中华大街证券营业部	河北省邢台市信都区中华大街 388 号维也纳花园小区 32 号楼 1 至 2 层 111 铺	2024 年 10 月 30 日
2	成都龙泉驿区北京路证券营业部	四川省成都市龙泉驿区龙泉街道北京路 66 号 5 栋附 202 号、203 号、204 号	2024 年 12 月 2 日
3	北京延庆东顺城街证券营业部	北京市延庆区延庆镇东街 2 号（南侧五层）	2024 年 12 月 27 日

注：2024 年 10 月、12 月，公司决定撤销邢台中华大街证券营业部、成都龙泉驿区北京路证券营业部和北京延庆东顺城街证券营业部。截至报告期末，三家营业部已妥善处理相关客户资产，终止经营活动，办理工商注销等相关手续，并向证券营业部所在地中国证监会派出机构完成备案。

期后事项:

① 2025 年 1-4 月, 公司完成 1 家证券营业部注册地址变更, 具体情况如下:

序号	证券营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	宁波启明路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区潘火街道启明路 818 号 21 幢 141 号 1 层	浙江省宁波市鄞州区启明路 818 号 21 幢 141 号

2. 首创京都期货

报告期内, 首创京都期货不涉及营业网点变更情况。

期后事项:

无

(二) 申请设立资产管理子公司

2022 年 9 月 23 日, 公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》。2023 年 12 月 15 日, 公司向中国证监会递交了申请材料, 并于当天收到中国证监会下发的行政许可接收凭证, 于 2024 年 3 月 6 日获得正式受理。2024 年 6 月, 公司收到中国证监会下发的《首创证券股份有限公司申请设立资管子公司反馈意见》。截至本报告披露日, 设立资产管理子公司相关工作正按照计划有序进行中。申请设立资管子公司属于中国证监会行政许可事项, 存在达不到法律法规和监管要求而导致监管机构不予核准的情形。

(三) 申请北交所股票做市交易业务资格

2023 年 10 月 27 日, 公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于申请北京证券交易所股票做市交易业务资格并开展北京证券交易所股票做市交易业务的议案》。2023 年 12 月 8 日, 公司向中国证监会递交了申请材料, 并于当天收到中国证监会下发的行政许可接收凭证, 并于 2024 年 3 月 29 日获得正式受理。2024 年 4 月 12 日, 公司收到证监会下发的《首创证券股份有限公司申请北交所股票做市业务资格反馈意见》。截至本报告披露日, 北交所股票做市交易业务资格申请相关工作正按照计划进行中。申请北交所股票做市交易业务资格属于中国证监会行政许可事项, 存在达不到法律法规和监管要求而导致监管机构不予核准的情形。

(四) 重大资产负债表日后事项

1. 公司董事、监事及高级管理人员变动情况

具体情况请见本报告“第四节 公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

2. 2024 年度公司利润分配预案或决议

具体情况详见本报告“重要提示”之“五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案”。

3. 重大投融资行为

公司于 2025 年 2 月 24 日发行“首创证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行次级债券(第一期)”, 本期债券实际发行规模为人民币 5 亿元, 期限为 3 年, 票面利率为 2.27%, 为固定利率债券。公司于 2025 年 3 月 10 日发行“首创证券股份有限公司 2025 年度第一期短期融资券”, 实际发行规模为人民币 10 亿元, 期限为 161 天, 票面利率为 2.18%。

公司于 2025 年 4 月 9 日发行“首创证券股份有限公司 2025 年度第二期短期融资券”, 实际发行规模为人民币 10 亿元, 期限 162 天, 票面利率为 1.90%。

4. 重大诉讼仲裁事项

报告期后, 公司无新发生的重大诉讼、仲裁事项。

第七节

股份变动及股东情况

CHANGES IN SHAREHOLDINGS AND
INFORMATION OF SHAREHOLDERS

股份变动及
股东情况

CHANGES IN SHAREHOLDINGS
AND INFORMATION OF
SHAREHOLDERS

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
-	-	-	-	-	-	-
可转换公司债券、分离交易可转债						
-	-	-	-	-	-	-
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
首创证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发 行公司债券（第一期）	2024.3.21	2.75%	20 亿元	2024.3.26	20 亿元	2027.3.21
首创证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发 行次级债券（第一期）	2024.8.12	2.10%	10 亿元	2024.8.15	10 亿元	2027.8.12
其他衍生证券						
-	-	-	-	-	-	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒适用 ☐不适用

1.2024 年 3 月 5 日，上交所出具《关于对首创证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2024〕581 号），同意首创证券面向专业投资者非公开发行总额不超过 20 亿元的公司债券。2024 年 3 月 21 日，公司面向专业投资者非公开发行公司债券并于 3 月 26 日起在上交所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，债券简称为“24 首创 01”，债券代码为 254221，发行总额为 20 亿元，票面利率 2.75%，利息种类为固定利率，付息频率为按年付息，起息日为 2024 年 3 月 21 日，到期日为 2027 年 3 月 21 日，发行价格为 100 元 / 张。本次债券无担保。

2.2024 年 4 月 17 日，上交所出具《关于对首创证券股份有限公司非公开发行次级公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2024〕1027 号），同意首创证券面向专业投资者非公开发行总额不超过 20 亿元的次级公司债券。2024 年 8 月 12 日，公司面向专业投资者非公开发行次级公司债券并于 8 月 15 日起在上交所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，债券简称为“24 首创 C1”，债券代码为 255545，发行总额为 10 亿元，票面利率 2.10%，利息种类为固定利率，付息频率为按年付息，起息日为 2024 年 8 月 12 日，到期日为 2027 年 8 月 12 日，发行价格为 100 元 / 张。本次债券无担保。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

（三）现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	87,981
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	95,692
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京首都创业集团有限公 司	-	1,551,690,000	56.77	1,551,690,000	无	-	国有法人
北京市基础设施投资有限 公司	-	473,080,000	17.31	473,080,000	无	-	国有法人
北京能源集团有限责任公司	-	227,080,000	8.31	227,080,000	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	39,750,375	39,750,375	1.45	0	无	-	境外法人
城市动力（北京）投资有 限公司	-118,280,000	33,100,000	1.21	0	无	-	境内非国有法人

中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,977,000	8,977,000	0.33	0	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	2,742,119	7,960,268	0.29	0	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	3,342,281	6,658,087	0.24	0	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	6,509,189	6,509,189	0.24	0	无	-	其他
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,327,400	4,327,400	0.16	0	无	-	其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算有限公司	39,750,375	人民币普通股	39,750,375
城市动力（北京）投资有限公司	33,100,000	人民币普通股	33,100,000
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,977,000	人民币普通股	8,977,000
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	7,960,268	人民币普通股	7,960,268
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	6,658,087	人民币普通股	6,658,087
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	6,509,189	人民币普通股	6,509,189
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,327,400	人民币普通股	4,327,400
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,100,200	人民币普通股	4,100,200
陈威	2,442,900	人民币普通股	2,442,900
龙士学	2,320,000	人民币普通股	2,320,000
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中无回购专户。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知上述股东是否涉及委托 / 受托表决权、放弃表决权情况。		

上述股东关联关系或一致行动的说明

北京首都创业集团有限公司、北京市基础设施投资有限公司和北京能源集团有限责任公司同属北京市国资委控制的企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三家国有股东的法定代表人、董事、高级管理人员之间不存在人员重合的情形，亦不存在通过协议或其他安排形成一致行动关系的情形，三家国有股东不构成一致行动关系。

公司首发前股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

公司无优先股股东。

注：1. 上表股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。
2. 上表持股数量来源于公司自中国证券登记结算有限责任公司上海分公司取得的在册股东情况。
3. 香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

持股 5% 以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☒适用 ☐不适用

持股 5% 以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
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	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	5,218,149	0.19	1,311,100	0.05	7,960,268	0.29	-	-
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	3,315,806	0.12	1,066,400	0.04	6,658,087	0.24	-	-

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借 / 归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京首都创业集团有限公司	1,551,690,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	北京市基础设施投资有限公司	473,080,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	北京能源集团有限责任公司	227,080,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	北京首都创业集团有限公司、北京市基础设施投资有限公司和北京能源集团有限责任公司同属北京市国资委控制的企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三家国有股东的法定代表人、董事、高级管理人员之间不存在人员重合的情形，亦不存在通过协议或其他安排形成一致行动关系的情形，三家国有股东不构成一致行动关系。
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

☒适用 ☐不适用

名称	北京首都创业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘永政
成立日期	1994 年 10 月 26 日
主要经营业务	购销包装食品、医疗器材；授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含九座以下乘用车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培训；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，公司控股股东控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况如下： 1. 首创集团直接持有北京首创生态环保集团股份有限公司（证券代码：600008.SH）3,404,158,443 股，占总股本的 46.37%，通过全资子公司首创华星国际投资有限公司持有北京首创生态环保集团股份有限公司 49,794,235 股，占其总股本的 0.68%，通过全资子公司北京首创城市发展集团有限公司之全资子公司北京高校房地产开发有限公司持有北京首创生态环保集团股份有限公司 12,000,000 股，占其总股本的 0.16%；首创集团、首创华星国际投资有限公司及北京高校房地产开发有限公司合计持有北京首创生态环保集团股份有限公司 3,465,952,678 股，占其总股本的 47.22%； 2. 首创集团通过全资子公司首创华星国际投资有限公司持有首创钜大有限公司（证券代码：1329.HK）19,800,000 股，占其总股本的 1.70%；通过全资子公司首置投资控股有限公司持有首创钜大有限公司 701,353,846 股，占其总股本的 60.38%，首置投资控股有限公司及首创华星国际投资有限公司合计持有首创钜大有限公司 721,153,846 股，占其总股本的 62.08%。2025 年 1 月 27 日，首创钜大撤回上市地位。
其他情况说明	不适用

2. 自然人

☐适用 ☒不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

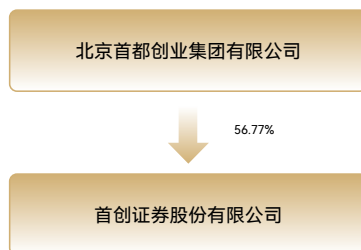
☐适用 ☒不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2. 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

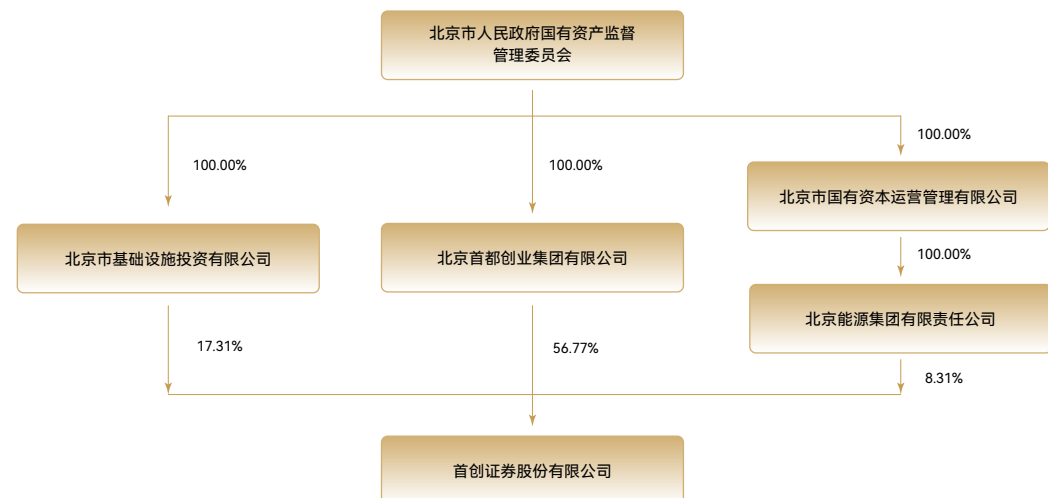
☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



注：首创集团按照《北京市国有资本收益收缴管理暂行办法》（京财国资〔2009〕2266号）、《北京市财政局关于国有资本收益分类收缴工作的通知》（京财资产〔2019〕2472号）、《北京市财政局关于国有资本划转充实社保基金后收益分配事宜的通知》（京财资产〔2021〕302号）、《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于开展2021年企业应交利润收缴工作有关事项的通知》（京国资发〔2021〕9号）、《北京市人民政府国有

资产监督管理委员会收益收缴通知书》的要求，自 2021 年起需按照北京市国资委持股 90% 和北京市财政局持股 10% 的比例支付应交利润，之后年度根据北京市国资委追加增资情况动态调整比例。

6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京市基础设施投资有限公司	郝伟亚	1981 年 2 月 10 日	911100001011241849	17,315,947.49	制造地铁车辆、地铁设备；授权内国有资产的经营管理、投资及投资管理、地铁新线的规划与建设；地铁已建成线路的运营管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；地铁车辆的设计、修理；地铁设备的设计、安装；工程监理；物业管理；房地产开发；地铁广告设计及制作。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

第八节

优先股相关情况

PREFERRED STOCK

优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

PREFERRED STOCK

第九节

债券相关情况

BOND

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券

√适用 □不适用

1、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币											
债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	主承销商
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券	22 首创 C1	194271	2022 年 3 月 28 日至 2022 年 3 月 29 日	2022 年 3 月 29 日	不适用	2025 年 3 月 29 日	15.00	4.40	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司 财达证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债	22 首证 01	194874	2022 年 7 月 11 日至 2022 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 12 日	不适用	2025 年 7 月 12 日	10.00	3.35	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司 财达证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	22 首创 C2	182985	2022 年 11 月 7 日至 2022 年 11 月 8 日	2022 年 11 月 8 日	不适用	2025 年 11 月 8 日	5.00	3.53	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司 财达证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行次级债券	23 首创 C1	250960	2023 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 25 日	2023 年 4 月 25 日	不适用	2026 年 4 月 25 日	10.00	4.19	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	23 首创 C2	253203	2023 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 29 日	不适用	2026 年 11 月 29 日	10.00	3.50	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债（第一期）	24 首创 01	254221	2024 年 3 月 19 日至 2024 年 3 月 21 日	2024 年 3 月 21 日	不适用	2027 年 3 月 21 日	20.00	2.75	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第一期）	24 首创 C1	255545	2024 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 12 日	2024 年 8 月 12 日	不适用	2027 年 8 月 12 日	10.00	2.10	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司 财达证券股份有限公 司
首创证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第一期）	25 首创 C1	257517	2025 年 2 月 20 日至 2025 年 2 月 24 日	2025 年 2 月 24 日	不适用	2028 年 2 月 24 日	5.00	2.27	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	首创证券股份有限公 司 财达证券股份有限公 司
是否存 在终止 上市交 易的 风险	交易机制	投资者适 当性安排 (如有)	受托管 理人	主承销商	交易 场所	还本付息方式	利率 (%)	债券 余额	2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	起息日	发行日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	财达证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司， 财达证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	4.40	15.00	不适用	2022 年 3 月 29 日	2022 年 3 月 28 日至 2022 年 3 月 29 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	财达证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司， 财达证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	3.35	10.00	不适用	2022 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 11 日至 2022 年 7 月 12 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	财达证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司， 财达证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	3.53	5.00	不适用	2022 年 11 月 8 日	2022 年 11 月 7 日至 2022 年 11 月 8 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	国信证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	4.19	10.00	不适用	2023 年 4 月 25 日	2023 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 25 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	国信证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	3.50	10.00	不适用	2023 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 29 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	国信证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2.75	20.00	不适用	2024 年 3 月 21 日	2024 年 3 月 19 日至 2024 年 3 月 21 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	财达证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司， 财达证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2.10	10.00	不适用	2024 年 8 月 12 日	2024 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 12 日
否	大宗交 易机制、 报价交 易机制	面向专业 投资者交 易的债券	财达证券 股份有限 公司	首创证券股 份有限公司	上交所	每年付息一次，到期一次还本付息，最后一期利息随本金的兑付一起支付	2.27	5.00	不适用	2025 年 2 月 24 日	2025 年 2 月 20 日至 2025 年 2 月 24 日

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

报告期内债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
首创证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	已于 2024 年 3 月 28 日到期并按时、足额兑付全部本金及相应利息。
首创证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第一期）	已于 2024 年 4 月 12 日到期并按时、足额兑付全部本金及相应利息。
首创证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	已于 2024 年 8 月 27 日到期并按时、足额兑付全部本金及相应利息。
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券	已于 2024 年 3 月 29 日完成年度付息。
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券	已于 2024 年 7 月 12 日完成年度付息。
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	已于 2024 年 11 月 8 日完成年度付息。
首创证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行次级债券	已于 2024 年 4 月 25 日完成年度付息。
首创证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	已于 2024 年 11 月 29 日完成年度付息。

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
财达证券股份有限公司	北京市丰台区丽泽商务区晋商联合大厦 15 层	无	王笛	010-83251670
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	杨涛、郭辉	杨涛、郭辉	010-68419787
东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层	无	程春曙	010-62299800
国信证券股份有限公司	北京市西城区金融街兴盛街 6 号国信证券大厦	无	王水兵、杨涛	010-88005400
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼	无	赵婷婷、李晨菲、贾天玮	010-66428877
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼	户永红、周任阳	户永红、周任阳	010-88827799

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☒适用 ☐不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
--------	------	------	-------------

东方金诚国际信用评估有限公司 因业务发展需要，自 2024 年 12 月 20 日起终止公司主体及债项评级合作，聘请中诚信国际信用评级有限责任公司为公司主体及“22 首创 C1”债项评级机构。 已经公司有权机构审议 无影响

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，对公司财务报告 and 内部控制进行审计，聘期为一年。 已经公司有权机构审议 无影响

4、信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

2024 年 6 月 12 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具《信用等级通知书》（东方金诚债跟踪评字[2024]0054 号），对公司及“21 首证 01”的信用状况进行了跟踪评级，经东方金诚信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，同时维持“21 首证 01”信用等级为 AA+。

2024 年 6 月 12 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具《信用等级通知书》（东方金诚债跟踪评字[2024]0053 号），对公司及“22 首创 C1”的信用状况进行了跟踪评级，经东方金诚信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，同时维持“22 首创 C1”信用等级为 AA。

2024 年 12 月 20 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具《2024 年度首创证券股份有限公司信用评级报告》《首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券信用评级报告》，对公司及“22 首创 C1”进行了信用评级，经评定，首创证券股份有限公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，“22 首创 C1”信用等级为 AA。

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

☒适用 ☐不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更前情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
已履行完毕	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

公司“21 首创 C1”由首创集团提供信用担保，该债券已于 2024 年 4 月 12 日到期，相关担保已于 2024 年 4 月 12 日履行完毕。公司其他存续债券均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”未发生变更，且各项措施均得到了有效执行。

（二）公司债券募集资金情况

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
254221	24 首创 01	否	-	20.00	0	0
255545	24 首创 C1	否	-	10.00	0	0

2、募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产项目投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
254221	24 首创 01	20.00	10.00	10.00	0	0	0
255545	24 首创 C1	10.00	0	10.00	0	0	0

(2). 募集资金用于特定项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 临时补流

☐ 适用 ☒ 不适用

4、募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
254221	24 首创 01	本期债券募集资金 10 亿元用于偿还到期公司债券本金，10 亿元用于偿还到期有息债务。	是	是	是
255545	24 首创 C1	本期债券募集资金 10 亿元用于偿还到期公司债券本金。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

☐ 适用 ☒ 不适用

因募集资金违规使用行为被处罚处分

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐ 是 ☒ 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%
是否超过合并口径净资产的 10%：□是 √否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 239.76 亿元和 237.89 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 -0.78%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
应付短期融资款	-	19.91	-	19.91	8.37
拆入资金	-	15.37	-	15.37	6.46
交易性金融负债	-	6.45	-	6.45	2.71
卖出回购金融资产款	-	91.58	-	91.58	38.50
应付债券	-	43.87	60.72	104.59	43.97
合计	-	177.17	60.72	237.89	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 104.59 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 15.18 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 243.69 亿元和 245.28 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.65%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
应付短期融资款	-	19.91	-	19.91	8.12
拆入资金	-	15.37	-	15.37	6.27
交易性金融负债	-	12.53	-	12.53	5.11
卖出回购金融资产款	-	92.88	-	92.88	37.87
应付债券	-	43.87	60.72	104.59	42.64
合计	-	184.56	60.72	245.28	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 104.59 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 15.18 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

截至报告期末，公司负债情况及变动原因请参阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”之“1. 资产与负债状况”相关内容。

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	968,898,882.48	701,745,058.68	38.07	主要系营业收入增加，利润总额增加所致
流动比率	1.73	1.56	10.90	-
速动比率	1.73	1.56	10.90	-
资产负债率 (%)	66.19	67.18	下降 0.99 个百分点	-
EBITDA 全部债务比	6.87%	4.79%	43.42	主要系利润总额增加所致
利息保障倍数	3.64	3.38	7.69	-
现金利息保障倍数	1.81	0.15	1106.67	主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致
EBITDA 利息保障倍数	3.90	3.50	11.43	-
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用	-	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	-

备注：上表中资产负债率为剔除客户资金后的资产负债率。

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节

财务报告

FINANCIAL STATEMENTS

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字 [2025]0011001249 号

首创证券股份有限公司全体股东：

财务报告

FINANCIAL STATEMENTS

一、审计意见

我们审计了首创证券股份有限公司（以下简称首创证券公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了首创证券公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于首创证券公司，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）结构化主体合并范围的确定

1. 事项描述

结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。首创证券公司在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如资产管理计划等。根据首创证券公司的会计政策，对于能够实施控制的结构化主体，首创证券公司将其纳入合并财务报表范围；对于无法实施控制的结构化主体，未将其纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时，首创证券公司管理层（以下简称“管理层”）会根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对首创证券公司是否控制结构化主体作出判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性，且结果与财务报表广泛相关，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对首创证券公司结构化主体合并范围确定的事项所实施的重要审计程序包括：

- （1）询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档；
- （2）抽取并查阅结构化主体相关合同、设立文件以及其他公开披露信息，并从首创证券公司对结构化主体拥有的权力、从结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层做出的判断是否合理；
- （3）检查管理层对结构化主体的分析，包括首创证券公司对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算，以评价管理层关于首创证券公司影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断，就管理层对首创证券公司承担或享有的可变回报的结果进行了重新计算；
- （4）评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在结构化主体合并范围中采用的假设和方法是可接受的、管理层对结构化主体合并范围中的总体评估是可以接受的、管理层对结构化主体合并范围的相关判断及估计是合理的。

（二）金融工具公允价值的评估

1. 事项描述

首创证券公司金融资产账面价值估值分为三个层次，首创证券公司金融工具的估值是以市场数据和

估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。输入值的确定会使用管理层估计，这当中会涉及重大的管理层判断和估计。

由于部分金融工具公允价值的评估较为复杂，且该等金融工具对财务报表的影响重大，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对金融工具公允价值的评估事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与金融工具公允价值评估相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 通过将首创证券公司采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，评价首创证券公司对所有在活跃市场交易的金融工具的估值；

(3) 针对公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具，抽取样本检查合同，了解合同条款并识别与金融工具估值相关的条款；

(4) 评价首创证券公司用于公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具的估值模型，同时，基于相关市场数据，我们也对管理层在计量第二层次和第三层次的金融工具的公允价值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性和适当性进行了抽样评估，检查估值结果是否正确；

(5) 评价财务报表附注中的相关披露是否符合企业会计准则披露要求，是否恰当反映了金融工具的估值风险。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在金融工具公允价值估值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对金融工具公允价值估值中的总体评估是可以接受的、管理层对金融工具公允价值估值中的相关判断及估计是合理的。

(三) 金融资产减值准备的计提

1. 审计事项

首创证券公司对金融资产减值采用预期信用损失模型进行计量。于资产负债表日采用预期信用损失模型的金融工具科目主要包括：融出资金、买入返售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其他债权投资。由于该等金融资产金额重大，且减值准备的计提需要管理层作出重大判断和估计，包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对首创证券公司金融资产减值准备计提的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：

(1) 了解首创证券公司与融出资金、买入返售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其他债权投资减值计提流程的内部控制设计、运行的有效性，并对其进行测试，评价是否有效执行；

(2) 了解首创证券公司融出资金、买入返售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其他债权投资减值准备计提的模型，复核相关假设的依据及其合理性，检查管理层在预期信用损失模型中使用的基础数据并复核模型计算的准确性；

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

(4) 检查和评价在财务报表中针对金融资产减值准备的相关披露是否符合会计准则的要求。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在金融资产减值准备计提中采用的假设和方法是可接受的、管理层对金融资产减值准备计提中的总体评估是可以接受的、管理层对金融资产减值准备计提的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

首创证券公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 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

首创证券公司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，首创证券公司管理层负责评估首创证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算首创证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督首创证券公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对首创证券公司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告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首创证券公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就首创证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

	中国注册会计师：	刘璐
	（项目合伙人）	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
中国·北京		

中国注册会计师：	刘妍
----------	----

二〇二五年四月十日

二、 财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位: 首创证券股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金	七、1	7,425,351,446.54	6,538,718,740.37
其中: 客户资金存款		5,998,735,143.91	4,285,760,821.41
结算备付金	七、2	2,511,384,150.69	1,388,102,441.49
其中: 客户备付金		1,270,534,036.72	598,678,293.59
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46
衍生金融资产	七、6	7,945,022.29	11,286,713.49
存出保证金	七、7	776,422,465.39	699,348,230.93
应收款项	七、8	597,284,107.91	744,551,576.12
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	93,364,210.52	353,931,004.51
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产	七、13	19,049,777,943.26	18,010,747,475.00
债权投资			
其他债权投资	七、15	9,191,244,703.09	11,264,617,041.82
其他权益工具投资	七、16	2,334,308,331.11	1,400,000.00
长期股权投资	七、17	898,281,709.35	894,706,050.53
投资性房地产	七、18	36,982,324.95	17,280,135.54
固定资产	七、19	36,802,614.37	41,527,650.93
在建工程			
使用权资产	七、21	317,281,183.33	329,582,678.59
无形资产	七、22	191,729,073.24	153,036,367.34
其中: 数据资源			
商誉	七、23	125,837,824.13	125,837,824.13
递延所得税资产	七、24	17,872,426.96	64,367,615.29
其他资产	七、25	203,652,998.36	298,573,477.93
资产总计		46,855,780,596.16	43,201,454,176.47
负债:			
短期借款			
应付短期融资款	七、31	1,990,808,722.12	1,733,119,186.18
拆入资金	七、32	1,536,752,508.53	914,705,915.98
交易性金融负债	七、33	1,253,098,721.09	684,990,269.78
衍生金融负债	七、6	7,796,479.28	
卖出回购金融资产款	七、34	9,287,839,096.75	11,988,563,203.64
代理买卖证券款	七、35	7,678,581,659.36	5,531,836,535.23

代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	185,594,829.03	151,854,432.35
应交税费	七、38	56,946,677.27	38,070,216.31
应付款项	七、39	143,481,256.48	64,685,131.29
合同负债	七、40	16,498,832.33	16,222,983.75
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七、44	10,459,116,042.71	9,047,907,225.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、45	380,733,920.70	376,695,571.79
递延收益			
递延所得税负债	七、24	58,782,855.78	12,701,619.85
其他负债	七、47	554,644,277.05	277,645,194.25
负债合计		33,610,675,878.48	30,838,997,486.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、50	6,787,529,145.84	6,787,164,301.87
减：库存股			
其他综合收益	七、52	344,623,723.63	23,820,465.56
盈余公积	七、53	371,177,697.36	265,276,693.66
一般风险准备	七、54	1,516,043,553.18	1,303,407,316.23
未分配利润	七、55	1,476,494,260.50	1,233,810,949.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,229,202,180.51	12,346,813,526.95
少数股东权益		15,902,537.17	15,643,163.28
所有者权益（或股东权益）合计		13,245,104,717.68	12,362,456,690.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,855,780,596.16	43,201,454,176.47

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位:首创证券股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金		6,382,975,254.26	5,416,303,427.85
其中: 客户资金存款		5,495,407,356.58	3,806,015,100.62
结算备付金		2,396,318,322.97	1,435,083,319.44
其中: 客户备付金		1,105,184,330.84	598,678,293.59
贵金属			
拆出资金			
融出资金		3,040,258,060.67	2,263,839,152.46
衍生金融资产		4,570,000.00	10,925,531.36
存出保证金		325,159,763.59	247,828,847.76
应收款项		594,574,502.88	742,343,525.83
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		64,348,637.90	349,929,176.55
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产		17,425,450,893.70	16,700,207,492.09
债权投资			
其他债权投资		9,191,244,703.09	11,264,617,041.82
其他权益工具投资		2,332,908,331.11	
长期股权投资	二十一、1	2,422,526,840.92	2,418,938,782.10
投资性房地产		20,542,964.25	
固定资产		34,459,156.47	38,691,353.81
在建工程			
使用权资产		299,443,215.77	325,716,240.18
无形资产		186,310,067.31	146,809,614.29
其中: 数据资源			
商誉		105,520,381.58	105,520,381.58
递延所得税资产			59,611,133.27
其他资产		164,320,512.16	243,871,964.42
资产总计		44,990,931,608.63	41,770,236,984.81
负债:			
短期借款			
应付短期融资款		1,990,808,722.12	1,733,119,186.18
拆入资金		1,536,752,508.53	914,705,915.98
交易性金融负债		644,609,230.00	363,928,550.00
衍生金融负债		7,796,479.28	
卖出回购金融资产款		9,157,933,308.33	11,916,293,004.85
代理买卖证券款		6,641,374,634.13	4,664,770,696.00
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二十一、2	171,958,903.96	134,764,679.07

应交税费		56,245,335.82	33,312,392.74
应付款项		143,481,256.48	64,685,131.29
合同负债		14,940,768.67	13,589,127.82
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		10,459,116,042.71	9,047,907,225.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		362,023,516.97	372,478,221.04
递延收益			
递延所得税负债		58,753,355.78	
其他负债		545,665,613.59	267,722,321.76
负债合计		31,791,459,676.37	29,527,276,452.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,733,333,800.00	2,733,333,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,787,529,145.84	6,787,164,301.87
减：库存股			
其他综合收益		344,623,723.63	23,820,465.56
盈余公积		371,070,002.26	265,168,998.56
一般风险准备		1,511,238,736.67	1,299,436,729.27
未分配利润		1,451,676,523.86	1,134,036,236.98
所有者权益（或股东权益）合计		13,199,471,932.26	12,242,960,532.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,990,931,608.63	41,770,236,984.81

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

合并利润表

2024 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		2,417,574,505.90	1,926,579,845.32
利息净收入	七、56	-94,887,118.38	-152,120,260.69
其中：利息收入		609,564,933.01	576,991,094.86
利息支出		704,452,051.39	729,111,355.55
手续费及佣金净收入	七、57	1,358,776,141.59	877,492,121.83
其中：经纪业务手续费净收入		219,567,594.61	222,728,872.14
投资银行业务手续费净收入		184,234,132.74	96,381,329.08
资产管理业务手续费净收入		886,981,447.28	505,469,045.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	1,122,970,579.05	997,257,888.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,763,966.25	33,337,609.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、60	10,632,618.95	7,136,931.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	19,126,283.23	195,705,648.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		398,588.17	380,688.33
其他业务收入	七、62	411,828.94	661,493.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、63	145,584.35	65,334.95
二、营业总支出		1,274,364,573.35	1,125,871,193.57
税金及附加	七、64	15,420,348.85	10,580,864.58
业务及管理费	七、65	1,232,988,085.03	1,071,867,105.49
信用减值损失	七、66	24,159,947.84	41,903,670.68
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、68	1,796,191.63	1,519,552.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,143,209,932.55	800,708,651.75
加：营业外收入	七、69	2,404,925.70	663,459.31
减：营业外支出	七、70	7,328,409.98	8,805,446.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,138,286,448.27	792,566,665.01
减：所得税费用	七、71	153,139,783.86	91,468,067.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		985,146,664.41	701,098,597.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		985,146,664.41	701,098,597.97
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）		984,887,290.52	701,039,062.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		259,373.89	59,535.93
六、其他综合收益的税后净额	七、72	320,803,258.07	56,206,497.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		320,803,258.07	56,206,497.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		159,094,560.04	
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		159,094,560.04	
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		161,708,698.03	56,206,497.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		446,848.60	78,499.16
2. 其他债权投资公允价值变动		162,107,775.85	57,101,407.89
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		-845,926.42	-973,409.77
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			
七、综合收益总额		1,305,949,922.48	757,305,095.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,305,690,548.59	757,245,559.32
归属于少数股东的综合收益总额		259,373.89	59,535.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.26

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

母公司利润表

2024 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		2,424,292,497.26	1,846,237,806.66
利息净收入	二十一、3	-106,389,245.17	-162,480,492.69
其中：利息收入		589,934,614.78	559,221,489.02
利息支出		696,323,859.95	721,701,981.71
手续费及佣金净收入	二十一、4	1,346,647,083.39	866,259,824.28
其中：经纪业务手续费净收入		208,206,871.85	207,712,135.80
投资银行业务手续费净收入		184,234,132.74	96,381,329.08
资产管理业务手续费净收入		893,624,386.70	514,760,957.21
投资收益（损失以“—”号填列）	二十一、5	1,073,243,734.69	962,464,967.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,776,366.25	33,052,409.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		8,556,135.86	7,005,258.11
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	二十一、6	101,675,062.48	172,393,959.19
汇兑收益（损失以“—”号填列）		398,588.17	380,688.33
其他业务收入		102,017.62	151,115.63
资产处置收益（损失以“—”号填列）		59,120.22	62,486.42
二、营业总支出		1,180,663,200.96	1,041,285,090.04
税金及附加		14,642,797.36	9,872,852.04
业务及管理费	二十一、7	1,159,537,048.94	990,187,683.68
信用减值损失		6,483,354.66	41,224,554.32
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		1,243,629,296.30	804,952,716.62
加：营业外收入		1,206,046.59	482,625.29
减：营业外支出		7,284,365.07	8,801,863.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		1,237,550,977.82	796,633,478.56
减：所得税费用		178,540,940.84	81,636,420.81
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,059,010,036.98	714,997,057.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		1,059,010,036.98	714,997,057.75
（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		320,803,258.07	56,206,497.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		159,094,560.04	
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		159,094,560.04	
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		161,708,698.03	56,206,497.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益		446,848.60	78,499.16
2.其他债权投资公允价值变动		162,107,775.85	57,101,407.89
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		-845,926.42	-973,409.77
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		1,379,813,295.05	771,203,555.03

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

合并现金流量表

2024年1-12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		594,046,869.12	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,272,063,374.54	1,602,008,155.60
拆入资金净增加额		620,000,000.00	110,000,000.00
回购业务资金净增加额			841,157,252.56
代理买卖证券收到的现金净额		1,955,507,574.12	161,777,791.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、73. (1)	621,634,769.53	486,663,088.53
经营活动现金流入小计		6,063,252,587.31	3,201,606,288.50
为交易目的而持有的金融资产净增加额			885,969,389.66
融出资金净增加额		793,828,960.53	153,804,540.28
回购业务资金净减少额		2,474,270,016.50	
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		791,633,206.57	707,623,620.55
支付给职工及为职工支付的现金		843,145,643.25	843,168,730.31
支付的各项税费		253,158,252.78	190,159,051.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、73. (1)	493,487,083.52	1,086,075,085.27
经营活动现金流出小计		5,649,523,163.15	3,866,800,417.35
经营活动产生的现金流量净额		413,729,424.16	-665,194,128.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,438,990,113.05	9,107,896,568.37
取得投资收益收到的现金		742,752,428.45	587,826,372.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,892.19	349,051.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73. (2)		
投资活动现金流入小计		10,181,779,433.69	9,696,071,992.62
投资支付的现金		9,285,216,802.78	10,884,750,549.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,354,830.66	82,339,334.95
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	七、73. (2)		
投资活动现金流出小计		9,385,571,633.44	10,967,089,884.17
投资活动产生的现金流量净额		796,207,800.25	-1,271,017,891.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		7,364,950,000.00	4,941,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73. (3)		
筹资活动现金流入小计		7,364,950,000.00	4,941,240,000.00
偿还债务支付的现金		5,709,780,000.00	2,116,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		783,579,507.40	823,519,372.34

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73. (3)	80,072,570.59	100,182,273.06
筹资活动现金流出小计		6,573,432,077.99	3,040,231,645.40
筹资活动产生的现金流量净额		791,517,922.01	1,901,008,354.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		398,588.17	380,688.33
五、现金及现金等价物净增加额		2,001,853,734.59	-34,822,977.47
加：期初现金及现金等价物余额		7,919,468,680.86	7,954,291,658.33
六、期末现金及现金等价物余额		9,921,322,415.45	7,919,468,680.86

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

母公司现金流量表

2024年1-12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量:			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		612,218,390.23	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,234,703,033.61	1,558,412,980.92
拆入资金净增加额		620,000,000.00	110,000,000.00
回购业务资金净增加额			801,879,223.28
代理买卖证券收到的现金净额		1,976,603,938.13	28,160,605.05
收到其他与经营活动有关的现金		413,602,837.33	476,461,116.95
经营活动现金流入小计		5,857,128,199.30	2,974,913,926.20
为交易目的而持有的金融资产净增加额			918,097,706.68
融出资金净增加额		793,828,960.53	153,804,540.28
回购业务资金净减少额		2,462,887,224.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		788,793,133.86	694,566,898.26
支付给职工及为职工支付的现金		797,386,408.05	793,186,045.81
支付的各项税费		247,194,832.21	171,508,677.58
支付其他与经营活动有关的现金		446,206,829.02	1,026,956,754.37
经营活动现金流出小计		5,536,297,387.67	3,758,120,622.98
经营活动产生的现金流量净额		320,830,811.63	-783,206,696.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,438,990,113.05	9,107,896,568.37
取得投资收益收到的现金		742,752,428.45	622,826,372.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,662.19	343,086.54
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,181,769,203.69	9,731,066,027.62
投资支付的现金		9,285,216,802.78	10,934,750,549.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,756,074.19	80,224,256.31
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,379,972,876.97	11,014,974,805.53
投资活动产生的现金流量净额		801,796,326.72	-1,283,908,777.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
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		7,364,950,000.00	4,941,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,364,950,000.00	4,941,240,000.00
偿还债务支付的现金		5,709,780,000.00	2,116,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		783,579,507.40	823,519,372.34
支付其他与筹资活动有关的现金		73,156,888.18	94,974,282.70
筹资活动现金流出小计		6,566,516,395.58	3,035,023,655.04
筹资活动产生的现金流量净额		798,433,604.42	1,906,216,344.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		398,588.17	380,688.33
五、现金及现金等价物净增加额		1,921,459,330.94	-160,518,441.40
加: 期初现金及现金等价物余额		6,844,034,246.29	7,004,552,687.69

六、期末现金及现金等价物余额		8,765,493,577.23	6,844,034,246.29
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

合并所有者权益变动表

2024 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	2024 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,276,693.66	1,303,407,316.23	1,233,810,949.63	15,643,163.28	12,362,456,690.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,276,693.66	1,303,407,316.23	1,233,810,949.63	15,643,163.28	12,362,456,690.23
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）					364,843.97		320,803,258.07	105,901,003.70	212,636,236.95	242,683,310.87	259,373.89	882,648,027.45
（一）综合收益总额							320,803,258.07			984,887,290.52	259,373.89	1,305,949,922.48
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								105,901,003.70	212,636,236.95	-742,203,979.65		-423,666,739.00
1．提取盈余公积								105,901,003.70		-105,901,003.70		
2．提取一般风险准备									212,636,236.95	-212,636,236.95		
3．对所有者（或股东）的分配										-423,666,739.00		-423,666,739.00
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												
(五) 其他					364,843.97							364,843.97
四、本年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,529,145.84		344,623,723.63	371,177,697.36	1,516,043,553.18	1,476,494,260.50	15,902,537.17	13,245,104,717.68

项目	2023 年度											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		-32,386,031.72	193,776,987.89	1,158,978,300.74	1,254,367,361.85	15,583,627.35	12,110,818,347.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		-32,386,031.72	193,776,987.89	1,158,978,300.74	1,254,367,361.85	15,583,627.35	12,110,818,347.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,206,497.28	71,499,705.77	144,429,015.49	-20,556,412.22	59,535.93	251,638,342.25
（一）综合收益总额							56,206,497.28			701,039,062.04	59,535.93	757,305,095.25
（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								71,499,705.77	144,429,015.49	-721,595,474.26		-505,666,753.00
1．提取盈余公积								71,499,705.77		-71,499,705.77		
2．提取一般风险准备									144,429,015.49	-144,429,015.49		
3．对所有者（或股东）的分配										-505,666,753.00		-505,666,753.00
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、本年年末余额	2,733,333,800.00			6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,276,693.66	1,303,407,316.23	1,233,810,949.63	15,643,163.28	12,362,456,690.23
----------	------------------	--	--	------------------	--	---------------	----------------	------------------	------------------	---------------	-------------------

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：黄毅

母公司所有者权益变动表
 2024 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	2024 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,168,998.56	1,299,436,729.27	1,134,036,236.98	12,242,960,532.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,168,998.56	1,299,436,729.27	1,134,036,236.98	12,242,960,532.24
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					364,843.97		320,803,258.07	105,901,003.70	211,802,007.40	317,640,286.88	956,511,400.02
（一）综合收益总额							320,803,258.07			1,059,010,036.98	1,379,813,295.05
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配								105,901,003.70	211,802,007.40	-741,369,750.10	-423,666,739.00
1．提取盈余公积								105,901,003.70		-105,901,003.70	
2．提取一般风险准备									211,802,007.40	-211,802,007.40	
3．对所有者（或股东）的分配										-423,666,739.00	-423,666,739.00
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											
（五）其他					364,843.97						364,843.97

四、本年年末余额	2,733,333,800.00			6,787,529,145.84		344,623,723.63	371,070,002.26	1,511,238,736.67	1,451,676,523.86	13,199,471,932.26
----------	------------------	--	--	------------------	--	----------------	----------------	------------------	------------------	-------------------

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		-32,386,031.72	193,669,292.79	1,156,437,317.73	1,139,205,049.54	11,977,423,730.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		-32,386,031.72	193,669,292.79	1,156,437,317.73	1,139,205,049.54	11,977,423,730.21
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,206,497.28	71,499,705.77	142,999,411.54	-5,168,812.56	265,536,802.03
（一）综合收益总额							56,206,497.28			714,997,057.75	771,203,555.03
（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								71,499,705.77	142,999,411.54	-720,165,870.31	-505,666,753.00
1．提取盈余公积								71,499,705.77		-71,499,705.77	
2．提取一般风险准备									142,999,411.54	-142,999,411.54	
3．对所有者（或股东）的分配										-505,666,753.00	-505,666,753.00
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、本年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87		23,820,465.56	265,168,998.56	1,299,436,729.27	1,134,036,236.98	12,242,960,532.24

公司负责人：毕劲松
 主管会计工作负责人：唐洪广
 会计机构负责人：黄毅

三、 公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

首创证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券有限”）整体变更设立。首创证券有限责任公司前身为 2000 年 2 月 3 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准成立的首创证券经纪有限责任公司（以下简称“首创经纪”），原注册资本 230,000,000.00 元，该出资业经由中华会计师事务所出具的中华验字（99）第 007 号验资报告验证。

2003 年 8 月 15 日，经中国证监会《关于同意首创证券经纪有限责任公司股权变更、增资扩股并更名的批复》（证监机构字[2003]161 号）批准，首创经纪更名为首创证券有限责任公司，注册资本增加到人民币 650,000,000.00 元，该次出资业经由中天华正会计师事务所出具的中天华正（京）验[2003]018 号验资报告验证。

2020 年 8 月，经首创证券有限股东会同意，首创证券有限整体变更设立股份有限公司，公司名称变更为首创证券股份有限公司，各股东以截至 2019 年 12 月 31 日经审计后的公司净资产折股，注册资本增加至人民币 1,300,000,000.00 元。该次出资业经由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2020）010596 号验资报告验证。

2020 年 9 月，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《首创证券股份有限公司增资扩股的议案》，注册资本增加到人民币 2,460,000,000.00 元，该次出资业经由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2020）010664 号验资报告验证。

根据公司 2020 年第一届董事会第四次会议决议、2022 年第一届董事会第二十八次会议决议、2020 年第三次临时股东大会决议、2022 年第三次临时股东大会决议，并经由中国证券监督管理委员会出具的《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2747 号）文件核准及中审亚太验字[2022]000112 号验资报告验证，公司于 2022 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 273,333,800 股，每股发行价人民币 7.07 元，扣除发行费用后新增注册资本人民币 273,333,800.00 元，资本公积人民币 1,595,580,535.19 元。本次发行完毕后公司股本变更为 2,733,333,800 股，公司股票于 2022 年 12 月 22 日起在上海证券交易所上市，股票代码：601136。

(2) 业务资格

本公司属于证券行业，现持有中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

本公司拥有的主要业务资格有：证券自营资格；证券经纪业务资格；证券投资咨询业务资格；证券承销与保荐业务资格；证券投资基金销售业务资格；证券资产管理业务资格；融资融券业务资格；代销金融产品业务资格；期货 IB 业务资格；股票质押式回购业务交易资格；全国银行间同业拆借中心债券交易资格；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务资格；全国中小企业股份转让系统经纪业务资格、推荐业务资格和做市业务资格等。

(3) 公司注册地、业务性质和主要经营活动等

公司法定代表人：毕劲松；

公司统一社会信用代码：91110000710925892P；

公司注册资本：2,733,333,800.00 元；

公司注册地址：北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层；

公司业务性质：金融业，主要经营板块为金融证券业。

本公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（4）分子公司及证券营业部情况

截至2024年12月31日，本公司拥有3家全资子公司：首创京都期货有限公司、首正德盛资本管理有限公司及首正泽富创新投资（北京）有限公司；1家二级控股子公司：北京望京私募基金管理有限公司。

截至2024年12月31日，本公司下辖北京、河北、四川、山东、江苏、陕西、安徽、上海、浙江、深圳、天津、黑龙江、山西、河南、江西、广东、福建、湖北等18家分公司及49家证券营业部。

（5）财务报告批准报出日

本公司财务报告于2025年4月10日经本公司董事会批准报出。

（6）营业期限

本公司营业期限自2000年2月3日至长期。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括公司控制的子公司和结构化主体。子公司包括首创京都期货有限公司、首正德盛资本管理有限公司、首正泽富创新投资（北京）有限公司、北京望京私募基金管理有限公司，子公司的相关信息详见本节附注“十一、在其他主体中的权益”；纳入合并范围的结构化主体相关信息详见本节附注“十、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于本节附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外, 本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的列报和披露要求。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

本公司根据自身所处的具体环境, 从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时, 本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著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, 本公司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单列项目金额的比重。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的, 该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并, 在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。合并日, 是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(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则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金，计入所发行的债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行的权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用和其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1).外币业务折算

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

(2).外币财务报表折算

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

11、 金融工具

(1).金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利

息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2.金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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其他金融负债。

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和初始确认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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

(1) 存在活跃市场的金融工具公允价值

对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格，按照下述原则确定：

A、在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

C、非公开发行的股票等投资的公允价值，本公司按照市场乘数法和可比公司法确定该类投资的公允价值。

(2) 对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。具体估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6.金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回式、股票质押式回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项等。

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

（1）减值阶段的划分

本公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调

第1阶段：如果该金融工具的信用风险较低或自初始确认后并未显著增加，本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2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，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本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3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本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。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应当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如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项，应当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

本公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

（3）已发生信用减值的依据

本公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- ⑦其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）金融工具减值计量

本公司根据资产的风险特征和数据情况，采用违约概率/违约损失率方法、损失率方法等计量预期信用损失。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。

对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项，按照简化模型计量损失准备，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（5）金融工具减值的账务处理

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，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

12、贵金属

☐适用 ☒不适用

13、应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

认定标准	已发生信用风险或金额重大的应收款项
单项计提坏账准备的计提方法	通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析组合	特定组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项
组合 2：特定款项组合 1	合并报表范围内往来款项、因证券清算形成的应收款项、交易席位租赁的应收席位佣金等
组合 3：特定款项组合 2	资产管理业务应收所管理产品的手续费及佣金
组合 4：特定款项组合 3	按租赁押金及租赁保证金余额的 2%计提坏账准备

A：账龄分析组合坏账计提方法：1 年以内按余额的 5%计提坏账准备；1-2 年按余额的 10%计提坏账准备；2-3 年按余额的 20%计提坏账准备；3 年以上按余额的 50%计提坏账准备。

B：特定款项组合 1 坏账计提方法：不计提。

C：特定款项组合 2 坏账计提方法：按资产管理业务应收所管理产品手续费及佣金余额的 0.15%计提坏账准备。

D：特定款项组合 3 坏账计提方法：按租赁押金及租赁保证金余额的 2%计提坏账准备。

14、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产指公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11 金融工具”

16、 持有待售资产

√适用 □不适用

公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。处置组，指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司按账面价值与公允价值减去出售费用后净额孰低者对持有待售的非流动资产或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

17、 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18、 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11 金融工具”。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

(1).控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，应考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2).初始投资成本的确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照本节“五、6”确定其初始投资成本。

2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

(3).后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

取得长期股权投资后，应当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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部

交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

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

(4).长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(5).处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，公司处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(6).减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

本公司将持有的为赚取租金或资本增值, 或者两者兼有的房地产划分为投资性房地产。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 满足资本化确认条件的计入投资性房地产成本。否则, 于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式进行后续计量, 并按照与房屋及建筑物一致的政策计提折旧。

21、固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

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

(2). 折旧方法

☒适用 ☐不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

注: 分类为其他的设备为通讯设备、动力设备和机械设备, 通讯设备使用年限为 5 年, 动力设备使用年限为 10 年、机械设备使用年限为 10 年。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、25 长期资产减值”。

22、在建工程

☐适用 ☒不适用

23、借款费用

☐适用 ☒不适用

24、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本公司无形资产主要包括交易席位费、软件等。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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。

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。

本公司使用寿命有限的无形资产按直线法在 10 年内进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、25 长期资产减值”。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

25、长期资产减值

√适用 □不适用

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，公司在资产负债表日判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

27、附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。卖出回购业务按卖出回购相关金融产品时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按照原分类列于资产负债表的相关项目内，并按照相关的会计政策核算。

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

本公司对买入返售交易中的股票质押回购和约定购回业务计提减值政策详见本节“五、11 金融工具”。

28、合同负债

√适用 □不适用

合同负债指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

29、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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

30、预计负债

☒适用 ☐不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

最佳估计数分别以下情况处理：（1）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。（2）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。如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31、股份支付

☐适用 ☒不适用

32、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

33、回购本公司股份

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(1) 手续费及佣金收入的确认与计量

1) 代买卖证券业务收入：在办理买卖证券款项清算时确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

2) 证券承销及保荐业务收入：在履行完毕承销与保荐合同内的责任义务时按协议约定的金额或比例确认收入。

3) 受托客户资产管理业务收入：在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失。

本公司受托客户资产管理业务收入包括基于管理资产规模而计算的定期管理费和业绩报酬，本公司在已确认的累计收入金额基本不会发生重大转回的基础上，于履行义务时逐步确认。

4) 其他业务在履行完毕合同内的责任义务及收取金额可以合理估算时予以确认。

(2) 利息收入的确认与计量

利息收入采用实际利率法进行确认。以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，如果未发生信用减值，实际利率适用于资产的总账面金额。如果已发生信用减值，实际利率法适用于资产的摊余成本（计入减值后净额）。

买入返售金融资产在当期到期返售时，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本 and 实际利率计提利息确认利息收入。

融资业务，按照融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入。

(3) 投资收益的确认与计量

交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、交易性金融负债和金融衍生工具在持有期间和处置期间取得的除计入“利息收入”核算的其他利得或损失确认为投资收益。本公司持有交易性金融资产、其他权益工具投资期间取得的利息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产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。处置其他债权投资时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

(4) 其他业务收入的确认与计量

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，本公司在履行完毕合同内的责任义务及收取金额可以合理估算时予以确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☐适用 ☒不适用

36、利润分配

☒适用 ☐不适用

本公司当年实现的税后利润，分别按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、按 10%提取交易风险准备金，在此基础上根据股东大会决议，提取任意盈余公积金及分配股利。

本公司子公司首创京都期货有限公司按《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商[1997]44 号）有关规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费净收入的 5%提取风险准备金，计入当期损益。当风险准备金达到相当于期货经纪机构注册资本的 10 倍时，不再提取。根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）和《金融企业财务规则-实施指南》（财金[2007]23 号）的规定，按本年实现净利润的 10%提取一般风险准备金。

本公司全资子公司首正德盛资本管理有限公司根据《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》规定按照当年实现的管理费收入 10%提取一般风险准备金。

37、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件并且能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

39、租赁

√适用 □不适用

(1). 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时,在租赁期开始日,除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债,将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③承租人发生的初始直接费用;④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(2). 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

40、 融资融券业务

√适用 □不适用

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额、期限、利率等按期确认利息收入。

本公司对融资类业务形成的资产计提减值政策详见本节附注五、11 金融工具。

41、 资产证券化业务

□适用 √不适用

42、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1). 公允价值计量

1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3) 公允价值的层次划分

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2). 客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、单一/定向资产管理业务和专项资产管理业务。资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映。

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

(3). 分部报告

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) 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) 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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

43、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

44、其他

☐适用 ☒不适用

六、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额	13%, 9%, 6%, 5%, 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%, 20%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京望京私募基金管理有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1). 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）以及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）等规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的基础上，再减半征收企业所得税；自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司北京望京私募基金管理有限公司2021年度、2022年度、2023年度、2024年度符合上述小型微利企业税收减免政策。

(2). 增值税

1) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）过渡政策的规定，国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46号），金融机构开展质押式买入返售金融商品以及持有政策性金融债券取得的利息收入免税。

3) 根据《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70号），金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单业务取得的利息收入免税。

4) 根据财政部《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]140号），以及财政部税政司、国家税务总局货物和劳务税司关于财税[2016]140号文件部分条款的政策解读：“金融企业发放贷款后，自结息日起90天内发生的应收未收利息按现行规定缴纳增值税，自结息日起90天后发生的应收未收利息暂不缴纳增值税，待实际收到利息时按规定缴纳增值税；金融商品持有期间（含到期）取得的非保本的收益、报酬、资金占用费、补偿金”，不属于利息或利息性质的收入，不征收增值税；纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税[2016]36号）第一条第（五）项第4点所称的金融商品转让。”

5) 根据财税[2016]140号《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》第一条规定,《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税[2016]36号)第一条第(五)项第1点所称“保本收益、报酬、资金占用费、补偿金”,是指合同中明确承诺到期本金可全部收回的投资收益。金融商品持有期间(含到期)取得的非保本的上述收益,不属于利息或利息性质的收入,不征收增值税。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金:	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
银行存款:	/	/	7,418,738,670.54	/	/	6,519,718,740.37
其中:自有资金	/	/	1,420,003,526.63	/	/	2,233,957,918.96
人民币	/	/	1,397,594,563.41	/	/	2,212,090,765.69
美元	2,512,391.38	7.1884	18,060,074.20	2,491,801.68	7.0827	17,648,683.76
港元	4,696,221.57	0.92604	4,348,889.02	4,655,017.01	0.90622	4,218,469.51
客户资金	/	/	5,998,735,143.91	/	/	4,285,760,821.41
人民币	/	/	5,985,081,241.13	/	/	4,272,313,375.19
美元	1,326,090.22	7.1884	9,532,466.94	1,196,335.20	7.0827	8,473,283.32
港元	4,450,602.40	0.92604	4,121,435.85	5,488,913.17	0.90622	4,974,162.90
未到期应收利息:	/	/	1,612,576.00	/	/	
人民币	/	/	1,612,576.00	/	/	
其他货币资金:	/	/	5,000,200.00	/	/	19,000,000.00
人民币	/	/	5,000,200.00	/	/	19,000,000.00
合计	/	/	7,425,351,446.54	/	/	6,538,718,740.37

其中,融资融券业务:

☒适用 ☐不适用

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
自有信用资金	/	/	967,286.90	/	/	647,840.26
人民币	/	/	967,286.90	/	/	647,840.26

客户信用资金	/	/	390,972,004.22	/	/	306,973,283.93
人民币	/	/	390,972,004.22	/	/	306,973,283.93
合计	/	/	391,939,291.12	/	/	307,621,124.19

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司在中国建设银行北京安慧支行开立的基本存款账户因公司客户案件调查被冻结，被冻结资金 13,800,000.00 元，该账户及该账户内其他资金无使用受限情况。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

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

2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	1,240,849,508.19	/	/	789,424,147.90
人民币	/	/	1,240,849,508.19	/	/	789,424,147.90
客户普通备付金：	/	/	1,099,383,875.30	/	/	506,778,196.08
人民币	/	/	1,078,708,601.01	/	/	486,477,042.75
美元	2,311,633.79	7.1884	16,616,948.34	2,063,517.63	7.0827	14,615,276.32
港元	4,382,452.11	0.92604	4,058,325.95	6,274,278.88	0.90622	5,685,877.01
客户信用备付金：	/	/	171,150,161.42	/	/	91,900,097.51
人民币	/	/	171,150,161.42	/	/	91,900,097.51
未到期应收利息：	/	/	605.78	/	/	
人民币	/	/	605.78	/	/	
合计	/	/	2,511,384,150.69	/	/	1,388,102,441.49

结算备付金的说明：

无

3、 贵金属

□适用 √不适用

4、 拆出资金

□适用 √不适用

5、 融出资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	2,886,138,144.94	2,092,309,184.41
其中：个人	2,649,543,218.74	1,938,635,844.63
机构	236,594,926.20	153,673,339.78
加：应收利息	157,075,747.77	172,309,610.30
减：减值准备	2,955,832.04	779,642.25
账面价值小计	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	487,224,243.55	324,713,279.30
债券	327,331.66	866,846.83
股票	8,794,132,935.08	6,356,590,970.19
基金	373,722,518.47	267,689,363.22
合计	9,655,407,028.76	6,949,860,459.54

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节附注七、29“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

按剩余期限分析融出资金

单位：元币种：人民币

账龄	2024 年 12 月 31 日				2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	2,130,564,276.42	70.01	1,776,909.86	0.083	790,990,023.70	34.93	5,873.66	0.001
3-6 个月	91,654,983.15	3.01	60,812.15	0.066	367,332,880.36	16.22	2,727.70	0.001

6-12 个月	86,624,009.63	2.85	49,271.44	0.057	298,318,557.18	13.17	2,215.23	0.001
12 个月以上	734,370,623.51	24.13	1,068,838.60	0.146	807,977,333.47	35.68	768,825.66	0.095
合计	3,043,213,892.71	100.00	2,955,832.05	0.097	2,264,618,794.71	100.00	779,642.25	0.034

6、 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末						期初					
	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	1,920,809,450.00			1,630,000,000.00			1,298,089,400.00			1,843,791,500.00		
利率互换				1,630,000,000.00						1,350,000,000.00		
国债期货	1,920,809,450.00						1,298,089,400.00			493,791,500.00		
货币衍生工具												
权益衍生工具				489,976,591.53	7,942,714.98					209,218,704.43	1,979,842.13	
股指期货				260,405,060.00						41,952,400.00		
场内期权				155,410,000.00	4,854,340.00					137,420,000.00	1,618,660.00	
场外期权				74,161,531.53	3,088,374.98					29,846,304.43	361,182.13	
其他衍生工具				70,194,739.73	2,307.31	7,796,479.28				246,999,981.80	9,306,871.36	
收益互换				70,194,739.73	2,307.31	7,796,479.28				246,999,981.80	9,306,871.36	
商品期货												
合计	1,920,809,450.00			2,190,171,331.26	7,945,022.29	7,796,479.28	1,298,089,400.00			2,300,010,186.23	11,286,713.49	

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

(1) 在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司所持有的国债期货、利率互换、股指期货和商品期货产生的公允价值变动金额。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的国债期货、利率互换、股指期货和商品期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示。

公司将持有期间国债期货、股指期货、利率互换及商品期货合约价值的变动确认为一项金融资产（或负债），并将有关合约价值变动形成的损益计入当期损益；同时根据国债期货、股指期货、利率互换及商品期货无负债结算的特点，将每日收到或支付的现金核算在结算备付金中，并作为暂收暂付款计入证券清算款。衍生金融工具项下的国债期货、股指期货、利率互换及商品期货形成的金融资产或金融负债与相关业务的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为零列示。期末抵销前股指期货形成衍生金融负债 2,913,080.00 元，相关暂付款 2,913,080.00 元；国债期货形成衍生金融资产 54,297,650.00 元，相关暂收款 54,297,650.00 元；利率互换形成衍生金融资产 10,844,718.16 元，相关暂收款 10,844,718.16 元；期初抵销前股指期货形成衍生金融资产 892,880.00 元，相关暂收款 892,880.00 元；国债期货形成衍生金融负债 28,257,050.00 元，相关暂付款 28,257,050.00 元；利率互换形成衍生金融资产 2,501,442.93 元，相关暂收款 2,501,442.93 元。

(2) 衍生金融工具的名义本金仅指在资产负债表日尚未完成的交易量，并不代表本公司所承担的风险数额。

7、 存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	750,875,470.14	/	/	660,122,968.44
其中：人民币	/	/	748,471,582.14	/	/	657,757,529.44
美元	270,000.00	7.1884	1,940,868.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
港元	500,000.00	0.92604	463,020.00	500,000.00	0.90622	453,110.00
信用保证金	/	/	5,299,838.58	/	/	4,549,902.49
其中：人民币	/	/	5,299,838.58	/	/	4,549,902.49
履约保证金	/	/	20,244,347.34	/	/	34,675,360.00
其中：人民币	/	/	20,244,347.34	/	/	34,675,360.00
应计利息	/	/	2,809.33	/	/	
合计	/	/	776,422,465.39	/	/	699,348,230.93

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

存出保证金的说明：

无

8、 应收款项

(1). 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	392,330,522.53	420,818,266.18
应收资产管理费	183,354,501.26	202,579,183.00
应收手续费及佣金	22,756,079.12	27,160,329.19
应收自营业务赎回款	5,000,000.00	95,435,643.88
其他	2,564,893.43	5,558,975.00
合计	606,005,996.34	751,552,397.25
减：坏账准备(按简化模型计提)	8,721,888.43	7,000,821.13
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	597,284,107.91	744,551,576.12

(2). 按账龄分析

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	596,336,612.50	98.40	720,417,038.96	95.86
1-2 年	1,875,067.43	0.31	19,447,260.99	2.59
2-3 年	480,000.00	0.08	6,189,122.30	0.82
3 年以上	7,314,316.41	1.21	5,498,975.00	0.73
合计	606,005,996.34	100.00	751,552,397.25	100.00

(3). 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合 计比例 (%)	金额	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占账面余额合 计比例 (%)	金额	坏账准备计 提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
应收往来款	8,619,141.67	1.42	7,744,058.34	89.85	5,498,975.00	0.73	5,498,975.00	100.00
单项小计	8,619,141.67	1.42	7,744,058.34	89.85	5,498,975.00	0.73	5,498,975.00	100.00
组合计提坏账准备:								
组合1	13,465,966.71	2.22	702,798.34	5.22	10,939,547.10	1.46	1,197,977.36	10.95
组合2	400,566,386.70	66.10			532,534,692.15	70.86		
组合3	183,354,501.26	30.26	275,031.75	0.15	202,579,183.00	26.95	303,868.77	0.15
组合小计	597,386,854.67	98.58	977,830.09	0.16	746,053,422.25	99.27	1,501,846.13	0.20
合计	606,005,996.34	100.00	8,721,888.43	1.44	751,552,397.25	100.00	7,000,821.13	0.93

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 应收票据

□适用 √不适用

9、 应收款项融资

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

11、 买入返售金融资产

(1). 按业务类别

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	107,031,671.66	298,989,747.66
债券质押式回购	44,000,000.00	115,400,000.00
债券买断式回购		
其他		
加: 应计利息	15,218,047.56	15,683,058.99
减: 减值准备	72,885,508.70	76,141,802.14
账面价值合计	93,364,210.52	353,931,004.51

(2). 按金融资产种类

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	107,031,671.66	298,989,747.66
债券	44,000,000.00	115,400,000.00
基金		
其他		
加: 应计利息	15,218,047.56	15,683,058.99
减: 减值准备	72,885,508.70	76,141,802.14
买入返售金融资产账面价值	93,364,210.52	353,931,004.51

(3). 股票质押式回购担保物金额

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	137,711,996.00	964,812,525.63
其中: 可出售或可再次向外抵押的担保		

物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4). 股票质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	72,134,019.13	113,155,845.12
一个月至三个月内	50,099,305.55	50,093,750.00
三个月至一年内		151,273,000.00
一年以上		
合计	122,233,324.68	314,522,595.12

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 ☐ 不适用

详见本节“附注七、29 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

√适用 ☐ 不适用

报告期末，股票质押式回购业务减值准备 7,288.55 万元，较年初减少 325.63 万元，主要原因为个别项目计提减值冲回所致。

买入返售金融资产的说明：

√适用 ☐ 不适用

于 2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日，本公司买入返售金融资产余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

12、 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	12,235,312,171.59		12,235,312,171.59	11,984,719,836.81		11,984,719,836.81
基金	1,785,711,780.75		1,785,711,780.75	1,755,867,614.15		1,755,867,614.15
私募股权	276,620,636.76		276,620,636.76	244,202,727.09		244,202,727.09
股票	483,264,864.23		483,264,864.23	521,941,130.84		521,941,130.84
资管产品	3,890,787,078.68		3,890,787,078.68	4,040,469,442.00		4,040,469,442.00
信托产品	165,121,629.40		165,121,629.40	271,902,844.23		271,902,844.23
理财产品	212,959,781.85		212,959,781.85	212,746,830.65		212,746,830.65
合计	19,049,777,943.26		19,049,777,943.26	19,031,850,425.77		19,031,850,425.77
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	11,515,897,930.95		11,515,897,930.95	11,293,783,818.82		11,293,783,818.82
基金	1,686,988,704.06		1,686,988,704.06	1,743,618,023.75		1,743,618,023.75
私募股权	273,878,949.83		273,878,949.83	241,461,040.16		241,461,040.16
股票	686,438,355.47		686,438,355.47	705,335,457.92		705,335,457.92
资管产品	3,778,195,989.33		3,778,195,989.33	3,613,261,907.38		3,613,261,907.38
信托产品	69,347,545.36		69,347,545.36	151,945,172.70		151,945,172.70
合计	18,010,747,475.00		18,010,747,475.00	17,749,405,420.73		17,749,405,420.73

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

本公司交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见本节附注七、27 融券业务情况。

2024 年 12 月 31 日，本公司存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值为 5,233,981,076.86 元（2023 年 12 月 31 日为 4,426,415,676.27 元），其中：存在有承诺条件的金融资产系用于卖出回购业务、债券借贷业务、融出证券业务、债券回售业务等，其公允价值为 5,227,597,955.42 元；存在限售期限的交易性金融资产，其公允价值为 6,383,121.44 元。受限交易性金融资产按投资品种列示如下：

类别	限制条件	期末余额
债券	质押	5,223,869,866.23
股票	已融出证券	2,248,176.74
公募基金	已融出证券	1,479,912.45
股票	存在限售期限	6,383,121.44
合计		5,233,981,076.86

14、 债权投资

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	711,316,238.94	5,181,022.44	54,914,561.06	771,411,822.44		903,008,851.71	6,962,808.10	11,994,418.29	921,966,078.10	
地方政府债	4,590,427,259.78	43,647,423.47	127,120,080.22	4,761,194,763.47	2,762,357.37	4,270,262,423.45	45,726,084.25	-5,172,763.45	4,310,815,744.25	1,923,000.00
金融债	212,148,951.34	2,231,950.69	2,458,057.16	216,838,959.19	197,326.30	608,507,416.07	15,740,316.93	7,459,850.93	631,707,583.93	443,087.66
企业债	1,334,686,491.98	31,957,231.21	23,296,982.02	1,389,940,705.21	826,410.62	1,726,902,464.81	41,495,524.07	11,464,375.19	1,779,862,364.07	1,240,061.37
公司债	763,891,217.47	14,970,464.55	-1,073,367.47	777,788,314.55	571,989.88	2,239,587,880.91	48,141,565.19	-16,888,190.91	2,270,841,255.19	1,687,391.70
短期融资券										
中期票据	866,221,578.98	21,910,522.06	29,691,456.02	917,823,557.06	548,731.79	830,589,016.54	20,772,258.26	10,057,327.46	861,418,602.26	572,640.07
定向工具	333,422,757.40	6,277,261.51	4,202,527.60	343,902,546.51	302,588.10	391,873,135.82	8,815,446.31	4,186,926.18	404,875,508.31	415,777.65
项目收益票据	11,896,307.09	89,424.66	358,302.91	12,344,034.66	7,144.66	39,324,191.17	288,633.88	1,728,088.83	41,340,913.88	23,917.98
政府支持机构债										
资产证券化证券						40,005,134.13	1,788,991.83	-5,134.13	41,788,991.83	38,574.18
合计	8,824,010,802.98	126,265,300.59	240,968,599.52	9,191,244,703.09	5,216,548.72	11,050,060,514.61	189,731,628.82	24,824,898.39	11,264,617,041.82	6,344,450.61

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节附注七、29“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在有承诺条件的其他债权投资，系用于卖出回购业务、债券借贷业务、债券回售业务等，其公允价值为 6,589,442,630.41 元。投资品种均为债券。

16、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股利 收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因
		追加投资	减少 投资	本期计入其他综合 收益的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
期货会员投资资格	1,400,000.00						1,400,000.00				非交易性权益工具
股票		1,990,813,967.36		207,331,996.69			2,198,145,964.05	119,703,177.75	207,331,996.69		非交易性权益工具
基金		129,968,283.70		4,794,083.36			134,762,367.06	1,075,246.12	4,794,083.36		非交易性权益工具
合计	1,400,000.00	2,120,782,251.06		212,126,080.05			2,334,308,331.11	120,778,423.87	212,126,080.05		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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		
一、合营企业											
珠海首正德金股权投资基金（有 限合伙）	6,212,400.00			-12,400.00						6,200,000.00	
小计	6,212,400.00			-12,400.00						6,200,000.00	
二、联营企业											
中邮创业基金管理股份有限公 司	888,493,650.53			2,776,366.25	446,848.60	364,843.97				892,081,709.35	
小计	888,493,650.53			2,776,366.25	446,848.60	364,843.97				892,081,709.35	
合计	894,706,050.53			2,763,966.25	446,848.60	364,843.97				898,281,709.35	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,700,522.96	17,700,522.96
2.本期增加金额	20,542,964.25	20,542,964.25
(1) 外购	20,542,964.25	20,542,964.25
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	38,243,487.21	38,243,487.21
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	420,387.42	420,387.42
2.本期增加金额	840,774.84	840,774.84
(1) 计提或摊销	840,774.84	840,774.84
(2) 固定资产\在建工程转入		
(3) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4.期末余额	1,261,162.26	1,261,162.26
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	36,982,324.95	36,982,324.95
2.期初账面价值	17,280,135.54	17,280,135.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	机器设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	21,703,778.01	9,665,891.06	9,560,225.93	45,226,486.19	3,422,758.79	719,132.90	90,298,272.88
2.本期增加金额			587,796.74	5,887,441.16	165,785.09		6,641,022.99
(1) 购置			587,796.74	5,877,088.02	165,785.09		6,630,669.85
(2) 在建工程转入							
(3) 其他转入				10,353.14			10,353.14
3.本期减少金额			399,066.57	1,799,958.50	199,480.10		2,398,505.17
(1) 处置或报废			399,066.57	1,794,648.77	199,480.10		2,393,195.44
(2) 其他转出				5,309.73			5,309.73
4.期末余额	21,703,778.01	9,665,891.06	9,748,956.10	49,313,968.85	3,389,063.78	719,132.90	94,540,790.70
二、累计折旧							
1.期初余额	2,664,257.49	8,711,705.64	4,477,815.48	30,761,113.43	1,606,183.65	549,546.26	48,770,621.95
2.本期增加金额	992,774.04	118,620.12	1,414,725.71	8,143,017.00	462,179.74	65,401.59	11,196,718.20
(1) 计提	992,774.04	118,620.12	1,414,725.71	8,133,910.15	462,179.74	65,401.59	11,187,611.35
(2) 其他转入				9,106.85			9,106.85
3.本期减少金额			362,078.14	1,682,401.96	184,683.72		2,229,163.82
(1) 处置或报废			362,078.14	1,678,338.52	184,683.72		2,225,100.38
(2) 其他转出				4,063.44			4,063.44
4.期末余额	3,657,031.53	8,830,325.76	5,530,463.05	37,221,728.47	1,883,679.67	614,947.85	57,738,176.33
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	18,046,746.48	835,565.30	4,218,493.05	12,092,240.38	1,505,384.11	104,185.05	36,802,614.37
2.期初账面价值	19,039,520.52	954,185.42	5,082,410.45	14,465,372.76	1,816,575.14	169,586.64	41,527,650.93

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	459,458,039.46	459,458,039.46
2.本期增加金额	58,406,372.34	58,406,372.34
(1) 新增租赁	54,953,936.08	54,953,936.08
(2) 其他增加	3,452,436.26	3,452,436.26
3.本期减少金额	34,631,766.27	34,631,766.27
(1) 处置	34,631,766.27	34,631,766.27
4.期末余额	483,232,645.53	483,232,645.53
二、累计折旧		
1.期初余额	129,875,360.87	129,875,360.87
2.本期增加金额	69,298,717.03	69,298,717.03
(1) 计提	65,846,280.77	65,846,280.77
(2) 其他增加	3,452,436.26	3,452,436.26
3.本期减少金额	33,222,615.70	33,222,615.70
(1) 处置	33,222,615.70	33,222,615.70
4.期末余额	165,951,462.20	165,951,462.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		

(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	317,281,183.33	317,281,183.33
2.期初账面价值	329,582,678.59	329,582,678.59

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

22、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	249,625,329.65	25,397,845.00		275,023,174.65
2.本期增加金额	62,434,048.27			62,434,048.27
(1) 购置	62,434,048.27			62,434,048.27
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	318,398.23			318,398.23
(1) 处置	218,398.23			218,398.23
(2) 其他	100,000.00			100,000.00
4.期末余额	311,740,979.69	25,397,845.00		337,138,824.69
二、累计摊销				
1.期初余额	96,605,647.97	25,381,159.34		121,986,807.31
2.本期增加金额	23,724,656.71	16,685.66		23,741,342.37
(1) 计提	23,724,656.71	16,685.66		23,741,342.37
3.本期减少金额	318,398.23			318,398.23
(1) 处置	218,398.23			218,398.23
(2) 其他	100,000.00			100,000.00
4.期末余额	120,011,906.45	25,397,845.00		145,409,751.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	191,729,073.24			191,729,073.24
2.期初账面价值	153,019,681.68	16,685.66		153,036,367.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制吸收合并六家营业部	105,520,381.58			105,520,381.58
非同一控制收购首创京都期货	20,317,442.55			20,317,442.55
合计	125,837,824.13			125,837,824.13

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

1) 本公司收购六家证券营业部，以 2008 年 4 月 1 日为合并日纳入汇总范围，确认商誉 105,520,381.58 元；本公司收购首创京都期货有限公司，以 2010 年 1 月 1 日为合并日纳入合并范围，确认商誉 20,317,442.55 元。

2) 本公司进行商誉的减值测试时，将商誉分摊至两个独立的资产组，分别为本公司收购的证券营业部（“资产组 A”）及本公司收购的首创京都期货有限公司（“资产组 B”）。截至 2024 年 12 月 31 日，资产组 A 和资产组 B 的预计可收回金额均超过该资产组的账面价值，故本公司认为其均不存在减值。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
首创证券合并 首创京都期货	283,996,100.00	449,456,700.00		公允价值,采用上市公司比较法; 处置费用, 市场价格确定	价值乘数 PB	分析相关指标, 对上市公司的价值乘数进行修正调整
合计	283,996,100.00	449,456,700.00		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
首创证券吸收合并北京雍和宫等 6 家营业部	111,583,800.00	225,441,600.00		5 年	利润率 30%, 利润增长率, 3-5%	根据历史经营数据和未来的发展趋势判断	稳定期增长率 2%, 利润率 35%, 折现率 12.15%	增长率, 采用发达国家的经济增长速度; 折现率采用资本资产定价模型 (CAPM) 计算确定
合计	111,583,800.00	225,441,600.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
坏账准备	33,650,041.42	8,412,510.36	14,326,422.44	3,581,605.62
可抵扣亏损	20,488,056.33	5,122,014.09	6,317,439.72	1,579,359.93
融出资金减值准备	2,955,832.04	738,958.01	779,642.25	194,910.56
买入返售金融资产减值准备	72,885,508.70	18,221,377.18	76,141,802.14	19,035,450.54
交易性金融资产-公允价值变动	18,613,719.87	4,653,429.97	8,517,945.63	2,129,486.41
其他债权投资-公允价值变动				
交易性金融负债-公允价值变动	37,671,391.33	9,417,847.83		
应付职工薪酬	178,507,110.64	44,626,777.65	141,264,896.67	35,316,224.17
衍生金融工具-公允价值变动	69,030,515.44	17,257,628.86	23,902,801.57	5,975,700.39
租赁负债	380,733,920.70	95,183,480.18	376,695,571.79	94,173,892.96
合计	814,536,096.47	203,634,024.13	647,946,522.21	161,986,630.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	240,968,599.52	60,242,149.88	24,824,898.39	6,206,224.60
交易性金融资产-公允价值变动	207,801,948.91	51,950,487.23	70,822,521.21	17,705,630.30
交易性金融资产-融出证券浮盈			16,052,442.34	4,013,110.59
衍生金融工具-公允价值变动				
其他权益工具投资-公允价值变动	212,126,080.05	53,031,520.01		
使用权资产	317,281,183.33	79,320,295.83	329,582,678.59	82,395,669.65
合计	978,177,811.81	244,544,452.95	441,282,540.53	110,320,635.14

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	185,761,597.17	17,872,426.96	97,619,015.29	64,367,615.29
递延所得税负债	185,761,597.17	58,782,855.78	97,619,015.29	12,701,619.85

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	6,105,491.23	9,246,491.23
应收股利	35,860,954.44	
其他应收款	54,499,583.20	78,111,929.04
长期待摊费用	30,524,654.16	35,592,522.07
预付账款	57,753,155.63	117,170,208.55
预缴企业所得税	591,622.72	42,296,220.21
暂估增值税-进项税	13,927,046.65	12,586,451.22
待抵扣增值税-进项税	4,390,490.33	3,558,602.43
应收风险损失款		11,053.18
合计	203,652,998.36	298,573,477.93

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	51,955,973.58	52,049,886.61
保证金	280,300.00	315,000.00
房租、物业押金	22,335,112.96	28,594,998.63
备用金	1,130,632.24	963,572.05
代垫款项	187,377.19	1,180,511.43
其他	1,344,334.30	139,555.71
合计	77,233,730.27	83,243,524.43

其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,206,149.08	4.15	56,986.33	1.78	10,381,942.20	12.47	157,928.14	1.52
1-2 年	3,275,325.07	4.24	60,928.71	1.86	8,609,118.79	10.34	616,545.97	7.16
2-3 年	7,588,606.63	9.83	101,741.37	1.34	23,845,564.21	28.65	285,369.61	1.20
3 年以上	63,163,649.49	81.78	22,514,490.66	35.64	40,406,899.23	48.54	4,071,751.67	10.08
合计	77,233,730.27	100.00	22,734,147.07	—	83,243,524.43	100.00	5,131,595.39	—

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节附注七、29“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

无

26、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,800,000.00	13,800,000.00	冻结	因公司客户案件调查被冻结，被冻结资金	7,352,501.00	7,352,501.00	冻结	司法冻结
交易性金融资产	5,233,981,076.86	5,233,981,076.86		回购交易担保物、债券借贷担保物、限售股、融出证券等	4,426,415,676.27	4,426,415,676.27		回购交易担保物、债券借贷担保物、限售股、融出证券等
其他债权投资	6,589,442,630.41	6,589,442,630.41		回购交易担保物、债券借贷担保物	7,324,111,620.77	7,324,111,620.77		回购交易担保物、债券借贷担保物
合计	11,837,223,707.27	11,837,223,707.27	/	/	11,757,879,798.04	11,757,879,798.04	/	/

其他说明:

截至 2024 年 12 月 31 日, 本公司在中国建设银行北京安慧支行开立的基本存款账户因公司客户案件调查被冻结, 被冻结资金 13,800,000.00 元, 该账户及该账户内其他资金无使用受限情况。

27、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	3,728,089.19	5,255,412.52
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务违约情况:

□适用 √不适用

融券业务的说明:

无

28、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
拆出资金减值准备					
融出资金减值准备	779,642.25	2,176,189.79			2,955,832.04
存出保证金减值准备					
应收款项坏账准备	7,000,821.13	4,721,067.30		3,000,000.00	8,721,888.43
合同资产减值准备					
买入返售金融资产减值准备	76,141,802.14	-3,256,293.44			72,885,508.70
债权投资减值准备					
其他债权投资减值准备	6,344,450.61	3,769,126.11		4,897,028.00	5,216,548.72
其他应收款坏账准备	5,131,595.39	16,749,858.08	-852,693.60		22,734,147.07
应收利息坏账准备	2,194,005.92				2,194,005.92
金融工具及其他项目信用减值准备小计	97,592,317.44	24,159,947.84	-852,693.60	7,897,028.00	114,707,930.88
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					

商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	97,592,317.44	24,159,947.84	-852,693.60	7,897,028.00	114,707,930.88

资产减值准备的说明:

无

29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	1,735,397.24	144,876.73	1,075,558.07	2,955,832.04
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备 (简化模型)	977,830.09	875,083.34	6,868,975.00	8,721,888.43
合同资产减值准备 (一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	751,489.57		72,134,019.13	72,885,508.70
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备	5,216,548.72			5,216,548.72
其他应收款坏账准备	714,497.55		22,019,649.52	22,734,147.07
应收利息坏账准备			2,194,005.92	2,194,005.92
合计	9,395,763.17	1,019,960.07	104,292,207.64	114,707,930.88
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	16,297.69	615.64	762,728.92	779,642.25
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备 (简化模型)	1,501,846.13		5,498,975.00	7,000,821.13
合同资产减值准备 (一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	1,904,268.02		74,237,534.12	76,141,802.14
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备	6,344,450.61			6,344,450.61
其他应收款坏账准备	1,316,208.78		3,815,386.61	5,131,595.39
应收利息坏账准备			2,194,005.92	2,194,005.92
合计	11,083,071.22	615.64	86,508,630.58	97,592,317.44

30、短期借款**(1)、短期借款分类**

☐适用 ☒不适用

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

31、 应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限 (天)	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
24 首创证券 CP001	100	2024/11/28	273	500,000,000.00	1.91	0	500,000,000.00		500,000,000.00
收益凭证	1 或 100	2023 年 3 月 24 日 -2024 年 12 月 10 日	14-365	4,452,380,000.00	1.80-3.40	1,717,060,000.00	2,109,100,000.00	2,343,280,000.00	1,482,880,000.00
应计利息						16,059,186.18	36,517,681.67	44,648,145.73	7,928,722.12
合计	/	/	/		/	1,733,119,186.18	2,645,617,681.67	2,387,928,145.73	1,990,808,722.12

应付短期融资款的说明：

无

32、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	200,000,000.00	100,000,000.00
转融通融入资金	1,330,000,000.00	810,000,000.00
应计利息	6,752,508.53	4,705,915.98
其他		
合计	1,536,752,508.53	914,705,915.98

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	250,000,000.00	2.21%	250,000,000.00	3.50%
1至3个月	210,000,000.00	1.99%	210,000,000.00	2.31%-3.50%
3至12个月	870,000,000.00	2.3%~2.56%	350,000,000.00	2.83%
1年以上				
合计	1,330,000,000.00	/	810,000,000.00	/

拆入资金的说明：

无

33、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券借贷	644,609,230.00		644,609,230.00	363,928,550.00		363,928,550.00
结构化主体其他份额持有人投资份额	608,489,491.09		608,489,491.09	321,061,719.78		321,061,719.78
合计	1,253,098,721.09		1,253,098,721.09	684,990,269.78		684,990,269.78

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

34、 卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	9,230,694,980.49	11,988,563,203.64
质押式报价回购		
质押式协议回购	57,144,116.26	
合计	9,287,839,096.75	11,988,563,203.64

(2) 按金融资产种类

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	9,287,839,096.75	11,988,563,203.64
其他		
合计	9,287,839,096.75	11,988,563,203.64

(3) 担保物金额

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	11,260,414,806.96	14,476,134,869.53
其他		
合计	11,260,414,806.96	14,476,134,869.53

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

☐适用 ☒不适用

卖出回购金融资产款的说明:

☐适用 ☒不适用

35、代理买卖证券款

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中: 个人	5,722,605,352.97	3,861,341,896.47
机构	1,468,752,062.84	1,345,781,359.46
小计	7,191,357,415.81	5,207,123,255.93
信用业务		
其中: 个人	468,674,925.03	311,007,595.14
机构	18,549,318.52	13,705,684.16
小计	487,224,243.55	324,713,279.30
合计	7,678,581,659.36	5,531,836,535.23

代理买卖证券款的说明:

无

36、代理承销证券款

☐适用 ☒不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	150,744,833.52	792,454,238.82	758,728,594.78	184,470,477.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,109,598.83	97,383,777.42	97,392,043.78	1,101,332.47
三、辞退福利		3,423,021.16	3,400,002.16	23,019.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	151,854,432.35	893,261,037.40	859,520,640.72	185,594,829.03

(2). 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	143,496,853.68	674,863,173.21	639,723,386.49	178,636,640.40
二、职工福利费		15,361,832.96	15,339,832.96	22,000.00
三、社会保险费	533,854.61	40,079,157.28	40,052,659.96	560,351.93

其中：医疗保险费	504,895.54	35,557,615.41	35,531,744.73	530,766.22
工伤保险费	4,824.60	858,042.26	857,419.34	5,447.52
生育保险费	24,134.47	483,655.45	483,651.73	24,138.19
其他社会保险		3,179,844.16	3,179,844.16	
四、住房公积金	1,027,271.80	47,626,034.22	47,620,859.22	1,032,446.80
五、工会经费和职工教育经费	5,686,853.43	14,524,041.15	15,991,856.15	4,219,038.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	150,744,833.52	792,454,238.82	758,728,594.78	184,470,477.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,023,637.15	62,072,843.03	62,016,171.09	1,080,309.09
2、失业保险费	19,431.68	2,111,514.39	2,109,922.69	21,023.38
3、企业年金缴费	66,530.00	33,199,420.00	33,265,950.00	
合计	1,109,598.83	97,383,777.42	97,392,043.78	1,101,332.47

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,414,758.21	10,317,605.45
企业所得税	17,112,209.62	2,378,908.41
个人所得税	32,683,457.90	24,193,008.25
城市维护建设税	426,434.91	688,462.23
教育费附加及地方教育费附加	304,929.57	491,074.36
其他税费	4,887.06	1,157.61
合计	56,946,677.27	38,070,216.31

其他说明：

无

39、 应付款项

(1). 应付款项列示

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	143,481,256.48	64,685,131.29
合计	143,481,256.48	64,685,131.29

(2). 应付票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

40、 合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	16,498,832.33	16,222,983.75
合计	16,498,832.33	16,222,983.75

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

41、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

42、 预计负债

☐适用 ☒不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

44、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券类型	面值（元）	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
21 首证 01	100	2021 年 8 月 27 日	1,096	1,000,000,000.00	3.70	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0
22 首证 01	100	2022 年 7 月 12 日	1,096	1,000,000,000.00	3.35	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
21 首创 C1	100	2021 年 4 月 12 日	1,096	1,000,000,000.00	4.41	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
21 首创 C2	100	2021 年 9 月 28 日	912	1,000,000,000.00	4.86	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
22 首创 C1	100	2022 年 3 月 29 日	1,096	1,500,000,000.00	4.40	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
22 首创 C2	100	2022 年 11 月 8 日	1,096	500,000,000.00	3.53	500,000,000.00			500,000,000.00
23 首创 C1	100	2023 年 4 月 25 日	1,096	1,000,000,000.00	4.19	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
23 首创 C2	100	2023 年 11 月 29 日	1,096	1,000,000,000.00	3.50	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
24 首创 01	100	2024 年 3 月 21 日	1,095	2,000,000,000.00	2.75	0.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
24 首创 C1	100	2024 年 8 月 12 日	1,095	1,000,000,000.00	2.10	0.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
收益凭证	1 或 100	2022 年 1 月 6 日-2024 年 12 月 6 日	367-733	2,632,160,000.00	2.30-4.50	876,310,000.00	1,755,850,000.00	366,500,000.00	2,265,660,000.00
应计利息						171,597,225.84	337,123,439.54	315,264,622.67	193,456,042.71
合计						9,047,907,225.84	5,092,973,439.54	3,681,764,622.67	10,459,116,042.71

可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

45、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	380,733,920.70	376,695,571.79
合计	380,733,920.70	376,695,571.79

其他说明：

本公司租赁负债均为房屋及建筑物租赁。

46、 递延收益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 其他负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	185,101,624.49	185,348,896.84
代理兑付债券款	29,529.40	29,529.40
代理业务负债	361,085,932.95	84,959,171.46
待转销项税	201,199.56	173,629.35
应付期货风险准备金	8,042,307.57	7,097,943.96
应付期货投资者保障基金	39,683.08	36,023.24
应付股利		
递延收益	144,000.00	
合计	554,644,277.05	277,645,194.25

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付代销及存管费用	119,664,764.61	119,704,360.68
证券投资者保护基金	5,772,760.79	5,197,082.62
应付清算款		
应付采购款项	5,057,588.29	9,808,132.19
代扣代付款	20,929,886.70	14,384,423.70
应付中介费	22,186,946.83	20,070,345.50
应付风险金及经纪人提成	11,489,677.27	11,684,552.15
应付担保费		4,500,000.00
合计	185,101,624.49	185,348,896.84

其他负债的说明：
无

48、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,733,333,800.00						2,733,333,800.00

其他说明：
无

49、 其他权益工具

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,776,577,431.24			6,776,577,431.24
其他资本公积	10,586,870.63	364,843.97		10,951,714.60
合计	6,787,164,301.87	364,843.97		6,787,529,145.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

51、 库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前 发生额	减：所得税费用	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	合计	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		212,126,080.05	53,031,520.01			159,094,560.04	159,094,560.04		159,094,560.04
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动		212,126,080.05	53,031,520.01			159,094,560.04	159,094,560.04		159,094,560.04
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	23,820,465.56	215,462,647.84	53,753,949.81			161,708,698.03	161,708,698.03		185,529,163.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	443,453.81	446,848.60				446,848.60	446,848.60		890,302.41
其他债权投资公允价值变动	18,618,673.79	216,143,701.13	54,035,925.28			162,107,775.85	162,107,775.85		180,726,449.64
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	4,758,337.96	-1,127,901.89	-281,975.47			-845,926.42	-845,926.42		3,912,411.54
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									

其他综合收益合计	23,820,465.56	427,588,727.89	106,785,469.82			320,803,258.07	320,803,258.07		344,623,723.63
----------	---------------	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	----------------

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
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	-32,386,031.72	170,920,410.99	18,709,332.71	96,004,581.00		56,206,497.28	56,206,497.28		23,820,465.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	364,954.65	78,499.16				78,499.16	78,499.16		443,453.81
其他债权投资公允价值变动	-38,482,734.10	172,139,791.53	19,033,802.64	96,004,581.00		57,101,407.89	57,101,407.89		18,618,673.79
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	5,731,747.73	-1,297,879.70	-324,469.93			-973,409.77	-973,409.77		4,758,337.96
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	-32,386,031.72	170,920,410.99	18,709,332.71	96,004,581.00		56,206,497.28	56,206,497.28		23,820,465.56

其他综合收益说明:

无

53、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	265,276,693.66	105,901,003.70		371,177,697.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	265,276,693.66	105,901,003.70		371,177,697.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，本公司按照母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积。2024年度，本公司据此提取法定盈余公积105,901,003.70元。

54、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	662,799,937.60	106,735,233.25	10.00		769,535,170.85
交易风险准备	640,607,378.63	105,901,003.70	10.00		746,508,382.33
合计	1,303,407,316.23	212,636,236.95			1,516,043,553.18

一般风险准备的说明：

(1) 根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，以及股东大会的相关决议，本公司按照母公司本期净利润的10%计提一般风险准备。2024年度，公司据此计提一般风险准备金105,901,003.70元。

(2) 首创京都期货有限公司根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，按照首创京都期货有限责任公司本期净利润的10%提取一般风险准备；2024年度，公司据此计提一般风险准备金109,845.26元。

(3) 首正德盛资本管理有限公司根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，按照首正德盛资本管理有限公司本期净利润的10%提取一般风险准备；2024年度，公司据此计提一般风险准备金724,384.29元。

(4) 根据《中华人民共和国证券法》《金融企业财务规则》及《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）等的相关规定，本公司按照母公司本期净利润的10%提取一般风险准备金。2024年度，公司据此计提交易风险准备105,901,003.70元。

55、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,233,810,949.63	1,254,367,361.85
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	1,233,810,949.63	1,254,367,361.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	984,887,290.52	701,039,062.04
减：提取法定盈余公积	105,901,003.70	71,499,705.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	106,735,233.25	72,929,309.72
应付普通股股利	423,666,739.00	505,666,753.00
转作股本的普通股股利		
提取交易风险准备	105,901,003.70	71,499,705.77
期末未分配利润	1,476,494,260.50	1,233,810,949.63

56、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	609,564,933.01	576,991,094.86
其中：货币资金及结算备付金利息收入	148,969,375.58	126,738,926.84
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	135,610,631.94	140,490,725.54
买入返售金融资产利息收入	19,784,548.36	28,636,173.84
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	11,035,220.14	19,631,677.72
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	305,200,377.13	281,020,904.02
其他		104,364.62
利息支出	704,452,051.39	729,111,355.55
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	36,517,681.67	42,791,893.96
拆入资金利息支出	38,185,403.61	42,546,162.04
其中：转融通利息支出	21,591,237.01	18,538,890.40
卖出回购金融资产款利息支出	259,144,785.99	292,779,342.24
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	13,617,139.33	14,568,377.05
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	337,123,439.54	290,269,694.77
其中：次级债券利息支出	192,573,561.64	208,327,808.20
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	16,653,001.61	17,530,780.20
其他	3,210,599.64	28,625,105.29
利息净收入	-94,887,118.38	-152,120,260.69

利息净收入的说明：

无

57、 手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.经纪业务净收入	219,567,594.61	222,728,872.14
经纪业务收入	315,178,151.80	310,834,619.36
其中：代理买卖证券业务	227,361,845.78	186,897,736.23
交易单元席位租赁	23,827,842.64	66,232,662.36
代销金融产品业务	18,618,412.23	15,215,979.03
期货经纪业务	45,370,051.15	42,488,241.74
经纪业务支出	95,610,557.19	88,105,747.22
其中：代理买卖证券业务	63,493,710.55	62,827,847.76
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务	32,116,846.64	25,277,899.46
2.投资银行业务净收入	184,234,132.74	96,381,329.08
投资银行业务收入	192,066,076.12	99,014,215.87
其中：证券承销业务	150,886,480.47	76,733,902.04
证券保荐业务	13,207,547.16	
财务顾问业务	27,972,048.49	22,280,313.83
投资银行业务支出	7,831,943.38	2,632,886.79
其中：证券承销业务	7,831,943.38	2,632,886.79
证券保荐业务		
财务顾问业务		
3.资产管理业务净收入	886,981,447.28	505,469,045.83
资产管理业务收入	1,261,380,899.50	770,844,767.05
资产管理业务支出	374,399,452.22	265,375,721.22
4.基金管理业务净收入	7,112,896.73	4,680,645.89
基金管理业务收入	7,243,842.76	4,680,645.89
基金管理业务支出	130,946.03	
5.投资咨询业务净收入	46,017,681.15	20,153,966.33
投资咨询业务收入	46,017,681.15	20,153,966.33
投资咨询业务支出		
6.其他手续费及佣金净收入	14,862,389.08	28,078,262.56
其他手续费及佣金收入	16,998,615.50	28,248,073.88
其他手续费及佣金支出	2,136,226.42	169,811.32

合计	1,358,776,141.59	877,492,121.83
其中：手续费及佣金收入	1,838,885,266.83	1,233,776,288.38
手续费及佣金支出	480,109,125.24	356,284,166.55

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入--其他		518,867.92
其他财务顾问业务净收入	27,972,048.49	21,761,445.91
合计	27,972,048.49	22,280,313.83

(3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	13,634,285,428.18	12,861,968.93	18,476,804,449.68	15,215,979.03
理财产品	1,077,832,000.00	5,756,443.30		
信托				
合计	14,712,117,428.18	18,618,412.23	18,476,804,449.68	15,215,979.03

(4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	672	51	43
期末客户数量	59,232	51	43
其中：个人客户	57,992	4	
机构客户	1,240	47	43
期初受托资金	91,890,494,769.93	10,084,678,049.23	22,192,875,700.00
其中：自有资金投入	2,173,773,269.59		
个人客户	53,959,709,702.40	34,281,735.59	
机构客户	35,757,011,797.94	10,050,396,313.64	22,192,875,700.00
期末受托资金	94,974,225,196.79	14,881,207,933.84	26,781,045,500.00
其中：自有资金投入	2,052,168,901.71		
个人客户	54,975,473,639.51	119,823,252.72	
机构客户	37,946,582,655.57	14,761,384,681.12	26,781,045,500.00
期末主要受托资产初始成本	103,377,018,169.71	15,322,667,261.06	26,781,045,500.00

其中：股票	99,397,566.61	9,782,060.67	
债券	100,119,870,301.43	13,815,806,032.59	
其他投资	3,157,750,301.67	1,497,079,167.80	26,781,045,500.00
当期资产管理业务净收入	819,115,619.17	50,401,476.15	17,464,351.96

手续费及佣金净收入的说明：

☐适用 ☒不适用

58、投资收益

(1). 投资收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,763,966.25	33,337,609.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,120,206,612.80	963,920,278.53
其中：持有期间取得的收益	958,250,564.56	767,979,655.40
— 交易性金融资产	837,472,140.69	767,979,655.40
— 交易性金融工具		
— 其他权益工具投资	120,778,423.87	
— 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	161,956,048.24	195,940,623.13
— 交易性金融资产	166,922,279.12	184,878,557.34
— 交易性金融负债	-25,712,416.04	-33,130,483.83
— 其他债权投资	170,723,760.79	96,004,581.00
— 债权投资		
— 衍生金融工具	-149,977,575.63	-51,812,031.38
其他		
合计	1,122,970,579.05	997,257,888.49

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	837,472,140.69	767,979,655.40
	处置取得收益	166,922,279.12	184,878,557.34
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	持有期间收益		

损益的金融负债	处置取得收益	-25,712,416.04	-33,130,483.83
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		

投资收益的说明：
无

59、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

60、其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,548,260.03	4,655,007.08
印花税及其他税金返还	1,994,523.41	2,132,115.61
返还个人所得税手续费收入	89,835.51	349,808.72
合计	10,632,618.95	7,136,931.41

其他说明：
无

61、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	122,862,545.34	220,121,777.43
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	-60,303,255.94	5,034,250.49
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	-43,433,006.17	-29,450,379.92
其他		
合计	19,126,283.23	195,705,648.00

公允价值变动收益的说明：
无

62、其他业务收入

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

基金资产代理托管费	60,267.12	119,511.86
其他收入	351,561.82	541,981.14
合计	411,828.94	661,493.00

其他业务收入说明：

无

63、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	78,962.85	-78,707.78
使用权资产处置净收益	66,621.50	144,042.73
合计	145,584.35	65,334.95

其他说明：

无

64、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	8,517,141.32	5,846,108.79	7%
教育费附加	3,651,554.32	2,518,690.87	3%
地方教育费附加	2,434,369.63	1,677,926.26	2%
其他	817,283.58	538,138.66	
合计	15,420,348.85	10,580,864.58	/

税金及附加的说明：

无

65、 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	893,261,037.40	734,562,885.51
场地设备租赁费及物业费	14,583,926.83	17,517,479.97
折旧费	77,033,892.12	71,144,045.47
无形资产摊销	23,741,342.37	18,297,687.66
长期待摊费用摊销	14,021,481.14	11,980,973.71
差旅费	12,926,504.63	11,090,239.08
业务招待费	11,983,000.93	20,139,615.00
投资者保护基金	11,473,640.47	8,742,940.59
电子设备运转费	43,168,805.80	29,218,985.56
公杂费	35,872,799.75	48,459,018.29

交易所费用	9,813,984.60	9,188,821.29
业务宣传费	26,622,470.17	16,401,062.67
邮电通讯费	9,705,615.77	13,831,523.16
咨询费	15,632,894.76	20,839,386.75
中介机构服务费	7,774,826.70	11,365,624.40
其他	25,371,861.59	29,086,816.38
合计	1,232,988,085.03	1,071,867,105.49

业务及管理费的说明:

无

66、信用减值损失

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	-3,256,293.44	37,724,295.67
融出资金减值损失	2,176,189.79	137,029.46
其他债权投资减值损失	3,769,126.11	2,780,045.37
坏账损失	21,470,925.38	1,262,300.18
合计	24,159,947.84	41,903,670.68

其他说明:

无

67、其他资产减值损失

□适用 √不适用

68、其他业务成本

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期货风险准备金	955,416.79	1,099,165.40
投资性房地产折旧	840,774.84	420,387.42
其他		
合计	1,796,191.63	1,519,552.82

其他业务成本说明:

无

69、营业外收入

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,863.67	
其中: 固定资产处置利得		2,863.67	
无形资产处置利得			

政府补助		175,000.00	
违约金收入	87,301.54	396,142.49	87,301.54
其他	2,317,624.16	89,453.15	2,317,624.16
合计	2,404,925.70	663,459.31	2,404,925.70

其他说明:

☐适用 ☒不适用

70、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	106,246.96	85,516.63	106,246.96
其中: 固定资产处置损失	106,246.96	85,516.63	106,246.96
无形资产处置损失			
对外捐赠	7,010,580.00	8,506,000.00	7,010,580.00
罚款支出及滞纳金支出	621.82	2,832.58	621.82
违约金	92,723.81	142,491.52	92,723.81
其他	118,237.39	68,605.32	118,237.39
合计	7,328,409.98	8,805,446.05	7,328,409.98

营业外支出的说明:

无

71、 所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,348,829.42	22,897,260.19
递延所得税费用	-14,209,045.56	68,570,806.85
合计	153,139,783.86	91,468,067.04

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,138,286,448.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	284,571,612.07
子公司适用不同税率的影响	-146,783.50
调整以前期间所得税的影响	-220,004.58

非应税收入的影响	-130,508,512.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,214,091.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-3,770,618.62
所得税费用	153,139,783.86

其他说明:

☐适用 ☒不适用

72、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见本节附注七、52 其他综合收益

73、 现金流量表项目

(1).与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	324,400.00	20,754.72
其他收益	10,637,057.61	6,810,363.30
营业外收入	87,609.40	562,088.01
证券清算款	202,826,022.23	186,782,809.57
衍生金融业务利得		
合并结构化主体收到的现金		
往来款	407,759,680.29	292,487,072.93
合计	621,634,769.53	486,663,088.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	199,567,402.67	232,954,373.94
证券清算款	249,431,566.28	551,120,550.48
营业外支出	7,103,925.63	7,500,087.37
合并结构化主体支付的现金	8,551,200.82	13,705,976.56
往来款	28,832,988.12	280,794,096.92
合计	493,487,083.52	1,086,075,085.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2).与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3).与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债券费用	8,508,991.81	7,299,760.43
租赁支付的现金	64,181,236.39	85,202,749.22
预付房租及押金	7,382,342.39	4,612,417.98
发行股票费用		3,067,345.43
合计	80,072,570.59	100,182,273.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4).以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

74、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	985,146,664.41	701,098,597.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	24,159,947.84	41,903,670.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,028,386.19	10,792,880.02
使用权资产摊销	65,846,280.77	60,351,165.45
无形资产摊销	23,741,342.37	18,297,687.66
长期待摊费用摊销	14,021,481.14	11,980,973.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-145,584.35	-65,334.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	106,246.96	82,652.96
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-19,126,283.23	-195,705,648.00
利息净支出	85,093,745.69	69,571,464.91
财务费用（收益以“—”号填列）		
汇兑损益	-398,588.17	-380,688.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-294,266,150.91	-129,342,190.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	46,495,188.33	180,427,144.53
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-60,986,209.36	-111,856,337.68
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,252,116,755.91	-2,109,268,704.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	784,129,712.39	786,918,538.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	413,729,424.16	-665,194,128.85
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	9,921,322,415.45	7,919,468,680.86
减：现金的期初余额	7,919,468,680.86	7,954,291,658.33
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	2,001,853,734.59	-34,822,977.47

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,921,322,415.45	7,919,468,680.86

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,404,938,670.54	6,512,366,239.37
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,200.00	19,000,000.00
存放同业款项		
拆放同业款项		
结算备付金	2,511,383,544.91	1,388,102,441.49
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	9,921,322,415.45	7,919,468,680.86
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
自有资金		7,352,501.00	司法冻结
自有资金	13,800,000.00		因公司客户案件调查被冻结
合计	13,800,000.00	7,352,501.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			36,062,866.00
其中：美元	3,838,481.60	7.1884	27,592,541.13
港币	9,146,823.97	0.92604	8,470,324.87
结算备付金			20,675,274.29
其中：美元	2,311,633.79	7.1884	16,616,948.34

港币	4,382,452.11	0.92604	4,058,325.95
存出保证金			2,403,888.00
其中：美元	270,000.00	7.1884	1,940,868.00
港币	500,000.00	0.92604	463,020.00
代理买卖证券款			34,327,544.75
其中：美元	3,637,482.79	7.1884	26,147,681.29
港币	8,833,164.29	0.92604	8,179,863.46

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

77、 租赁

(1).作为承租人

☒适用 ☐不适用

1)使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 21。

2)公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 39 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上期数
短期租赁费用	782,853.12	3,586,402.60
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合计	782,853.12	3,586,402.60

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额71,563,578.78(单位：元币种：人民币)

(2).作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	5,429.75	

合计	5,429.75	
----	----------	--

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,259,657.29	
第二年	2,372,640.14	
第三年	600,306.54	
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		

(3).作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

78、 数据资源

☐适用 ☒不适用

79、 其他

☐适用 ☒不适用

八、 研发支出

1、 按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、资产证券化业务的会计处理

☐适用 ☒不适用

十、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☒适用 ☐不适用

2024年度本公司合并范围新增3个结构化主体：首创证券创赢优势策略精选23号集合资产管理计划、首创证券创赢优势策略精选25号集合资产管理计划、首创证券鑫享18M001号集合资产管理计划。

减少 1 个结构化主体：首创证券创宁 3 号集合资产管理计划。

十一、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
首创京都期货有限公司	北京市	600,000,000.00	北京市	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理	100		非同一控制下的企业合并
首正德盛资本管理有限公司	北京市	500,000,000.00	北京市	投资管理、财务咨询	100		投资设立
首正泽富创新投资(北京)有限公司	北京市	800,000,000.00	北京市	项目投资	100		投资设立
北京望京私募基金管理有限公司	北京市	30,000,000.00	北京市	非证券业务的投资管理、咨询；股权投资管理		51	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司合并了部分结构化主体，这些结构化主体主要为资产管理计划。对于本公司同时作为结构化主体的管理人和投资人的情形，本公司通过综合评估公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使公司面临可变回报的影响是否重大并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
中邮创业基金 管理股份有限 公司	北京市	北京市	基金管理	46.37		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中邮创业基金管理股份有限公司	中邮创业基金管理股份有限公司
资产合计	2,432,609,510.76	2,523,824,884.11
负债合计	289,653,816.57	228,300,525.25
少数股东权益	453,139,048.45	613,445,601.45
归属于母公司股东权益	1,689,816,645.74	1,682,078,757.41
按持股比例计算的净资产份额	783,575,909.35	779,987,850.53
调整事项	108,505,800.00	108,505,800.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	108,505,800.00	108,505,800.00
对联营企业权益投资的账面价值	892,081,709.35	888,493,650.53

营业收入	370,393,890.45	499,024,289.66
净利润	-19,253,900.76	84,724,759.49
归属于母公司股东的净利润	5,987,419.12	71,279,728.19
其他综合收益	911,568.67	423,221.71
综合收益总额	-18,342,332.09	85,147,981.20
本年度收到的来自联营企业的股利		50,760,000.00

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,200,000.00	6,212,400.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-12,400.00	285,200.00
--净利润	-12,400.00	285,200.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-12,400.00	285,200.00

其他说明：

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金、集合资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募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及业绩报酬等。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益通过本公司资产负债表中的交易性金融资产、长期股权投资项目进行核算，最大损失风险敞口与账面价值相近。

项目	2024 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	2,114,489,237.27	2,114,489,237.27
——资管计划/私募基金	2,114,489,237.27	2,114,489,237.27
长期股权投资	6,200,000.00	6,200,000.00
——私募基金	6,200,000.00	6,200,000.00

2024 年度，本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体获取的管理费、业绩报酬等收入为人民币 1,268,624,742.26 元。本公司未向上述未合并的结构化主体提供重大的财务支持，并且没有意图在未来为其提供财务或其他支持。

除上述披露的本公司管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，本公司还在其不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与本公司在结构化产品和信托产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十二、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	8,548,260.03	4,830,007.08
合计	8,548,260.03	4,830,007.08

其他说明：

无

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

详见本节附注十九、风险管理。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,710,608,760.34	12,379,061,616.43	960,107,566.49	19,049,777,943.26
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,710,608,760.34	12,379,061,616.43	960,107,566.49	19,049,777,943.26
(1) 债务工具投资	5,231,442,188.81	6,972,323,030.01	31,546,952.77	12,235,312,171.59
(2) 权益工具投资	257,319,490.00	34,599,255.77	467,966,755.22	759,885,500.99
(3) 其他工具投资资产	221,847,081.53	5,372,139,330.65	460,593,858.50	6,054,580,270.68

(二) 其他债权投资	2,931,391,266.70	6,259,853,436.39		9,191,244,703.09
(三) 其他权益工具投资	2,332,908,331.11		1,400,000.00	2,334,308,331.11
(四) 衍生金融资产		7,945,022.29		7,945,022.29
持续以公允价值计量的资产总额	10,974,908,358.15	18,646,860,075.11	961,507,566.49	30,583,275,999.75
(五) 交易性金融负债		1,253,098,721.09		1,253,098,721.09
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,253,098,721.09		1,253,098,721.09
其中：发行的交易性债券				
(六) 衍生金融负债		7,796,479.28		7,796,479.28
持续以公允价值计量的负债总额		1,260,895,200.37		1,260,895,200.37

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司将集中交易系统挂牌的股票、基金、债券作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所公布的收盘价确定。

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

√适用 □不适用

本公司将采用相关债券登记结算机构估值系统的报价的债券、以净值进行报价的基金、资产管理计划等金融资产或负债作为第二层次公允价值计量项目，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、投资标的的市价、股票指数及无风险收益率等估值参数。

报告期内，本公司上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

本公司持有的未上市股权、私募股权、未流通股、未上市基金，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括现金流折现法、市场乘数法等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本公司将这些资产和负债划分至第三层级。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括流动性折扣、市场乘数等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

报告期内，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元币种：人民币

项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2024年12月31日				
机构间债券/非上市债券	31,546,952.77	现金流折现	折现率	折现率越大公允价值越低

新三板股票	184,962,997.02	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
限售股票/股票/非上市股权	284,403,758.20	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
资管产品/信托产品	460,593,858.50	现金流折现/三方估值	折现率	折现率越大公允价值越低
合计	961,507,566.49			
2023 年 12 月 31 日				
机构间债券/非上市债券	33,132,700.24	现金流折现	折现率	折现率越大公允价值越低
新三板股票	187,898,351.66	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
限售股票/股票/非上市股权	342,435,762.23	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
资管产品	1,009,136,033.10	现金流折现/三方估值	折现率	折现率越大公允价值越低
合计	1,572,602,847.23			

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层级	转出第三层级	本年利得或损失总额		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	1,571,202,847.23	56,218,470.11	589,696,624.59	-82,635,469.24		203,318,017.39	198,299,674.41	960,107,566.49
（1）债务工具	33,132,700.24	6,644,168.53		-729,916.00			7,500,000.00	31,546,952.77
（2）权益工具	528,934,113.89	14,333,811.21	50,328,379.69	-38,496,536.44		60,532,199.90	47,008,453.65	467,966,755.22
（3）其他工具投资	1,009,136,033.10	35,240,490.37	539,368,244.90	-43,409,016.80		142,785,817.49	143,791,220.76	460,593,858.50
其他债权投资								
（1）债务工具								
其他权益工具投资	1,400,000.00							1,400,000.00
资产合计	1,572,602,847.23	56,218,470.11	589,696,624.59	-82,635,469.24		203,318,017.39	198,299,674.41	961,507,566.49

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

√适用 □不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本公司在每个报告年末通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值)，判断各层次之间是否存在转换。转换项目及金额详见本节报告附注“十四、公允价值的披露”之“5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析”。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：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、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、应付债券等。于 2024 年 12 月 31 日，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。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十五、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京首都创业集团有限公司	北京市	授权范围内的国有资产经营管理等	33.00	56.77	56.77

本企业的母公司情况的说明：

无

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节附注“十一、在其他主体中的权益”之“1.在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节附注“十一、在其他主体中的权益”之“3.在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中邮创业基金管理股份有限公司	首创证券联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京首创生态环保集团股份有限公司	控股股东控制的企业
北京首创城市发展集团有限公司	控股股东控制的企业
首创置业有限公司	控股股东控制的企业
天津京津高速公路有限公司	控股股东控制的企业
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	控股股东控制的企业
北京首创商业管理有限公司	控股股东控制的企业
北京农村产权交易所有限公司	控股股东控制的企业
北京农投普惠控股有限公司	控股股东控制的企业
北京首创能达投资开发有限公司	控股股东控制的企业
北京农副产品交易所有限责任公司	控股股东控制的企业
置威科技（上海）有限公司	控股股东控制的企业
首金盈创私募基金管理（北京）有限公司	控股股东控制的企业
北京首创科技投资有限公司	控股股东控制的企业
北京首创融资担保有限公司	控股股东控制的企业
北京首创新资置业有限公司	控股股东控制的企业
北京国有资本运营管理有限公司	持有 5%以上股份的股东的控股股东
北京市基础设施投资有限公司	持有 5%以上股份的股东
北京能源集团有限责任公司	持有 5%以上股份的股东
北京京能同鑫投资管理有限公司	持有 5%以上股份的股东直接或间接控制的企业
北京京能清洁能源电力股份有限公司	持有 5%以上股份的股东直接或间接控制的企业
东兴证券股份有限公司	公司董监高过去十二个月控制或担任董事、高管的企业
北京北青户外广告有限公司	公司控股股东董监高担任董事、高管的企业的子公司
北京中国网球公开赛体育推广有限公司	公司控股股东董监高担任董事、高管的企业
北青社区传媒科技（北京）股份有限公司	公司控股股东董监高担任董事、高管的企业的子公司
北青传媒股份有限公司	公司控股股东董监高担任董事、高管的企业
首誉光控资产管理有限公司	联营企业中邮创业基金控制的企业
北京望京新兴产业区综合开发有限公司	持有对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人或其他组织
华商基金管理有限公司	公司董监高近亲属控制或担任董事、高管的企业

其他说明：

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额	是否超过交易	上期发生额
-----	--------	-------	--------	--------	-------

			度（如适用）	额度（如适用）	
北京首都创业集团有限公司	购买担保服务	1,415,094.34			6,839,622.64
置威科技（上海）有限公司	购买运维服务	377,358.48	377,358.48	否	
北京中国网球公开赛体育推广有限公司	购买宣传服务	4,716,981.14	4,716,981.14	否	
北青社区传媒科技（北京）股份有限公司	购买宣传服务	150,943.40			
北青传媒股份有限公司	购买宣传服务	26,113.21			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首誉光控资产管理有限公司	提供经纪业务服务	9,886.00	4,345.81
关联自然人	提供经纪业务服务	1,616.71	51,248.87
北京首都创业集团有限公司	提供资产管理业务	1,975,802.31	712,450.72
北青传媒股份有限公司	提供资产管理业务	1,309,982.94	368,489.25
北京农村产权交易所有限公司	提供资产管理业务	310,643.48	295,184.88
北京农投普惠控股有限公司	提供资产管理业务	99,298.51	
北京首创能达投资开发有限公司	提供资产管理业务	147.77	130,220.63
北京农副产品交易所有限责任公司	提供资产管理业务		48,433.45
首创置业有限公司	提供资产管理业务		812.85
中邮创业基金管理股份有限公司	出租证券交易席位	2,177,238.30	13,784,955.45
华商基金管理有限公司	出租证券交易席位	2,072,226.09	1,417,512.14
中邮创业基金管理股份有限公司	代销基金产品	205,256.75	373,653.28
华商基金管理有限公司	代销基金产品	263,201.47	276,363.92
北京首创生态环保集团股份有限公司	证券承销服务	1,979,245.27	4,371,754.70
北京首都创业集团有限公司	证券承销服务	1,052,905.78	945,832.07
北京首创城市发展集团有限公司	证券承销服务	851,337.64	2,713,183.96
天津京津高速公路有限公司	证券承销服务	693,992.39	3,519,811.32
首创置业有限公司	证券承销服务	94,339.60	
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	证券承销服务	42,367.43	8,009,433.97
北京市基础设施投资有限公司	证券承销服务	5,881,132.08	
北京能源集团有限责任公司	证券承销服务	220,904.72	
北京首创商业管理有限公司	财务顾问服务	943,396.23	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京首都创业集团有限公司	1,000,000,000.00	2021年4月12日	2024年4月12日	是

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

本公司母公司北京首都创业集团有限公司为公司发行的部分债券提供担保,担保费率为0.6%。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京北青户外广告有限公司	购买不动产	19,720,505.14	-

注：2024 年 12 月 26 日，公司通过北京产权交易所进场竞买取得北京北青户外广告有限公司所持房产。2024 年 12 月 30 日，公司在北京市朝阳区不动产登记中心办理完成房屋所有权转移登记，取得换发后的不动产权证书。

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

2024 年度，本公司董事、监事和高级管理人员从本公司领取的本年度税前薪酬总额为人民币 1,438.71 万元。报告期内在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的最终薪酬正在确认过程中，其余部分待确认后再另行披露。

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

1) 本公司购买关联方发起的产品：

关联方名称	产品内容	期初余额	本期认购 (申购/购买)	本期赎回 (出售)	期末余额
中邮创业基金管理股份有限公司	基金/资产管理计划	108,178,992.95	319,962,556.84	389,011,242.61	39,130,307.18
北京京能同鑫投资管理有限公司	基金	100,000,000.00			100,000,000.00
首金盈创私募基金管理（北京）有限公司	基金	24,800,000.00			24,800,000.00
首誉光控资产管理有限公司	资产管理计划	11,120,433.15			11,120,433.15
华商基金管理有限公司	场外基金		183,100,901.04	6,921,373.20	176,179,527.84
北京首创城市发展集团有限公司	公司债券	238,000,000.00	865,000,000.00	1,095,000,000.00	8,000,000.00
北京首都创业集团有限公司	公司债券	10,000,000.00	750,000,000.00	760,000,000.00	
北京首创生态环保集团股份有限公司	公司债券	2,890,000.00	200,000,000.00	201,000,000.00	1,890,000.00
北京市基础设施投资有限公司	公司债券		880,000,000.00	880,000,000.00	
北京国有资本运营管理有限公司	公司债券		65,000,000.00	65,000,000.00	

北京能源集团有限责任公司	公司债券		130,000,000.00	130,000,000.00	
东兴证券股份有限公司	公司债券		170,000,000.00	170,000,000.00	
北京京能清洁能源电力股份有限公司	公司债券		20,000,000.00	20,000,000.00	
合计		494,989,426.10	3,583,063,457.88	3,716,932,615.81	361,120,268.17

2) 持有关联方发行的基金产品、债券等金融产品产生的收益

关联方名称	本期发生额	上期发生额
北京京能同鑫投资管理有限公司		3,007,776.50
北京首创城市发展集团有限公司	2,668,503.66	1,725,633.98
北京首都创业集团有限公司	1,938,207.95	297,614.28
中邮创业基金管理股份有限公司	1,747,414.99	243,822.36
北京国有资本运营管理有限公司		239,394.52
北京首创生态环保集团股份有限公司	168,165.94	83,443.01
北京市基础设施投资有限公司	439,246.86	-227,197.39
北京能源集团有限责任公司	1,701.38	
合计	6,963,240.78	5,370,487.26

3) 向关联方支付利息

关联方名称	业务内容	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	卖出回购金融资产利息	20,523.84	168,767.12
首创置业有限公司	客户存款利息支出	30,126.40	38,326.29
北京首创生态环保集团股份有限公司	客户存款利息支出	8,468.43	9,502.37
首誉光控资产管理有限公司	客户存款利息支出	836.78	6,908.87
中邮创业基金管理股份有限公司	客户存款利息支出	898.20	4,416.44
关联自然人	客户存款利息支出	171.27	1,261.81
北京首都创业集团有限公司	客户存款利息支出	26.71	160.80
北京首创科技投资有限公司	客户存款利息支出		4.96
合计		61,051.63	229,348.66

4) 关联方认购公司发行的资管产品

关联方名称	产品内容	期初余额	本期认购 (申购)	本期赎回 (减少)	期末余额
北京首创融资担保有限公司	持有创赢 25 号、创赢 35 号、创赢 3 号集合资管计划	146,147,283.21	1,945,413.72	48,775,632.09	99,317,064.84
天津京津高速公路有限公司	京津高速通行费收费收益权资产支持专项计划	50,000,000.00			50,000,000.00

关联方名称	产品内容	期初余额	本期认购 (申购)	本期赎回 (减少)	期末余额
北京首创城市发展集团有限公司	首创证券-首创城发供应链金融 1 期资产支持专项计划	13,000,000.00		13,000,000.00	
首创置业有限公司	首创大厦第二期资产支持专项计划	10,000,000.00		10,000,000.00	
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	北京绿基-长安兴融中心资产支持专项计划	1,000,000.00			1,000,000.00
关联自然人	首创证券创赢 4 号、创赢 38 号等	36,582,430.16	25,646,327.23	26,899,362.41	35,329,394.98
合计		256,729,713.37	27,591,740.95	98,674,994.50	185,646,459.82

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中邮创业基金管理股份有限公司	405,866.56	2,250.00	5,461,644.82	
应收账款	华商基金管理有限公司	25,000.00	1,250.00	621,764.12	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	首创置业有限公司	94,339.56	188,679.20
合同负债	北京首创城市发展集团有限公司		28,301.88
其他应付款	北京首都创业集团有限公司		4,500,000.00
其他应付款	北京首创新资置业有限公司	300,000.00	300,000.00
代理买卖证券款	首创置业有限公司	17,148,017.94	16,886,891.54
代理买卖证券款	北京首都创业集团有限公司	26.71	70,613.09
代理买卖证券款	中邮创业基金管理股份有限公司	65,649.65	64,751.45
代理买卖证券款	北京首创生态环保集团股份有限公司	11,967.11	3,190.68
代理买卖证券款	首誉光控资产管理有限公司	105,692.10	121.23

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

(1) 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司作为管理人的资管产品未持有关联方债券。

(2) 2021 年 9 月 2 日，北京望京私募基金管理有限公司（以下简称“望京私募”）与北京望京新兴产业区综合开发有限公司（以下简称“望京综开”）及其他非关联公司共同设立北京望京创新私募股权投资基金。望京私募作为管理人及普通合伙人，望京综开作为有限合伙人。该基金首期规模 2,500.00 万元，2021 年 9 月，望京私募实缴出资 500.00 万元，望京综开实缴出资 1,000.00 万元。基金二期规模 1,250.00 万元，2023 年 1 月，望京私募实缴出资 250.00 万元，望京综开实缴出资 500.00 万元。

(3) 2023 年 9 月 26 日，望京私募与望京综开及其他非关联公司共同设立北京朝阳智算股权投资基金。望京私募作为管理人及普通合伙人，望京综开作为有限合伙人。该基金规模 3,400.00 万元，望京私募实缴出资 340.00 万元，望京综开实缴出资 2,060.00 万元。

十六、 股份支付

1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十八、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	259,666,711.00
-----------	----------------

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1)公司于2025年2月24日发行“首创证券股份有限公司2025年面向专业投资者非公开发行次级债券(第一期)”,本期债券实际发行规模为人民币5亿元,期限为3年,票面利率为2.27%,为固定利率债券。(2)公司于2025年3月10日发行“首创证券股份有限公司2025年度第一期短期融资券”,实际发行规模为人民币10亿元,期限为161天,票面利率为2.18%。(3)公司于2025年4月9日发行“首创证券股份有限公司2025年度第二期短期融资券”,实际发行规模为人民币10亿元,期限162天,票面利率为1.90%。

十九、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司高度重视风险管理工作,为保证公司持续稳健运行、提高风险管理能力和核心竞争力,公司建立了符合监管要求的、多层级、相互衔接、有效制衡的全面风险管理体系,包括全面的、可操作的管理制度,健全的、执行有力的组织架构,强大的、专业的风险管理人才队伍,科学合理的量化风险指标体系,可靠的信息技术系统和有效的风险应对处理机制。报告期内,公司恪守稳健务实的风险管理理念,不断完善全面风险管理体系,公司风险管控能力持续加强,公司风险总体可控。

公司建立了以《全面风险管理制度》为基本制度,以各类专业风险管理办法如《信用风险管理办法》《市场风险管理办法》《流动性风险管理办法》《操作风险管理办法》等制度为配套规则的风险管理制度体系。报告期内,公司根据监管政策变化和内部管理需要,对《声誉风险管理办法》《操作风险管理办法》等4项公司层级风险管理制度予以修订并下发,对90余项业务层级风险管理制度进行审核,进一步完善了公司全面风险管理制度体系,为公司的各项风险管理工作提供了制度保障。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司目前建立了由“董事会、监事会—管理层、总经理办公会—风险管理职能部门—各业务部门、分支机构及子公司”组成的四级风险管理组织架构,确保涵盖公司各项业务,履行全面风险管理职责。

董事会是公司风险管理的最高决策机构,对公司全面风险管理工作的有效性承担最终责任,主要履行公司风险文化建设、审议全面风险管理基本制度、审议公司年度风险偏好及风险容忍度等重要职责,董事会可授权其下设的风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任,负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司管理层对全面风险管理承担主要责任，对经营管理中的风险进行规避、控制、缓释或者接受风险等进行决策。

总经理办公会下设风险管理委员会，负责拟定公司风险偏好、容忍度、主要风险限额及风控标准，拟定风险管理制度和涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，审核信息技术系统和数据质量控制机制，审核新业务新产品，审批公司风险报告等。

公司设首席风险官，负责全面风险管理工作，组织拟订风险管理相关制度、完善公司全面风险管理体系，组织开展各项风险识别、评估、监测、报告、处置等工作。

公司风险管理职能部门包括风险管理部、合规部、质量控制总部、信用业务部、资金运营管理部、计划财务部、运营管理中心、信息技术部、督导室等。

风险管理部在首席风险官的领导下，负责推动公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

合规部协助合规总监，负责公司合规风险管理工作。

质量控制总部和信用业务部，分别在投资银行类业务和信用业务两个具体业务板块贯彻和落实公司的风险管理要求。

资金运营管理部主要负责公司的流动性风险管理工作；计划财务部主要负责公司的日常财务核算，并负责制作公司定期财务报表及风险管理监管报表；运营管理中心负责公司的交易保障、产品管理，提供综合数据服务；信息技术部负责公司信息技术系统的采购运营和维护并确保公司各类交易、经纪、办公等系统的正常运转。上述四部门均承担风险管理职责，聚焦于减少公司内部操作性、流程性风险，提高公司整体运营效率。

业务部门、分支机构及子公司层面，能够在其职责范围内贯彻落实公司各项规章制度，实施风险管控措施，作为本单位风险管理第一责任人，及时识别、评估、应对、报告相关风险。报告期内，公司各业务部门及涉及特定风险类型的中后台部室均配备至少 1 名风控员。风控员负责协助本部门负责人开展风险管理工作，并配合公司风险管理部推进各项风险管理工作。风控员由所在部门和公司风险管理部共同实施考核。

公司由风险管理部牵头全面风险管理各项具体工作，经过多年的运作培养，公司已打造了一支专业的风险管理人才队伍，人员素质、人员数量均符合《证券公司全面风险管理规范》要求。公司风险管理人员素质较高，为公司的全面风险管理工作提供了有力保障。

截至报告期末，公司建立了市场风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、操作风险等多项风险管理信息系统，并对各系统进行持续迭代优化，全面提升了风险管理工作的信息化、自动化、智能化、专业化水平，对各类风险计量、监控、预警等工作提供了有力支持。

2、 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因交易对手、融资方及证券发行人无法履约而带来损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、固定收益投资交易业务等。

为控制固定收益投资交易业务的信用风险，公司规定固定收益投资交易业务主要投资对象为国债、政策性金融债、城投债、短期融资券、中期票据及公司债，并制定了完备的风险限额管理、债券池、交易对手库以及内部信用评级体系。报告期内，公司固定收益投资交易业务投资标的主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业。公司密切跟踪债券发行人的经营情况和信用评级变化，通过分散投资降低集中度风险，控制债券投资组合的信用风险水平。交易对手信用风险的主要管理方法包括但不限于：限额管理、交易对手信用评级和授信、质押和保证、净额结算和 DVP 结算等。

为控制融资融券、股票质押式回购交易等业务的信用风险，公司建立了以净资本为核心的业务规模监控和调整机制，制定了全面的风险防范、监控、应对机制，包括客户适当性管理、资信审核、担保品管理、标的证券管理、风险限额管理、逐日盯市、预警与平仓等，同时健全业务隔离制度，确保融资融券及股票质押式回购业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离。

公司信用风险敞口账面价值如下表所示：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	7,425,351,446.54	6,538,718,740.37
结算备付金	2,511,384,150.69	1,388,102,441.49
融出资金	3,040,258,060.67	2,263,839,152.46
衍生金融资产	7,945,022.29	11,286,713.49
存出保证金	776,422,465.39	699,348,230.93
应收款项	597,284,107.91	744,551,576.12
买入返售金融资产	93,364,210.52	353,931,004.51
交易性金融资产	19,049,777,943.26	18,010,747,475.00
其他债权投资	9,191,244,703.09	11,264,617,041.82
其他权益工具投资	2,334,308,331.11	1,400,000.00

3、 流动性风险

√适用 □不适用

公司的流动性风险主要指在经营过程中，因公司资产负债结构不匹配或受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响而产生的流动性不足的风险。

公司流动性风险管理重点关注总体财务状况、自有资金余额、长期资金占用和流动性情况。公司高度重视融资体系建设，不断丰富融资渠道和融资方式，加强与各大商业银行的合作；完善负债期限和投资交易集中度管理，有效防范交易对手、融资品种、负债期限或投资持仓过度集中引发的流动性风险。公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率指标为核心的流动性风险监测指标体系，并设置风险限额，实施每日监控，保持充足的流动性资产储备，针对影响流动性指

标较为显著的业务实施专项监控。公司定期和不定期开展流动性风险专项压力测试，建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险应急管理，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生流动性风险事件。

截至报告期末，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期日分析如下表所示。

2024 年 12 月 31 日

单位：元币种：人民币

项目	无期限	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	账面金额
非衍生金融负债								
短期借款								
应付短期融资款			74,690,851.73	1,945,505,818.22			2,020,196,669.95	1,990,808,722.12
拆入资金			664,982,522.23	880,975,611.11			1,545,958,133.34	1,536,752,508.53
交易性金融负债		608,489,491.09	644,757,536.86				1,253,247,027.95	1,253,098,721.09
卖出回购金融资产			9,290,938,226.83				9,290,938,226.83	9,287,839,096.75
代理买卖证券款		7,678,581,659.36					7,678,581,659.36	7,678,581,659.36
应付债券			1,826,404,154.61	2,783,885,373.86	6,259,958,411.07		10,870,247,939.54	10,459,116,042.71
租赁负债			38,614,136.55	57,076,196.20	231,195,270.00	109,784,724.07	436,670,326.82	380,733,920.70
其他金融负债	9,210,613.25	369,850,495.65	152,888,479.55	14,094,233.57		183,418.50	546,227,240.52	546,227,240.52
小计	9,210,613.25	8,656,921,646.10	12,693,275,908.36	5,681,537,232.96	6,491,153,681.07	109,968,142.57	33,642,067,224.31	33,133,146,869.44
衍生金融负债								
以净额交割的衍生金融负债			1,487,874.22	7,965,462.02			9,453,336.24	7,796,479.28
小计			1,487,874.22	7,965,462.02			9,453,336.24	7,796,479.28
合计	9,210,613.25	8,656,921,646.10	12,694,763,782.58	5,689,502,694.98	6,491,153,681.07	109,968,142.57	33,651,520,560.55	33,140,943,348.72

2024 年 1 月 1 日

单位：元币种：人民币

项目	无期限	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	账面金额
非衍生金融负债								
短期借款								
应付短期融资款			783,109,841.67	973,625,866.47			1,756,735,708.14	1,733,119,186.18

拆入资金			561,590,624.66	353,963,273.97			915,553,898.63	914,705,915.98
交易性金融负债		321,061,719.78	233,186,798.61				554,248,518.39	684,990,269.78
卖出回购金融资产			12,325,681,785.86				12,325,681,785.86	11,988,563,203.64
代理买卖证券款		5,531,836,535.23					5,531,836,535.23	5,531,836,535.23
应付债券			1,178,458,650.82	2,568,811,588.30	6,125,854,822.00		9,873,125,061.12	9,047,907,225.84
租赁负债			17,200,525.07	51,601,575.20	218,154,419.53	158,726,366.97	445,682,886.77	376,695,571.79
其他金融负债	10,168,883.82	90,192,277.32	146,603,283.07	23,156,784.23		222,863.10	270,344,091.54	270,344,091.54
小计	10,168,883.82	5,943,090,532.33	15,245,831,509.76	3,971,159,088.17	6,344,009,241.53	158,949,230.07	31,673,208,485.68	30,548,161,999.98
衍生金融负债								
以净额交割的衍生金融负债								
小计								
合计	10,168,883.82	5,943,090,532.33	15,245,831,509.76	3,971,159,088.17	6,344,009,241.53	158,949,230.07	31,673,208,485.68	30,548,161,999.98

4、 市场风险

☒适用 ☐不适用

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的市场风险包括权益类证券资产价格风险、利率风险、汇率风险。

(1) 权益类证券资产价格风险

公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当的控制，在收益与风险之间取得平衡，利用股指期货套期保值，对冲系统性风险，适当地控制了市场风险。公司建立了完备的市场风险管理体系，搭建了市场风险管理信息系统，建立了覆盖投前、投中、投后的全流程风险管控流程，全面实施风险限额管理，包括规模类限额、集中度类限额、止损类限额、敏感性限额，对不同业务类型、投资策略会设置差异化风险限额，实现精细化管理，为业务开展精准赋能，并定期开展风险限额回测及有效性评估相关工作，建立风险限额动态调整机制。

为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司采用风险价值（VaR）作为衡量公司证券及其衍生品投资组合市场风险的工具，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况，在具体参数设置上采用1天持有期、95%置信度。风险价值模型主要依赖历史数据相关信息，存在一定局限性，尤其难以反映极端情况下的尾部风险，作为补充，公司还实施日常和专项压力测试，评估风险因素极端不利变化对公司净资本等风险控制指标、自营组合盈亏、公司整体盈亏等的影响，根据评估情况提出相关建议和措施，并拟定应急预案，确保公司整体风险状态在可控、可接受范围内。

截至2024年12月31日，公司自营权益类投资组合在险价值（VaR值）为4,663,681.35元（2023年12月31日3,434,733.00元），占净资产比例0.04%（2023年12月31日0.03%）。

(2) 利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资等。公司对利率风险的控制，宏观上紧盯PPI、PMI、CPI和工业增加值等一系列宏观经济数据，以此对货币政策和利率走势提前预判。在投资策略上，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01等指标衡量利率风险。

截至2024年12月31日，公司自营债券投资组合久期及基点价值情况如下表所示：

日期	修正久期/年	基点价值/万元
2024年12月31日	3.07	673.93

(3) 汇率风险

汇率风险是指因外汇汇率变动导致本公司资产出现损失的可能性。本公司外汇相关业务较少，占公司业务比重较小。

二十、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法☐适用 ☒不适用**2、 重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、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。本公司的主要分部为财富管理类业务、资产管理类业务、投资类业务、投资银行业务、支持保障类业务及结构化主体六个分部。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部会计政策与编制合并财务报表时采用的会计政策一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计算。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

按业务种类划分

2024 年度

单位：元币种：人民币

项目	财富管理类业务	资产管理类业务	投资类业务	投资银行类业务	其他	合计
一、营业收入	405,962,313.00	909,213,970.74	1,065,897,217.75	195,568,890.07	-159,067,885.66	2,417,574,505.90
手续费及佣金净收入	248,502,643.09	922,127,233.11	909,877.51	198,196,328.35	-10,959,940.47	1,358,776,141.59
其他收入	157,459,669.91	-12,913,262.37	1,064,987,340.24	-2,627,438.28	-148,107,945.19	1,058,798,364.31
二、营业支出	503,267,289.59	180,694,241.09	160,974,947.91	139,969,649.16	289,458,445.60	1,274,364,573.35
三、营业利润	-97,304,976.59	728,519,729.65	904,922,269.84	55,599,240.91	-448,526,331.26	1,143,209,932.55
四、利润总额	-95,921,058.61	728,519,729.65	904,922,269.84	55,599,240.91	-454,833,733.52	1,138,286,448.27
五、资产总额	12,247,967,861.01	3,340,443,404.23	30,565,242,465.62	141,026,972.44	561,099,892.86	46,855,780,596.16
六、负债总额	11,488,980,878.52	2,405,749,547.42	14,262,373,077.81	64,181,679.78	5,389,390,694.95	33,610,675,878.48

2023 年度

单位：元币种：人民币

项目	财富管理类业务	资产管理类业务	投资类业务	投资银行类业务	其他	合计
一、营业收入	382,876,144.17	558,941,613.06	900,486,290.51	118,104,565.36	-33,828,767.78	1,926,579,845.32
手续费及佣金净收入	243,274,908.53	522,886,499.52	4,179,136.83	120,885,781.04	-13,734,204.09	877,492,121.83

其他收入	139,601,235.64	36,055,113.54	896,307,153.68	-2,781,215.68	-20,094,563.69	1,049,087,723.49
二、营业支出	476,373,060.31	131,706,984.58	120,039,799.26	118,510,369.63	279,240,979.79	1,125,871,193.57
三、营业利润	-93,496,916.14	427,234,628.48	780,446,491.25	-405,804.27	-313,069,747.57	800,708,651.75
四、利润总额	-93,702,699.36	427,237,728.48	780,623,014.17	-427,010.09	-321,164,368.19	792,566,665.01
五、资产总额	9,352,759,577.01	2,855,336,581.75	27,926,936,393.99	71,314,619.77	2,995,107,003.95	43,201,454,176.47
六、负债总额	8,632,188,162.48	2,574,406,075.54	16,618,203,016.05	74,819,421.57	2,939,380,810.60	30,838,997,486.24

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐适用 ☒不适用

8、 以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,010,747,475.00	122,862,545.34			19,049,777,943.26
2、衍生金融资产	11,286,713.49	-26,329,655.53			7,945,022.29
3、其他债权投资	11,264,617,041.82		216,143,701.13	3,769,126.11	9,191,244,703.09
4、其他权益工具投资	1,400,000.00		212,126,080.05		2,334,308,331.11
金融资产小计	29,288,051,230.31	96,532,889.81	428,269,781.18	3,769,126.11	30,583,275,999.75

上述合计	29,288,051,230.31	96,532,889.81	428,269,781.18	3,769,126.11	30,583,275,999.75
金融负债					
1、交易性金融负债	684,990,269.78	-60,303,255.94			1,253,098,721.09
2、衍生金融负债		-17,103,350.64			7,796,479.28
金融负债小计	684,990,269.78	-77,406,606.58			1,260,895,200.37

9、 金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	7,425,351,446.54					
结算备付金	2,511,384,150.69					
融出资金	3,040,258,060.67					
衍生金融资产				7,945,022.29		
存出保证金	776,422,465.39					
应收款项	597,284,107.91					
买入返售金融资产	93,364,210.52					
交易性金融资产				19,049,777,943.26		
其他债权投资		9,191,244,703.09				
其他权益工具投资		2,334,308,331.11				
其他资产	96,466,028.87					
合计	14,540,530,470.59	11,525,553,034.20		19,057,722,965.55		

期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	6,538,718,740.37					
结算备付金	1,388,102,441.49					
融出资金	2,263,839,152.46					
衍生金融资产				11,286,713.49		
存出保证金	699,348,230.93					
应收款项	744,551,576.12					
买入返售金融资产	353,931,004.51					
交易性金融资产				18,010,747,475.00		
其他债权投资		11,264,617,041.82				
其他权益工具投资		1,400,000.00				
其他资产	87,358,420.27					
合计	12,075,849,566.15	11,266,017,041.82		18,022,034,188.49		

(2). 金融负债计量基础分类表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,990,808,722.12			
拆入资金	1,536,752,508.53			

衍生金融负债		7,796,479.28		
交易性金融负债		1,253,098,721.09		
卖出回购金融资产款	9,287,839,096.75			
代理买卖证券款	7,678,581,659.36			
应付债券	10,459,116,042.71			
租赁负债	380,733,920.70			
其他负债	554,644,277.05			
合计	31,888,476,227.22	1,260,895,200.37		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,733,119,186.18			
拆入资金	914,705,915.98			
交易性金融负债		684,990,269.78		
卖出回购金融资产款	11,988,563,203.64			
代理买卖证券款	5,531,836,535.23			
应付债券	9,047,907,225.84			
租赁负债	376,695,571.79			
其他负债	277,471,564.90			
合计	29,870,299,203.56	684,990,269.78		

10、 外币金融资产和金融负债
☐ 适用 ☒ 不适用

11、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
☐ 适用 ☒ 不适用

12、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

二十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,530,445,131.57		1,530,445,131.57	1,530,445,131.57		1,530,445,131.57
对联营、合营企业投资	892,081,709.35		892,081,709.35	888,493,650.53		888,493,650.53
合计	2,422,526,840.92		2,422,526,840.92	2,418,938,782.10		2,418,938,782.10

(1). 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
首创京都期货有限公司	611,086,970.30						611,086,970.30	
首正德盛资本管理有限公司	250,000,000.00						250,000,000.00	
首正泽富创新投资（北京）有限公司	669,358,161.27						669,358,161.27	
合计	1,530,445,131.57						1,530,445,131.57	

(2). 对联营、合营企业投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中邮创业基金管理 股份有限公司	888,493,650.53			2,776,366.25	446,848.60	364,843.97				892,081,709.35	
小计	888,493,650.53			2,776,366.25	446,848.60	364,843.97				892,081,709.35	
合计	888,493,650.53			2,776,366.25	446,848.60	364,843.97				892,081,709.35	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	133,995,789.16	756,531,385.81	719,352,673.98	171,174,500.99
二、离职后福利-设定提存计划	768,889.91	92,684,162.28	92,691,668.22	761,383.97
三、辞退福利		3,410,596.13	3,387,577.13	23,019.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	134,764,679.07	852,626,144.22	815,431,919.33	171,958,903.96

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	127,177,138.03	646,172,479.32	607,640,328.14	165,709,289.21
二、职工福利费		14,411,978.81	14,389,978.81	22,000.00
三、社会保险费	348,296.87	37,445,057.64	37,438,237.05	355,117.46
其中：医疗保险费	323,141.19	33,169,272.10	33,162,652.34	329,760.95
工伤保险费	1,021.21	805,891.47	805,694.36	1,218.32
生育保险费	24,134.47	474,147.41	474,143.69	24,138.19
其他社会保险		2,995,746.66	2,995,746.66	
四、住房公积金	1,018,852.80	44,627,091.42	44,627,046.42	1,018,897.80
五、工会经费和职工教育经费	5,451,501.46	13,874,778.62	15,257,083.56	4,069,196.52
六、其他				
合计	133,995,789.16	756,531,385.81	719,352,673.98	171,174,500.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	727,124.51	58,093,330.34	58,069,792.48	750,662.37
2、失业保险费	10,165.48	1,983,783.14	1,983,227.02	10,721.60
3、企业年金	31,599.92	32,607,048.80	32,638,648.72	
合计	768,889.91	92,684,162.28	92,691,668.22	761,383.97

其他说明：

□适用 √不适用

3、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	589,934,614.78	559,221,489.02
其中：货币资金及结算备付金利息收入	131,337,426.46	110,326,113.75
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	135,610,631.94	140,490,725.54
买入返售金融资产利息收入	17,786,179.25	27,279,381.09
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	11,035,220.14	19,631,677.72
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	305,200,377.13	281,020,904.02
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他		104,364.62
利息支出	696,323,859.95	721,701,981.71
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	36,517,681.67	42,791,893.96
拆入资金利息支出	38,185,403.61	42,546,162.04
其中：转融通利息支出	21,591,237.01	18,538,890.40
卖出回购金融资产利息支出	256,384,713.25	289,254,219.49
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	8,576,754.64	10,944,811.75
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	337,123,439.54	290,269,694.77
其中：次级债券利息支出	192,573,561.64	208,327,808.20
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	16,325,267.60	17,264,349.06
其他	3,210,599.64	28,630,850.64
利息净收入	-106,389,245.17	-162,480,492.69

利息净收入的说明：

无

4、 手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	208,206,871.85	207,712,135.80
证券经纪业务收入	271,700,582.40	270,539,983.56
其中：代理买卖证券业务	227,446,231.25	186,990,078.84

交易单元席位租赁	23,827,842.64	66,232,662.36
代销金融产品业务	18,663,962.68	15,215,979.03
证券经纪业务支出	63,493,710.55	62,827,847.76
其中：代理买卖证券业务	63,493,710.55	62,827,847.76
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务净收入	184,234,132.74	96,381,329.08
投资银行业务收入	192,066,076.12	99,014,215.87
其中：证券承销业务	150,886,480.47	76,733,902.04
证券保荐业务	13,207,547.16	
财务顾问业务	27,972,048.49	22,280,313.83
投资银行业务支出	7,831,943.38	2,632,886.79
其中：证券承销业务	7,831,943.38	2,632,886.79
证券保荐业务		
财务顾问业务		
3.资产管理业务净收入	893,624,386.70	514,760,957.21
资产管理业务收入	1,268,023,838.92	780,136,678.43
资产管理业务支出	374,399,452.22	265,375,721.22
4.基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
5.投资咨询业务净收入	45,734,662.28	19,635,098.42
投资咨询业务收入	45,734,662.28	19,635,098.42
投资咨询业务支出		
6.其他手续费及佣金净收入	14,847,029.82	27,770,303.77
其他手续费及佣金收入	16,983,256.24	27,940,115.09
其他手续费及佣金支出	2,136,226.42	169,811.32
合计	1,346,647,083.39	866,259,824.28
其中：手续费及佣金收入	1,794,508,415.96	1,197,266,091.37
手续费及佣金支出	447,861,332.57	331,006,267.09

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入--其他		518,867.92
其他财务顾问业务净收入	27,972,048.49	21,761,445.91
合计	27,972,048.49	22,280,313.83

(3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	13,634,285,428.18	12,907,519.38	18,476,804,449.68	15,215,979.03
理财产品	1,077,832,000.00	5,756,443.30		
合计	14,712,117,428.18	18,663,962.68	18,476,804,449.68	15,215,979.03

(4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	671	45	43
期末客户数量	59,230	45	43
其中：个人客户	57,991	1	
机构客户	1,239	44	43
期初受托资金	91,873,093,999.47	9,975,045,560.27	22,192,875,700.00
其中：自有资金投入	2,172,773,258.48		
个人客户	53,945,208,979.99		
机构客户	35,755,111,761.00	9,975,045,560.27	22,192,875,700.00
期末受托资金	94,963,225,074.57	14,785,979,960.13	26,781,045,500.00
其中：自有资金投入	2,051,168,890.60		
个人客户	54,965,473,528.40	99,946,032.38	
机构客户	37,946,582,655.57	14,686,033,927.75	26,781,045,500.00
期末主要受托资产初始成本	103,376,768,647.71	15,213,204,869.80	26,781,045,500.00
其中：股票	99,397,566.61	6,081,025.67	
债券	100,119,870,301.43	13,712,044,676.33	
其他	3,157,500,779.67	1,495,079,167.80	26,781,045,500.00
当期资产管理业务净收入	825,728,966.12	50,431,068.62	17,464,351.96

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、 投资收益

(1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		35,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	2,776,366.25	33,052,409.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,070,467,368.44	894,412,557.43
其中：持有期间取得的收益	919,429,991.44	754,618,970.00
—交易性金融资产	798,651,567.57	754,618,970.00
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资	120,778,423.87	
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	151,037,377.00	139,793,587.43
—交易性金融资产	156,268,591.38	128,660,082.24
—其他债权投资	170,723,760.79	96,004,581.00
—衍生金融工具	-150,242,559.13	-51,740,591.98
—交易性金融负债	-25,712,416.04	-33,130,483.83
其他		
合计	1,073,243,734.69	962,464,967.39

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	798,651,567.57	754,618,970.00
	处置取得收益	156,268,591.38	128,660,082.24
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		
	处置取得收益	-25,712,416.04	-33,130,483.83
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		

投资收益的说明：

无

6、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	200,526,610.02	185,129,036.79
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	-53,723,833.67	16,344,526.54
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	-45,127,713.87	-29,079,604.14
其他		
合计	101,675,062.48	172,393,959.19

公允价值变动收益的说明：

无

7、 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	852,626,144.22	694,759,644.08
场地设备租赁费及物业费	12,954,527.05	14,782,733.17
折旧费	67,879,239.38	65,113,019.35
无形资产摊销	22,845,099.67	17,414,565.81
长期待摊费用摊销	13,270,224.84	11,484,279.25
差旅费	12,063,960.98	10,047,982.52
业务招待费	11,625,864.93	19,472,397.45
投资者保护基金	11,435,342.13	8,708,668.90
电子设备运转费	36,679,778.65	23,410,716.28
公杂费	33,951,934.53	32,813,629.69
交易所费用	9,138,928.00	8,531,406.20
业务宣传费	26,579,430.86	16,347,802.85
邮电通讯费	8,452,199.27	12,623,530.89
咨询费	15,052,952.18	20,192,412.95
中介机构服务费	3,985,012.77	8,173,706.12
其他	20,996,409.48	26,311,188.17
合计	1,159,537,048.94	990,187,683.68

业务及管理费的说明：

无

8、 其他

□适用 √不适用

二十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	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	39,337.39	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,548,260.03	系收到的各类政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,810,769.60	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付, 在可行权日之后, 应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,817,237.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,084,358.92	
减: 所得税影响额	1,676,681.84	
少数股东权益影响额 (税后)	398.74	
合计	15,988,408.04	

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

☐适用 ☒不适用

本公司持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融资产期间取得的投资收益，以及处置交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融工具取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目，原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.69	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：毕劲松

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 10 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

第十一节

证券公司信息披露
INFORMATION DISCLOSURE

证券公司 信息披露

INFORMATION DISCLOSURE

一、公司重大行政许可事项的相关情况

☐适用 ☒不适用

二、监管部门对公司的分类结果

☐适用 ☒不适用

附录 证券营业部名录

截至本报告期末，证券营业部基本情况如下：

序号	所在地区	营业部名称	营业地址	成立日期	注册资本（或 营运资金）	负责人	联系电话
1	北京市	首创证券北京北辰 东路证券营业部	北京市朝阳区北辰东路 8 号 Q 座一层 115 号	2000/2/15	500 万元	郭伟	010-84976935
2	北京市	首创证券北京五道 口证券营业部	北京市海淀区五道口地区成府 路蓝旗营 1 号楼东 2 层	2002/6/13	500 万元	孙建民	010-62793476
3	北京市	首创证券北京雍和 宫证券营业部	北京市东城区安定门东大街 28 号 1 号楼 C 单元 301 号、A 单 元 1205 号	2008/2/14	1000 万元	王宇	010-84290586
4	北京市	首创证券北京长阳 祥云街证券营业部	北京市房山区长阳镇祥云街 6 号院 2 号楼 2 层 201、202	2013/9/25	300 万元	贾明磊	010-56619838
5	北京市	首创证券北京交大 东路证券营业部	北京市海淀区交大东路 60 号四 层 60-33	2015/9/1	300 万元	阴一晴	010-82275180
6	河北省	首创证券石家庄建 设北大街证券营业 部	河北省石家庄市长安区建设北 大街 44 号瀚科大厦 2 层 204、 205、206、207、208	2002/9/23	500 万元	刘浩谦	0311-88626662
7	河北省	首创证券石家庄中 山西路证券营业部	河北省石家庄市桥西区中山西 路 145 号河北云臻世纪大饭店 有限公司二层东区	2002/9/23	500 万元	阮亮	0311-88613899
8	河北省	首创证券石家庄中 山东路证券营业部	河北省石家庄市桥西区中山东 路 158 号滨江商务大厦 2 单元 501	2002/9/23	500 万元	王志文	0311-88626168
9	河北省	首创证券衡水新华 西路证券营业部	河北省衡水市桃城区新华西路 362 号中华大街与新华路交叉 口东南角门店 2 层	2013/9/5	300 万元	刘巨祥	0318-2889288
10	河北省	首创证券石家庄祁 连街证券营业部	河北省石家庄高新区祁连街 88 号盛和广场 B1 座 3 层 301	2013/9/9	300 万元	张丽	0311-85283690
11	河北省	首创证券廊坊祥云 北道证券营业部	河北省廊坊市广阳区祥云北道 76 号上善颐园苳菱苑 10 号楼 1 单元 104 室	2024/12/14	300 万元	王文玥	0316-8669898
12	上海市	首创证券上海长宁 区仙霞路证券营业 部	上海市长宁区仙霞路 369 号 1 号楼 1905、1906 室	1996/7/24	500 万元	梅丹	021-68800655
13	上海市	首创证券上海徐汇 区天钥桥路证券营 业部	上海市徐汇区天钥桥路 327 号 18 层 1801A、1801B、 1802A、1802B、1803A、 1803B、1810 室（名义楼层 为 20 层 2001A、2001B、 2002A、2002B、2003A、 2003B、2010 室）	1996/11/25	500 万元	顾平	021-64186133
14	上海市	首创证券上海共和 新路证券营业部	上海市静安区共和新路 1346 号 20 层 2001、2002、2003、 2004 室	2008/3/4	1000 万元	林思颢	021-66086393
15	上海市	首创证券上海崇明 中津桥路证券营业 部	上海市崇明区城桥镇中津桥路 83 号	2013/12/11	300 万元	邢羚	021-69617183
16	上海市	首创证券上海宝山 区殷高路证券营业 部	上海市宝山区殷高路 65 号 4 号 楼 108 室	2014/12/30	300 万元	郁雪冬	021-65688102
17	上海市	首创证券上海普陀 区长寿路证券营业 部	上海市普陀区长寿路 309 弄 10 号 12 层 02 室	2016/5/24	300 万元	顾宇花	021-52958805

18	山东省	首创证券青岛深圳路证券营业部	山东省青岛市崂山区深圳路 101 号 47 号楼 407-410 室	2013/11/1	300 万元	孙一卓	0532-80978889
19	山东省	首创证券济南文化东路证券营业部	山东省济南市历下区文化东路 59 号山东盐业大厦 201	2013/11/25	300 万元	王相涛	0531-86080977
20	山东省	首创证券潍坊虞河路证券营业部	山东省潍坊市奎文区院校街 363 号 16 号楼 101 室、1411 室	2015/7/13	300 万元	孟庆波	0536-8951177
21	山东省	首创证券烟台南大街证券营业部	山东省烟台市芝罘区西南河路 198 号内 101 号 108 室、301 室、302 室、303 室	2016/6/23	300 万元	倪志龙	0535-6253289
22	山东省	首创证券临沂沂蒙路证券营业部	山东省临沂市兰山区沂蒙路 426 号天基大厦 A 号楼 901	2022/2/11	300 万元	马现广	0539-8301878
23	山东省	首创证券菏泽人民路证券营业部	山东省菏泽市鲁西新区丹阳街道长城路现代医药港孵化基地 05016、05033	2023/12/28	300 万元	谷菁璐	0530-5588668
24	江苏省	首创证券南京高淳古檀大道证券营业部	江苏省南京市高淳经济开发区古檀大道 3 号	2013/10/14	300 万元	史辉山	025-56865198
25	江苏省	首创证券苏州锦堂街证券营业部	江苏省苏州市苏站路锦堂街 8 号江苏有线苏州传输中心 0707 号	2013/11/21	300 万元	马妍	0512-65799365
26	江苏省	首创证券无锡湖滨路证券营业部	江苏省无锡市滨湖区湖滨路 6-1 号 2005、2006、2007 室	2013/12/20	300 万元	吕兴	0510-85119036
27	江苏省	首创证券常州龙锦路证券营业部	江苏省常州市新北区龙锦路 1590 号 5 号楼 1002 室	2018/4/8	300 万元	奚亚丹	0519-88126886
28	江苏省	首创证券徐州新淮海西路证券营业部	江苏省徐州市泉山区淮海天地商住区五街区 1 号楼 1-111、1-112	2023/7/3	300 万元	郑春燕	0516-85858268
29	浙江省	首创证券宁波启明路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区潘火街道启明路 818 号 21 幢 141 号 1 层	2013/11/20	300 万元	袁亿璐	0574-28830366
30	浙江省	首创证券杭州杭大路证券营业部	浙江省杭州市西湖区灵隐街道杭大路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 201-1 室	2013/12/30	300 万元	王卓卿	0571-86811222
31	浙江省	首创证券杭州杭行路证券营业部	浙江省杭州市拱墅区祥符街道杭行路 688 号星运大厦 1 幢 1002 室	2016/7/12	300 万元	章建钢	0571-88193099
32	浙江省	首创证券绍兴曲屯路证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道曲屯路 398 号联合大厦 1001 室、1005-1 室	2018/4/26	300 万元	张海斌	0575-88017733
33	四川省	首创证券成都高新区府城大道西段证券营业部	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 505 号 1 幢 2 单元 1910、1911 号	2001/12/3	500 万元	韩建峰	028-85101060
34	四川省	首创证券成都吉庆三路证券营业部	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 16 层 1603 号、1604-2 号	2008/2/3	500 万元	邓惠	028-85260956
35	广东省	首创证券深圳吉华路证券营业部	广东省深圳市龙岗区布吉街道吉华路 69 号布吉广场 B 座 6 楼裙楼 B0602	1994/12/6	500 万元	黄耀	0755-28526669

36	广东省	首创证券深圳金田路证券营业部	广东省深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路 88 号财富大厦 11E、F、G 单元	2013/11/25	300 万元	曹韧	0755-82954848
37	广东省	首创证券广州广州大道中证券营业部	广东省广州市越秀区广州大道中 307 号 C 栋 1504	2017/1/23	300 万元	王巧文	020-83041981
38	福建省	首创证券厦门鹭江道证券营业部	福建省厦门市思明区鹭江道 100 号 3101 单元	2016/7/13	300 万元	杨毕才	0592-2219996
39	福建省	首创证券福州八一七路证券营业部	福建省福州市台江区洋中街道八一七路 747 号群升商务中心 F1 号楼二层 04、05、06 店面	2017/1/11	300 万元	潘明亮	0591-28061668
40	福建省	首创证券漳州延安北路证券营业部	福建省漳州市芗城区延安北路 26-1 号	2022/12/28	300 万元	韩伟霖	0596-2190590
41	黑龙江省	首创证券哈尔滨西大直街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街 367-1 号	2008/3/13	500 万元	冯毅	0451-86363251
42	黑龙江省	首创证券牡丹江太平路证券营业部	黑龙江省牡丹江市东安区太平路京江华府 4 号楼 000107 号门市 (太平路 31 号)	2013/12/2	300 万元	李欣	0453-6225318
43	湖南省	首创证券岳阳南湖大道证券营业部	湖南省岳阳市岳阳楼区南湖大道 292 号中房大厦六楼	2008/3/12	500 万元	许源	0730-8226778
44	湖南省	首创证券长沙万家丽路证券营业部	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段 8 号华晨世纪广场 B 区华晨世纪中心第 1627 号	2013/12/11	300 万元	严平	0731-89672106
45	天津市	首创证券天津大港永明路证券营业部	天津市滨海新区古林街道永明路 56 号	2008/4/22	500 万元	刘洋	022-25989192
46	天津市	首创证券天津围堤道证券营业部	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场 1-702	2013/11/22	300 万元	于怀凤	022-88133518
47	安徽省	首创证券合肥潜山路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区潜山南路 188 号蔚蓝商务港城市广场 F 幢 3302 室	2013/11/13	300 万元	夏康	0551-62821392
48	重庆市	首创证券重庆渝北区洪湖东路证券营业部	重庆市渝北区财富大道 2 号 12-2	2015/6/1	300 万元	蔡安	023-67035690
49	陕西省	首创证券西安含光路证券营业部	陕西省西安市碑林区含光北路 35 号新兴际华大厦 5 层北区 4、5 室	2013/12/5	300 万元	刘强	029-81545946

注：1. 成立日期为工商登记日期。

2. 公司证券营业部具体情况详见公司官网：<https://www.sczq.com.cn/outlets.html>。