

公司代码：600906

公司简称：财达证券

财达证券股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（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、公司负责人张明、主管会计工作负责人唐建君及会计机构负责人（会计主管人员）田新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案为：拟采用现金分红方式，以总股本3,245,000,000股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），共派发现金红利人民币324,500,000.00元。本预案尚需提交公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司的业务、财务状况和经营业绩可能在多方面受中国及相关业务所在地区的整体经济及市场状况影响。公司在经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险、廉洁从业风险等。公司秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值观理念，从制度体系、组织架构、信息技术等方面强化落实全面风险管理体系，以应对

上述风险，确保公司持续稳健发展，详情敬请查阅“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”。

十一、其他

适用 不适用

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	25
第四节	公司治理.....	54
第五节	环境与社会责任.....	84
第六节	重要事项.....	88
第七节	股份变动及股东情况.....	100
第八节	优先股相关情况.....	107
第九节	债券相关情况.....	108
第十节	财务报告.....	114
第十一节	证券公司信息披露.....	235

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
财达证券、本公司、公司	指	财达证券股份有限公司
财达经纪有限	指	河北财达证券经纪有限责任公司，财达有限前身
财达有限	指	财达证券有限责任公司，财达证券前身
财达期货	指	财达期货有限公司，本公司控股子公司
财达投资	指	财达投资（天津）有限公司，财达期货全资子公司
财达资本	指	财达资本管理有限公司，本公司全资子公司
财达鑫瑞投资	指	财达鑫瑞投资有限公司，本公司全资子公司
河钢集团	指	河钢集团有限公司，本公司间接控股股东
唐钢集团	指	唐山钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东
国控运营	指	河北省国有资产控股运营有限公司
河北港口	指	河北港口集团有限公司
唐山港口	指	唐山港口实业集团有限公司
国傲投资	指	河北国傲投资集团有限公司
河钢控股	指	河钢集团投资控股有限公司
国控投资	指	河北省国控投资管理有限公司
河北财投，财达企管咨询	指	河北财达企业管理咨询有限公司，原河北财达投资管理服务中心
达盛贸易	指	河北达盛贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
河北省国资委	指	河北省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《财达证券股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	财达证券股份有限公司
公司的中文简称	财达证券
公司的外文名称	CAIDA SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CAIDA SECURITIES
公司的法定代表人	张明
公司总经理	张明

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,245,000,000.00	3,245,000,000.00
净资产	10,884,141,517.72	10,942,873,477.99

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；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品。（以上凭许可证经营）为期货公司提供中间介绍业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，公司及所属分支机构、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。截至本报告披露日，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2021年7月30日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：91130000738711917Q）。

2、本公司设立23家分公司和99家证券营业部，均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

3、财达期货持有中国证监会于2022年7月21日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：911200001000230581）。

4、财达期货设立7家分公司和3家期货营业部，均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

（二）其他主要业务资格

1、本公司取得的其他主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	证券经纪业务资格	关于同意河北财达证券有限责任公司开业的批复	证监机构字[2002]81号	中国证监会
2	证券投资咨询和证券自营业务资格	关于核准河北财达证券经纪有限责任公司证券投资咨询和证券自	证监许可[2009]1206号	中国证监会

		营业务资格的批复		
3	证券投资基金销售业务资格	关于核准河北财达证券经纪有限责任公司证券投资基金销售业务资格的批复	证监许可[2009]1469号	中国证监会
4	参与全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格	关于湖北银行股份有限公司等25家机构加入全国银行间债券交易系统的公告	中汇交公告[2011]46号	全国银行间同业拆借中心
5	全国银行间债券市场准入备案	中国人民银行全国银行间债券市场准入备案通知书	-	中国人民银行上海总部
6	融资融券业务资格	关于核准财达证券有限责任公司融资融券业务资格的批复	证监许可[2012]775号	中国证监会
7	证券资产管理业务和证券承销业务资格	关于核准财达证券有限责任公司证券资产管理业务和证券承销业务资格的批复	冀证监发[2012]63号	河北证监局
8	融资融券业务交易权限	关于同意开通财达证券有限责任公司融资融券交易权限的函	上证会字[2012]141号	上海证券交易所
9	约定购回式证券交易权限	关于确认财达证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知	上证会字[2012]263号	上海证券交易所
10	债券质押式报价回购交易权限	关于确认财达证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知	上证会字[2013]34号	上海证券交易所
11	从事债券质押式报价回购业务试点	关于财达证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点的无异议函	机构部部函[2013]10号	中国证监会
12	约定购回式证券交易权限	关于约定购回式证券交易权限开通的通知	深证会[2013]21号	深圳证券交易所
13	保荐机构资格	关于核准财达证券有限责任公司保荐机构资格的批复	证监许可[2013]147号	中国证监会
14	进入全国银行间同业拆借市场	中国人民银行上海总部关于财达证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复	银总部函[2013]21号	中国人民银行上海总部
15	参与转融通业务	关于申请参与转融通业务的复函	中证金函[2013]115号	中国证券金融股份有限公司
16	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和代销金融产品业务资格	关于核准财达证券有限责任公司与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和代销金融产品业务资格的批复	冀证监发[2013]27号	河北证监局
17	为期货公司提供中间介绍业务资格	关于报备并公示为期货公司提供中间介绍业务资格的证明	-	河北证监局
18	证券资产管理业务参与股指期货交易资格	关于财达证券有限责任公司证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函	冀证监函[2013]98号	河北证监局
19	股票质押式回购交易权限	关于股票质押式回购交易权限开通的通知	深证会[2013]63号	深圳证券交易所
20	作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事推荐业务和经纪业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2013]639号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
		关于同意财达证券有限责任公司作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事推荐业务和经纪业务的公告	股转系统公告[2013]30号	
21	股票质押式回购业务交易权限	关于确认财达证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知	上证会字[2013]109号	上海证券交易所
22	参与转融券业务试点资格	关于参与转融券业务试点的通知	中证金函[2014]123号	中国证券金融股份有限公司
23	作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]841号	全国中小企业股份转让系统有限责

				任公司
24	证券自营业务参与股指期货交易业务	关于财达证券有限责任公司证券自营业务参与股指期货交易的备案函	冀证监函[2014]146号	河北证监局
25	在机构间私募产品报价与服务系统的参与者注册及业务权限	报价系统参与人名单公告（第八批）	-	中证机构间报价系统股份有限公司
26	港股通业务交易权限	关于同意开通财达证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知	上证函[2014]581号	上海证券交易所
27	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	关于财达证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知	上证函[2015]133号	上海证券交易所
28	上海证券交易所股票期权自营交易权限	关于开通股票期权自营交易权限的通知	上证函[2015]197号	上海证券交易所
29	深圳证券交易所股票期权交易权限	开通股票期权业务交易权限的机构名单	-	深圳证券交易所
30	开展互联网证券业务	关于同意开展互联网证券业务试点的函	中证协函[2015]115号	中国证券业协会
31	证券质押登记业务代理资格	代理证券质押登记业务资格确认函	-	中国证券登记结算有限责任公司
32	中国票据交易系统接入	关于财达证券股份有限公司接入中国票据交易系统的通知	序号：202209001	上海票据交易所股份有限公司
33	参与人民币利率互换业务资格	关于财达证券股份有限公司进入利率互换市场的公告	-	全国银行间同业拆借中心
34	科创板和创业板转融券市场化约定申报	关于申请参与科创板和创业板转融券市场化约定申报的复函	中证金函（2022）62号	中国证券金融股份有限公司
35	北京证券交易所融资融券交易权限	-	2023.1.10 开通权限	北京证券交易所

2、财达期货取得的其他主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	上海期货交易所会员	上海期货交易所《会员证书》	编号：0561106140681	上海期货交易所
2	大连商品交易所会员	大连商品交易所《会员证书》	证书编号：DCE00037 会员号：0063	大连商品交易所
3	郑州商品交易所会员	郑州商品交易所《会员证书》	编号：0265	郑州商品交易所
4	金融期货经纪业务资格	《关于核准财达期货有限公司金融期货经纪业务资格的批复》	证监许可[2012]1568号	中国证监会
5	中国金融期货交易所交易会员	中国金融期货交易所《交易会员证书》	会员号：0287	中国金融期货交易所股份有限公司
6	资产管理业务登记	《关于财达期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》	中期协备字[2016]8号	中国期货业协会
7	设立风险管理公司备案	《关于财达期货有限公司设立风险管理公司予以备案的通知》	中期协备字[2016]38号	中国期货业协会
8	上海国际能源交易中心会员	上海国际能源交易中心《会员证书》	编号 No: 1022017060580681	上海国际能源交易中心股份有限公司
9	期货投资咨询业务	《关于核准财达期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》	津证监许可[2018]3号	中国证监会天津监管局
10	广州期货交易所会员	广州期货交易所《会员证书》	会员号：0130	广州期货交易所

3、财达投资取得的主要业务资格

序号	资质内容	业务许可文件名称	文号/证件号	批准/备案机构
1	风险管理公司试点业务备案（基差交易和仓单服务）	《关于财达投资（天津）有限公司试点业务予以备案的通知》	中期协备字[2016]50号	中国期货业协会

4、财达资本取得的会员资格

根据《中华人民共和国证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》等中国法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成管理人登记，登记编号/会员编码为 GC2600031828；根据《证券公司私募投资基金子公司管理规范》，加入中国证券业协会，成为协会会员，会员代码 850022。

序号	业务资格/证书名称	批准机构	取得时间
1	私募投资基金管理人（股权、创投）	中国证券投资基金业协会	2020年5月
2	中国证券业协会会员证	中国证券业协会	2020年7月

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张磊	赵霞
联系地址	河北省石家庄市自强路35号	河北省石家庄市自强路35号
电话	031166006224	031166006277
传真	031166006200	031166006200
电子信箱	zhangl@cdzq.com	zzxx@cdzq.com

三、基本情况简介

公司注册地址	石家庄市自强路35号
公司注册地址的历史变更情况	1、石家庄市桥西区裕华西路158号（2002年4月25日至2006年8月4日）； 2、因门牌号变更，注册地址变更为石家庄市桥西区裕华西路40号（2006年8月5日至2008年10月8日）； 3、同城迁址，注册地址变更为石家庄市自强路35号（2008年10月9日至今）。
公司办公地址	河北省石家庄市自强路35号
公司办公地址的邮政编码	050000
公司网址	https://www.95363.com （ https://www.s10000.com ）
电子信箱	cdzqdb@cdzq.com

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/ ）
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	财达证券董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	财达证券	600906	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、2002年4月，财达经纪有限成立（注册资本22,955万元）

2002年3月26日，中国证监会下发《关于同意河北财达证券经纪有限责任公司开业的批复》（证监机构字[2002]81号），同意财达经纪有限开业，核定财达经纪有限注册资本为22,955万元。

2002年4月5日，中国证监会向财达经纪有限核发了编号为J32813000的《经营证券业务许可证》，2002年4月25日，河北省工商行政管理局向财达经纪有限核发了注册号为1300001002153的《企业法人营业执照》。

2、2006年12月，第一次增资（注册资本增至66,955万元）

2006年7月12日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意财达经纪有限注册资本由22,955万元增加至66,955万元。2006年9月19日，中国证监会下发《关于河北财达证券经纪有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字[2006]213号），同意财达经纪有限注册资本由22,955万元增加至66,955万元。

2006年12月13日，财达经纪有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2017年1月18日，中国证监会向财达经纪有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

3、2009年1月，第二次增资（注册资本增至141,690万元）

2008年11月12日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由66,955万元变更为141,690万元。2008年12月31日，中国证监会下发《关于核准河北财达证券经纪有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2008]1479号），同意财达经纪有限注册资本由66,955万元变更为141,690万元。

2009年1月8日，财达经纪有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2009年2月18日，中国证监会向财达经纪有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

4、2010年2月，公司更名

2009年11月30日，财达经纪有限作出股东会决议，全体股东一致同意“河北财达证券经纪有限责任公司”更名为“财达证券有限责任公司”。2010年1月19日，中国证监会下发《关于核准河北财达证券经纪有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》（证监许可[2010]87号），核准公司名称变更为“财达证券有限责任公司”。

2010年2月8日，河北省工商行政管理局向财达有限换发了变更名称后的《企业法人营业执照》。2010年2月10日，中国证监会向财达有限核发了变更名称后的《经营证券业务许可证》。

5、2013年11月，第三次增资（注册资本增加至187,000万元）

2013年11月1日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由141,690万元变更为187,000万元。2013年11月14日，河北证监局下发《关于对财达证券有限责任公司调整增资扩股方案的无异议函》（冀证监函[2013]167号），核准财达有限注册资本由141,690万元变更为187,000万元。

2013年11月27日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2013年12月18日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

6、2013年12月，第四次增资（注册资本增至221,000万元）

2013年12月20日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由187,000万元变更为221,000万元。2013年12月27日，河北证监局下发《关于核准财达证券有限责任公司变更注册资本的批复》（冀证监发[2013]91号），核准财达有限注册资本由187,000万元变更为221,000万元。

2013年12月30日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2014年1月20日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

7、2015年1月，第五次增资（注册资本增至274,500万元）

2014年12月26日，财达有限作出股东会决议，全体股东一致同意注册资本由221,000万元增加至274,500万元。2015年1月7日，财达有限在河北省工商行政管理局办理了本次增资涉及的工商登记手续。2015年1月12日，河北证监局出具了《关于接收财达证券有限责任公司增加注册资本且股权结构未发生重大调整备案文件的回执》，财达有限本次增资已在河北证监局备案。2015年1月23日，中国证监会向财达有限核发了新的《经营证券业务许可证》。

8、2016年7月，整体变更设立股份有限公司

2015年12月11日，财达有限作出股东会决议，同意整体变更为股份有限公司。2015年12月15日，河北省国资委下发《关于财达证券有限责任公司整体变更为股份有限公司暨国有股权管理方案的批复》（冀国资改革改组[2015]126号），同意财达有限整体变更为股份有限公司。2016年6月6日，河北证监局下发《关于核准财达证券有限责任公司变更公司章程重要条款的批复》（冀证监许可[2016]3号）。

2016年7月14日，财达证券在河北省工商行政管理局办理了本次改制涉及的工商登记手续，换发了统一社会信用代码为91130000738711917Q的《营业执照》。2016年7月20日，河北证监局出具了《备案材料回执》，财达证券变更公司类型已在河北证监局备案。2016年7月29日，中国证监会向财达证券核发了统一社会信用代码为91130000738711917Q的《经营证券期货业务许可证》。

9、2021年5月，首次公开发行A股股票并在上交所上市

2021年3月26日，中国证监会下发《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1017号），核准财达证券公开发行不超过50,000万股新股。本次发行完成后，公司注册资本由274,500万元增加至324,500万元，2021年5月7日，公司在上交所上市。

2021年7月9日，公司在石家庄市行政审批局办理了本次发行涉及的工商登记变更手续。2021年7月30日，中国证监会向公司核发了新的《经营证券期货业务许可证》。

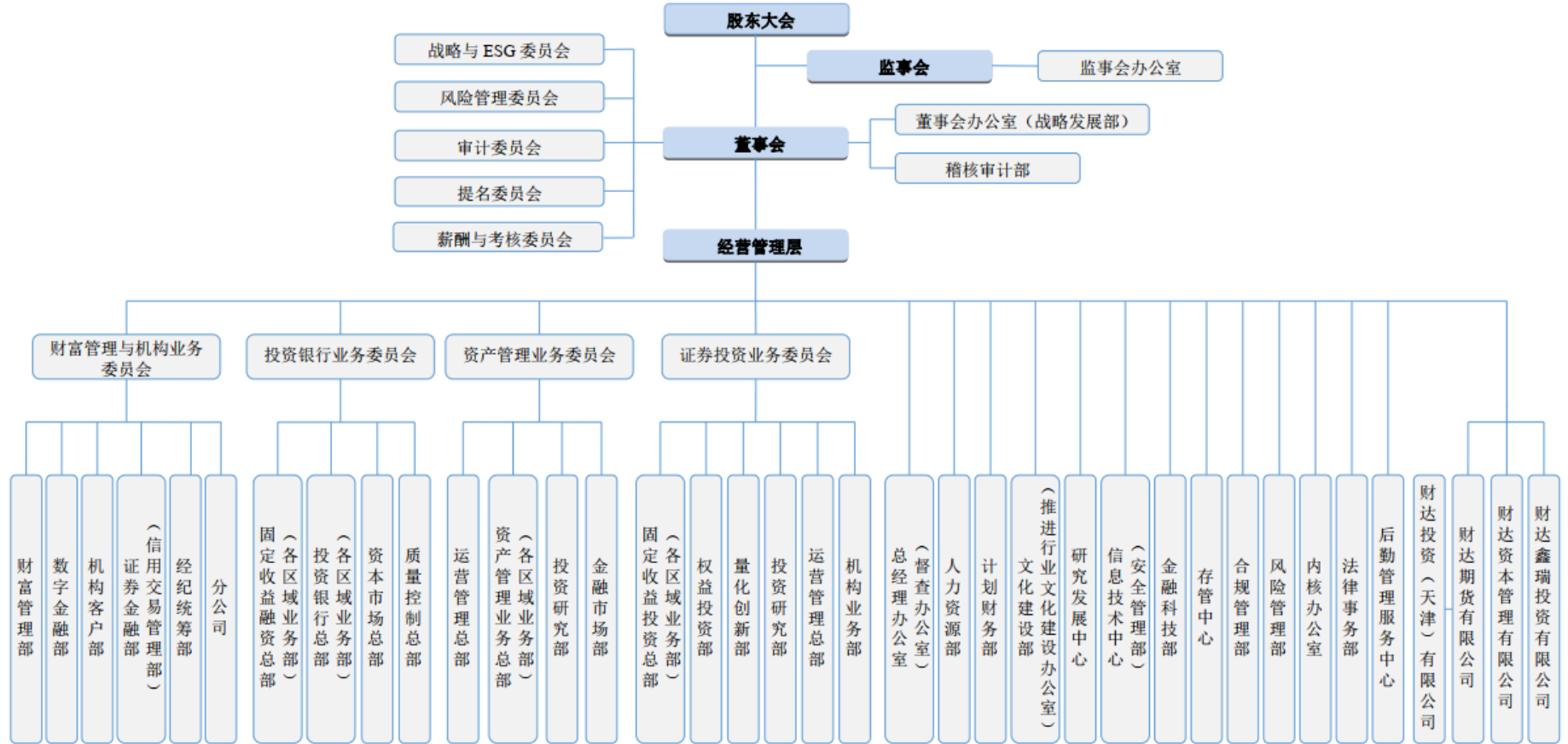
（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

1、公司治理架构及组织结构图

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的健全、完善的法人治理结构。截至本报告披露日，公司组织结构图如下：

公司组织架构图



公司另设：党委工作部、纪委办公室、监督执纪室、工会办公室、团委

2、控股子公司设立情况

(1) 财达期货

注册地址：天津市和平区五大道街西安道 10 号第九层

成立时间：1996 年 3 月 1 日

注册资本：50,000 万元

持股比例：财达证券持有 99.20% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：商品期货经纪；金融期货经纪；资产管理业务（金融资产除外）；期货投资咨询业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(2) 财达资本

注册地址：北京市丰台区金泽西路 8 号院 1 号楼-4 至 22 层 101 内 15 层 1504

成立时间：2019 年 11 月 20 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：宋松涛

经营范围：股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

(3) 财达鑫瑞投资

注册地址：河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 23 层 2323 室

成立时间：2021 年 6 月 28 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：李桂林

经营范围：以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(4) 财达投资

注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼-502

成立时间：2016 年 5 月 10 日

注册资本：14,000 万元

持股比例：财达期货持有 100% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：以自有资金对农、林、牧、渔业、采矿业、制造业、建筑业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业进行投资；投资管理；批发零售业；代办仓储服务；软件和信息技术服务；从事计算机领域

内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；商务信息咨询；市场信息咨询与调查；国内货运代理；自有房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、分公司设立情况

截至本报告披露日，公司共设立 23 家分公司，具体分布及数量如下表：

省（直辖市）名称	分公司家数	省（直辖市）名称	分公司家数	省（直辖市）名称	分公司家数
河北省	9	黑龙江省	1	广东省	2
北京市	1	上海市	1	海南省	1
河南省	1	山东省	1	广西省	1
湖南省	1	重庆市	1	安徽省	1
四川省	1	湖北省	1		

23 家分公司基本情况如下表：

序号	分公司	办公地址	办公电话
1	保定市分公司	河北省保定市莲池北大街 23 号 510-516 室、711 室	0312-5097988
2	沧州分公司	河北省沧州市运河区解放中路 269 号 5 幢南楼 3 层	0317-5630006
3	邯郸分公司	河北省邯郸市丛台区光明北大街 42 号千禧大厦 5 楼 B 座	0310-4066226
4	衡水分公司	河北省衡水市桃城区新华路北中华南大街 268 号广厦利泽中心一层南厅、五层	0318-2156006
5	廊坊分公司	廊坊市广阳区建设北路 77 号二层北厅	0316-5216283
6	秦皇岛分公司	河北省秦皇岛市海港区河北大街 49 号四层	0335-3966919
7	石家庄分公司	河北省石家庄市新华区中华北大街 50 号-2 号军创综合楼	0311-66008516
8	唐山分公司	河北省唐山市路北区龙泽路裕华嘉苑 6 号商业楼 1 单元 31 号底商	0315-2028896
9	邢台分公司	河北省邢台市信都区兴达路 888 号佰尚大厦 6 层	0319-3268999
10	黑龙江分公司	黑龙江省佳木斯市前进区永和社区	0454-8626659
11	深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4019 号航天大厦 A25 层 2501	0755-82966506
12	北京分公司	北京市海淀区首体南路 20 号 4、5 号楼 2 层 201	010-62356596
13	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区竹林路 101 号 701+704 单元	021-61416888
14	海南分公司	海南省海口市龙华区国贸路 2 号时代广场 17 层 C 室	0898-31916051
15	河南分公司	河南自贸试验区郑州郑东区金水东路 33 号美盛中心 1601	0371-53610108
16	山东分公司	济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A5-5 号楼一层 101 号-1	0531-80962667
17	广西分公司	中国（广西）自由贸易试验区南宁片区五象大道 399 号龙光国际大厦 A 塔 29 层 02 单元	0771-2543906
18	湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道茶子山东路 112 号滨江金融中心 T4 栋 701-703 号	0731-82863005
19	重庆分公司	重庆市北碚区歇马镇冯时行路 286 号 4 幢 6-4	023-60309757
20	安徽分公司	安徽省合肥市蜀山区长江西路 297 号万科金域华府写字楼 1-506 室	0551-68788191
21	四川分公司	四川省成都市锦江区下沙河铺街 59 号 1 栋 1 单元第 27 层 2705、2706 号	028-86151855
22	湖北分公司	湖北省武汉市江汉区精武路 1 号越秀国际金融汇 T3 写字楼 14 层 1404-1406	027-85770906
23	广东分公司	广州市天河区花城大道 87 号高德置地广场写字楼 B 座 1501 房之自编 03AB 单元	020-38850019

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司共设立 99 家证券营业部，具体分布及数量如下表：

省（直辖市）名称	营业部家数	省（直辖市）名称	营业部家数	省（直辖市）名称	营业部家数
河北省	85 家	北京市	2 家	上海市	2 家
天津市	1 家	广东省	1 家	黑龙江省	3 家
福建省	1 家	河南省	1 家	江苏省	2 家
安徽省	1 家				

证券营业部基本情况如下表：

序号	营业部	办公地址	办公电话
1	保定定州兴定西路证券营业部	河北省保定市定州市兴定西路 172 号安源大厦 1 层、13 层	0312-2339909
2	保定安国药都北大街证券营业部	河北省保定市安国药都北大街 121 号	0312-3595900
3	保定朝阳南大街证券营业部	河北省保定市朝阳南大街 164 号	0312-5097938
4	保定蠡县永盛南大街证券营业部	河北省保定市蠡县永盛南大街 739 号	0312-6229696
5	保定莲池北大街证券营业部	河北省保定市莲池北大街 23 号	0312-5097966
6	保定徐水振兴西路证券营业部	河北省保定市徐水县振兴西路路南 322 号	0312-8680218
7	保定易县朝阳西路证券营业部	河北省保定市易县朝阳西路 41 号	0312-5630598
8	保定瑞安路证券营业部	河北省保定市瑞安路 72 号	0312-3917086
9	保定高阳三利大街证券营业部	河北省保定市高阳县三利大街 43 号	0312-6290999
10	保定涿州东兴北街证券营业部	河北省涿州市开发区东兴北街 26 号	0312-3852912
11	沧州泊头裕华中路证券营业部	河北省沧州市泊头市裕华中路丽都花园综合楼一楼	0317-8170369
12	沧州解放西路证券营业部	沧州市运河区解放西路沧州盛泰会馆 117 铺一楼	0317-3039907
13	沧州河间京开北大街证券营业部	河北省沧州市河间市城垣西路街道京开北大街 79 号（原瀛州镇曙光路北侧）	0317-3665333
14	沧州黄骅迎宾大街证券营业部	河北省沧州黄骅市迎宾北大街 23 号	0317-5213376
15	沧州解放中路证券营业部	河北省沧州市运河区解放中路 269 号证券大厦	0317-5637788
16	沧州青县京福大街证券营业部	河北省沧州市青县京福南大街同聚祥商贸城 A 区 4 号（火车站路口北侧 60 米）	0317-4020693
17	沧州任丘建设中路证券营业部	河北省沧州市任丘市建设中路南侧商务局西侧	0317-3370700
18	邯郸磁县仁和路证券营业部	河北省邯郸市磁县政通路以东、仁和路以北、平安路以南宝盛世纪名苑 14 号楼底商 01 号 1-2 层	0310-8320359
19	邯郸峰峰滏阳东路证券营业部	河北省邯郸市峰峰矿区新市区滏阳东路 43 号职教中心实训楼二层	0310-5115086
20	邯郸人民西路证券营业部	邯郸市复兴区人民西路 99 号宝利大厦 5 楼 B 座	0312-3917099
21	邯郸光明北大街证券营业部	河北省邯郸市光明北大街 349 号光明商贸中心 E 座一层	0310-2068835
22	邯郸人民路证券营业部	河北省邯郸市光明北大街 42 号（人民路与光明北大街交口千禧大厦 5 层 518 室）	0310-3012669
23	邯郸金宇商务证券营业部	河北省邯郸市邯山区中华大街 132 号金宇大厦 5 楼/1 楼	0310-5509919
24	邯郸武安中兴路证券营业部	河北省邯郸市武安市中兴路中段南侧福瑞苑小区 1 号门市	0310-5533381
25	邯郸永年新洺路证券营业部	河北省邯郸市永年区新洺路 55 号燃料公司综合商住楼	03106600806
26	衡水中华大街证券营业部	河北省衡水市桃城区新华路北中华南大街 268 号广厦利泽中心四层	0318-2353456
27	衡水育才大街证券营业部	衡水市桃城区育才南大街 219 号 2 幢 1 层	0318-2167996
28	廊坊霸州迎宾道证券营业部	廊坊霸州市迎宾道南侧、天祥路西侧迎宾山水花园西侧商业-1-07 号	0316-7224818
29	廊坊丰盛路证券营业部	廊坊市广阳区丰盛路 200 号盛世嘉华小区西区 S3-101	0316-5216292
30	廊坊三河洺阳西大街证券营业部	廊坊三河市洺阳西大街 211 号	0316-3110199
31	廊坊三河迎宾南路证券营业部	河北省廊坊市三河市燕郊镇京哈公路南侧迎宾	0316-3085532

		路西侧商办楼	
32	廊坊万庄友好街证券营业部	廊坊市万庄石油矿区友好街与文化路东北角井下招待所 1-2 层	0316-6011800
33	廊坊文安西环路证券营业部	廊坊市文安县西环路石油公司宿舍北侧	0316-5216285
34	廊坊新华路证券营业部	廊坊市广阳区永丰道北、新华路东新华广场 16 号门店	0316-5216261
35	秦皇岛昌黎学院路证券营业部	秦皇岛市昌黎县碣阳大街北侧规划学院路西侧（富临广场）	0335-2869909
36	秦皇岛抚宁香营街证券营业部	河北省秦皇岛市抚宁区香营新村紫金香苑 31-6 号商业门店	0335-6681961
37	秦皇岛关城南路证券营业部	秦皇岛市山海关区关城南路 52 号	0335-5057268
38	秦皇岛海宁路证券营业部	秦皇岛市北戴河区海宁路 70 号	0335-6681961
39	秦皇岛河北大街证券营业部	秦皇岛市河北大街 49 号	0335-3027729
40	秦皇岛迎宾路证券营业部	秦皇岛市迎宾路 83 号泛亚大厦 301-304	0335-4049788
41	秦皇岛峨眉山中路证券营业部	秦皇岛市经济技术开发区峨眉山中路 9 号	0335-8570086
42	石家庄东岗路中心证券营业部	河北省石家庄市裕华区东岗路 46 号世奥花园 3-101 商业 104 号商铺	0311-85810612
43	石家庄广安大街证券营业部	石家庄市长安区广安大街美东国际商务会馆 A 座二楼	0311-86059626
44	石家庄槐北路证券营业部	石家庄市槐北路 309 号	0311-86681888
45	石家庄建设南大街证券营业部	石家庄市建设南大街 80 号德服商务大厦 B 座 6 楼	0311-66777111
46	石家庄晋州中兴路证券营业部	河北省石家庄晋州市中兴路 244 号	0311-66777133
47	石家庄鹿泉北斗路证券营业部	石家庄鹿泉市北斗路与翠屏大街交口厚德福城 9 号楼商业网点 8	0311-82015059
48	石家庄栾城华兴街证券营业部	石家庄市栾城区汇华路南侧、华兴街西侧沿街商业 A 段 101 幢 1-16 号	0311-66007158
49	石家庄长征街证券营业部	河北省石家庄市长安区长征街 101 号金角湾大厦 110、210 室	0311-88632286
50	石家庄无极中昌路证券营业部	河北省石家庄市无极县中昌西路 19 号	0311-87102655
51	石家庄中华大街证券营业部	河北省石家庄市新华区中华北大街 50 号-2 号军创综合楼	0311-87876018
52	石家庄新乐新华路证券营业部	石家庄新乐市新华路南侧新乐宾馆对面舒心家园一楼	0311-88593918
53	石家庄裕华路证券营业部	石家庄市裕华东路 171 号	0311-85676326
54	石家庄裕华西路证券营业部	石家庄市裕华西路 73 号	0311-87674444
55	石家庄中华北大街证券营业部	石家庄市中华北大街 183 号华兴集团商务综合楼 2-3 楼	0311-87797052
56	石家庄总部证券营业部	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号	0311-86085920
57	石家庄正定燕赵南大街证券营业部	正定县正定镇燕赵南大街 91 号	0311-66007173
58	唐山曹妃甸证券营业部	河北省唐山市曹妃甸区唐海镇长丰路北段海奥大酒店商业楼	0315-8727019
59	唐山国防道证券营业部	河北省唐山市路南区国防道 1 号路南财经大厦一层北厅	0315-2835831
60	唐山丰南青年路证券营业部	河北唐山市丰南区青年路 145 号	0315-8189435
61	唐山古冶永安道证券营业部	河北省唐山市古冶区永盛路西侧永安道北侧 7-3 号	0315-3517936
62	唐山北新道证券营业部	唐山市路北区北新西道 32 号	0315-4626778
63	唐山友谊路证券营业部	河北省唐山市路北区友谊路与翔云道交叉口凤凰世嘉 D-1 区 7 号底商	0315-5911179
64	唐山开平新苑路证券营业部	唐山市开平区新苑路 74 号	0315-3383059
65	唐山乐亭大钊路证券营业部	唐山乐亭县大钊路 63 号	0315-2020886
66	唐山龙泽路证券营业部	唐山市路北区龙泽路裕华嘉苑 6 号商业楼 1 单元 31 号	0315-3249926
67	唐山滦州燕山北路证券营业部	唐山滦州市燕山北路 15 号	0315-2020889
68	唐山南堡开发区证券营业部	唐山市南堡开发区文明道北侧南源路东侧	0315-5658119
69	唐山迁安惠宁大街证券营业部	唐山迁安市惠宁大街 48 号	0315-7680335
70	唐山迁西景忠西街证券营业部	唐山市迁西县景忠西街 41 号	0315-5661675
71	唐山富康道证券营业部	唐山市路北区富康道 7 号	0315-2021698
72	唐山新城道证券营业部	河北省唐山市丰润区新城道 36 号帝景豪庭	0315-3249926
73	唐山新华西道证券营业部	唐山市新华西道 110 号	0315-2856699
74	唐山玉田伯雍西街证券营业部	河北省唐山市玉田县昌盛小区三期 8 号门市（伯雍西街 978 号）	0315-6115100
75	唐山遵化文化北路证券营业部	唐山遵化市文化北路 101 号	0315-6060777
76	邢台兴达路证券营业部	河北省邢台市信都区兴达路 888 号佰尚大厦 1 层	0319-2225458

77	邢台宁晋兴宁街证券营业部	邢台市宁晋县兴宁街 43 号	0319-5895178
78	邢台沙河健康街证券营业部	邢台沙河市健康街东段路南	0319-8990955
79	邢台新华路证券营业部	河北省邢台市桥东区新华北路 219 号	0319-3286909
80	邢台滏阳路证券营业部	河北省邢台市任泽区滏阳路西侧荣御新天地商业 117 铺	0319-4336909
81	佳木斯富锦新开路证券营业部	富锦市新开区 45 组宏达商服楼 000108 门（新开路中段）	0454-8626661
82	佳木斯西林路证券营业部	黑龙江省佳木斯市向阳路西林路 280 号	0454-8605099
83	佳木斯长安东路证券营业部	佳木斯市前进区长安路 882 号	0454-8657176
84	深圳彩田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福山社区彩田路 2010 号中深花园 104、106、113	0755-82966505
85	莆田镇和路证券营业部	福建省莆田市荔城区镇海街道八二一南街 380 号 6 楼	0594-5633399
86	北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路 17 号一层 036	010-88354661
87	北京首体南路证券营业部	北京市海淀区首体南路 20 号国兴大厦 D 座一层二层	0512-63429289
88	承德都统府大街证券营业部	承德市双桥都统府大街 9 号（承德市民族民俗博物馆有限公司 1、3、4、5 层）	0314-5890100
89	承德宽城金山街证券营业部	承德市宽城满族自治县佳利花园小区 2 号楼 9 号底商	0314-5721998
90	张家口怀来县证券营业部	张家口市怀来县沙城镇存瑞东街龙祥啤酒公司综合楼（京张公路东大街北侧）	0313-6230131
91	张家口明德南街证券营业部	张家口市明德南街 170 号	0313-8022088
92	天津江都路证券营业部	天津市河北区江都路鹤山里 3 号	022-24588666
93	苏州开平路证券营业部	苏州市吴江区开平路 789 号金城大厦 18 层 1801	010-88354628
94	承德平泉迎宾街证券营业部	河北省承德平泉市迎宾街迎宾小区 S-31 号	0314-5708898
95	上海浦东新区长岛路证券营业部	上海市浦东新区长岛路 1230 号	021-61004919
96	上海黄浦区九江路证券营业部	上海市黄浦区九江路 399 号 20 楼 01A、01B、02、03、10B 室	021-60609023
97	宿迁沭阳深圳东路证券营业部	沭阳县深圳路北侧巴黎新城 60 商幢 107 号	0527-88712003
98	商丘神火大道证券营业部	商丘市神火大道中段 239 号帝景北苑西门	0370-2590899
99	铜陵翠湖一路证券营业部	安徽省铜陵市铜官区翠湖一路 428 号北斗星城 1-A 栋 20 层 2008 室	0562-2838666

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司控股子公司财达期货共设立 7 家分公司和 3 家期货营业部，基本情况如下表：

序号	分公司/营业部	办公地址	办公电话
1	济南分公司	济南市历城区东风街道办事处华信路 3 号鑫苑鑫中心 7 号楼 304-307 室	0531-83193191
2	上海分公司	上海市虹口区东大名路 1158 号 2603 单元	021-58931630
3	北京分公司	北京市海淀区首体南路 20 号国兴大厦 D 座二层西侧（201）	010-88386866
4	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 605	0731-85308809
5	江苏分公司	南京市建邺区江东中路 315 号 1111 室	025-86628168
6	天津分公司	天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼 501	022-84861792
7	唐山分公司	河北省唐山市路北区汇金中心 3 楼 1308 室	0315-2213335
8	邯郸营业部	河北省邯郸市丛台区人民路千禧大厦 5 楼 520 室	0310-3082598
9	石家庄营业部	河北省石家庄市桥西区裕华西路 128 号乐活时尚广场 B 座 1605 室	0311-66187719
10	淄博营业部	山东省淄博市临淄区雪宫街道齐园路 81 号石化大厦 1213 室	0533-6029100

七、其他相关资料

公司聘请的会计师	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	----	--------------------

事务所（境内）	办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号 长江产业大厦 17-18 楼
	签字会计师姓名	霍春玉、刁平军
报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大 厦 11 层
	签字的保荐代表人姓名	汪家富、郑欣
	持续督导的期间	2021 年 5 月 7 日至 2023 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：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增 减(%)	2021年
营业收入	2,316,877,202.74	1,643,675,417.21	40.96	2,524,296,711.14
归属于母公司股东的 净利润	605,831,609.89	302,762,634.85	100.10	680,476,070.18
归属于母公司股东的 扣除非经常性损益的 净利润	602,701,823.38	263,777,882.64	128.49	688,385,288.85
经营活动产生的现金 流量净额	-675,522,650.47	617,989,936.96	-209.31	-90,523,037.85
其他综合收益		2,052,657.94	-100.00	
	2023年末	2022年末	本期末比 上年同期 末增减(%)	2021年末
资产总额	46,701,923,191.54	43,878,807,053.15	6.43	45,292,396,899.95
负债总额	35,115,687,191.80	32,736,323,373.22	7.27	34,128,723,865.99
归属于母公司股东的 权益	11,581,819,304.49	11,138,237,694.60	3.98	11,159,416,872.91
所有者权益总额	11,586,235,999.74	11,142,483,679.93	3.98	11,163,673,033.96

（二）主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.19	0.09	111.11	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.09	111.11	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.08	137.50	0.22
加权平均净资产收益率（%）	5.33	2.71	增加2.62个百分点	6.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	5.31	2.36	增加2.95个百分点	6.65

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

净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算。

(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	10,884,141,517.72	10,942,873,477.99
净资产	11,536,668,451.84	11,115,473,076.98
各项风险资本准备之和	4,294,844,774.63	3,048,104,553.61
表内外资产总额	33,850,490,328.46	30,752,053,581.56
风险覆盖率(%)	253.42	359.01
资本杠杆率(%)	29.20	31.03
流动性覆盖率(%)	629.60	792.54
净稳定资金率(%)	219.76	198.38
净资本/净资产(%)	94.34	98.45
净资本/负债(%)	49.36	56.07
净资产/负债(%)	52.32	56.96
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	4.91	3.18
自营固定收益类证券/净资本(%)	206.37	181.15
融资(含融券)的金额/净资本	65.05	65.89

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	626,377,273.01	602,094,479.92	532,986,115.84	555,419,333.97
归属于上市公司股东的净利润	202,418,736.31	205,922,614.13	145,726,797.94	51,763,461.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	194,873,128.63	205,656,883.22	144,733,657.50	57,438,154.03
经营活动产生的现金流量净额	1,057,732,989.00	-821,762,429.99	-2,877,824,778.83	1,966,331,569.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十一、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	88,815.02		911,347.16	163,458.88
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	4,630,386.25		10,973,753.74	7,527,800.68
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财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	362,000.00		1,100,228.87	2,213,898.08
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				-324,758.17

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	-3,364,342.04		36,670,651.88	-21,029,784.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,474,801.51		2,647,959.56	905,337.41
减：所得税影响额	1,047,915.19		13,306,142.09	-2,636,011.93
少数股东权益影响额（税后）	13,959.04		13,046.91	1,182.88
合计	3,129,786.51		38,984,752.21	-7,909,218.67

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

适用 不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,619,143,349.79	23,309,319,210.75	2,690,175,860.96	1,032,535,735.88
其他权益工具投资	82,736,877.25	84,136,877.25	1,400,000.00	
衍生金融资产	680,420.00	8,775,069.60	8,094,649.60	10,194,358.79
交易性金融负债	367,463,761.83	287,713,928.72	-79,749,833.11	-20,174,854.27
衍生金融负债	338,660.00	146,540.00	-192,120.00	119,241,468.03
合计	21,070,363,068.87	23,690,091,626.32	2,619,728,557.45	1,141,796,708.43

十三、 其他

适用 不适用

公司根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（2021年修订）的相关规定编制财务报告中主要项目会计数据，具体内容如下：

（一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减（%）
货币资金	11,036,434,968.92	10,917,728,678.96	1.09
结算备付金	2,583,907,012.77	3,034,750,857.31	-14.86
融出资金	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32	5.03
衍生金融资产	8,775,069.60	680,420.00	1,189.65
存出保证金	616,554,628.82	542,296,718.29	13.69
应收款项	1,196,989,794.96	734,056,095.17	63.07
买入返售金融资产	492,879,427.88	919,861,197.35	-46.42
交易性金融资产	23,309,319,210.75	20,619,143,349.79	13.05
其他权益工具投资	84,136,877.25	82,736,877.25	1.69
投资性房地产	50,182,816.88	56,909,624.31	-11.82
固定资产	143,842,765.57	149,440,979.23	-3.75
在建工程	17,338,920.36	6,918,552.60	150.61

使用权资产	132,014,083.28	146,150,268.52	-9.67
无形资产	152,414,835.66	123,056,254.99	23.86
商誉	17,910,191.63	17,910,191.63	0.00
递延所得税资产	389,998,322.83	393,808,349.76	-0.97
其他资产	260,807,977.66	222,383,549.67	17.28
资产总额	46,701,923,191.54	43,878,807,053.15	6.43
应付短期融资款	3,547,996,356.01	1,503,030,531.14	136.06
交易性金融负债	287,713,928.72	367,463,761.83	-21.70
衍生金融负债	146,540.00	338,660.00	-56.73
卖出回购金融资产款	11,372,089,228.92	10,304,920,930.18	10.36
代理买卖证券款	11,685,875,846.43	11,719,333,644.38	-0.29
应付职工薪酬	708,055,948.57	490,449,015.32	44.37
应交税费	21,104,754.52	64,495,952.48	-67.28
应付款项	159,522,494.77	33,878,205.97	370.87
合同负债	13,811,662.83	8,959,876.47	54.15
应付债券	6,212,785,847.08	7,239,418,800.57	-14.18
租赁负债	129,455,792.01	141,318,404.94	-8.39
递延收益	1,333,333.32	1,438,596.48	-7.32
递延所得税负债	67,272,488.34	37,912,040.19	77.44
其他负债	908,522,970.28	823,364,953.27	10.34
负债总额	35,115,687,191.80	32,736,323,373.22	7.27
股本	3,245,000,000.00	3,245,000,000.00	0.00
资本公积	4,729,491,286.18	4,729,491,286.18	0.00
其他综合收益	2,052,657.94	2,052,657.94	0.00
盈余公积	389,754,075.31	331,409,537.82	17.60
一般风险准备	2,073,687,310.50	1,955,033,470.18	6.07
未分配利润	1,141,833,974.56	875,250,742.48	30.46
归属于母公司股东权益合计	11,581,819,304.49	11,138,237,694.60	3.98
少数股东权益	4,416,695.25	4,245,985.33	4.02
股东权益总额	11,586,235,999.74	11,142,483,679.93	3.98
项 目	2023 年	2022 年	增减 (%)
营业收入	2,316,877,202.74	1,643,675,417.21	40.96
利息净收入	98,927,744.04	181,092,750.92	-45.37
手续费及佣金净收入	1,007,413,065.37	992,534,713.54	1.50
投资收益	910,590,196.98	704,802,459.44	29.20
公允价值变动收益	231,206,511.45	-336,735,498.94	不适用
其他业务收入	63,698,168.59	93,036,760.47	-31.53
其他营业收入	5,041,516.31	8,944,231.78	-43.63
营业支出	1,546,210,722.31	1,292,557,426.25	19.62
税金及附加	17,629,101.40	18,691,073.35	-5.68
业务及管理费	1,499,058,901.77	1,115,357,995.17	34.40
信用减值损失	-21,170,662.83	75,920,006.68	-127.89
其他业务成本	50,693,381.97	82,588,351.05	-38.62
营业利润	770,666,480.43	351,117,990.96	119.49
营业外收入	3,788,314.14	46,021,104.64	-91.77
营业外支出	4,576,319.22	1,495,656.93	205.97
利润总额	769,878,475.35	395,643,438.67	94.59
所得税费用	163,876,155.54	92,890,157.78	76.42
净利润	606,002,319.81	302,753,280.89	100.16

归属于母公司股东的净利润	605,831,609.89	302,762,634.85	100.10
综合收益总额	606,002,319.81	304,805,938.83	98.82
归属于母公司股东的综合收益总额	605,831,609.89	304,815,292.79	98.75
项 目	2023 年	2022 年	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-675,522,650.47	617,989,936.96	-209.31
投资活动产生的现金流量净额	-129,769,840.11	-97,722,451.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	472,320,699.88	-1,226,090,416.62	不适用

(二) 母公司财务报表主要项目数据

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减 (%)
货币资金	10,476,969,311.69	10,322,266,874.02	1.50
结算备付金	2,278,892,924.16	2,857,321,611.92	-20.24
拆出资金			
融出资金	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32	5.03
衍生金融资产	307,930.08		不适用
存出保证金	217,207,433.19	169,878,979.93	27.86
应收款项	1,182,441,160.73	675,791,775.25	74.97
买入返售金融资产	203,590,644.36	532,075,740.53	-61.74
交易性金融资产	22,803,909,218.89	20,089,946,086.33	13.51
其他权益工具投资	82,736,877.25	82,736,877.25	0.00
长期股权投资	721,000,000.00	721,000,000.00	0.00
投资性房地产	50,182,816.88	56,909,624.31	-11.82
固定资产	134,786,117.95	139,593,878.96	-3.44
在建工程	17,338,920.36	6,918,552.60	150.61
使用权资产	127,061,092.42	141,422,641.92	-10.16
无形资产	150,035,028.79	122,359,601.10	22.62
递延所得税资产	384,308,314.58	385,724,192.48	-0.37
其他资产	247,226,269.60	208,188,411.58	18.75
资产总额	45,286,410,347.65	42,423,109,936.50	6.75
项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减 (%)
短期借款			
应付短期融资款	3,547,996,356.01	1,503,030,531.14	136.06
交易性金融负债			
衍生金融负债		58,800.00	-100.00
卖出回购金融资产款	11,157,178,133.36	9,965,880,081.69	11.95
代理买卖证券款	11,699,008,268.06	11,791,536,366.88	-0.78
应付职工薪酬	701,669,991.22	485,945,149.15	44.39
应交税费	18,967,605.75	57,545,494.33	-67.04
应付款项	157,546,198.64	32,063,883.41	391.35
合同负债	12,962,606.24	7,630,307.44	69.88
应付债券	6,212,785,847.08	7,239,418,800.57	-14.18
租赁负债	124,581,677.50	136,800,307.55	-8.93
递延所得税负债	65,052,365.54	36,730,133.54	77.11
其他负债	51,992,846.41	50,997,003.82	1.95
负债总额	33,749,741,895.81	31,307,636,859.52	7.80
股本	3,245,000,000.00	3,245,000,000.00	0.00
资本公积	4,731,563,546.98	4,731,563,546.98	0.00
其他综合收益	2,052,657.94	2,052,657.94	0.00

盈余公积	414,477,319.49	356,132,782.00	16.38
一般风险准备	2,068,368,067.11	1,951,530,679.88	5.99
未分配利润	1,075,206,860.32	829,193,410.18	29.67
股东权益总额	11,536,668,451.84	11,115,473,076.98	3.79
项 目	2023 年	2022 年	增减 (%)
营业收入	2,182,469,372.25	1,522,344,413.87	43.36
利息净收入	80,055,250.66	126,683,247.23	-36.81
手续费及佣金净收入	991,418,856.51	971,720,835.73	2.03
投资收益	851,129,353.80	712,301,714.39	19.49
公允价值变动收益	238,250,709.07	-312,851,677.90	不适用
其他业务收入	16,790,565.25	16,006,331.30	4.90
其他营业收入	4,824,636.96	8,483,963.12	-43.13
营业支出	1,440,509,901.61	1,167,055,855.32	23.43
税金及附加	16,626,001.44	17,791,603.89	-6.55
业务及管理费	1,437,654,635.28	1,063,348,850.73	35.20
信用减值损失	-21,113,754.12	78,560,345.31	-126.88
其他业务成本	7,343,019.01	7,355,055.39	-0.16
营业利润	741,959,470.64	355,288,558.55	108.83
营业外收入	1,608,636.15	44,067,772.17	-96.35
营业外支出	4,545,545.54	1,435,204.17	216.72
利润总额	739,022,561.25	397,921,126.55	85.72
所得税费用	155,577,186.39	93,140,309.34	67.04
净利润	583,445,374.86	304,780,817.21	91.43
综合收益总额	583,445,374.86	306,833,475.15	90.15
经营活动产生的现金流量净额	-772,030,125.00	482,828,759.21	-259.90
投资活动产生的现金流量净额	-126,404,677.73	-94,239,837.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	474,512,628.47	-1,223,893,306.42	不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，公司以扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为契机，全面学习贯彻党的二十大精神、中央金融工作会议精神，自觉用党的创新理论武装头脑、指导实践、推动工作、促进发展。一年来，公司经营管理团队团结一心带领广大员工，坚持金融服务实体经济宗旨，准确把握创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，围绕“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业建设目标，以“活机制、强团队、提质量、增效益”为抓手，坚持实现由弱到强新发展的中心任务不动摇，坚持转型升级改革攻坚的总方向不偏离，以坚如磐石的信心、奋勇拼搏的劲头、坚韧不拔的毅力，全面推动公司市场化经营体制机制改革向纵深发展，服务实体经济的能力和水平不断提升，转型升级各项工作取得新突破。

截至报告期末，公司资产总额 467.02 亿元、归属于母公司股东权益 115.82 亿元，分别较上年末增加 6.43%、3.98%。2023 年，公司累计实现营业收入 23.17 亿元，同比增加 40.96%，归属于母公司股东的净利润 6.06 亿元，同比增加 100.10%。

（一）财富管理与机构业务

公司设财富管理与机构业务委员会，负责公司经纪业务转型及财富管理和机构业务全面工作、条线整体发展规划的制定和实施、协调推动条线各部门业务发展、条线相关重点工作的安排部署等工作，下设财富管理部、数字金融部、机构客户部、证券金融部、经纪统筹部五个部门，以及 23 家分公司、99 家证券营业部。报告期内，公司财富管理与机构业务以财富管理转型为着力点，聚焦“客户需求”，打出转型组合拳，全面推动业务转型和市场化改革，取得较好成效。

1、证券经纪业务

（1）市场环境

2023 年，受风险情绪积累、全球宏观环境等因素拖累，股票市场主要指数回落。2023 年，沪深 A 股市场股票基金日均交易量人民币 8,131 亿元，资本市场服务实体经济质效不断提升，全市场共发行股权融资项目 611 家，募集资金人民币 7,719.35 亿元。（数据来源：沪深交易所、Wind 数据统计）

（2）2023 年经营情况

2023 年，公司坚持践行“以客户为中心”服务宗旨，推进财富管理深化转型，提升客户全生命周期服务陪伴能力，针对投资者财富管理需求的日益精细化、复杂化和多样化，不断优化财富管理体系建设，搭建以产品、服务、体验为核心的财富管理架构，发挥和集团、业务条线、子分公司的协同效能与资源禀赋，以科技赋能业务模式转型升级，加快财富管理全业务、全流程数字化转型，着力为客户提供高质量的金融产品与全方位的综合服务体系，稳步推进财富管理业务高质量发展。

①代理买卖证券业务

公司全力推进财富管理业务转型升级，从持续提升客户体验感和满意度出发，做好全生命周期的客户陪伴。截至报告期末，公司经纪业务新增客户 19.00 万户，客户累计开户数 269.54 万户，

较上年增长 7.19%；累计实现 A 股股票、基金成交金额 13,568.72 亿元，较上年下降 5.71%；托管客户资产 1,952.22 亿元，较上年上升 2.10%。

证券种类	2023 年年度		2022 年年度	
	交易额（亿元）	市场份额（%）	交易额（亿元）	市场份额（%）
A 股	12,878.71	0.30	13,888.87	0.31
基金	690.01	0.12	501.58	0.11
债券	288.15	0.00	433.64	0.00

②产品销售

公司持续加强产品筛选和引进，不断丰富产品种类，在现有现金管理类、权益类、固定收益类三大产品体系的基础上，根据市场变化和客户需求，及时引进 QDII 基金、REITs 基金、商品型基金等金融产品，为投资者资产配置提供多样化工具。2023 年引进新产品并销售 727 只，代销公募基金共计 1,439 只，私募基金 18 只。

③数字化建设

公司持续推动数字科技能力升级，科技创新能够催生新产业、新模式、新动能，是发展新质生产力的核心要素。公司持续推进财富管理业务的立体式开放，围绕客户需求，推动跨部门、跨条线、跨机构、跨行业的协作，通过彼此资源和服务互补，加强资源整合和协同效应，通过打通财富管理服务价值链的上下游，构建财富管理业务的生态圈，为建设“以投资者为本”的资本市场贡献财达力量。

公司坚持“以客户为中心”的发展理念，运用数字化手段赋能业务模式转型升级，培育发展新质生产力的新动能，推动财富管理全业务和全流程数字化转型，构建客户增长、投顾服务和交易服务的数字化运营体系。为满足投资者日益多样化的财富管理需求，公司持续优化财达股市通 APP 与财达理财师 APP，以产品、服务、体验为核心，着力为客户提供高质量的财富管理综合服务体系。加速数字化平台运营，充分关注各平台间的交互和无缝衔接，通过端到端的客户旅程设计与优化，打造财富管理服务闭环，通过一致、丰富、专业的服务体验持续增强客户粘性。

财达股市通 APP 围绕“学方法、读资讯、看直播、选赛道、抓趋势、云交易、买理财”等智能交易服务，探索发展 AI 大模型在投资者投资决策中的应用，开展“数字+算法”的数智化运营，建设零售客户一站式数字财富管理平台，成为投资者的财富管理专家。财达理财师 APP 将数字化运营与专业投顾服务相融合，打造“人+数字化”服务模式，赋能客户服务全流程和展业关键阶段，综合提升理财顾问服务能力、效率和质量，激活财富管理业务经营增长的新动能。

报告期内，公司奉行客户为先的理念，通过“最多问一次”等工作形式，广泛收集分支机构需求，以数字化赋能分支机构经营提升，建设运营分支机构集中业务受理平台，着力开展分支机构柜面业务集中运营，实现分支机构网点业务全覆盖和一站式标准化作业，降低分支机构操作风险，有效提高分支机构展业效能。

④投资者教育

2023 年，全面实行股票发行注册制正式实施，财达证券紧跟资本市场改革动向与业务热点，以“活跃资本市场，提振投资者信心”为方向与任务，立足投资者教育基地、财达股市通 APP、官网、微信公众号、外部媒体等平台，创新活动组织形式与宣传内容，开设线上线下系列专业课程，适应投资者多样化的财富管理需求。全新推出财达数字人形象，建设上线数字投资者教育基地，运用 AI 数字人、云计算等互联网技术，实现 3D 全景展示、沉浸式浏览、数字人讲解等，打造全

仿真环境的投资者教育服务场景，致力于搭建场景化、专业化、数字化投资者教育服务矩阵，助力增强投资者获得感。

报告期内，公司共举办投资者教育活动 770 场，服务投资者 69.3 万人次，其中以“北交所走近投资者”为主题，举办线上线下结合的多形式投教活动共计 154 场、服务投资者 13.86 万人次，持续推动投资者教育纳入国民教育体系工作，开展投教进百校系列活动共计 51 场次，覆盖在校生 7,416 人次；制作并发布投资者教育产品 1,464 篇，线上浏览量 3,301.02 万次；实体投资者教育基地面向社会公众开放 1,812 小时，累计服务公众 23,885 人次，接待团队来访 69 场次。2023 年度，公司获证券时报“2023 中国证券业投资者教育团队君鼎奖”。

（3）2024 年展望

深入践行投资者为本理念，持续推动证券经纪业务高质量发展。聚焦客群变化，推动“两个结构”优化升级，持续强化财达股市通、财达北极星、财达理财师三大服务阵地运营，将塑造证券经纪业务新质生产力与全国深耕河北、辐射全国发展战略有机融合。不断完善高标准的市场体制机制，持续深化市场化改革，不断打造自信自强、开放包容的业务发展文化，持续推动财富管理转型，让人才、技术、数据各类先进优质生产要素向发展新质生产力顺畅流动。加大组织协调、资源整合和支持力度，与公司其他业务板块优势互补、协同发展，发挥网点布局优势，着力将分支机构打造为综合金融服务平台。大力推进“走出去”战略，积极申请各类创新业务试点资格，寻求差异化增长。

2、信用交易业务

（1）市场环境

2023 年受宏观经济等因素影响，证券市场呈现下滑态势，行业融资融券规模窄幅波动，在年初出现低点后一路震荡走高，截至报告期末，全市场融资融券业务规模 1.65 万亿元，同比增加 7.17%。（Wind 数据统计）行业竞争进一步加剧，融资融券业务逐步形成以头部券商为主导，中小券商差异化发展的竞争格局。伴随资本市场法治建设扎实推进，融资融券业务政策不断完善，北交所融资融券业务正式上线，市场投融资生态环境不断改善，促进信用业务进一步平稳健康发展。

（2）2023 年经营情况

2023 年，公司致力于信用业务中前台管理能力建设提升，有效谋划业务赋能及业务推动举措。同时，牢固树立“以客户为中心”的服务理念，进一步优化完善信用业务制度体系和流程，提升标的证券及可充抵保证金证券管理水平，强化动态调整机制和风险管控能力，保障信用业务整体平稳运行。

①融资融券业务

截至报告期末，公司融资融券规模 61.32 亿元，全年累计实现融资融券业务利息收入 37,939.61 万元，较上年 42,409.20 万元减少 10.54%。

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日	增减幅度
期末融资融券余额（万元）	613,188.87	584,197.05	4.96%
其中：融资成本余额（万元）	612,947.90	583,795.22	4.99%
融券成本余额（万元）	240.97	401.83	-40.03%
期末维持担保比例	233.30%	234.28%	-0.42%
融资融券业务利息收入（万元）	37,939.61	42,409.20	-10.54%

注：本年度报告本期与上年同期融券规模均取自融出证券成本金额，上年度报告本期与上年同期均取自融出证券公允价值。

②股票质押业务

2023 年，公司继续压缩股票质押业务规模，严把项目准入，对于存量业务，持续跟踪工作落实到位，做好盯盘监控，预警风险。截至报告期末，公司股票质押业务待购回本金余额 9.40 亿元，较上年下降 31.55%，全年累计实现股票质押回购业务利息收入 4,594.77 万元，较上年 6,716.78 万元减少 31.59%。

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日	增减幅度
期末股票质押回购本金余额（万元）	93,995.50	137,322.03	-31.55%
股票质押回购利息收入（万元）	4,594.77	6,716.78	-31.59%

（3）2024 年展望

公司将进一步践行以客户为中心的服务理念，聚焦业务推动，构建客户分类分级管理模式及营销服务支持体系，巩固传统存量优势的基础上，多措并举开拓增量，力争实现两融余额稳步提升。同时，加大科技投入力度，持续优化公司对担保证券、标的证券的管理逻辑，全面提升信用业务风险管理水平，保障公司信用业务高质量发展。

（二）投资银行业务

公司设投资银行业务委员会，负责执行投资银行类业务有关基本制度、执行公司投资银行业务发展规划、落实公司投资银行业务经营管理目标、进行内部业务管理决策、拟定内部业务发展规划和工作计划、拟定内部经营管理目标等工作，下设固定收益融资总部、投资银行总部、资本市场总部、质量控制总部、综合与产业研究部等五个部门。报告期内，公司投资银行业务以团队建设为支点，推动股、债并进，双轮驱动，在保持债券业务稳定增长的情况下，努力实现股权业务的突破，持续扩大服务半径，提升服务层级，打响财达特色投行业务品牌。

1、债券承销业务

（1）市场环境

2023 年，境内债券市场收益率水平整体呈震荡走势，境内债券发行规模同比上升，根据 Wind 数据统计显示，2023 年全口径债券发行规模 71.04 万亿元，同比增长 15.47%。信用债券发行规模 18.99 万亿元，同比增长 5.15%。其中公司债券、中期票据等发行规模有所增加，资产证券化产品发行规模有所下降。

（2）2023 年经营情况

公司近年来持续加大专业人才团队建设，创新能力不断增强，债券品种不断丰富，行业排名不断提升。报告期内，公司完成信用债券承销 115 期，同比增长 45.57%，实际承销规模 487.32 亿元，同比增长 16.87%，累计为企业实现直接融资 890.61 亿元，信用类债券的承销数量、承销规模继续保持增长，其中公司债的承销进步迅速。报告期内，公司作为计划管理人及销售机构发行资产证券化产品 20 只，销售金额 10.48 亿元，实现资产证券化产品零的突破，排名跻身行业前 50 名。产品创新方面，报告期内，完成沛县国有资产经营有限公司乡村振兴公司债券发行，承销规模 3.00 亿元，完成河钢集团有限公司科技创新可续期及低碳转型挂钩公司债发行，承销规模 51.04 亿元。

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
公司债券			
项目发行总规模（亿元）	813.61	474.63	71.42%
主承销金额（亿元）	461.32	291.68	58.16%
发行数量（只）	110	65	69.23%
企业债券			
项目发行总规模（亿元）	8	26.1	-69.35%
主承销金额（亿元）	8	17.3	-53.76%
发行数量（只）	1	3	-66.67%
非政策性金融债			
项目发行总规模（亿元）	69	323	-78.64%
主承销金额（亿元）	18	108	-83.33%
发行数量（只）	4	11	-63.64%
证监会主管 ABS			
项目发行总规模（亿元）	36.60	0	不适用
销售金额（亿元）	10.48	0	不适用
发行数量（只）	20	0	不适用
合计			
项目发行总规模（亿元）	927.21	823.73	12.56%
主承销/销售金额（亿元）	497.80	416.98	19.38%
发行数量（只）	135	79	70.89%

注：中国证监会主管 ABS 项目包括公司作为计划管理人、销售机构的 ABS 项目

除信用债外，公司于 2018 年开始积极参与地方政府债的参团和投标工作。截至报告期末，公司已加入河北、河南、天津等二十余家省市的地方政府债承销团，在地方政府专项债券、地方政府投融资研究等领域进入行业领先，在市场上打响了财达品牌。报告期内，地方债参团超 27 家，累计分销超 54 亿元，河北省地方政府债券累计中标金额 2.52 亿元。

（3）2024 年展望

2014 年，公司继续支持债权业务做大做强。持续巩固并扩大债权业务规模，扎根河北省，加大对集团服务力度、增加省内龙头企业开发投入，持续提升省内市场占比。继续支持现有省外优势市场培育，加大省外空白市场拓展。大力发展资产证券化等结构化融资业务，积极储备并参与公募 REITs 业务。全力争取申请银行间承销业务牌照，寻求增量业务空间。

2、股票承销与保荐业务

（1）市场环境

2023 年，全面实行股票发行注册制正式落地，证券行业进一步按照中央金融工作会议精神提升自身高质量发展和服务实体经济能力。根据 Wind 数据统计显示，2023 年，沪深两市募集资金 11,188.93 亿元，同比下降 33.06%。北交所 2023 年募集资金 155.37 亿元，同比下降 7.47%。新三板市场 2023 年募集资金 181.94 亿元，同比下降 18.67%。

（2）2023 年经营情况

2023 年，公司严格落实证券监管精神，不断完善投行业务内部控制体系，业务管理持续加强，人员结构不断改善，股权业务发展势头良好。三友硅业创业板 IPO 项目完成在河北证监局辅导备案，完成三友新材、金恒智控和交投智能新三板挂牌项目以及合佳医药购买资产项目，新三板挂牌相关业务实现常态化，保荐上市业务项目积累逐步丰富。

（3）2024 年展望

2024 年，公司将继续加大投行股权业务支持力度，以债务业务优势引领股权业务，实现股债联动；通过深耕服务河北，聚焦“新质生产力”发展需求，持续提升高质量服务能力，在服务集团、服务河北上市公司、服务河北省实体经济上持续深耕细作，发挥本土券商优势，通过提供高质量的增值服务，培育和挖掘企业上市、并购项目，推动股线业务实现突破。

（三）资产管理业务

公司设资产管理业务委员会，全面统筹公司资产管理业务的发展战略、规划及实施，下设运营管理总部、资产管理业务总部、投资研究部、金融市场部等四个部门。报告期内，公司资产管理业务坚持“主动管理”为核心，秉持金融服务实体、服务居民财富管理的理念，以矩阵式产品体系、一体化的投研体系、多元化的客群体系、以及专业化的团队体系协同发展为基础，以资产管理业务高质量发展助力河北资本市场发展为己任，以市场化改革为契机，构建“差异化、专业化、特色化”的发展路线，固定收益类、混合类、权益类、FOF 类、股票质押式回购等主动管理业务稳步发展，资产管理业务收入排名两年提升超过 20 名，资产管理业务市场影响力不断上升。

1、市场环境

自“资管新规”发布以来，私募资管业务持续规范化整改，通道业务快速压降处置，私募资管行业整体规模持续下行，根据中国证券投资基金业协会公开数据显示，券商行业私募资管规模自 2017 年的 16.5 万亿逐年下滑，至 2023 年年末为 5.30 万亿，较 2022 年末的 6.28 万亿元同比下降 15.59%，较 2021 年末的 7.69 万亿元同比下降 31.08%。行业总量愈发萎缩的大环境下，行业头部效应仍然显著，中小券商资管业务发展受存量竞争、品牌影响、资源禀赋、团队稳定等多重限制。“一参一控一牌”政策三方面齐头并进，公募化布局趋于完善，为证券公司未来公募大集合产品的存续和增量公募业务的开展提供了发展方向。

2、2023 年经营情况

公司资产管理业务主动顺应行业发展，以投研为底，积极探索转型方向、调整产品结构。通过优化投研体系建设，构建自上而下的多层次投研决策体系和全面的矩阵式风险管理体系，加强数字化赋能，逐步落实具有财达特色、资产管理特色的投研禀赋与职能。根据 Wind 数据统计，财达证券资产管理业务超过 75% 的固定收益类集合产品 2023 年年化收益位列行业排名前三分之一位次；聚焦外部市场客群开拓，构建长期有效的市场业务发展体系，着眼于全国资产管理市场业务发展的新格局，充分发挥主观能动性调动省内外优质资源以开展市场业务，三方渠道构建合作近 30 家，机构客户资金增量超 70 亿，客群来源不断丰富，逐步建立起财富—零售—机构三足鼎立的客群体系。

报告期内，公司新成立 74 只资产管理计划，其中集计划 69 只，单一计划 4 只，资产支持专项计划 1 只，根据基金业协会公布的证券公司集合资管产品信息公示，公司新成立集合资产管理计划数量排名行业第 14 位。截至报告期末，公司资产管理业务存续产品 130 只，产品净值规模 228.91 亿元，较上年末增长 121.52%，其中：集计划存续产品 113 只，产品净值规模 178.06 亿元（含已完成参公改造大集合存续产品 2 只，产品净值规模 5.49 亿元，私募集合存续产品 111 只，产品净值规模 172.57 亿元）；单一存续产品 16 只，产品净值规模 45.84 亿元；资产支持专项计划 1 只，产品净值规模 5.01 亿元。

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
期末资产管理计划（只）	130	77	68.83%
其中：集合资产管理计划（只）	113	58	94.83%

单一资产管理计划（只）	16	19	-15.79%
专项资产管理计划（只）	1	0	-
期末受托资产管理规模（亿元）	228.91	103.34	121.51%
其中：集合资产管理业务（亿元）	178.06	75.95	134.44%
单一资产管理业务（亿元）	45.84	27.39	67.36%
专项资产管理业务（亿元）	5.01	0	-
年末资管业务净收入情况（亿元）	1.39	0.59	135.59%
年末资管业务收入排名	39	57	-

公司资产管理业务的创收能力与管理规模保持同步高速增长，报告期内公司资产管理业务实现营业收入 1.39 亿，同比增长 133.90%。公司资产管理业务团队相继荣获证券时报“2023 中国证券业新锐资管机构君鼎奖”、中国证券报“2023 年度中国证券公司集合资管计划金牛奖”、金融届“第十二届‘金智奖’杰出固收团队奖、杰出资管团队奖”、财联社“2023 年券商创新资管计划优秀案例—金榛子奖”等奖项。

3、2024 年展望

2024 年，公司资管业务将继续坚持以投研为引领，以客需为驱动，以私募资管优势产品为抓手，加强公募资管产品的销售推广，不断增强服务居民财富管理能力。始终把“两个结构”优化作为战略发展的核心，以客群结构优化引领产品结构优化，着力提升产品规模和质量，提升创效能力，特别将继续扎根河北，利用专业优势服务河北企业与高净值客户，提高品牌认可度，推动零售端、机构端、财富端实现协同均衡发展。聚焦提升金融对新质生产力的服务能力的相关要求，以更高的专业能力服务实体经济，以更积极的态度融入经济社会发展全局，为中国特色金融高质量发展之路贡献行业力量。

（四）证券投资业务

公司设证券投资业务委员会，负责在公司制度及授权范围内，统筹协调、整体把控，指导下属部门业务的开展，完善投资业务功能、丰富投资品种，做好新业务的研究布局，构建证券投资业务稳定盈利模式，下设固定收益投资总部、权益投资部、量化创新部、投资研究部、运营管理总部等五个部门。报告期内，公司证券投资业务以科技赋能为抓手，努力打造追求确定性收益风格的自营投资盈利模式，不断优化业务布局，增强科技赋能力度，强化业务协同，多措并举追求确定性收入来源、构建自营业务稳定盈利模式。

1、证券投资业务

（1）2023 年整体投资市场环境

2023 年 10 年国债收益率呈现 M 型走势，债市交易逻辑围绕着经济修复进程与政策预期而展开。全年来看，除年初高增长预期、8 月央行关注资金空转现象叠加 9 月房地产政策边际优化背景下市场稳增长预期明显回升和年末节点三个时段出现上行之外，整体呈现牛市行情，收益率均出现明显下行。A 股市场经历了国内外经济预期的分化与波动，由年初对经济的疫后恢复强预期逐渐进入受汇率、投资、出口等疲软经济数据影响的调整期，市场以结构性行情为主，行业快速轮动，权重类个股和板块大幅调整，估值水平有较大回落。

（2）2023 年经营情况

①债券投资业务

债券投团队持续优化组合结构，通过比价模型择优选取票面较高、流动性好的投资品种，在市场上涨时适时进攻，下跌时积极防守，同时充分运用杠杆策略灵活控制仓位，较好地躲过了市

场回调。债券投资团队始终充分挖掘增强收益的债券投资品种，多样化投资策略获取分散化投资优势，同时优化各类资产的定价和交易模型，提高投资交易的胜率，用机器学习等成熟算法技术提升策略盈利稳定性，在全市场捕捉投资机会，2023 年投资收益率大幅超出市场基准和同行业收益率。

②权益投资业务

在整体市场萎靡的形势下，权益投资业务着重参与有超额收益的定增业务，风格上偏向于低估值基本面优质的个股或整体偏均衡，积极参与打新业务，同时二级市场投资加强研判市场动态，紧跟市场变化，灵活调整仓位规避风险。同时强化内部投研团队建设，加强投资导向的引导，研究工作以投资贡献为核心，强化日常的研究工作。在 2023 年 A 股市场经历了较大波动的情况下，权益投资业务实现正收益。

③客需业务

客需业务包含债券中间业务和票据中间业务。2023 年证券投资业务委员会大力发展客需业务，持续扩充债券销售交易团队，拓展交易对手资源，把握市场需求，结合各类型机构投资偏好，协助客户解决问题，同时利用新技术加强了内部协同和资源整合，提升客需服务能力。同时拓展了票据中间业务，丰富了投资来源的多样性，增强了收入的稳定性。客需业务与自营业务协作赋能、相辅相成，成为新的利润增长点，创造了可观的增量收入。

④量化创新投资业务

2023 年量化业务全年全力开展了全天候量化策略业务投资，分散投资于商品、股票、市场中性等相关性较低的量子策略，在今年权益表现大幅低于预期的市场环境下，实现了稳定高收益、低波动、低回撤的策略目标。其中，商品业务和市场中性业务表现最为突出，绝对收益率在同业均位于前列。商品量化策略在二季度商品市场不利的环境下有效控制住回撤，成功捕获了下半年的趋势上涨行情，获得了丰厚回报；市场中性策略完全未受权益市场下跌影响，获得了稳定的绝对回报。

创新业务为应对多样的市场变化，抓住投资机遇，部门一方面持续推动创新业务落地开展，另一方面加大量化策略研发力度。新业务落地方面，全年落地场外衍生品投资业务、股大宗交易业务、种子私募基金投资业务，同时积极推动非固定收益的收益凭证、碳交易、GDR 业务等新业务审批评估，极大丰富了部门可开展的业务种类。策略研发方面，持续进行新策略研发，研究机器学习等前沿技术在投资中的运用，成功推出仿雪球策略和 CTA 策略等中性量化策略，策略在实战中表现较好，提供了稳定、可观的收益来源。

⑤强化科技赋能力度

通过矩阵式管理建立 6 个横向研究小组，在大类资产配置、宏观、债券、权益各方向上，开发量化投研模型 21 个，超半数已取得了良好的实际效果，并且持续进行模型的研发和迭代，提高了投资决策的科学性和客观性，不断提高投研科技含量。

部门持续推动金融科技基础设施建设，上线 IDB 债券中间业务系统及衡泰债券交易系统，达成了固定收益类业务全流程系统建设目标，提高团队交易和沟通效率。

总体来看，证券投资业务条线不断巩固传统股债投资业务，大力拓展客需业务，推动创新业务落地，发挥 FICE 综合业务布局优势，丰富收入来源，提高收入的确定性，已逐步形成债券投资业务托底，客需业务压仓，权益、量化创新增厚的长期稳定经营模式。

（3）2024 年投资市场展望

展望 2024 年，宏观经济增速在 5% 的预期目标下，降息降准概率仍大，结合目前低利率环境，利率债和信用债都存在机会，但预期回报或小于 2023 年。利率债方面挖掘交易性机会，充分运用国债期货的多空灵活操作的优势，抓住利率的上行和下行的波段。信用债方面，信用利差处于历史低位，挖掘的难度增加。需要加大调研力度，深度挖掘弱资质信用债的投资机会。债券投资团队将进一步挖掘利率债、信用债、可转债、中资美元债等投资品种交易性机会，寻找到优质的标的进行投资，减少对市场单方向的依赖，同时充分运用国债期货的多空灵活操作的优势，通过波段操作获利，增厚投资组合收益。

2024 年权益市场虽然年初连续大幅下挫，但救市资金的果断介入、国家托底态度的明确，缓解了投资者对流动性的恐慌和市场的悲观情绪。新任证监会主席上任以来，强监管的风格也向市场释放了积极的改革信号。高频经济数据也预示着来年的经济进一步向好。权益投资团队将更加慎重、专业地做出投资决策，取得超额收益。

2、新三板做市业务

自 2014 年 7 月 11 日取得做市业务资格以来，公司累计已做市新三板项目 66 个，截至报告期末，做市报价项目 24 个，做市股票期末账面价值为 11,216.05 万元，占期末交易性金融资产的比例为 0.48%，占比较小。

（五）期货业务

公司通过控股子公司财达期货开展期货业务。财达期货的经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务（金融资产除外）、期货投资咨询业务，并通过全资子公司财达投资开展基差交易、仓单服务等风险管理业务。2023 年，财达期货坚持稳字当头，巩固改革成果，进一步全面部署、细化措施、精准定位、持续发力，确保各项重点任务取得扎扎实实的成效，坚定战略定位，紧扣市场机遇，不断开拓进取，截至报告期末，财达期货共设立 7 家分公司、3 家营业部。同时依托财达证券的分支机构开展为期货公司提供中间介绍业务，打造覆盖全国的业务网络。报告期内，财达期货客户保证金峰值达到 13.74 亿元，较 2022 年增长 34.84%，交易量 1,944.64 万手，较 2022 年增长 29.36%。截至报告期末，财达期货（合并）资产总额 15.85 亿元，净资产 5.52 亿元，2023 年累计实现营业收入 12,597.59 万元、利润总额 2,902.43 万元。

（六）私募股权投资基金业务

公司通过全资子公司财达资本从事私募股权投资业务和与股权投资相关的财务顾问业务。报告期内，财达资本认真分析行业现状和公司实际，强化公司优势，坚持以母公司业务影响范围为基础，秉持“业务风险可控、管理规模适当，突出协同效应，基金管理和项目投资并重”的原则，立足河北，面向全国，围绕国家战略新兴产业和专精特新企业进行基金管理和重点投资，实现产业基金和专项基金同步发展，管理费收入和投资收益稳定提升。2023 年，财达资本实现营业收入 500.07 万元，同比增长 57.01%，利润总额 105.18 万元。

（七）另类投资业务

公司通过全资子公司财达鑫瑞投资从事另类投资业务。报告期内，财达鑫瑞投资紧跟国家政策导向和产业发展趋势，广泛储备具有核心竞争力的优质项目，重点关注拟 IPO 项目和北京证券交易所具有成长性的战略配售项目，加强项目储备和培育，并以专业团队建设为支撑，持续加强

内控制度建设和业务流程优化，建立健全投资决策体系及合规风控体系，有效提升合规风控整体水平，稳步推进业务高质量、可持续发展。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处证券行业的发展受我国宏观经济、货币政策、监管环境、投资者交投活跃度以及国际市场等诸多因素影响，证券行业的盈利模式以财富管理、自营、承销与保荐、信用交易和资产管理等业务为主，具有较强的周期性与波动性。近三十年来，伴随着我国证券市场的发展，我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程，证券公司创新步伐逐步加快、业务范围逐步扩大、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强。

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是建设社会主义现代化国家开局起步的重要一年。2023 年，证券行业全面贯彻党的二十大精神及中央金融工作会议精神，完整、准确、全面贯彻高质量发展理念，坚守服务实体经济初心，围绕做好金融“五篇大文章”，以行业高质量发展助力金融强国建设。根据中国证券业协会统计数据，2023 年证券行业累计实现营业收入 4,059.02 亿元，同比上升 2.77%；实现净利润 1,378.33 亿元，同比下降 3.14%。截至 2023 年末，行业总资产为 11.83 万亿元，净资产为 2.95 万亿元，净资本 2.18 万亿元，分别较上年末增长 6.92%、5.85%、4.20%。

三、报告期内公司从事的业务情况

经过多年发展，公司业务范围不断拓宽，形成了包括财富管理与机构业务、投资银行、资产管理、证券投资等多元化业务发展格局，并通过控股子公司从事期货、私募股权投资基金、另类投资等业务。

1、财富管理与机构业务：为客户代理买卖股票、基金、债券、期货、衍生金融工具，提供投资咨询、投资组合建议、产品销售、资产配置等增值服务，赚取手续费及佣金收入；向客户提供资本中介服务（包括融资融券业务、股票质押式回购等），赚取利息收入。

2、投资银行业务：为企业客户提供一站式的境内投资银行服务，包括境内的股权融资、债务融资、结构化融资、新三板挂牌、财务顾问、ABS 等服务，赚取承销费、保荐费以及财务顾问费收入。

3、资产管理业务：为客户提供集合资产管理、单一资产管理及中国证监会批准的其它业务等服务，赚取管理费和绩效费用。

4、证券投资业务：采用先进的投资交易策略和技术，以自有资金开展权益类证券、固定收益类证券、大宗商品以及衍生金融工具的交易和新三板做市，赚取投资收益。

5、期货业务：通过控股子公司财达期货从事商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务（金融资产除外）、期货投资咨询业务，并通过其全资子公司财达投资开展基差交易、仓单服务等风险管理业务。

6、私募股权投资基金业务：通过全资子公司财达资本从事股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。

7、另类投资业务：通过全资子公司财达鑫瑞投资开展《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2023年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻落实党的二十大精神，认真落实中央经济工作会议、金融工作会议、省委省政府决策部署，主动出击、抢抓机遇，增强市场化改革活力动力，构建“财富管理、证券投资、投资银行、资产管理”四轮驱动的业务发展格局，全面推动公司改革攻坚、转型升级各项工作向纵深发展，创效能力不断增强，核心竞争力不断提升。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）独特的区位优势，为公司长期稳健发展提供了良好的外部环境

1、河北省实体经济与资本市场发展不均衡，为公司发展提供了机遇。

河北省经济体量大，具备雄厚的经济基础，但与经济体量相比，河北省资本市场发展相对滞后，与东南部发达省份及沿海省份相比差距明显，未来上升空间巨大。为此，河北省近年来陆续出台相关政策，加快推进资本市场发展，优化资本市场环境，为公司做优做强做大提供了发展机遇，为公司各项业务发展创造了良好的外部环境。自成立以来，财达证券始终坚守“金融服务实体经济”的初心，以“服务河北实体经济实现高质量发展”为出发点和落脚点，积极开拓河北市场，争做服务客户、服务企业、服务河北经济发展的深耕者和先遣兵。

2、推进京津冀协同发展和高标准高质量建设雄安新区，为公司发展创造了千载难逢的重大历史机遇。

京津冀协同发展，是新形势下提升和完善首都功能、打造新的首都经济圈、推进区域均衡发展体制机制创新的需要，是促进环渤海经济区发展的重大国家战略；设立雄安新区，是党中央深入推进京津冀协同发展的一项重大决策部署，是千年大计、国家大事，是河北千载难逢的重大历史机遇。在党中央坚强领导下，雄安新区建设取得重大阶段性成果，各项工作有序推进，工作重心已转向高质量建设、高水平管理、高质量疏解发展并举的高速发展阶段。河北省面临着京津向河北疏解功能、转移产业、辐射要素的巨大机遇，在河北省经济调结构、促转型、谋发展的政策推动下，资本市场将会大有作为。

作为河北省本土券商，财达证券主要业务、骨干团队、分支机构均位于京津冀区域内，长期深耕河北资本市场，财富管理、投资银行等业务在省内市场占有率名列前茅，公司“立足河北、熟悉河北”，在服务京津冀协同发展和雄安新区建设方面，公司拥有得天独厚的区位优势。未来，公司将以服务河北融入京津、促进经济转型升级大局为切入点，以全面落实京津冀协同发展、高质量建设雄安新区重大战略为服务重点，充分借助北京、天津在人才、信息、资金、资源和政策等方面的优势，矢志“金融报国”，苦干实干、奋力赶超，推动实体经济借助资本市场实现更好更快发展，为建设经济强省、美丽河北贡献力量。

（二）强大的股东背景，广泛的战略合作，为公司践行“金融服务实体经济”、拓展业务领域和规模提供了有效支撑

公司间接控股股东河钢集团，是一家具有世界品牌影响力，钢铁材料、新兴产业、海外事业与金融服务协同发展的跨国工业集团。长期以来，河钢集团坚持“高端化、智能化、绿色化”发

展，纵向推进钢铁产业链条向高端制造延伸，横向推进同类业务结构性重组，加快实现“钢铁向材料、制造向服务”转型，致力于建设最具竞争力钢铁企业，在 2022 年世界 500 强排名第 189 位。公司主要股东中，国控运营是河北省唯一一家省级国有资本运营公司试点单位，功能定位为“三平台一主体”，即国有资本运营平台、国有股权持有平台、国有资产经营平台、省级经营性国有资产集中统一监管实施主体；河北港口在全国沿海主要港口集团中排第三位，有港口运营、现代物流、投资运营、园区经济四个主营业务板块，致力于建立“立足京津冀、面向东北亚、联通全世界”的港口集疏运网络，打造多功能、综合性、现代化世界一流港口集团。

公司实际控制人河北省国资委，除持有财达证券股权的河钢集团、国控运营、河北港口、河北建设投资集团有限责任公司外，旗下还有开滦（集团）有限责任公司、冀中能源集团有限责任公司、唐山三友集团有限公司、河北交通投资集团公司等二十余家实力雄厚的国有企业。财达证券作为河北省法人券商、首家上市地方金融机构，在二十多年的运营中，与上述企业建立了广泛的战略互动和业务合作，为公司业务发展提供了强大的支撑。

（三）具有市场竞争力的改革举措落地见效，为深入推进核心业务转型升级高质量发展提供了制度保障

近年来，公司认真贯彻落实党中央、国务院战略部署，以开展国企改革三年行动和“双百行动”为契机，以“活机制、强团队、提质量、增效益”为抓手，紧紧扭住“三项制度”改革的关键环节发力攻坚，激活“人才”这个关键变量，全面推进体制机制改革。公司经理层成员任期制和契约化管理签约率均达到 100%，分管各业务条线的职业经理人全部到位履职；构建了以石家庄为总部基地、以北上深为业务核心的“一基地、三核心”格局，学历、年龄结构得到有效改善；更加科学完善、具有一定市场竞争力的考核分配机制顺利落地实施，“职级决定工资，贡献决定绩效”的分配机制有序铺开。

得益于各项改革措施落地见效，经营发展的活力动力得到有效激发。公司构建的“财富管理、证券投资、投资银行、资产管理”四轮驱动的业务发展格局逐步形成。2023 年，公司累计实现营业收入和归属于母公司股东的净利润同比增加 40.96%、100.10%，核心业务创收创效能力显著提升。财富管理业务聚焦“客户需求”，强化科技赋能，打出转型组合拳；投资银行业务集中发力，行业排名持续提升，努力打造财达特色品牌；资产管理业务规模逆势创新高，年度新发产品数量排名位于行业前 20，斩获多项“君鼎奖”、“金牛奖”；证券投资业务持续打造确定性收益风格，在稳定传统投资收益基本盘的基础上，组合型创新业务全面铺开，形成多元化收入来源。

（四）秉承扎实稳健经营风格，持续为股东创造中长期、稳健的投资回报

公司始终牢固树立“合规促发展、风控增效益”的价值理念，合规风控意识不断强化，合规风控管理体系不断完善，持续为股东创造稳定回报，主要体现在以下方面：一是树立全面合规的意识，通过建立和执行有效的合规管理运行机制，持续增强全员合规意识、规范业务操作行为、提升风险管控能力、培育良好的合规文化，有效履行合规管理的事前、事中审核职责，持续提升合规报告、合规监测、合规培训、合规检查等各项职责履行的质效，真正做到了从董事会、经理层到各部门、各分公司、各分支机构、再到一线员工，层层压实合规管理责任，以合规创造价值，助力公司高质量发展；二是持续加强全面风险管理体系建设，不断提高信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险等领域的风险管理能力，加强重点领域的风险防控，持续做好重点领域的风险识别、计量、监控、处置和报告，保障公司持续稳健发展。

（五）践行行业文化理念，以文化聚力共同发展

2023 年，公司进一步践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，认真落实行业文化建设“十要素”要求，积极响应中国证券业协会树立行业荣辱观倡议，对原有企业文化进行再凝练、再提升，把党的领导、合规管理、风险控制、廉洁从业等融入文化建设，打造形成了反映财达证券企业文化的核心与精髓、彰显财达证券最鲜明文化特征和财达人的以“诚朴”为内核的特色企业文化理念体系，由此我们进一步把全体员工的思想认识和行为规范统一到公司改革发展的中心任务上来，把自身发展融入全省乃至全国经济社会发展大局，在积极履行国有企业的政治责任、经济责任、社会责任的同时，实现自身的不断做强做优做大。

（六）以高质量党建和文化建设引领公司实现高质量发展

公司始终把全面加强党建融合作为重要的核心竞争力进行培育提升。2023 年，公司党委以扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为首要政治任务，牢牢把握“两个一以贯之”要求，牢固树立“强党建就是强发展”的理念，聚焦落实“服务实体经济、防范金融风险、深化金融改革”三大任务，以深化“四强四融 守正共赢”党建品牌建设为抓手，持续深化党建工作和中心任务的深度融合，特别是以开展主题教育为契机，调查研究工作取得显著成效，累计梳理整改整治问题 18 个，建立或完善制度 19 项，真正做到了发现问题、解决问题、推动实践、促进发展，以高质量党建引领推动公司高质量发展实现新突破。

五、报告期内主要经营情况

报告期末，公司资产总额 467.02 亿元，较上年末增加 6.43%；负债总额 351.16 亿元，较上年末增加 7.27%；股东权益 115.86 亿元，较上年末增加 3.98%。报告期内，公司实现营业总收入 23.17 亿元，同比增加 40.96%，利润总额 7.70 亿元、归属于母公司股东的净利润 6.06 亿元，同比分别增加 94.59%、100.10%。

（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	2,316,877,202.74	1,643,675,417.21	40.96
营业成本	1,546,210,722.31	1,292,557,426.25	19.62
管理费用	1,499,058,901.77	1,115,357,995.17	34.40
经营活动产生的现金流量净额	-675,522,650.47	617,989,936.96	-209.31
投资活动产生的现金流量净额	-129,769,840.11	-97,722,451.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	472,320,699.88	-1,226,090,416.62	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内，营业收入同比增加 40.96%，主要原因为自营投资业务、资产管理业务收入同比增加。

营业成本变动原因说明：报告期内，营业成本同比增加 19.62%，主要原因为业务管理费用同比增加。

管理费用变动原因说明：主要是职工费用及宣传广告费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司经营活动产生的现金净出 6.76 亿

元，去年同期现金净流入 6.18 亿元。其中，经营活动现金流入 37.59 亿元，流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 20.60 亿元、回购业务资金净增加额 15.03 亿元、收到其他与经营活动有关的现金 1.96 亿元；经营活动现金流出 44.34 亿元，流出项目是为交易目的而持有的金融资产净增加额 16.02 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 5.21 亿元、融出资金净增加额 2.92 亿元、代理买卖证券支付的现金净额 0.33 亿元、支付给职工以及为职工支付的现金 8.71 亿元、支付的各项税费 3.44 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 7.71 亿元。经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是收取利息、手续费及佣金的现金同比减少、为交易目的而持有金融资产净增加额及融出资金规模同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，投资活动产生的现金净流出 1.30 亿元，流入项目为处置固定资产、无形资产、其他长期资产收回的现金净额 0.003 亿元；流出项目为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.30 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，筹资活动现金净流入 4.72 亿元，其中，流入项目为发行债券收到的现金 59.82 亿元；流出项目为偿还债务支付的现金 50.00 亿元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 4.64 亿元、支付其他与筹资活动有关的现金 0.46 亿元。筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是发行债券收到的现金同比增加、偿还债务及分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少。

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

具体情况见本节“一、经营情况的讨论与分析”。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年度，公司实现营业收入 23.17 亿元，较上年增加 6.73 亿元，同比增长 40.96%，其中手续费及佣金净收入 10.07 亿元，占营业收入的 43.48%，同比增长 1.50%；投资收益 9.11 亿元，占营业收入的 39.30%，同比增长 29.20%；公允价值变动收益 2.31 亿元，占营业收入的 9.98%，同比增长 168.66%，其他业务收入 0.64 亿元，占营业收入的 2.75%，同比下降 31.53%。公司营业支出 15.46 亿元，较上年增加 2.54 亿元，同比增长 19.62%。其中业务及管理费 14.99 亿元，占营业支出的 96.95%，同比增长 34.40%，其他业务成本 0.51 亿元，占营业支出的 3.28%，同比下降 38.62%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪	701,422,818.81	642,659,031.97	8.38	-6.28	12.53	减少 15.31 个百分点
证券自营	629,415,045.38	124,345,740.50	80.24	不适用	43.73	不适用

信用交易	297,270,598.41	-7,762,565.86	102.61	-6.72	-108.63	增加 30.83 个百分点
资产管理	169,209,959.14	150,553,088.64	11.03	60.66	163.63	减少 34.75 个百分点
投资银行	288,072,613.47	222,531,770.69	22.75	-11.56	13.72	减少 17.17 个百分点
期货业务	125,975,933.59	99,100,528.85	21.33	2.91	-21.08	增加 23.91 个百分点
公司总部及其他	112,584,020.67	321,856,914.25	-185.88	33.84	78.38	减少 71.38 个百分点
抵销	-7,073,786.73	-7,073,786.73	不适用	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
河北	609,657,054.17	541,626,713.70	11.16	-6.93	28.48	减少 24.48 个百分点
黑龙江	23,791,506.38	14,851,942.71	37.57	-10.26	-1.38	减少 5.62 个百分点
北京	11,476,323.26	21,929,503.74	-91.08	-1.89	-0.10	减少 3.43 个百分点
天津	8,633,636.70	6,179,298.32	28.43	-12.50	2.73	减少 10.61 个百分点
上海	13,026,542.43	14,626,765.57	-12.28	26.26	22.39	增加 3.55 个百分点
深圳	17,782,710.68	14,283,138.07	19.68	131.57	3.47	增加 99.45 个百分点
福建	1,720,521.43	2,284,237.42	-32.76	-9.49	0.68	减少 13.41 个百分点
河南	2,760,603.57	6,038,527.20	-118.74	-5.17	20.04	减少 45.95 个百分点
江苏	2,214,675.81	3,469,886.63	-56.68	1,360.35	183.09	增加 651.55 个百分点
安徽	507,403.84	2,816,891.57	-455.16	-75.23	-19.03	减少 385.35 个百分点
湖南	696,785.51	1,951,065.84	-180.01	35.65	69.96	减少 56.53 个百分点
海南	332,927.52	1,597,634.57	-379.87	-8.82	-42.41	增加 279.97 个百分点
山东	1,303,312.47	2,943,558.09	-125.85	1,897.66	-25.39	增加 5821.25 个百分点
广西	-1,821.27	900,725.50	不适用	不适用	不适用	不适用
湖北	1,700,281.06	3,844,177.40	-126.09	不适用	不适用	不适用
四川	5,820,355.25	3,314,965.64	43.05	不适用	不适用	不适用
非经纪业务、子公司及其他	1,615,454,383.93	903,551,690.34	44.07	76.63	15.49	增加 29.61 个百分点
合计	2,316,877,202.74	1,546,210,722.31	33.26	40.96	19.62	增加 11.90 个百分点

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

(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，本公司的业务及管理费情况请详见本报告“第十节 财务报告”之“七、65.业务及管理费”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

2023 年公司现金及现金等价物的净增加额为-3.33 亿元,年末现金及现金等价物余额为 136.11 亿元。经营活动产生的现金流量净流出额为 6.76 亿元,其中,经营活动现金流入 37.59 亿元,流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 20.60 亿元、回购业务资金净增加额 15.03 亿元、收到其他与经营活动有关的现金净额 1.96 亿元;经营活动现金流出 44.34 亿元,流出项目是为交易目的而持有的金融资产净增加额 16.02 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 5.21 亿元、融出资金净增加额 2.92 亿元、代理买卖证券支付的现金净额 0.33 亿元、支付给职工以及为职工支付的现金 8.71 亿元、支付的各项税费 3.44 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 7.71 亿元。投资活动产生的现金净流出 1.30 亿元,流入项目为处置固定资产、无形资产、其他长期资产收回的现金净额 0.003 亿元;流出项目为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.30 亿元。筹资活动现金净流入 4.72 亿元,其中流入项目为发行债券收到的现金 59.82 亿元;流出项目为偿还债务支付的现金 50.00 亿元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 4.64 亿元、支付其他与筹资活动有关的现金 0.46 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,036,434,968.92	23.63	10,917,728,678.96	24.88	1.09	
结算备付金	2,583,907,012.77	5.53	3,034,750,857.31	6.92	-14.86	
融出资金	6,208,416,286.72	13.29	5,910,975,088.32	13.47	5.03	
衍生金融资产	8,775,069.60	0.02	680,420.00	0.00	1,189.65	收益互换业务规模增加

存出保证金	616,554,628.82	1.32	542,296,718.29	1.24	13.69	
应收款项	1,196,989,794.96	2.56	734,056,095.17	1.67	63.07	应收清算款增加
买入返售金融资产	492,879,427.88	1.06	919,861,197.35	2.10	-46.42	股票质押业务规模减少
交易性金融资产	23,309,319,210.75	49.91	20,619,143,349.79	46.99	13.05	
其他权益工具投资	84,136,877.25	0.18	82,736,877.25	0.19	1.69	
投资性房地产	50,182,816.88	0.11	56,909,624.31	0.13	-11.82	
固定资产	143,842,765.57	0.31	149,440,979.23	0.34	-3.75	
在建工程	17,338,920.36	0.04	6,918,552.60	0.02	150.61	软件开发工程增加
使用权资产	132,014,083.28	0.28	146,150,268.52	0.33	-9.67	
无形资产	152,414,835.66	0.33	123,056,254.99	0.28	23.86	
商誉	17,910,191.63	0.04	17,910,191.63	0.04	-	
递延所得税资产	389,998,322.83	0.84	393,808,349.76	0.90	-0.97	
其他资产	260,807,977.66	0.56	222,383,549.67	0.51	17.28	
应付短期融资款	3,547,996,356.01	7.60	1,503,030,531.14	3.43	136.06	发行 23 财达 S1 及 23 财达 S2
交易性金融负债	287,713,928.72	0.62	367,463,761.83	0.84	-21.70	
衍生金融负债	146,540.00	0.00	338,660.00	0	-56.73	股票期权业务规模减少
卖出回购金融资产款	11,372,089,228.92	24.35	10,304,920,930.18	23.48	10.36	
代理买卖证券款	11,685,875,846.43	25.02	11,719,333,644.38	26.71	-0.29	
应付职工薪酬	708,055,948.57	1.52	490,449,015.32	1.12	44.37	根据实现效益计提增加
应交税费	21,104,754.52	0.05	64,495,952.48	0.15	-67.28	应交企业所得税减少
应付款项	159,522,494.77	0.34	33,878,205.97	0.08	370.87	应付清算款以及应付有关业务费用增加
合同负债	13,811,662.83	0.03	8,959,876.47	0.02	54.15	投行业务手续费及佣金预收款增加
应付债券	6,212,785,847.08	13.30	7,239,418,800.57	16.50	-14.18	
租赁负债	129,455,792.01	0.28	141,318,404.94	0.32	-8.39	
递延收益	1,333,333.32	0.00	1,438,596.48	0.00	-7.32	
递延所得税负债	67,272,488.34	0.14	37,912,040.19	0.09	77.44	应纳税暂时性差异增加
其他负债	908,522,970.28	1.95	823,364,953.27	1.88	10.34	

其他说明

无

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

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、26、所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容

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

具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司合并层面无长期股权投资。

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

公司的证券、基金、衍生品等各类金融资产投资均为主营业务之一，均以公允价值计量，详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“十二、采用公允价值计量的项目”及本报告第十节“财务报告”附注七“6.衍生金融工具”“13.交易性金融资产”“16.其他权益工具投资”。

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、财达期货有限公司

注册地址：天津市和平区五大道街西安道10号第九层

成立时间：1996年3月1日

注册资本：50,000万元

持股比例：财达证券持有99.20%的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：商品期货经纪；金融期货经纪；资产管理业务（金融资产除外）；期货投资咨询业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至报告期末，财达期货（合并）资产总额 15.85 亿元，净资产 5.52 亿元，2023 年累计实现营业收入 12,597.59 万元、利润总额 2,902.43 万元。

2、财达资本管理有限公司

注册地址：北京市丰台区金泽西路 8 号院 1 号楼-4 至 22 层 101 内 15 层 1504

成立时间：2019 年 11 月 20 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：宋松涛

经营范围：股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

截至报告期末，财达资本资产总额 1.02 亿元，净资产 1.00 亿元，2023 年累计实现营业收入 500.07 万元、利润总额 105.18 万元。

3、财达鑫瑞投资有限公司

注册地址：河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 23 层 2323 室

成立时间：2021 年 6 月 28 日

注册资本：10,000 万元

持股比例：财达证券持有 100% 的股权

法定代表人：李桂林

经营范围：以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至报告期末，财达鑫瑞资产总额 1.02 亿元，净资产 1.01 亿元，2023 年累计实现营业收入 396.26 万元、利润总额 105.76 万元。

4、财达投资（天津）有限公司

注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼-502

成立时间：2016 年 5 月 10 日

注册资本：14,000 万元

持股比例：财达期货持有 100% 的股权

法定代表人：王蒙

经营范围：以自有资金对农、林、牧、渔业、采矿业、制造业、建筑业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、房地产业、租赁和商务服务业进行投资；投资管理；批发零售业；代办仓储服务；软件和信息技术服务；从事计算机领域

内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；商务信息咨询；市场信息咨询与调查；国内货运代理；自有房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至报告期末，财达投资资产总额 1.43 亿元，净资产 1.41 亿元，2023 年累计实现营业收入 5,088.63 万元、利润总额 406.53 万元。

（八）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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。

本年本公司纳入合并范围的结构化主体共 15 家，分别为 2 只集合资产管理计划，7 只单一资产管理计划及 6 只私募证券投资基金。合并结构化主体的资产总额为人民币 1,800,187,512.87 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益金额为人民币 1,378,612,473.36 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

2023 年，面临错综复杂的国际形势，我国经济展现出强大韧性和巨大潜力，消费市场活力持续增强，高质量发展稳步前行，但仍面临错综复杂的形势，国内经济周期性和结构性矛盾叠加。中央金融工作会议提出“以加快建设金融强国为目标，以推进金融高质量发展为主题，以金融高质量发展助力强国建设、民族复兴伟业”。在此之后，围绕“活跃资本市场，提振投资者信心”的一揽子政策陆续出台，体现了党中央对资本市场的高度重视和殷切期望，证券行业“更好发挥资本市场枢纽功能”“发展多元化股权融资”“推动股票发行注册制走深走实”“促进债券市场高质量发展”“大力提高上市公司质量”和“培育一流投资银行和投资机构”等一系列任务、举措逐渐明确。

2024 年，是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，党中央明确提出“坚持稳中求进工作总基调”，强调“巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长”，在建设金融强国，推动金融高质量发展的目标指引下，证券行业供给侧改革将全面推进并深化落实，行业竞争格局有望进一步优化，资本效率有望进一步提升，成本结构有望进一步改善。

基于当前宏观经济和金融体系的内外部形势，未来我国证券行业发展将呈现以下趋势：

一是证券行业在我国金融体系中的地位和作用将不断提升。2023 年，中央金融工作会议明确了“加快建设金融强国”目标任务、谋定发展路线图，会议指出要“着力打造现代金融机构和市场体系”“培育一流投资银行和投资机构”，未来，我国证券行业的发展动力将更加强劲，证券行业体量和地位将逐步提高，服务实体经济和防范化解金融风险的能力将不断提升。

二是证券公司发展将更加多元化。近年来，多层次资本市场建设持续推进，证券行业的改革、创新和发展不断深化，证券公司的经营范围和业务空间逐步拓展，业务发展呈现多元化的趋势。在经营传统业务的基础上，证券公司逐步开展融资融券、场外市场、股指期货、股指期权、交易所 ETF、绿色债券，以及沪港通、深港通等新业务，从而带动了证券行业转型及业务升级，为资

本市场的发展开创了新的蓝海。随着证券公司业务和产品日趋多样化，未来证券公司收入来源将更加多元，收入结构将更加优化。

三是证券行业风险控制将更加规范。中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》要求，通过风险覆盖率、资本杠杆率、流动性覆盖率及净稳定资金率四个核心指标，构建合理有效的风控指标体系，进一步促进证券行业长期健康发展。随着我国证券行业日益复杂的市场环境和多元化、国际化的业务拓展，面对复杂的市场环境和内外部的经营压力，我国证券公司也逐步意识到风险管理是公司重要的核心竞争力，证券公司的风险管控意识在不断增强，风险管理能力在不断提升。

四是证券行业数字化转型将持续加快。随着新一轮科技革命与产业变革的深入推进，以人工智能、区块链、云计算、大数据等为代表的数字技术在证券领域的应用场景不断拓宽，深刻改变着行业业务开展、风险控制、合规监管等诸多方面，并催生了智能投顾、智能投研、金融云等新型服务或产品。数字技术在证券领域的应用有效提升了用户的服务体验，大大降低了运营成本，提高了市场整体的运行效率。在我国证券行业数字化生态环境中，对金融科技的技术掌握和应用能力将成为我国证券公司构建核心竞争力的重要基础。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，也是公司乘势而上，以决战决胜姿态加快转型升级高质量发展的攻坚之年。公司的发展战略为：

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记关于推动高质量发展的重要论述和中央经济工作会议、金融工作会议精神，深刻理解新质生产力的丰富内涵和“推进金融高质量发展”的核心要义，坚持金融服务实体经济宗旨，做好“科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融”五篇大文章，以“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念为引领，以建设“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业为战略目标，抢抓新质生产力的发展机遇期，深刻构建“财富管理、证券投资、投资银行、资产管理”四轮驱动的业务发展格局，“打造‘特色化、精品化’区域一流券商”，形成财达证券的核心竞争力和品牌影响力，推动公司实现更高质量可持续发展，为“加快建设金融强国”，为奋力谱写中国式现代化建设河北篇章做出更大贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

为实现公司发展战略，“打造‘特色化、精品化’区域一流券商”，提升核心竞争力和品牌影响力，公司将通过聚焦落实“356”工作思路，推动公司高质量发展上台阶：聚焦“三个坚持”持续发力，即坚持内生发展与外延扩张“双轮驱动”高质量发展，坚持在融入河钢集团及我省产业发展需求中做大做强，坚持在服务新质生产力的发展需求中实现新突破；聚焦财富管理、证券投资、投资银行、资产管理及各子分公司“五大业务板块”，坚持对标行业、担当有为，全方位提升公司业务核心竞争力；充分发挥党的建设、市场化改革、人才强企、科技赋能、合规风控质效、文化引领“六大支撑作用”，全面激活公司发展内生动力，推动公司实现高质量发展。

(一) 在持续提升业务创收创效中，探索新路径、谋求新突破

一是着力夯实财富管理业务的“基本盘”作用。以提升交易市占率和收入市占率为目标，进一步聚焦金融科技赋能，厚植存量优势，寻求增量突破；要高度聚焦金融产品销售短板，对标行业全面推动产品升级、服务升级，全面打通产品销售链条，提升创收创效能力；要聚焦机构业务量效齐升，推动机构业务品牌价值向效益价值转变。二是着力发挥证券投资业务“稳定器”作用。要秉持价值投资理念，集合“人才+科技”优势，推动传统投资业务实现稳中有进，做优特色创新业务，做大客需业务，全力提升投资收益。三是着力提升投资银行业务品牌价值。要在巩固扩大优势业务的基础上，发力业务短板，实现条线内部的均衡发展，真正形成股债联动的规模效应。四是着力加快资产管理业务的“弯道超车”势头。要发力渠道、人才、投研、品牌建设，推动业务规模增长，实现产品全周期全覆盖，持续提升创效能力。五是着力提升子公司利润贡献力。公司各子公司经过几年的发展已经具备了为公司创收创效的基础，要切实提升创收创效的紧迫感，紧紧围绕公司确定的年度考核目标，抓好主责主业，积极与公司 and 集团做好业务协同，打造成为公司新的利润增长点。六是着力强化业务协同联动，打造内部金融生态圈。

（二）在深化提升市场化改革中，培育新优势、注入新动能

一是推动市场化改革全面深化。要坚持以市场化方式整合一切生产经营资源，在全面总结职业经理人改革以及市场化改革典型经验的基础上，建立起各单位互融互通的市场化管理模式。二是深入推进对标一流企业价值创造行动。要牢牢把握做强做优做大国有资本和国有企业这一根本目标，把开展价值创造行动作为重要抓手，加快实现从数量型规模型向质量型效益效率型转变，切实提升核心竞争力、增强核心功能。三是持续关注“人才”建设这个核心要素。要坚持优化人才“增量”，改善公司人才结构，以践行“专业人才市场化”带动关键领域、重点项目和支柱业务的创新发展；更加关注“存量”人才“提质”，搭建“理论+实践”双向融合的员工培训机制，建立健全员工成长路径，提高人才的稳定性和向心力。四是持续健全完善市场化考核机制。更加聚焦与行业的全面对标，更加聚焦创收创效实际成果，更加聚焦重点领域、关键指标突破，进一步量化考核指标，明确考核导向，深层次激发公司发展动能。五是积极构建“四化”（职业化、专业化、知识化、年轻化）干部队伍。深化人事制度改革，统筹规划、大力培养使用年轻干部，坚持“精选、善用”，让“有为者有位”，进一步强化“揭榜挂帅”机制的科学运用，真正实现干部“能上能下”。

（三）在持续强化科技赋能发展中，把握新方向，抢抓新机遇

一是搭平台，提升执业管理质效。要完善经营管理服务平台，提升公司对经营数据感知能力；积极构建数字员工平台，提高业务处理效率；以优化专业风险管理系统功能和财务管理功能为抓手，打造业内先进品牌。二是促转化，加快科技赋能效益转化。要加强科技创新原创性，打造具有财达特色的投行、投资、资管等业务支持系统，使原创性、颠覆性科技创新成果运用于公司业务发展和政策研究，加快全面数字化转型。三是强功能，做优做强客户服务端。要更加注重金融科技服务工具的引入，以持续优化财达股市通 APP 为核心的数字运营平台为抓手，全面提升服务客户精准性和高效性。四是育人才，为高质量发展添动力。要统筹做好信息技术人才引进和培育工作，实现人才团队建设和系统提升同步推进、同步提升，要注重既懂金融又懂科技的复合型人才的引进、培养，为公司实现转型升级储备力量。

（四）在全面激发合规风控效能中，护航新发展、挖掘新效能

一是切实提升合规风控意识。要结合公司企业文化建设，引导全体员工时刻绷紧合规风控这根“弦”，特别是一线业务人员要全面加强合规风控知识的学习和理解，严格依法合规开展各项业务活动。二是坚持合规风控与业务发展的协同推进。要坚持合规先行，在深入准确把握新业务监管政策，配齐配足配强业务质控力量的基础上推进业务。三是建立完善合规风控体系。在健全完善合规风控管理体系的基础上，依托提升公司网络安全和金融科技水平，将信息技术应用、金融科技创新纳入合规风控管理体系。四是建立健全合规风控管理机制。推动建立合规先行、内控保障、审计监督的内控体系建设，筑牢风险防控屏障，严密防控各类风险，层层压实责任，严肃追责问责，进一步强化合规风控责任的有效执行，形成长效机制。

（五）在全面加强宣传思想文化建设中，展现新作为，开创新局面

一是持续加强正面宣传，强信心、聚合力。深入贯彻落实全国、全省宣传思想文化工作会议精神，围绕集团、公司重点工作部署，广泛开展形势任务目标教育；聚焦公司深化改革、转型升级、科技创新等中心工作，深入报道广大干部职工担当实干、拼搏进取的岗位实践和经营成果，凝聚全员团结奋斗、勇毅前行的强大正能量。二是落实落细意识形态工作责任制。高度关注职工思想动态，扎实做好网络舆情管控，确保意识形态领域绝对安全。三是充分利用媒体资源，树品牌、展形象。围绕把公司建设成为“治理完善、服务专业、风险可控、业绩优良”的现代金融企业目标要求，积极整合社会资源和媒体渠道，强化融媒体思维，构建全媒体大宣传格局，全方位宣传集团、公司主动服务和融入国家发展战略、加快高质量发展的成功实践，多维度展示“诚朴财达”的良好品牌形象。四是大力加强文化建设，强引力、激活力。以习近平文化思想为引领，大力培育和践行社会主义核心价值观，扎实开展精神文明创建工作和文明实践活动；围绕落实“合规、诚信、专业、稳健”行业文化理念，大力宣贯集团、公司文化理念体系，进一步提升文化引领力、凝聚力，激发全员市场意识、客户意识、创新意识、成本意识，为推动公司高质量发展提供有力文化条件。

（六）全力推动党建工作与公司发展同频共振，打造高质量发展新引航、新保障

坚持党的领导、加强党的建设是国有企业的“根”和“魂”。2024年，公司将坚持深入贯彻落实习近平总书记在党的二十大和全国国有企业党的建设工作会议上的讲话精神，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，以巩固拓展主题教育成果、真正解决问题、促进发展出发点，以扎实推进主题先锋赛、提升党建品牌建设质量为抓手，充分发动各基层党组织深刻理解和领会集团的战略意图以及公司重点工作要求，立足自身发展实际，全面对标行业先进、对标公司标杆，把提高公司效益、增强公司竞争实力作为各级党组织工作的出发点和落脚点，以改革发展、提质增效的成果作为检验党组织工作成效的核心指标，切实做到“业务延伸到哪里，党组织就建到哪里，党建工作就开展到哪里，党员作用就发挥到哪里”，充分发挥基层党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，切实推动党建工作与公司发展同频共振，有效发挥党建工作的引领、保障作用。

（四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

适用 不适用

1、公司经营活动面临的风险

报告期内，公司经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险、廉洁从业风险等。

（1）市场风险

市场风险是指由于金融资产价格、利率、汇率及其他市场因素的不利波动使公司发生潜在损失的风险。报告期内，由于公司未开展境外业务，公司涉及的市场风险主要是指在以自有资金进行证券投资时因利率变动或证券市场价格变动而导致亏损的可能性。

报告期内，公司市场风险有效控制各项风险限额指标范围内。

（2）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约给公司带来损失的可能性。公司信用风险主要来源于以下三方面：一是信用交易类业务中融资融券业务、股票质押式回购业务、转融通业务中客户未能按期偿付本金、利息导致违约而带来损失的风险；二是债券投资中发行人违约造成投资损失的风险；三是债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手违约引发损失的风险。

报告期内，公司信用风险总体可控，未发生融资人、债券发行人、交易对手的重大信用违约事件。

（3）操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。

报告期内，公司强化操作风险管理，持续加强全公司范围的操作风险培训工作，未发生重大操作风险事件。

（4）流动性风险

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

报告期内，公司各项流动性风险指标均符合监管标准，未发生任何流动性风险事件。

（5）声誉风险

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

报告期内，公司经营管理运行平稳，舆论环境良好，未发生重大声誉风险事件。

（6）洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营过程中可能被违法犯罪活动利用而面临的风险。

报告期内，公司严格履行反洗钱义务，未发生重大洗钱风险。

（7）信息技术风险

信息技术风险是指公司经营及业务开展过程中所依赖的电子信息系统可能会面临软硬件故障、通讯线路故障、恶意入侵等不可预料事件带来的信息系统风险隐患。信息技术风险涉及公司信息技术战略风险、供应商风险、信息系统安全风险、数据安全风险、操作风险、信息系统软硬件缺陷风险、研发风险等。

报告期内，公司通过建立持续有效的风险监督机制，信息系统正常稳定高效运行，未发生重大信息技术风险事件。

（8）廉洁从业风险

廉洁从业风险是指公司及全体工作人员在开展证券期货业务及相关活动中，未严格遵守法律法规和中国证监会的规定和行业自律规则，不遵守社会公德、商业道德、职业道德和行为规范，在公平竞争、合规经营、忠实勤勉、诚实守信、规范从业中存在不良行为，通过直接或者间接向他人输送不正当利益或者谋取不正当利益，从而产生影响行业声誉和良好职业形象的风险。

报告期内，公司未收到和发现违反廉洁从业相关规定的问题线索和信访举报。

2、全面风险管理情况

公司秉持“竞进有为，行稳致远”的核心价值理念，坚持贯彻全面性、适应性、有效性、制衡性、独立性、重要性六项风险管理原则，通过建立健全完善的全面风险管理制度体系、权责明确运行高效的风险管理组织架构、科学完备的风险管理信息技术系统及各项风险管理措施，对经营活动中面临的各类风险进行及时准确的识别、评估、计量、监测、应对、报告，实现对风险的有效监控与管理，从而确保公司长远、稳健发展。

（1）风险管理制度体系

公司建立并持续完善由公司风险管理基本制度、具体风险管理制度、部门（业务）工作规章（实施细则）三个层面构成的制度体系，针对公司面临的各类风险进行识别和控制，建立了风险导向型风险管理工作机制和全面风险管理制度体系。

公司依据各项法律法规和自律监管规则制定的《风险管理办法》是对公司全面风险管理的总体要求；具体风险管理制度是对相关行业监管法规和公司基本管理制度的细化和落实，涵盖风险偏好管理体系、风险限额管理、风险控制指标、压力测试、新业务风险管理、应急管理、风险管理考核等方面及各专业风险类型。其中，专业风险管理制度主要包括《流动性风险管理办法》《市场风险管理办法》《信用风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理办法》《信息技术风险管理办法》《洗钱风险管理办法》《廉洁从业管理制度》；部门（业务）工作规章（实施细则）主要是公司在具体业务层面制定的针对债券投资交易、内部信用评级、信用交易业务、金融工具估值与减值、投资银行类业务等风险管理制度。将全面风险管理工作贯穿落实到公司各项日常工作的工作流程和操作细则当中，确保公司风险管理制度的完整性、合理性、有效性和可操作性。

（2）风险管理组织架构

公司建立组织健全、职责边界清晰的风险管理组织架构体系，形成多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。公司风险管理组织架构包括五个主要部分：董事会及风险管理委员会，监事会，总经理办公会及风险控制委员会，风险管理部及各类专业风险管理部门，其他各部门、分支机构及子公司。公司设首席风险官，负责领导并推动公司全面风险管理工作的实施。

（3）风险管理信息技术系统

公司根据自身实际情况和全面风险管理工作的要求，持续提升数据治理质量，不断完善风险管理系统建设。目前已建立覆盖各类风险的专业风险管理系统，包含市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等风险管理系统及声誉风险监测模块，通过搭建风险计量模型，完善风险分析

及预警功能，有效提升了公司风险识别、计量、监测、应对、报告的智能化水平，稳步提升风险评估量化分析能力，全面提高公司风险管理效能。

在业务风险管理方面，公司已建立与业务复杂程度和风险指标体系相适当的覆盖各业务条线的风险管理信息技术系统，能够对各项业务的集中风险进行实时监测、分析与管理，以支持业务运营的系统化管理，以及风险指标的控制、监测和预警，实现了公司对各类业务风险的准确计量、动态监测、科学评估、及时应对和定期报告。

报告期内，公司强化科技赋能，以“数智化”转型为着力点，持续提升集团整体风险管理能力。一是自研智能化风险管控平台，整合公司各业务及专业风险管理系统核心指标，动态多维度展示公司整体风险状况；二是优化“同同系统”，以集团化管控的视角为公司总体信用风险管理提供有效手段；三是优化市场风险、信用风险、操作风险等风险管理系统，综合提升公司专业风险计量、监测、应对、分析、报告能力。

（4）风险防范机制及措施

①市场风险

公司制定了风险限额管理办法，建立了风险限额管理分级授权机制，健全了包括投资规模、损失限额、预警限额等风险限额指标体系，同时根据对宏观经济、市场环境、政策变化、监管要求的判断和变化情况，及时调整公司的相关风险限额控制指标。公司通过情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行评估、测量与管理。根据对市场的研判，公司综合分析自营投资业务状况，适时调整证券投资的授权规模及相关风控指标，有效控制风险。

公司业务部门作为市场风险的直接承担者，负责一线风险管理工作。风险管理部作为风险管理部门，使用 VaR、久期、DV01、敏感性分析等专业风险管理工具和方法，对市场风险进行评估、监测和管理，并将评估、监测结果报送公司经营管理层，为公司决策提供依据。

报告期内，公司加强市场风险管理系统建设，完善市场风险计量模型，优化市场风险监测指标体系，获得较好的投资回报，市场风险有效控制在各项风险限额指标范围内。

②信用风险

在信用交易业务的信用风险管理方面，加强对信用交易业务的主动管控，不断完善、优化制度和流程，严把项目准入关，严格客户资质审核和授信，并通过一事一议的方式对股质项目中可能存在的风险进行量化评估。公司建立逐日盯市制度，对达到平仓线的账户按约定进行平仓，加强监控和违约项目处理，防范信用风险；公司采取收取保证金、融资抵（质）押物等方式进行信用风险缓释。

在债券投资类业务信用风险管理方面，公司不断完善信用风险内部评级体系，持续优化信用风险管理系统，建立了公司级交易对手库、产品库，并根据内部信用评级实施相应的投资限制，通过系统风控指标实现控制或预警，有效防范信用风险；公司业务部门组建了信用研究团队，在公司内部评级体系框架下建立了适用于业务的部门内部评级标准及投资限额管理机制，并不断优化完善。

在交易对手管理方面，公司制定交易对手管理办法，明确交易对手评级方法及联动的授信机制，实时关注交易对手信用状况，及时调整交易对手内部评级及授信额度，对黑名单内交易对手严格禁止交易。

同时，公司搭建了舆情监测系统，实现了业务存续期间舆情监控，为信用风险管理提供了有效手段。

报告期内,公司持续提升信用风险管理能力。一是修订完善债券投资交易相关风险管理制度;二是优化信用风险管理系统、舆情监测系统、升级同一客户同一业务系统;三是在债券投资业务方面,加强市场分析研判,紧盯市场信用水平变动,及时进行风险提示和持仓调整等工作,有效管理信用风险。

③操作风险

公司制定了《操作风险管理办法》及配套的管理规定,明确了操作风险的管理组织架构、职责分工、管理工具、监测与计量、控制与缓释等内容。公司通过风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集等工具,对操作风险进行识别、评估、监测,加强操作风险的管控能力。

同时,公司充分发挥合规、风控、稽核等部门的作用,将控制端口前移,通过采取日常合规监督、定期合规检查以及稽核审计等,加强对业务开展过程中所面临的各类操作风险的识别与评估,有效防范操作风险。公司注重新产品、新业务的制度流程设计,充分识别和全面评估操作风险,通过规范业务运作、识别关键风险点等内控措施,有效规避由于操作不规范、不标准等引起的操作风险。

报告期内,公司一是加强新业务、新产品、新系统上线前的操作风险管理,梳理新业务流程,识别关键风险点,制定控制措施;二是做好操作风险与控制自我评估工作,覆盖公司业务运作和管理活动的主要风险点和关键环节,综合提升公司操作风险管理能力。

④流动性风险

公司制定《流动性风险管理办法》,并建立以净资本和流动性风险为核心的风险控制指标体系,完善压力测试工作机制,建设流动性风险管理系统,加强对流动性风险的监测、分析与报告,及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险。

公司关注并加强资金流动性风险管理,充分考量公司的风险偏好和风险承受,对自营、信用交易等各项风险业务设定相应的风控指标,如债券评级、单一客户和单一证券集中度、自营持有单一证券规模等,同时加强该类指标的监控。公司财务部门统筹安排自有资金调度,加强现金流缺口预测,合理优化债务结构,通过监控净稳定资金率、流动性覆盖率、资产负债率等指标对公司流动性风险进行精准管控。

报告期内,公司进一步加强流动性风险管理工作,一是完善流动性风险指标体系,加强内部风险监测,并确保流动性覆盖率和净稳定资金率持续符合监管标准;二是升级改造流动性风险管理系统,并将子公司管理纳入公司流动性风险管理系统中,实现对子公司流动性风险管理的全覆盖;三是通过合理配置债务发行额度、期限和品种,持续优化债务结构,有效防范流动性风险。公司先后发行1期普通公司债、2期短期公司债,募集资金60亿元,保持公司净稳定资金率等流动性风险指标相对稳定;兑付债券3期,兑付本金合计50亿元,未发生兑付风险。

⑤声誉风险

公司坚持“全程全员、预防第一、审慎管理、快速响应”的声誉风险管理原则,建立常态的声誉风险管理机制,注重事前评估和日常防范。公司已明确声誉风险管理的相关程序,通过发现并解决经营管理中存在的问题,消除影响公司声誉和形象的隐患,提高声誉风险的管理水平。

报告期内,公司严格按照监管规定和公司内部规章制度,进一步强化声誉风险管理。一是加强公司声誉风险监测及处置工作,及时报告、主动应对和积极控制声誉风险事件,防范声誉风险升级扩散,最大程度降低声誉损失和负面影响;二是不断完善声誉风险监测平台中的声誉风险管

理功能，加强对相关舆情的监测频次，确保声誉风险的及时识别和动态监测，并根据声誉事件分级分类结果，进一步明确相应报告、决策和处置流程；三是通过宣导、培训等方式，提高公司全员声誉风险防范意识，主动维护、巩固和提升公司声誉。

⑥洗钱风险

公司构建了完善的洗钱风险管理制度体系，包括《洗钱风险管理制度》《反洗钱内部控制制度》等，并根据洗钱风险状况及市场变化及时调整。

公司分别建立针对机构、客户、业务（产品或服务）多个维度的洗钱风险识别与评估体系，全面推进多维度的洗钱风险评估进程。并在识别和评估洗钱风险的基础上，实施差异化的风险控制措施，同时兼顾普惠金融，在有效管理洗钱风险的基础上，采取合理的客户身份识别措施，为社会不同群体提供差异化、有针对性的金融服务。

此外，公司建设以客户为单位的反洗钱信息系统，配备了洗钱风险应急机制及信息管理机制，严格履行客户身份识别、身份资料和交易记录保存、洗钱风险评估及分类管理、大额可疑交易监测管理、监控名单管理等各项反洗钱义务，通过加强反洗钱培训宣传、组织反洗钱内部监督检查、落实反洗钱考核及奖惩等管理措施，有效防范洗钱风险，确保公司合规、稳健、健康发展。

报告期内，公司制定年度反洗钱专项现场检查计划，按计划完成分支机构现场检查工作，并加强反洗钱自查自纠及交叉检查工作；组织反洗钱专项座谈会，传达监管动态及要求，优化工作举措，提升工作质量，提高洗钱风险管理质效。

⑦信息技术风险

公司高度重视信息技术风险防范，从组织架构、制度建设、人员配备、运维管理、应急保障等多方面不断完善管理流程，严格同步上线与新业务相匹配的风险管控功能模块，制定《网络与信息安全事件应急预案》，每年由公司各业务部（室）共同参与估评与演练并不断完善。信息技术风险防范已成为公司 IT 治理、创新业务开展的重要保障。

报告期内，公司一是完善中心机房基础环境建设，不断提升系统运维保障能力；二是进一步完善安全运维平台和统一日志平台的建设，持续做好信息系统的等保测评工作，加快国产密码应用，健全网络安全保障体系；三是不断完善内控体系系统建设、升级改造和功能优化工作；四是做好数据治理，为公司经营和风险管理提供数据支持。同时，公司全面防范信息技术研发风险，完善相关制度标准体系，加大自研系统测试，配备专职测试人员全面负责自研系统的质控保障，并严格执行系统上线相关流程。

⑧廉洁从业风险

公司将廉洁从业管理目标和总体要求纳入公司章程，切实落实廉洁从业管理主体责任。

报告期内，公司从制度机制建设、监督检查、宣传教育等方面积极推动廉洁从业风险管理落实见效。一是修订印发公司《廉洁从业管理制度》《廉洁从业管理细则》，印发《人员聘用廉洁从业管理规范》，把廉洁因子植入规章制度、嵌入管理流程。二是定期组织开展廉洁从业专项检查，紧盯关键人、关键事、关键领域，将监督融入日常。三是召开年度廉洁从业管理推进会，加强新员工、新任干部和从业人员的廉洁从业宣传教育工作，夯实清廉自守基石。四是开展参观警示教育基地、廉洁文化月、“一月一警示”等活动，筑牢思想防线。

（5）公司合规风控、信息技术投入情况

①公司合规风控投入情况

公司持续加强合规风控专业队伍建设及合规风控信息技术系统建设，保障风控合规人员的配置水平，优化全面风险管理系统功能，实现各类风险识别、监测与预警的信息化管理，完善业务监控系统的监测报告和分析功能，实现合规风控全覆盖，公司整体合规风控管理能力稳步提升。报告期内，公司合规风控投入主要包括：人力成本、各类培训和服务项目支出，以及信息系统建设等方面，累计达 7572 万元。

②公司信息技术投入情况

公司高度重视信息系统建设和信息技术管理，持续加大信息系统建设的投入，优化信息技术基础设施和架构，加强自主研发队伍建设，提高信息系统服务效率与容量，确保信息系统安全、高效、稳定，提高运营维护的科学性、全面性和严密性，提高后台的服务能力和保障能力。报告期内，公司信息技术累计投入约 1.35 亿元。

(6) 公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司建立了以净资本和流动性风险为核心的风险控制指标体系以及各项业务规模与净资本水平的动态调整机制，制定了风险控制指标动态监控管理制度，健全了风险监控工作组织体系，明确了监控系统建设、运行职责。通过净资本监控系统实现对净资本等风险控制指标的动态监控和自动预警，公司建立三级预警机制，设定了严于监管标准、预警标准的公司标准，加强对各项风险控制指标的监控、预警和报告。报告期内公司净资本等主要风险控制指标均符合监管要求，没有发生触及监管标准的情况。但存在着单一集中度指标被动超标的情形，公司及时采取压降措施，并按规定向监管部门进行书面报告。

公司已建立动态风险控制指标补足机制，并根据经营战略、风险状况和监管要求制定了资本补充规划。当净资本或其他风险控制指标达到公司预警标准时，公司采取措施调整业务规模和资产负债结构，对严重影响净资本充足性的资产进行处置，补充净资本，提高净资本水平，同时积极拓宽融资渠道，并确保融资渠道稳定、有效。

公司不断健全完善压力测试工作机制，针对利润分配、重大投资、授权业务规模、开展新业务及市场重大波动等情形开展压力测试，评估上述情形对净资本及风控指标的影响，并考虑和关注流动性风险，提出应对措施和意见，为管理层提供决策依据。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

长期以来，公司始终牢牢把握“两个一以贯之”要求，坚持高质量发展的理念，持续推进加强党的领导和完善公司治理有机统一，深度融合，不断提升公司治理水平。报告期内，公司有效建立并逐步完善公司治理结构、公司治理机制和公司治理制度，2023年，公司首次荣获中国上市公司协会“董事会优秀实践案例”“上市公司年报业绩说明会最佳实践”。

（一）公司治理基本情况

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的健全、完善的公司组织结构和治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理、独立董事、董事会秘书等的职责范围和工作机制，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间职责明确、运作规范、制衡有效的公司治理机制。

公司制定了《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》等一系列公司治理相关的规章制度，为公司法人治理结构的规范化运作提供了制度保证。董事会下设战略与ESG委员会、风险管理委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等5个专门委员会，并制订了相应的工作细则，明确了董事会各专门委员会的权责和决策程序，有效保障了公司治理结构规范健全，治理机制完善有效。同时，建立了《募集资金管理办法》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《特定对象来访接待管理制度》《累积投票制实施细则》《声誉风险管理办法》《子企业董事会规范运作指引》等40余项公司治理相关制度。报告期内，根据公司经营发展需要，新增了《独立董事专门会议工作细则》《公司债券募集资金管理办法》《公司债券信息披露事务管理办法》《信息披露暂缓与豁免管理制度》等4项制度，并结合监管新规的发布，对《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》及董事会下设5个委员会工作细则、等多项治理制度进行了修订完善，为进一步规范公司运作，提升公司治理水平提供了制度保证。

1、股东和股东大会

报告期内，公司股东大会严格按照有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开3次股东大会，审议通过35项议案并形成有效决议。公司股东大会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作，切实维护了公司和股东的合法权益，所作决议合法、合规、真实、有效。

2、董事和董事会

截止报告期末，公司董事会由11人组成，其中独立董事4人，职工代表董事1人。董事会设董事长1人，副董事长1人，董事长、副董事长由全体董事的过半数选举产生。报告期内，公司董事会严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开10次董事会，审议通过议案70项并形成有效决议。公司董事会的

召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，所作出的决议合法、合规、真实、有效。

3、监事和监事会

截止报告期末，公司监事会由 5 人组成，其中公司职工代表担任的监事 2 名。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 7 次监事会，审议通过议案 37 项并形成有效决议。公司监事会在召集、召开和表决程序等方面按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作，公司监事会按照相关规定行使权利并履行义务。

4、高级管理层

公司高级管理人员由董事会聘任，负责具体落实公司日常经营管理工作，对董事会负责。截止报告期末，公司高级管理层由 12 人组成，其中总经理 1 名，副总经理 7 名（其中 1 名兼任财务负责人），合规负责人 1 名，首席风险官 1 名，董事会秘书 1 名，首席信息官 1 名。公司高级管理人员的选聘程序符合《公司法》《公司章程》《提名、薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度的规定。

（二）持续严格履行信息披露义务，保护投资者合法权益

公司董事会高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规、上海证券交易所有关规则及《财达证券股份有限公司信息披露管理制度》的要求，及时、公平地进行信息披露，所披露信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。一是为规范财达证券股份有限公司的信息披露暂缓与豁免行为，确保公司依法合规履行信息披露义务，根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——信息披露事务管理》等相关法律、行政法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《财达证券股份有限公司信息披露暂缓与豁免管理制度》；二是认真做好定期报告、临时报告披露，2023 年度，公司编制并发布公告 100 篇，主要包括《2022 年年度报告》《2022 年度社会责任暨 ESG 报告》《2023 年半年度业绩预增公告》《关于变更职工监事、监事会主席的公告》《关于 2022 年度利润分配预案的公告》等，向投资者及时、准确、完整地传递公司治理和经营管理信息；三是根据中国证监会有关证券公司年度报告编报要求，如期向各业务监管机构信息系统报送《2022 年年度报告》及相关业务报告等文件，并按要求及时在中国证券业协会网站和公司网站披露。

（三）认真做好投资者关系管理，积极维护投资者关系

公司董事会高度重视投资者关系管理工作，有效建立并畅通与投资者交流沟通的渠道，积极、合理组织安排各类投资者关系管理活动。一是进一步加强投资者关系管理工作，与投资者坦诚沟通，加强互动，公司分别于 2023 年 4 月 26 日、9 月 13 日和 10 月 27 日，以网络直播或网络互动的方式，组织召开的年度、半年度和三季度报告的业绩说明会，并于 5 月 30 日参加由河北证监局、河北省上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2023 年河北辖区上市公司投资者集体接待日活动”，累计回答投资者各类提问 24 次；二是认真耐心接听投资者热线电话，回复上海证券交易所上证 E 互动投资者提问 32 次，在遵循公平、公正、公开原则下，切实回应投资者需求，解答投资者关心关切问题，努力向投资者展现全面真实的上市公司，增加投资者对公司的了解，在保证公司规范运作的前提下做好投资者保护工作。

（四）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，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，切实维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》编制了《内幕信息知情人登记管理制度》，经董事会审议批准，于公司首次公开发行股票并上市之日起生效并于2022年7月进行了修订。报告期内，公司能够根据制度要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，做好内幕信息保密工作，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易。

报告期内，公司严格按照公司治理制度的各项要求，确保股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序合法、合规；严格按照监管规则及时、公平地披露信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；高度重视投资者关系管理，维护投资者权益，保护投资者特别是中小投资者合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立完整情况

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，与河钢集团、唐钢集团及其控制的其他企业资产有效分离，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、合规负责人、首席风险官、财务负责人、董事会秘书、首席信息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、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地做出财务决策。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、合规负责人、首席风险官、财务负责人、

董事会秘书、首席信息官等高级管理人员。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券经营业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间无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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023.03.06	http://www.sse.com.cn	2023.03.07	审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》《关于与本次非公开发行特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》《关于公司未来三年股东回报规划（2022-2024 年度）的议案》《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权经营层办理公司非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》等 11 项议案。详见公司 2023-005 号公告
2022 年年度股东大会	2023.06.20	http://www.sse.com.cn	2023.06.21	审议通过《关于审议〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于审议〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于审议〈2022 年年度报告〉及摘要的议案》《关于审议〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于审议〈2022 年度利润分配预案〉的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于续聘 2023 年会计师事务所的议案》《关于境内债务融资工具一般性授权的议案》《关于核准 2023 年度证券投资额度的议案》《关于 2023 年对外捐赠授权的议案》《关于审议〈公司董事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明〉的议案》《关于审议〈公司监事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明〉的议案》《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》等 18 项议案，并听取《独立董事 2022 年度工作述职报告》。详见公司 2023-034 号公告
2023 年第二次临时股东大会	2023.11.10	http://www.sse.com.cn	2023.11.11	审议通过《关于调整董事会下设委员会设置的议案》《关于修订〈财达证券股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈财达证券股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于选举第三届董事会独立董事的议案》《关于选举第三届监事会非职工监事的议案》等 6 项议案。详见公司 2023-052 号公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

(一) 2023 年第一次临时股东大会

2023 年 3 月 6 日，公司在河北省石家庄市自强路 35 号庄家金融大厦 2321 会议室以现场结合网络投票的方式召开 2023 年第一次临时股东大会。公司董事长翟建强先生主持会议，会议审议通过了 11 项议案：1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；2、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》；3、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》；4、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告的议案》；5、《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》；6、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》；7、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》；8、《关于与本次非公开发行特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》；9、《关于公司未来三年股东回报规划（2022-2024 年度）的议案》；10《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权经营层办理公司非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；11、《关于提请股东大会批准控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》。本次会议全部议案均为特别决议议案，均获得有效表决权股份总数的三分之二以上通过。其中，在对议案 2、3、4、6、7、8、10、11 表决时，唐钢集团、河钢控股、财达企管咨询、达盛贸易等 4 家股东回避表决。本次股东大会决议公告已于 2023 年 3 月 7 日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

(二) 2022 年年度股东大会

2023 年 6 月 20 日，公司在河北省石家庄市自强路 35 号庄家金融大厦 2321 会议室以现场结合网络投票的方式召开 2023 年年度股东大会。公司董事长翟建强先生主持会议，会议审议通过了 18 项议案：1、《关于审议<2022 年度董事会工作报告>的议案》；2、《关于审议<2022 年度监事会工作报告>的议案》；3、《关于审议<2022 年年度报告>及摘要的议案》；4、《关于审议<2022 年度财务决算报告>的议案》；5、《关于审议<2022 年度利润分配预案>的议案》；6、关于预计 2023 年度日常关联交易的议案；7、关于续聘 2023 年会计师事务所的议案；8、关于境内债务融资工具一般性授权的议案；9、关于核准 2023 年度证券投资额度的议案；10、关于 2023 年对外捐赠授权的议案；11、《关于审议<公司董事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》；12、《关于审议<公司监事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》；13、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》14、《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》15、《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》16、《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》17、《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》；18、《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》。本次会议全部议案均获通过，第 13、14、15、16、17、18 项议案为特别决议议案，获得有效表决权股份总数的三分之二以上通过。其中，在对议案 6 表决时，唐钢集团、国控运营、河北港口、唐山港口、河钢控股、国控投资、财达企管咨询、达盛贸易等 8 家股东回避表决；在对议案 14、15、16、17、18 表决时，唐钢集团、河钢控股、财达企管咨询、达盛贸易等 4 家股东回避表决。在本次会议还听取《独立董事

2022 年度工作述职报告》。本次股东大会决议公告已于 2023 年 6 月 21 日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

(三) 2023 年第二次临时股东大会

2023 年 11 月 10 日,公司在河北省石家庄市自强路 35 号庄家金融大厦 2321 会议室以现场结合网络投票的方式召开 2023 年第二次临时股东大会。公司董事长翟建强先生主持会议,会议审议通过了 6 项议案: 1、《关于调整董事会下设委员会设置的议案》; 2、《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》; 3、《关于修订<财达证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》; 4、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》; 5、《关于选举第三届董事会独立董事的议案》; 6、《关于选举第三届监事会非职工监事的议案》。本次会议全部议案均获通过,其中第 2 项议案为特别决议议案,获得有效表决权股份总数的三分之二以上通过;议案 5 在审议通过后,独立董事张宏斌先生因任期已满 6 年,不再担任公司独立董事,亦不担任公司其他任何职务,贺季敏女士正式履行第三届董事会独立董事职责,并接任董事会战略与 ESG 委员会委员职责、董事会提名、薪酬与考核委员会委员职责;议案 6 在审议通过后,苏新娣女士正式履行第三届监事会非职工代表监事职责。本次股东大会决议公告已于 2023 年 11 月 11 日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张明	董事长、总经理、合规负责人（代）	男	55	2024.04.08	2024.12.22	0	0	0	-	75.99	否
庄立明	董事	男	57	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	-	是
孙鹏	董事	男	48	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	-	是
张元	董事、副总经理	男	59	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	64.66	否
唐建君	董事、副总经理、财务负责人	女	50	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	64.66	否
韩旭	职工代表董事	男	38	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	130.93	否
李长皓	独立董事	男	40	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	7.14	否
王慧霞	独立董事	女	59	2022.06.22	2024.12.22	0	0	0	-	7.14	否
韩永强	独立董事	男	51	2022.06.22	2024.12.22	0	0	0	-	7.14	否
贺季敏	独立董事	女	47	2023.11.10	2024.12.22	0	0	0	-	0.6	否
苏东森	监事会主席、职工代表监事	男	42	2023.10.16	2024.12.22	0	0	0	-	64.66	否
苏动	监事	男	54	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	-	是
李建海	监事	男	52	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	-	是
苏新娣	监事	女	43	2023.11.10	2024.12.22	0	0	0	-	-	是
苑俊婷	职工代表监事	女	49	2024.03.12	2024.12.22	0	0	0	-	-	否
郭爱文	副总经理	男	56	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	64.66	否
赵景亮	副总经理	男	45	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	203.23	否
桂洋洋	副总经理	男	44	2022.03.16	2024.12.22	0	0	0	-	201.76	否
胡恒松	副总经理	男	44	2022.04.15	2024.12.22	0	0	0	-	254.98	否
康云龙	副总经理	男	35	2022.05.18	2024.12.22	0	0	0	-	227.26	否
刘丽	首席风险官	女	49	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	66.42	否
张磊	董事会秘书	男	50	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	65.55	否

谢井民	首席信息官	男	51	2021.12.22	2024.12.22	0	0	0	-	65.58	否
周立占	监事（离任）	男	44	2021.12.22	2023.10.19	0	0	0	-	-	是
张宏斌	独立董事 （离任）	男	55	2021.12.22	2023.11.10	0	0	0	-	6.55	否
付继松	监事会主席 职工代表监事（离任）	男	60	2021.12.22	2023.10.16	0	0	0	-	72.45	否
徐立果	职工监事 （离任）	男	58	2021.12.22	2024.03.12	0	0	0	-	64.66	否
李华素	合规负责人、法务总 监（离任）	女	56	2021.12.22	2024.03.26	0	0	0	-	64.66	否
翟建强	董事长、董事 （离任）	男	59	2021.12.22	2024.04.08	0	0	0	-	75.99	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,856.67	/

注：1、以上人员为截至 2023 年年度报告披露日在任及离任的董事、监事、高级管理人员，任期起始时间为第三届董事会、监事会起任时间以及第三届董事会聘任高级管理人员的起任时间。

2、以上人员薪酬不包括当年发放的以前年度递延奖励，具体为：翟建强、付继松、张明均为 26.72 万元；徐立果、郭爱文、张元、李华素均为 22.71 万元；唐建君 22.91 万元；苏东淼 22.88 万元；赵景亮 80 万元；韩旭 10 万元，合计为 306.79 万元；

3、苏东淼 2023 年 10 月任命为监事会主席、职工代表监事，其 2023 年度从公司获得的税前报酬包含 1-9 月在公司获得的薪酬。

公司现任董事、监事、高级管理人员简历

姓名	主要工作经历
张明	1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，中级经济师。1993 年 8 月至 1996 年 8 月，任河北新兴铸管石家庄公司办公室主任；1996 年 8 月至 2002 年 3 月，历任河北财达证券公司办公室职员、石家庄和平东路证券营业部经理、公司总经理助理、经纪业务部经理；2002 年 4 月至 2010 年 2 月，历任财达经纪有限总经理助理、经纪业务部经理、业务总监、副总经理、董事会秘书；2010 年 2 月至 2016 年 7 月，历任财达有限副总经理、董事会秘书、总经理、董事、党委常委；2016 年 7 月至 2021 年 8 月，任财达证券总经理、副董事长、董事、董事会秘书、党委常委；2021 年 8 月至 2022 年 2 月，任财达证券总经理、副董事长、董事、党委常委；2022 年 2 月至 2024 年 2 月，任财达证券党委副书记、副董事长、董事、总经理；2024 年 3 月至今，任财达证券党委书记、副董事长、董事、总经理；2024 年 4 月至今，任财达证券党委书记、董事长、董事、总经理、合规负责人（代为履职），张明先生目前还担任上交所会员理事、上交所会员自律管理委员会委员、河北省证券期货业协会会长、财达资本管理有限公司董事长。
庄立明	1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，会计师。1986 年 7 月至 1993 年 7 月，任河北省商业厅审计处外派审计科科员；1993 年 7 月至 1999 年 7 月，任河北华联商厦深州商场副经理；1999 年 7 月至 2000 年 12 月，任河北省贸易厅财审处会计；2000 年 12 月至 2004 年 3 月，任河北省商贸集团财审处主任科员；2004 年 3 月至 2007 年 1 月，任河北省工贸资产经营有限公司财务监督处副处长、财务监督部副部长；2007 年 1 月至 2016 年 11 月，历任国控运营财务监督部部长、副总会计师、董事；2016 年 11 月至 2022 年 1 月，任国控运营董事、总会计师；2022 年 1 月至今，任国控运营总会计师；2017 年 9 月至今，任财达证券董事。
孙鹏	1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，硕士学位。1998 年 7 月至 1998 年 10 月任，秦皇岛港六分公司科员；1998 年 11 月至 2003

	年3月，任秦港集团经营处科员；2003年4月至2008年5月，任秦港集团投资中心科员、副科长；2008年6月至2010年7月，任秦港集团企发部副科长、科长；2010年8月至2011年11月，任河北港口集团投资发展部处长；2011年12月至2013年9月，任河北港口集团战略发展部处长、科长；2013年10月至2016年4月，任河北港口集团投资管理中心副主任；2016年5月至2020年9月，任河北港口集团投资管理有限公司副总经理；2017年10月至2019年9月，兼任河北港口集团资本运营部副部长；2020年11月至今，任河北港口集团（天津）投资管理有限公司总经理；2021年6月至今，任财达证券董事。孙鹏先生目前还担任河北省资产管理有限公司、池州中安招商股权投资管理有限公司董事。
张元	1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级政工师。1980年10月至1992年12月，在中国人民解放军服役；1993年1月至1999年8月，历任中国人民解放军陆军学院教练营摩步二连司务长、院务部军需处助理员；1999年8月至1999年10月，任河北省财政厅国债服务中心秘书；1999年11月至2002年4月，任河北财达证券公司总经理办公室行政管理员、秘书；2002年4月至2010年2月，历任财达经纪有限总经理办公室行政管理员、秘书、石家庄青园街证券营业部副总经理、公司总经理办公室主任；2010年2月至2016年7月，历任财达有限总经理办公室主任、副总经理；2016年7月至2017年6月任，财达证券副总经理；2017年6月至今，任财达证券董事、副总经理。
唐建君	1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，正高级会计师，注册会计师。1995年9月至2000年10月，历任保定天威集团有限公司内审部审计员、资产财务部会计、党群工作部党务干事；2000年10月至2006年2月，任唐山钢铁股份有限公司财务处会计；2006年2月至2008年8月，历任唐钢集团资产财务部会计、高级主办；2008年8月至2014年6月，历任河钢集团资产财务部资金管理处处副处长、处长、资产财务部主任会计师、河钢集团财务有限公司财务总监；2014年6月至2017年8月，任河钢集团财务有限公司董事、总经理；2017年8月入职财达证券，并于2017年12月任财达证券董事；2018年1月至今任财达证券董事、副总经理、财务负责人。唐建君女士目前还担任财达资本董事。
韩旭	1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。2009年7月至2014年10月，石家庄钢铁有限责任公司财务部职员；2014年11月至2015年4月，石钢京城装备技术有限公司财务部资金科副科长；2015年5月至2016年5月，河钢集团有限公司借调；2016年6月至2020年6月，河钢融资租赁有限公司、河钢商业保理有限公司风险控制部副经理、总经理；2020年7月至2021年5月，河钢融资租赁有限公司董事、副总经理；2021年6月至今，历任财达证券职员、职工董事、固定收益融资总部副总经理。韩旭先生目前还担任财达企管咨询总经理、达盛贸易总经理。
李长皓	1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。2008年7月至2012年7月，任北京市中闻律师事务所和北京市炜衡律师事务所律师；2012年8月至今，任国浩律师（北京）事务所律师、合伙人；2020年8月至今，任财达证券独立董事。
王慧霞	1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，教授职称。1984年7月至1998年10月，任河北财经学校教师；1998年11月至2009年9月，任河北经贸大学会计学院教师；2009年10月至2023年10月，任河北经贸大学经济管理学院教师；2022年6月至今，任财达证券独立董事。
韩永强	1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级会计师、注册会计师。1994年9月至1997年8月，任河北省国际信托投资公司内审；2000年4月至2002年3月，任河北省国际信托投资公司建华大街证券营业部副经理；2002年4月至2005年3月，任中国民族证券石家庄建华大街营业部副总经理；2005年4月至2005年9月，任明天控股有限公司合规专员；2005年10月至2006年9月，任河北先河科技发展有限公司总裁财务助理；2006年10月至2011年3月，任河北省国有资产控股运营有限公司资本运营部副部长；2011年4月至2011年10月，任廊坊市国土土地开发建设投资有限公司副总经理；2011年11月至2015年4月，任廊坊发展股份有限公司常务副总、总经理、副董事长；2015年5月至2016年10月，任廊坊市投资控股集团有限公司董事兼常务副总；2016年11月至今，任玖峰管理咨询有限公司董事长兼总经理；2019年2月至今，兼任河北云为网络科技有限公司董事长兼总经理；2022年6月至今，任财达证券独立董事。韩永强先生目前还担任石家庄万信达会计师事务所有限公司注册会计师、河北经贸大学硕士研究生导师。
贺季敏	1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，副教授。1996年8月至2003年8月，任河北省肥乡县屯庄营中心校教师（期间：于1998年9月至2000年6月，在河北大学法学专业学习，取得本科学历、学士学位）；2003年9月至2006年6月，在中国政法大学法学专业学习，取得研究生学历、硕士学位；2006年9月至今，任河北地质大学教师（期间：于2020年9月至今在华东政法大学法学专业学习，在读博士）；2023年11月至今，任财达证券独立董事。贺季敏女士目前还担任北京盈科（石家庄）律师事务所律师。
苏东淼	1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，硕士学位。2005年9月至2009年9月，保定市供水总公司员工；2009年9月至2012年9月，任保定市公用事业局工程建设管理处副处长、团委书记；2012年9月至2013年10月，任财达有限党委办公室主任；2013年10月至2014年3月，任财

	达有限总经理办公室主任、党委办公室主任；2014年3月至2016年7月，任财达有限党委常委、纪委书记；2016年7月至2023年9月，任财达证券党委常委、纪委书记（其间：2019年1月至2019年7月在中国雄安集团挂职，任纪检审计部副部长）；2023年9月至2023年9月，任财达证券党委副书记、纪委书记；2023年10月至今，任财达证券党委副书记、纪委书记、监事会主席、职工监事。
苏 动	1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，会计师。1987年9月至1998年9月，任石家庄轴承设备股份有限公司财务主管；1998年9月至2000年9月，任浙江帅康电器公司石家庄分公司财务部部长；2000年9月至2004年1月，任河北新兴格力电器销售有限公司财务部部长；2004年1月至2013年1月，任保定京海房地产开发有限公司副总经理；2013年1月至2017年10月，任石家庄鹏泰置业投资有限公司副总经理；2013年1月至今，任国傲投资监事、副总经理；2017年7月至今，任财达证券监事。苏动先生目前还担任河北电机股份有限公司等6家公司董事、中科宇能科技发展有限公司等11家公司监事。
李建海	1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，律师，经济师。1995年11月至2004年11月，历任石家庄建工集团有限公司三分公司合同预算科科长、办公室主任；2004年11月至2005年8月，任石家庄建工集团有限公司法律事务部副部长；2005年8月至2022年4月，历任国控运营资产管理中心项目经理、法律事务部副部长、部长；2022年4月至今，任国控运营总法律顾问；2023年6月至今，任国控运营首席合规官；2018年6月至今，任财达证券监事。李建海先生目前还担任邢台钢铁有限责任公司监事、石家庄仲裁委员会仲裁员。
苏新娣	1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，注册税务师。2000年3月至2003年3月，京唐港务局财务处出纳；2003年3月至2003年6月，唐山港口投资有限公司投资管理部管理员；2003年6月至2009年4月，唐山港集团股份有限公司计划财务部会计；2009年4月至2018年2月，唐山港集团股份有限公司财务部副部长；2018年2月至今，唐山港口实业集团有限公司财务部部长；2023年11月至今，任财达证券监事。苏新娣女士目前还担任唐山港合德海运有限公司董事、华电蓝科科技股份有限公司监事。
苑俊婷	1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，硕士学位，经济师。1997年7月至2007年2月，历任河北证券有限责任公司石家庄北合街营业部职员、人事劳资部人事专员、人事劳资部总经理助理（期间于2004.4-2006.12北京航空航天大学MPA学习）；2007年3月至2010年1月，历任财达经纪有限人力资源部总助级绩效专员、人力资源部四级专家；2010年2月至2016年6月，历任财达有限人力资源部四级专家、人力资源部副总经理、人力资源部副总经理（三级专家）；2016年7月至2022年2月，历任财达证券人力资源部副总经理（三级专家）、考核办主任兼人力资源部副总经理；2022年3月至2022年7月，历财达证券工会副主席、工会办主任；2022年8月至今，任财达证券工会副主席、群众工作部（信访、工会、团委）部长兼信访办主任；2024年3月至今，任财达证券职工监事、工会副主席、群众工作部（信访、工会、团委）部长兼信访办主任。
郭爱文	1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，正高级会计师。1989年8月至1993年6月，任石家庄市食品公司职员；1993年6月至1995年12月，任石家庄市食品集团公司批发经营公司财务科长；1995年12月至2002年4月，历任河北财达证券公司华西营业部主管会计、河北财达证券公司财务部经理、总经理助理；2002年4月至2010年2月，历任财达经纪有限财务负责人、合规负责人；2010年2月至2016年7月，历任财达有限合规负责人、副总经理；2016年7月至今，任财达证券副总经理。郭爱文先生目前还担任财达期货董事长。
赵景亮	1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，特许金融分析师。2005年8月至2015年9月，历任中信银行金融市场部资金业务部交易员、金融市场部投资管理部投资经理、总经理助理；2015年9月至2019年11月，历任民生加银基金管理有限公司专户理财一部副总监、总监；2019年11月入职财达证券，2020年2月至今，任财达证券副总经理。
桂洋洋	1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2005年7月至2005年12月，UT斯达康(中国)有限公司软件开发工程师。2006年1月至2015年9月，历任深圳证监局稽查一处科员、副主任科员；深圳证监局机构监管处主任科员、副处级干部。2015年10月至2021年8月，历任第一创业证券合规总监助理、零售经纪部负责人、网络销售部兼市场研究部负责人、经纪业务发展委员会副主任兼渠道发展部负责人，同时于2017年10月至2021年8月期间，任第一创业证券纪委书记、党委委员；2021年9月至2022年3月，华林证券拟任高管(其中自2022年1月任公司总裁助理)；2022年3月入职财达证券；2022年3月至今，任财达证券副总经理。
胡恒松	1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2007年7月至2015年1月，历任原宏源证券股份有限公司团委副书记、固定收益融资总部发行销售中心高级经理等（期间：2014年9月至2016年8月，在中国人民大学经济学院从事博士后研究）；2015年1月至2016年8月，任申万宏源证

	券有限公司固定收益融资总部运营管理部副总经理（期间：2015 年 6 月至 2016 年 6 月，挂职广西壮族自治区钦州市金融工作办公室副主任（副处级））；2016 年 8 月至 2018 年 6 月，任兴业证券股份有限公司固定收益业务总部三部总经理；2018 年 6 月至 2022 年 4 月，任财达证券总经理助理兼固定收益融资总部总经理；2022 年 4 月至今，任财达证券副总经理。胡恒松先生目前还担任财达资本管理有限公司监事、上海证券交易所第五届理事会债券发展委员会委员、国家发改委 PPP 专家库专家成员。
康云龙	1988 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2012 年 11 月至 2015 年 4 月，任方正证券股份有限公司北京证券资产管理分公司研究员、投资助理、投资主办人；2015 年 5 月至 2016 年 6 月，任九州证券股份有限公司资产管理委员会固收投资负责人；2016 年 7 月至 2017 年 9 月，任中航证券有限公司资管业务部副总经理；2017 年 9 月至 2022 年 3 月，任中航证券有限公司资管业务部总经理；2022 年 4 月入职财达证券；2022 年 5 月至今，任财达证券副总经理。
刘 丽	1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月至 1996 年 7 月任石家庄市化工厂职员；1996 年 7 月至 2002 年 4 月历任河北财达证券公司华西营业部职员、资产管理部职员、网络部职员；2002 年 4 月至 2010 年 2 月历任财达经纪有限总经理办公室文秘、副主任；2010 年 2 月至 2016 年 7 月历任财达有限总经理办公室副主任、董事会办公室主任、经纪业务管理总部总经理、总经理助理；2016 年 7 月至 2018 年 6 月任财达证券总经理助理、经纪业务管理总部总经理；2018 年 6 月至 2018 年 9 月任财达证券首席风险官、总经理助理；2018 年 9 月至 2022 年 7 月任财达证券首席风险官、总经理助理、风险管理部总经理；2022 年 7 月至今任财达证券首席风险官、总经理助理。刘丽女士目前还担任财达期货董事。
张 磊	1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1996 年 9 月至 2007 年 2 月，历任河北证券有限责任公司职员、机构管理部总经理助理；2007 年 3 月至 2016 年 6 月，历任财达有限（原财达经纪有限）职员、经纪业务部副总经理、廊坊新华路证券营业部总经理、董事会办公室主任；2016 年 7 月至 2021 年 8 月任财达证券董事会办公室主任；2021 年 8 月至今任财达证券董事会秘书、董事会办公室主任。张磊先生目前还担任河北省国有资产监督管理委员会理事。
谢井民	1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1995 年 7 月至 1999 年 7 月任河北汽车贸易总公司职员；1999 年 8 月至 2002 年 3 月历任河北财达证券公司职员、信息技术中心主管、副总经理；2002 年 4 月至 2010 年 2 月历任财达经纪有限信息技术中心主管、副总经理；2010 年 2 月至 2016 年 7 月历任财达有限信息技术中心主管、副总经理、首席工程师、总经理；2016 年 7 月至 2021 年 8 月任财达证券信息技术中心总经理；2021 年 8 月至 2022 年 1 月任财达证券首席信息官、信息技术中心总经理；2022 年 1 月至今任财达证券首席信息官。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庄立明	国控运营	总会计师	2016.11	-
韩旭	财达企管咨询	总经理	2021.06	-
韩旭	达盛贸易	总经理	2021.06	-
苏动	国傲投资	监事、副总经理	2013.01	-
李建海	国控运营	总法律顾问	2022.04	-
李建海	国控运营	首席合规官	2023.06	-
苏新娣	唐山港口	财务部部长	2018.02	-
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
张明	上海证券交易所	会员理事	2020.04	-
张明	上海证券交易所	会员自律管理委员会委员	2020.04	-
张明	河北省证券期货业协会	会长	2022.12	-
张明	财达资本	董事长	2019.11	-
孙鹏	河北港口集团(天津)投资管理有限公司	总经理	2020.11	-
孙鹏	河北省资产管理有限公司	董事	2015.11	-
孙鹏	池州中安招商股权投资管理有限公司	董事	2022.05	-
唐建君	财达资本	董事	2019.11	-
李长皓	国浩律师(北京)事务所	合伙人	2012.08	-
韩永强	玖峰管理咨询有限公司	董事长兼总经理	2016.11	-
韩永强	河北云为网络科技有限公司	董事长兼总经理	2019.02	-
韩永强	石家庄万信达会计师事务所有限公司	注册会计师	2021.12	-
韩永强	河北经贸大学	硕士研究生导师	2018.09	-
贺季敏	河北地质大学	教师	2006.09	-
贺季敏	北京盈科(石家庄)律师事务所	律师	2011.11	-
苏新娣	华电蓝科技股份有限公司	监事	2021.06	-
苏新娣	唐山港合德海运有限公司	董事	2023.11	-
苏动	河北电机股份有限公司	董事	2014.08	-
苏动	江苏德澳压缩机制冷技术有限公司	董事	2019.08	-
苏动	河北普傲汽车科技有限公司	董事	2019.09	-
苏动	中科宇能科技发展有限公司	监事	2018.01	-
苏动	河北邦硕教育科技有限公司	监事	2019.07	-
苏动	河北欧德投资有限公司	监事	2014.12	-
苏动	法澳供应链管理邢台有限公司	监事	2020.01	-
苏动	保定华阳可再生资源开发有限公司	监事	2008.04	-
苏动	保定市新联合物业管理有限公司	监事	2018.01	-
苏动	大连腾龙腾川汽车销售服务有限公司	董事	2024.02	-
苏动	保定京海房地产开发有限公司	监事	2004.02	-

苏 动	石家庄卡弗特鞋业有限责任公司	监 事	2020.01	-
苏 动	河北富州农业发展有限公司	监 事	2021.12	-
苏 动	天津市鹏龙九州汽车销售服务有限公司	董 事	2021.01	-
苏 动	河北富河农业科技有限公司	董 事	2022.12	-
苏 动	焦作鹏龙得佳汽车销售有限公司	监 事	2023.02	-
苏 动	驻马店鹏龙得佳汽车销售服务有限公司	监 事	2023.02	-
李建海	邢台钢铁有限责任公司	监 事	2019.12	-
李建海	石家庄仲裁委员会	仲裁员	2016.06	-
郭爱文	财达期货	董事长	2021.06	-
胡恒松	财达资本	监 事	2020.05	-
胡恒松	上交所债券发展委员会	委员	2020.04	-
胡恒松	国家发改委 PPP 专家库	专家成员	2020.07	-
刘 丽	财达期货	董 事	2021.06	-
张 磊	河北省国有资产监督管理工作协会	理事	2021.11	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定报董事会审议
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	根据公司经营业绩，审议关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬相关的议案，详见本节“七、董事会下设专门委员会情况”之“(三)”相关内容
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除独立董事在公司领取津贴外，其他外部董事、监事不在公司领取报酬。公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬管理制度决定，其中企业负责人的报酬参照省国资委《河北省国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》中的相关规定核定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“(一)”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，全体董事、监事和高级管理人员（含退、离人员）从公司获得的税前报酬总额合计 1,856.67 万元，以前年度递延奖金 306.79 万元。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周立占	监事	离任	2023 年 10 月 20 日，周立占先生因工作调整原因不再担任公司监事
苏新娣	监事	选举	经 2023 年第二次临时股东大会决议，自 2023 年 11 月 10 日起，苏新娣女士担任公司监事
张宏斌	独立董事	离任	2023 年 11 月 10 日，张宏斌先生因连任满六年原因不再担任公司独立董事

贺季敏	独立董事	选举	经 2023 年第二次临时股东大会决议,自 2023 年 11 月 10 日起,贺季敏女士担任公司独立董事
付继松	监事会主席、职工监事	离任	2023 年 10 月 16 日,付继松先生因达到法定退休年龄原因不再担任公司监事会主席、职工监事
苏东淼	监事会主席、职工监事	选举	经公司职工代表大会一届二十九次会议、第三届监事会第十三次会议选举,自 2023 年 10 月 16 日起,苏东淼先生担任公司监事会主席、职工监事
徐立果	职工监事	离任	2024 年 3 月 12 日,徐立果先生因工作调整原因不再担任公司职工监事
苑俊婷	职工监事	选举	经公司职工代表大会一届三十次会议选举,自 2024 年 3 月 12 日起,苑俊婷担任公司职工监事
李华素	合规负责人	离任	2024 年 3 月 26 日,李华素女士因达到法定退休年龄原因,不再担任公司合规负责人,由公司总经理张明先生代行合规负责人职务,代行职务的时间不超过 6 个月
翟建强	董事长、董事	离任	2024 年 4 月 8 日,翟建强先生因达到法定退休年龄原因,不再担任公司董事长、董事
张明	董事长	选举	经公司第三届董事会第二十三次会议、2024 年第一次临时股东大会决议,自 2024 年 4 月 8 日起,张明先生担任公司董事长

(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
第三届董事会第十二次会议	2023.01.19	审议通过《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2022 年第 4 季度报告>的议案》《关于修订<融资融券业务管理制度>的议案》等 2 项议案。
第三届董事会第十三次会议	2023.03.07	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》《关于提请召开公司股东大会的议案》等 9 项议案。
第三届董事会第十四次会议	2023.03.29	审议通过《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2022 年年度报告>的议案》《关于授权董事长、总经理与经理层成员签订岗位聘任协议和经营业绩目标责任书的议案》等 2 项议案。
第三届董事会第十五次会议	2023.04.20	审议通过《关于审议<2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<2022 年年度报告>及摘要的议案》《关于审议<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<2022 年度利润分配预案>的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于续聘 2023 年会计师事务所的议案》《关于境内债务融资工具一般性授权的议案》《关于核准 2023

		年度证券投资额度的议案》《关于 2023 年对外捐赠授权的议案》《关于审议<公司董事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》《关于审议<2022 年度总经理工作报告>的议案》《关于审议<公司高级管理人员 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》《关于对合规负责人 2022 年度履行职责情况考核的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《关于审议<2022 年度社会责任报告>的议案》《关于审议<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<2022 年度合规报告>的议案》《关于审议<2022 年度合规管理有效性评估报告及授权事项>的议案》《关于审议<2022 年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<2022 年度洗钱风险管理情况专项报告>的议案》《关于 2023 年度风险偏好授权的议案》《关于审议<2022 年度信息技术管理专项报告>的议案》《关于审议<2022 年度廉洁从业管理情况报告>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 1 季度报告>的议案》《关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案》等 25 项议案。此外，全体董事还审阅了《独立董事 2022 年度工作述职报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《2023 年度综合压力测试报告》《2022 年度风险控制指标报告》《2022 年度洗钱和恐怖融资风险自评估报告》《2022 年度可疑交易监测指标分析报告》等 6 项报告。
第三届董事会第十六次会议	2023.04.28	审议通过《关于审议<2023 年第一季度报告>的议案》。
第三届董事会第十七次会议	2023.05.30	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性研究报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于审议<公司最近三年及一期非经常性损益明细表>的议案》《关于提请召开公司股东大会的议案》等 8 项议案。
第三届董事会第十八次会议	2023.07.19	审议通过《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 2 季度报告>的议案》。
第三届董事会第十九次会议	2023.08.28	审议通过《关于审议<2023 年半年度报告>的议案》《关于审议<2023 年半年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年中期报告>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司信息披露暂缓与豁免管理制度>的议案》等 4 项议案。此外，全体董事还审阅了《2023 年上半年风险控制指标报告》《董事会审计委员会关于 2023 年半年度内部控制有效性的评价意见》2 项报告。
第三届董事会第二十次会议	2023.10.24	审议通过《关于审议<2023 年第三季度报告>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 3 季度报告>的议案》《关于调整董事会下设委员会设置的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<财达证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修订董事会下设委员会工作细则的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<独立董事年报工作制度>的议案》《关于审议<独立董事专门会议工作细则>的议案》《关于审议<公司债券募集资金管理办法><公司债券信息披露事务管理办法>的议案》《关于修订<洗钱风险管理制度>的议案》《关于修订<廉洁从业管理制度>的议案》《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》《关于调整董事会审计委员会成员的议案》《关于审议<财

		达证券股份有限公司网络和信息安全三年提升计划（2023-2025）>的议案》《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》等 16 项议案。
第三届董事会第二十一次会议	2023.11.21	审议通过《关于调整董事会下设委员会成员的议案》《关于审议<2022 年度投资项目后评价报告>的议案》等 2 项议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
张明	否	10	10	7	0	0	否	3
庄立明	否	10	10	10	0	0	否	3
孙鹏	否	10	10	9	0	0	否	3
张元	否	10	10	7	0	0	否	3
唐建君	否	10	10	7	0	0	否	3
韩旭	否	10	10	8	0	0	否	3
李长皓	是	10	10	9	0	0	否	3
王慧霞	是	10	10	8	0	0	否	3
韩永强	是	10	10	8	0	0	否	3
贺季敏 (2023.11 新任)	是	1	1	1	0	0	否	0
张宏斌 (2023.11 离任)	是	9	9	6	0	0	否	3
翟建强 (2024.04 离任)	否	10	10	7	0	0	否	3

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	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、董事会的组成及职责

《公司章程》规定，公司董事由股东大会选举或更换，每届任期 3 年，董事任期届满，可连选连任。董事会设独立董事，独立董事的人数不少于董事会全体董事人数的 1/3，且其中至少包括一名会计专业人士，独立董事与公司其他董事任期相同，但连任时间不得超过 6 年。截止报告期

末，公司董事会由 11 名董事组成，其中包含独立董事 4 名，职工代表董事 1 名，报告期内，董事人数、人员构成、董事选举变更等均符合法律、法规以及《公司章程》的规定。

根据《公司章程》规定，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）制订公司战略和发展规划；（3）执行股东大会的决议；（4）决定公司的经营计划和投资方案；（5）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（8）制订公司重大收购或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（9）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易、对外捐赠或赞助等事项；（10）决定公司内部管理机构的设置，决定分公司、子公司等机构的设立或者撤销；（11）聘任或者解聘公司总经理、合规负责人、首席风险官、董事会秘书，并决定其报酬事项和奖惩事项；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（12）制定公司的基本管理制度；（13）制订本章程的修改方案；（14）管理公司信息披露事项；（15）推进公司文化建设,指导公司文化建设工作；（16）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（17）制订公司的重大收入分配方案，包括公司工资总额预算与清算方案等；批准公司职工收入分配方案、公司年金方案；（18）听取公司总经理的工作汇报，并检查总经理和其他高级管理人员对董事会决议的执行情况，建立健全对总经理和其他高级管理人员的问责制；（19）决定公司的合规管理目标，对合规管理的有效性承担责任，建立与合规负责人的直接沟通机制，评估合规管理有效性，督促解决合规管理中存在的问题；（20）承担全面风险管理的最终责任，推进风险文化建设，建立与首席风险官的直接沟通机制，审议批准公司全面风险管理的基本制度，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，审议公司定期风险评估报告；（21）确立洗钱风险管理文化建设目标、审定洗钱风险管理策略、审批洗钱风险管理政策和程序、授权高级管理人员牵头负责洗钱风险管理、定期审阅反洗钱工作报告及时了解重大洗钱风险事件及处理情况，承担洗钱风险管理最终责任；（22）审议公司的信息技术管理目标，对信息技术管理的有效性承担责任；（23）审议信息技术战略，确保与本公司的发展战略、风险管理策略、资本实力相一致；建立信息技术人力和资金保障方案；评估年度信息技术管理工作的总体效果和效率；（24）制订董事会的工作报告；（25）决定公司行使所投资企业的股东权利所涉及的事项；（26）法律、行政法规、部门规章、本章程或股东大会授予的其他职权。

2、监事的组成及职责

《公司章程》规定，公司监事由股东代表和适当比例的公司职工代表担任，监事会中的股东代表由股东大会选举或更换，监事会中的职工代表由公司职工民主选举产生或更换，公司职工代表担任的监事不得少于监事人数的 1/3，监事任期每届三年，可以连选连任。截止报告期末，公司监事会由 5 名监事组成，其中包含职工代表监事 2 名，报告期内，监事人数、人员构成、监事选举变更等均符合法律、法规以及《公司章程》的规定。

根据《公司章程》规定，监事会行使下列职权：（1）检查公司财务；（2）监督董事会、高级管理人员履行职责的情况，对违反法律、行政法规、本章程或股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行质询；（4）根据需要对公司财务情况、合规情况进行专项检查，必要时可以聘请外部专业人士协助，其合理费用由

公司承担；（5）对董事、高级管理人员违反法律、行政法规或本章程，损害公司、股东或客户利益的行为，监事会应当要求董事、高级管理人员限期改正；损害严重或董事、高级管理人员未在限期内改正的，监事会应当提议召开股东大会，并向股东大会提出专项议案；（6）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（7）组织对高级管理人员进行离任审计；（8）公司应当将其内部稽核报告、合规报告、月度或者季度财务会计报告、年度财务会计报告及其他重大事项及时报告监事会；监事会应当就公司的财务情况、合规情况向年度股东大会作出专项说明；（9）对董事会编制的证券发行文件和公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，监事应当签署书面确认意见；（10）对董事、高级管理人员的重大违法违规行为，向中国证监会或其派出机构报告；（11）向股东大会提出提案；（12）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（13）对董事、高级管理人员履行合规管理职责的情况进行监督，对发生重大合规风险负有主要责任或者领导责任的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（14）承担全面风险管理的监督职责，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；（15）对公司洗钱风险管理提出意见和建议，承担洗钱风险管理的监督责任，监督董事会和高级管理人员在洗钱风险管理方面的履职尽责情况并督促整改；（16）法律、行政法规和公司章程规定的其他职权。

3、高级管理人员的组成

《公司章程》规定，公司高级管理人员是指总经理、副总经理、财务负责人、合规负责人、董事会秘书、首席风险官、首席信息官，其中总经理、合规负责人、首席风险官、董事会秘书由董事长提名，由董事会聘任或解聘，每届任期3年，连聘可以连任；副总经理、财务负责人、首席信息官由总经理提名，由董事会聘任或解聘，每届任期3年，连聘可以连任。截止报告期末，公司高级管理人员由12人组成，其中总经理1名，副总经理7名（其中1名兼任财务负责人），合规负责人、首席风险官、董事会秘书和首席信息官各1名。报告期内，高级管理人员人数、人员构成、选举变更等均符合法律、法规以及《公司章程》的规定。

4、董事、监事、高级管理人员参加培训情况

公司高度重视并持续满足每位董事、监事和高级管理人员的培训需求，充分借助监管机构、自律组织及证券交易所等各方培训平台，通过组织内部培训、协调参加外部培训、提供书面资料等多种方式，协助董事、监事和高级管理人员持续接受履职相关培训，保障其及时了解公司最新发展情况以及法律法规和监管规则的最新要求，以保证其具备满足必要的履职能力。

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

（一）董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	韩永强（主任委员）、李长皓、韩旭
提名委员会	王慧霞（主任委员）、韩永强、贺季敏 张宏斌（离任）
薪酬与考核委员会	韩永强（主任委员）、李长皓、贺季敏 张宏斌（离任）
战略与 ESG 委员会	张明（主任委员）、贺季敏、张元 张宏斌（离任）、翟建强（离任）

风险管理委员会	张明（主任委员）、李长皓、唐建君 翟建强（离任）
----------------	-----------------------------

说明：根据《上市公司独立董事管理办法》相关规定，经公司第三届董事会第二十次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过，董事会优化调整了下设委员会的设置，自 2023 年 11 月 10 日起将原“董事会提名、薪酬与考核委员会”分设为“董事会提名委员会”和“董事会薪酬与考核委员会”，其他三个委员会设置不变。

(二) 报告期内审计委员会召开 10 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.01.13	审议通过《关于审议〈财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2022 年第 4 季度报告〉的议案》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.03.02	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》等 8 项议案。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.03.24	审议通过《关于审议〈财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2022 年年度报告〉的议案》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.04.10	审议通过《关于审议〈2022 年年度报告〉及摘要的议案》《关于审议〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于审议〈2022 年度利润分配预案〉的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于续聘 2023 年会计师事务所的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《关于审议〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于审议〈2022 年度合规报告〉的议案》《关于审议〈财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 1 季度报告〉的议案》《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》等 10 项议案，还审阅了《2022 年度内部审计工作报告》《2022 年度重大事项和资金往来内部检查报告》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.04.21	审议通过《关于审议〈2023 年第一季度报告〉的议案》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.05.25	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于审议〈公司最近三年及一期非经常性损益明细表〉的议案》等 7 项议案。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.07.14	审议通过《关于审议〈财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 2 季度报告〉的议案》，并审阅了《财达证券股份有限公司 2023 年半年度稽核审计工作报告》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.08.18	审议通过《关于审议〈2023 年半年度报告〉的议案》《关于审议〈财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年中期报告〉的议案》《关于 2023 年半年度内部控制有效性的评价意见》等 3 项议案。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、张明、李长皓出席会议
2023.10.19	审议通过《关于审议〈2023 年第三季度报告〉的议案》《关于审议	同意议案并提	韩永强、张

	<财达证券股份有限公司公募资产管理计划 2023 年第 3 季度报告>的议案》等 2 项议案，并审阅了《财达证券股份有限公司 2023 年三季度稽核审计工作报告》。	交董事会审议	明、李长皓出席会议
2023.11.16	审议通过《关于审议<2022 年度投资项目后评价报告>的议案》。	同意议案并提交董事会审议	韩永强、李长皓、韩旭出席会议

(三) 报告期内提名、薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.04.10	审议通过《关于审议<公司董事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》《关于审议<公司高级管理人员 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》《关于对合规负责人 2022 年度履行职责情况考核的议案》等 3 项议案。	同意议案并提交董事会审议	王慧霞、韩永强、张宏斌出席会议
2023.10.10	审议通过《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。	同意议案并提交董事会审议	王慧霞、韩永强、张宏斌出席会议
2023.10.19	审议通过《关于调整董事会审计委员会成员的议案》。	同意议案并提交董事会审议	王慧霞、韩永强、张宏斌出席会议

(四) 报告期内战略与 ESG 委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.03.02	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》等 6 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、张宏斌出席会议
2023.04.10	审议通过《关于 2023 年对外捐赠的议案》《关于审议<2022 年度社会责任报告>的议案》等 2 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、张宏斌出席会议
2023.05.25	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》等 6 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、张宏斌出席会议
2023.10.19	审议通过《关于审议<财达证券股份有限公司网络和信息安全三年提升计划>的议案》。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、张宏斌出席会议

(五) 报告期内风险管理委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.03.02	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议

	填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》等 6 项议案。		
2023.04.10	审议通过《关于审议<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<2022 年度合规报告>的议案》《关于审议<2022 年度合规管理有效性评估报告及授权事项>的议案》《关于审议<2022 年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<2022 年度洗钱风险管理情况专项报告>的议案》《关于 2023 年度风险偏好授权的议案》等 6 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2023.05.25	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》等 6 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2023.08.18	审议通过《关于审议<2023 年半年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<财达证券股份有限公司信息披露暂缓与豁免管理制度>的议案》等 2 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议
2023.10.19	审议通过《关于审议<公司债券募集资金管理办法><公司债券信息披露事务管理办法>的议案》《关于修订<洗钱风险管理制度>的议案》《关于修订<廉洁从业管理制度>的议案》等 3 项议案。	同意议案并提交董事会审议	翟建强、张明、李长皓出席会议

(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

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会履行职责情况，包括会议情况及出席情况

公司监事会依据《公司法》《证券法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定要求，认真履行法律、法规所赋予的各项职权和义务，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理方面进行核查，对公司董事会和高级管理人员履职情况的合法性、合规性进行监督，在促进公司规范运作和健康发展方面积极发挥监事会监督作用，切实有效地维护了公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司监事会依法认真履行职责，共召开会议 7 次，审议通过议案 37 项并形成有效决议。

(一) 监事参加监事会情况

监事姓名	应出席监事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	表决情况
苏东淼（2023.10 新任）	2	2	0	0	同意
苏 动	7	7	0	0	同意
李建海	7	7	0	0	同意
苏新娣（2023.11 新任）	0	0	0	0	-
苑俊婷（2024.3 新任）	0	0	0	0	-
周立占（2023.10 离任）	6	6	0	0	同意
付继松（2023.10 离任）	5	5	0	0	同意
徐立果（2024.03 离任）	7	7	0	0	同意

(二) 监事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届监事会第八次会议	2023.03.07	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用

		的可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》等 8 项议案。
第三届监事会第九次会议	2023.04.20	审议通过《关于审议<2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议<2022 年年度报告>及摘要的议案》《关于审议<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<2022 年度利润分配预案>的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于续聘 2023 年会计师事务所的议案》《关于境内债务融资工具一般性授权的议案》《关于核准 2023 年度证券投资额度的议案》《关于 2023 年对外捐赠授权的议案》《关于审议<公司监事 2022 年度考核及薪酬情况专项说明>的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《关于审议<2022 年度社会责任报告>的议案》《关于审议<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<2022 年度合规报告>的议案》《关于审议<2022 年度全面风险管理报告>的议案》《关于审议<2022 年度廉洁从业管理情况报告>的议案》等 16 项议案。
第三届监事会第十次会议	2023.04.28	审议通过《关于审议<2023 年第一季度报告>的议案》。
第三届监事会第十一次会议	2023.05.30	审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（二次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺（二次修订稿）的议案》《关于审议<公司最近三年及一期非经常性损益明细表>的议案》等 7 项议案。
第三届监事会第十二次会议	2023.08.28	审议通过《关于审议<2023 年半年度报告>的议案》《关于审议<2023 年半年度全面风险管理报告>的议案》。
第三届监事会第十三次会议	2023.10.16	审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。
第三届监事会第十四次会议	2023.10.24	审议通过《关于审议<2023 年第三季度报告>的议案》《关于变更第三届监事会非职工监事的议案》等 2 项议案。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	2,357
主要子公司在职员工的数量	198
在职员工的数量合计	2,555
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	247
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
证券经纪业务人员	1,429
投资银行业务人员	203
资产管理业务人员	97
证券投资业务人员	91
期货业务人员	102
研究人员	43
信息技术人员	152
合规、风控与稽核人员	158
财务人员	137
行政管理及其他人员	143
合计	2,555
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	629
本科	1,635
大专及以下	279
合计	2,555

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司充分发挥薪酬激励在战略目标牵引中的作用，建立了既体现市场化要求，又符合公司特点的薪酬管理体系，同时构建了包括社会保险、住房公积金、补充医疗保险和企业年金在内的完善的福利体系。公司薪酬政策遵循以下原则：

（一）价值导向原则。员工职级的聘任与尊重专业人才、注重绩效结果、强调团队竞争力的核心价值观相匹配。致力于发掘和激励优秀人才，推动业务拓展，保证关键专业岗位骨干人员的稳定和职业发展。

（二）对标市场、兼顾公平。以公司经营业绩为基础，以证券行业市场薪酬水平为参考，根据不同岗位职责、价值贡献程度按照市场化原则确定薪酬。

（三）有效激励、动态管理原则。员工职级实行动态管理，与部门整体绩效、个人年度考核紧密挂钩，建立薪酬能升能降、职级能上能下的职级体系。

（三）培训计划

√适用 □不适用

公司根据经营战略，坚持“人才强企”战略，以坚定理想信念宗旨为根本，积极建立和完善人才培养培养机制，围绕员工成长和健康发展，拓展培养渠道，搭建培养平台，建立了入职源头、跟踪进阶、业务能力、后备干部选拔、领导干部素质能力提升等多层次多维度培训体系，努力打造人才“高地”，切实把人才优势转化为创新活力、竞争优势和发展动力。

一是持续对公司中层及中层以上管理人员开展专项培训，加强党性修养、理论学习、战略思维、经营意识、领导能力、业务协同、合规展业等方面的提升。二是深入推进年轻干部“四个一批”培养计划。积极参加河钢集团国际化人才培养项目；大力选拔政治过硬、守土尽责、担当作为、业绩突出、群众信服的年轻干部；强化政治素养和理想信念教育，帮助年轻干部持续用党的创新理论武装头脑，切实解决管理问题，压实管理责任。三是高度重视专业人才培养培养。以践行“专业人才市场化”带动关键领域、重点项目和支柱业务的创新发展，持续构建业务和人才协同发展理念，激发内部专业人才活力，进一步搭建“理论+实践”双向融合的培训培养机制，建立健全员工成长路径，提高人才的稳定性和向心力。四是高度重视全员的行业文化理念与公司文化品牌宣贯、合规执业教育、廉洁从业教育与信息安全教育，常态化加强员工的思想认识和能力提升。五是高度重视校园招聘工作，为广大优秀毕业生、在读生提供工作、实习机会。本报告期内，公司为在校学生提供实习岗位 500 余个，招聘应届毕业生 70 余人，统一组织新员工入职集中培训。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	688,429.02 小时
劳务外包支付的报酬总额	12,187,025.77 元

(五) 证券经纪人情况

截至报告期末，公司通过中国证券业协会的审批并获得证券经纪人执业资格的经纪人共 498 人。报告期内，公司持续优化证券经纪人队伍，严格经纪人选聘标准、展业范围、合规要求、禁止行为、考核管理等相关规定，所有新入职经纪人均按要求完成执业岗前培训，对于存量经纪人，报告期内均按时完成中国证券业协会组织的后续职业培训，达到培训要求，确保规范展业。

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》中明确了利润分配政策，要求在不影响公司持续经营的情况以及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的持续性和稳定性。同时，为完善和健全科学、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，经公司 2023 年第一次临时股东大会批准，公司制定了《财达证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2022-2024 年度）》（以下简称《三年回报规划》），明确公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑本公司盈利能力、经营发展规划、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，平衡投资者短期利益和长期回报，有效兼顾投资者的合理回报和公司的持续发展等重要因素。《三年回报规划》第三部分，明确列明了公司 2022 年至 2024 年度的分红汇报规划的具体事项：

1、利润的分配形式：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且符合相关法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。

特殊情况是指公司重大投资或重大资金支出等事项发生（募集资金项目除外），重大投资或重大资金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

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

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

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

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

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、发放股票股利的具体条件：在不影响现金分红的条件下，公司可结合实际经营情况提出并实施股票股利分配方案。

公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

报告期内，公司完成了以下利润分配方案的实施及预案拟定：

1、根据公司 2023 年 6 月 20 日的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于审议<2022 年度利润分配预案>的议案》，公司于 2023 年 8 月 11 日完成了 2022 年度利润分配方案的实施工作，以总股本 3,245,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 162,250,000.00 元。根据上述利润分配方案，公司拟分配的现金红利总额占 2022 年合并口径下归属于母公司股东净利润的 53.64%。

2、根据《公司章程》《三年回报规划》，公司拟定了 2023 年度利润分配预案：公司 2023 年度利润分配采用现金分红方式，以总股本 3,245,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共派发现金红利 324,500,000.00 元。根据上述利润分配方案，公司拟分配的现金红利总额占 2023 年合并口径下归属于母公司股东净利润的 53.56%。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	324,500,000.00

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	605,831,609.89
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(%)	53.56
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额(含税)	324,500,000.00
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(%)	53.56

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

2023 年，公司董事会严格执行《职业经理人薪酬管理办法》《经理层成员任期制和契约化管理办法（试行）》《领导人员实行任期制和契约化管理绩效考核管理办法》《经理层成员任期制和契约化管理工作方案》的相关规定，对公司高级管理人员实施考评和激励，根据高级管理人员的考核结果，按期兑现高级管理人员的基本年薪、绩效年薪和任期激励。报告期内，公司高级管理人员恪尽职守，勤勉尽责，开拓创新，锐意进取，圆满完成年初制定的经营任务，取得了较好的经营业绩。

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) 内部控制责任声明

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：合理保证公司合法合规经营及公司内部规章制度的贯彻执行；防范经营风险和道德风险；保障客户及公司的资产安全、完整；保证公司业务记录、财务报告及相关信息真实、完整、及时；提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。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

公司根据中国财政部、中国证监会、中国审计署、中国银行业监督管理委员会、中国保险监督管理委员会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会发布的《证券公司内部控制指引》和上交所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律法规文件，并结合公司实际情况，建立健全财务报告内部控制制度。

（三）内部控制制度建设情况

公司高度重视内部控制机制和内部控制制度建设，建立健全了规范的法人治理结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的有关要求，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，公司制定了公司章程、基本制度、一般管理制度和业务规范四个层次的内控制度体系。公司内控部门与其他职能部门、业务部门相互配合，形成了覆盖事前、事中和事后的风险管理与内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。公司对截至2023年12月31日的内部控制有效性进行了自我评价，详见公司2023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，公司下设境内控股子公司4家，其中一级控股子公司3家，二级控股子公司1家。公司高度重视控股子公司组织体系、制度体系、内控体系等建设，制定了《子公司管理暂行规定》《子公司管理实施细则》《子企业董事会规范运作指引》等管理办法，通过子公司的股东会以及向子公司委派或推荐的董事、监事对子公司的重大经营决策行使表决权，在不影响子公司独立性的原则下，对子公司的人力资源、财务、风控、合规、稽核等内部控制以及重大事项与信息报送等事项进行管理或者提供业务指导，从管理层面到业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。

报告期内，公司持续推动完善控股子公司组织体系、制度体系、内控体系建设，组织4家子公司认真学习即将于2024年7月生效的新《公司法》，并结合自身实际，进一步梳理法人治理制

度，着手修订完善包括《章程》在内的一系列治理制度，从而全面提升子公司的法人治理水平及抵御风险能力。报告期内，各级子公司稳健发展，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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内部控制审计机构，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详情请参阅与本报告同时在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《财达证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及

十六、 其他

√适用 □不适用

（一）公司合规管理情况

1、合规管理体系说明

根据市场环境、监管要求的变化及业务发展需要，公司不断调整、完善合规管理组织架构及相关制度，建立了董事会领导下，以合规负责人为核心的合规管理体系，公司合规组织架构由合规负责人、合规部门和合规管理人员三层架构组成。

公司设立合规负责人并为其履职提供制度保障，合规负责人为公司高级管理人员，由董事会任免和考核，对内向董事会负责，对外向监管部门负责，对公司及其工作人员的经营管理与执业行为的合规性进行审查、监督和检查，促进法律、法规及准则在公司内部的贯彻实施。

公司设立专门的合规部门，协助合规负责人工作并对其负责，按照公司规定和合规负责人的安排履行合规管理职能。公司为合规部门配备足够的、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，为其履职提供制度等环境保障。

公司为各部门配备合规管理人员（专职或兼职），负责本部门经营活动的合规审查、监控、检查以及报告等职责，并接受公司合规负责人的评价、考核，不得承担与合规管理职责相冲突的工作职责。公司为各分支机构配备合规管理人员（专职或兼职），负责本机构经营活动和执业行为的合规审查、监控、检查以及报告等职责，接受公司合规负责人的评价、考核。

2、合规管理制度建设

公司按照《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》《证券公司合规管理实施指引》等法律法规和规范性文件，健全统一的合规管理架构、建立有效的合规管理制度体系。

公司制定并执行《财达证券股份有限公司合规管理制度》，建立合规管理工作机制、明确合规管理责任，为公司各层级有效履行合规管理履职提供充分的依据与保障；制定有《财达证券股份有限公司信息隔离墙管理制度》，有效控制内幕信息及未公开信息的不正当流动和使用，防范

内幕交易；制定有《财达证券股份有限公司廉洁从业管理制度》，切实加强公司及全体员工廉洁从业自律管理，保证公司诚信、合法、有效经营；制定有《财达证券股份有限公司合规审查工作实施细则》《财达证券股份有限公司合规检查工作实施细则》《财达证券股份有限公司合规咨询工作实施细则》《财达证券股份有限公司合规培训工作实施细则》等配套制度，全方面规范各环节履职、提升合规管理工作质效；制定有《财达证券股份有限公司合规人员管理办法（试行）》，规范合规管理人员任职、履职行为；制定有《财达证券股份有限公司合规问责工作管理办法》《财达证券股份有限公司合规考核办法》明确公司合规考核问责机制、处理流程，将问责结果纳入公司经营考核；制定有《财达证券股份有限公司洗钱风险管理制度》《财达证券股份有限公司反洗钱内部控制制度》及各项反洗钱制度，规范公司洗钱风险管理工作，明确洗钱风险管理策略、政策和程序，将洗钱风险管理纳入公司全面风险管理体系。

公司通过建立一系列合规制度化各项合规管理制度及业务流程，为有效开展合规管理、促进依法治企提供了有力的制度保障。

3、合规管理机制优化

报告期内，公司逐步优化合规管理机制，及时汇总法规及监管动态，持续完善优化制度体系。在员工执业行为风险方面，着力加强员工行为监测，并多次组织开展员工执业行为、投资行为培训，对员工证券投资行为监测系统升级改造，将董监高、从业人员兼职及投资未上市企业股权情况纳入监控范围，进一步强化管控有关人员投资及兼职行为，防范违规风险。在监管处罚风险防范方面，通过每月编制《证券处罚案例汇编》，每周编写合规周报汇总通报监管处罚情况，对员工进行警示教育。

（二）公司反洗钱工作开展情况

公司构建了完善的洗钱风险管理制度体系，包括《洗钱风险管理制度》《反洗钱内部控制制度》等，并根据洗钱风险状况及市场变化及时调整。

公司分别建立有针对机构、客户、业务（产品或服务）多个维度的洗钱风险识别与评估体系，全面推进多维度的洗钱风险评估进程。并在识别和评估洗钱风险的基础上，实施差异化的风险控制措施，同时兼顾普惠金融，在有效管理洗钱风险的基础上，采取合理的客户身份识别措施，为社会不同群体提供差异化、有针对性的金融服务。

此外，公司建设以客户为单位的反洗钱信息系统，配备了洗钱风险应急机制及信息管理机制，严格履行客户身份识别、身份资料和交易记录保存、洗钱风险评估及分类管理、大额可疑交易监测管理、监控名单管理等各项反洗钱义务，通过加强反洗钱培训宣传、组织反洗钱内部监督检查、落实反洗钱考核及奖惩等管理措施，有效防范洗钱风险，确保公司合规、稳健、健康发展。

报告期，制定了年度反洗钱专项现场检查计划，按计划完成了 12 家分公司及所辖 27 家营业部的现场检查工作，并以分公司为单位召开反洗钱专项座谈会，进一步传达近期监管动态及要求，明确分支机构当前反洗钱工作存在的问题，提出下一步工作优化的具体措施和建议。同时，在检查后出具专项报告，明确检查发现的问题及分支机构后续工作中需要重点关注的事项，要求分支机构限期整改，并于年度内组织本辖区其余营业部开展反洗钱自查自纠或交叉检查工作，发现问题进而及时解决问题。以检查的方式通过多维度的视角，检视和梳理分支机构洗钱风险管理情况及反洗钱履职存在的问题，从而进一步提高洗钱风险管理质效。

（三）公司稽核审计情况

报告期内，公司积极履行内部审计监督职责，强化了对公司内部控制制度的建立、实施以及公司重大事项、大额资金使用等重要财务信息的检查和监督，有效推动公司业务条线全面提质，助力公司合规稳健、高质量发展。报告期内共完成公司分支机构负责人强制离岗稽核项目 26 个，关键岗位及分支机构负责人离任审计项目 36 个，管理及业务条线重点领域专项审计和评估评价项目 12 个，工程竣工结算审核项目 23 个，在公司业务和管理规范发展中发挥了重要的审计监督作用。

（四）投行类业务内部控制执行有效性评估情况

公司根据《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司投资银行类业务内部控制指引》等法律、法规和相关规范性要求，通过不断优化组织架构、完善制度体系建设，建立了较为完善的投资银行类业务内部控制机制。

公司按照行业监管及自律组织要求开展了 2023 年度内部控制有效性评价，聘请中审众环会计师事务所出具了内部控制有效性审计报告。从评价和审计结果来看，公司投资银行类业务按照管理制度及操作规范开展，业务活动规范有序，内部控制执行有效。

（五）公司廉洁从业建设开展情况

根据中国证监会《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》、中国证券业协会《证券经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》和河北证监局的有关要求，公司高度重视廉洁从业管理工作，将廉洁从业管理目标和总体要求纳入公司章程，制定相关制度机制，专门成立领导小组，并将廉洁从业工作与全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作紧密结合，报告期内，公司在廉洁从业建设方面主要开展了如下工作：一是以制度建设保廉，扎紧筑牢制度堤坝。（1）加强廉洁从业管理制度建设；（2）建立完善财务管理制度；（3）推进子公司制度建设。二是以监督检查促廉，形成齐抓共管合力。（1）开展廉洁从业内部专项检查；（2）紧盯关键人、关键事、关键领域进行监督；（3）日常稽核审计同步发力。三是以宣传教育倡廉，夯实清廉自守基石。（1）将廉洁从业情况纳入人力资源管理体系；（2）强化廉洁从业教育培训；（3）注重工作统筹和调查研究。四是以警示教育醒廉，敲响廉洁从业警钟。

2023 年，未发现违反廉洁从业制度的部门和个人。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(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

“双碳”目标下，绿色金融大有可为，财达证券始终紧密跟随国家政策，在绿色金融领域持续发力，将绿色发展理念贯穿于企业文化建设中，积极践行绿色运营；关注社会公益事业，组织员工参与绿色志愿活动，增强环保意识，传播绿色文化。

1、发展绿色金融。财达证券积极响应国家“双碳”战略，深入绿色金融领域布局，推动绿色债券发行，以实际行动推进绿色金融市场建设，助力绿色低碳转型。

(1) 发行绿色债券。公司持续推进绿色债券实践，2023 年，公司共承销河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩公司债券(第四期)(品种一)及(品种二)两只绿色债券，为河钢集团低碳转型和可持续发展作出贡献。

(2) 绿色股权融资。公司利用自身优势，发挥全周期、全产品服务优势，加强对绿色企业上市的培育和服务力度，培育和壮大节能环保、清洁生产、清洁能源等产业，满足多元化投融资需求。2023 年，公司为全国种子行业 AAA 级信用企业河北沃土种业股份有限公司提供融资财务顾问服务，协助企业融资 9,000.00 万元；为河北省太行革命老区 4 家实体企业提供持续督导等股权服务。

2、践行绿色运营。财达证券严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环境相关法律法规，倡导绿色环保理念，并努力将绿色环保意识贯穿公司日常经营管理，倡导节能减排，落实绿色办公计划，持续优化内部资源管控措施，以实际行动响应国家“双碳”目标号召。

(1) 加强节能减排。公司通过鼓励绿色出行、优化行车路线、提高车辆使用效率、采用清洁能源等方式，持续加强能源使用、减少废弃物排放，以降低能源消耗和碳排放。

(2) 推行绿色办公。公司积极打造绿色办公环境，倡导员工树立绿色办公理念，在日常经营过程中提倡节约用水、用电，使用节能环保的办公设备，减少能源消耗和环境污染。同时，员工在办公过程中减少使用纸张和塑料制品，提升无纸化、数字化办公水平，用实际行动为低碳生活做出贡献。2023 年，公司办公用电量和办公用水量支出分别较上年同期减少 5% 和 2%。

3、传播绿色文化。财达证券深入贯彻习近平生态文明思想，牢固树立“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，将绿色发展、低碳环保理念融入日常工作中，组织开展植树造林、清洁垃圾等环保活动，以实际行动传播绿色环保文化。

(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）	不适用

具体说明

适用 不适用

在低碳经济的背景下，公司始终认真贯彻落实国家环境保护方面的法律法规，倡导与推行“绿色办公，低碳生活”的理念，高度重视节能环保，履行社会责任，寻求节能、环保、高效的管理模式，有效借助科学信息技术，建立并使用 OA 办公系统，将绿色环保概念贯彻于公司的经营管理过程中，积极履行企业公民的责任。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司于上交所网站（www.sse.com.cn）与本报告同步披露《财达证券股份有限公司 2023 年度社会责任暨 ESG 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	54.5	
其中：资金（万元）	48.8	向承德丰宁县两间房村、三岔口村 2 个结对帮扶村投资 40 万元，分别建设一座 50 千瓦电站项目；向两村落实帮扶走访资金 8.8 万元，为两村共 439 户帮扶户送去节日慰问品米面油。
物资折款（万元）	5.7	公司和两驻村工作队采购农副产品合计 5.7 万元。
惠及人数（人）	1,838	
帮扶形式（如产业扶贫、	投资建设电站项目；节日慰	另外，帮销扶贫农副产品 27.1 万元，

就业扶贫、教育扶贫等)	问；消费帮扶；引导民宿旅游发展；爱心助学、文化下乡、公益义诊、知识讲座。	实现旅游收入 1.5 万元，带动消费 1 万元。
-------------	--------------------------------------	--------------------------

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，财达证券持续深入学习贯彻习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的重要讲话和重要指示批示精神，全面落实省委省政府决策部署，严格落实过渡期内“四个不摘”要求和“结对关系不变、帮扶投入力度不减”原则，全力投入帮扶工作。公司牢记金融服务实体经济职责，研究和实施支持帮扶地区乡村振兴办法和措施，持续发挥资本市场助力乡村振兴作用，与 5 家国家乡村振兴区县和 2 个结对帮扶村深度合作，采取多种创新方式，在金融、产业、消费、公益、人才、文化等方面继续给予帮扶区（县）全面支持，以金融科技赋能乡村振兴。较好的完成了 2023 年度帮扶工作。

一是靶向施策、金融帮扶。公司通过细化巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作步骤，充分发挥证券行业的专业优势，为当地企业挂牌上市、债券发行、并购重组、引进优秀企业迁址入驻提供精准服务和专业培训，通过有效运作为当地贡献地方税源，以市场化“造血”功能提高自我发展能力，助力乡村振兴。公司为省内太行山区 4 个地市中的 10 个区县，完成了近 40 个项目的地方债咨询服务工作，共完成地方政府专项债券发行 45 期，涉及专项债融资超 40 亿元。同时为河北省内革命老区 5 家实体企业提供股权融资相关服务，涵盖新三板挂牌项目、新三板督导项目和河北股权交易所挂牌项目。

二是提质赋能、产业帮扶。持续服务当地企业对接资本市场，助力企业进一步规范治理，实现企业乡村振兴产业品牌持续发展，贡献更多的社会价值，帮扶县域挂牌企业打造龙头企业+示范园区+贫困户的食用菌产业扶贫平台，持续帮扶群众稳定增收。2023 年度公司投资 40 万元在两帮扶村分别建设一座 50 千瓦电站项目，两座电站预计年收益 6 万元，年回报率 15%，收益期 25 年。此项目村集体可以持续、稳定、长期得到收益，同时收益也将覆盖包括建档立卡户、防贫监测户和所有符合救助的村民。公司三岔口驻村工作队全力支持乡村产业振兴、多渠道扩大增收源头，帮扶村人均收入由去年的 11,787 元增长到 12,938 元，增长 9.76%，发展集中式舍饲圈养，扩大养殖规模，改良养殖品种 240 头，村肉牛存栏由去年的 1200 头增加到 1300 头，同时发展特色杂粮中草药种植 1100 亩。

三是凝心聚力、消费帮扶。公司相关部门与帮扶地区企业达成了优质农产品的持续合作。持续做好多渠道消费平台扩销路提销量，探索消费帮扶机制，以电商扶贫为手段，帮助优质企业在京东扶贫馆、腾讯为村、农行等在线商城销售特色产品。两间房村驻村工作队依托帮扶村优质旅游资源，逐步引领民宿旅游发展，创建帮扶村所在县第一个全国示范性老年友好社区协调帮扶资金近 10 万元，组织爱心助学、文化下乡、公益义诊、知识讲座助力乡村振兴。2023 年度，公司和两驻村工作队采购农副产品合计 5.7 万元，帮销扶贫农副产品 27.1 万元，实现旅游收入 1.5 万元，带动消费 1 万元。

四是改善民生、公益帮扶。公司捐赠的爱心超市以“积分改变习惯、勤劳改变生活，环境提振精气神、善举共建好乡村”为理念，“爱心超市”经过几年的运转已经形成良性循环，在过去 5 年的基础上，2023 年度爱心超市与道德银行运行机制更加成熟，贫困群众认可度很高。本年度公司继

续落实资金按期包补超市货源，在 9 月中秋国庆双节期间，公司落实帮扶走访资金 8.8 万元，为两村共 439 户帮扶户送去节日慰问、并带去米面油。

五是志智结合、人才帮扶。公司坚持选派政治素质好、工作作风实、综合能力强的扶贫工作队，在两个贫困村驻村帮扶，其中驻村队第一书记均为公司中层管理人员。今年以来公司工作队走访脱贫户、监测户 2,530 人次，走访普通农户 1,014 人次，积极落实“为民办实事”解决帮扶群众急、难、愁、盼问题 305 项。举办各种职业技能培训班 14 期，组织培训村民 548 人次，安排引导就业 202 人次。汛期期间，驻村工作队提前做好防洪准备，和村两委一起，撒网式检查村民住房质量，疏通房前屋后过水通道。组织村公益岗，全力清理河道加固护堤坝。降水洪峰期间，积极巡查，时刻警惕险情，经过周密防控，全员安全度汛。灾后重建过程中，积极协助帮扶群众重建恢复产业，真正成为帮扶群众“贴心人”“主心骨”。

六是贴近实际，文化帮扶。驻村工作队组织党员定期开展“三会一课”，举办迎“七一”、重温入党誓词、讲党课、“光荣在党五十年”、学习“二十大”等系列活动。同时定期入户宣讲中央和省重大脱贫攻坚决策部署，把惠农政策、扶贫脱贫政策讲清讲透，并带去米面油。积极联系各级媒体，介绍帮扶县脱贫攻坚成果，宣传脱贫攻坚成效。本年度在河北日报、河北新闻网等媒体刊发《春雨润万物 帮扶助振兴 财达期货多措并举助力乡村振兴》《冀有大爱 金融活水浇灌慈善之花》《“双节”慰问送温暖，浓浓关怀暖人心》等宣传报道。

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，公司将持续聚焦“守底线、抓发展、促振兴”，结合县域实际需求，充分发挥公司优势，在金融、产业、文化、人才、生态、组织上给予全面支持，为帮扶县巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴提供有力支撑。

一是持续推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。公司将在巩固拓展脱贫县帮扶成果的基础上，持续发挥专业优势，深化拓展金融帮扶，认真落实“四个不摘”要求，建立健全巩固脱贫攻坚成果长效机制，做好与乡村振兴的有序衔接。加大对驻村工作队的支持，根据最新要求，指导驻村干部认真落实各项工作制度，做到工作不断、干劲不减，认真做好扶贫工作各项规定动作。

二是持续创新帮扶模式助力乡村振兴。以消费帮扶为突破口，继续全面对接帮扶村“爱心超市、道德银行”，以更有力的举措、汇聚更强的力量，发动各级党团组织和全体员工，包补超市货源，并作为开发客户、维护客户的手段，利用营销渠道建设，积极购买优质农产品，宣传帮扶县、推介帮扶县。

三是全力做好帮扶项目发展。持续推动各帮扶项目开展，通过筹建综合养殖场、绿色无公害试验田，扩大民宿旅游，促进经济发展；继续发展集中式舍饲圈养，扩大养殖规模，尝试推动联户农场制，加大投资力度和品种改良，确保养殖产值平稳增长。持续发挥资本中介平台作用和专业资源整合优势，助力帮扶县利用资本市场实现高质量发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	唐钢集团 河钢集团	避免同业竞争的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的控股股东/间接控股股东之日止	否	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的控股股东/间接控股股东之日止	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	唐钢集团 河钢集团	关于规范和减少关联交易的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的股东或其他关联方之日止	否	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为财达证券的股东或其他关联方之日止	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐钢集团 河钢控股 财达企管咨询（原河北财投） 达盛贸易	自 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由财达证券回购该部分股份。自公司 A 股股票上市交易之日 6 个月内，如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价其直接或间接持有股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。其直接或间接持有公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价。	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	河钢集团	严格遵守相关法律、法规及政策规定，同时根据孰高孰长原则确定持股期限。在持股期限内，不转让或委托他人持有或管理其直接或间接持有的财达证券股份，也不由财达证券回购该部分股份。督促唐钢集团、河钢控股、河北财投、达盛贸易就其持有的财达证券的股份切实履行股份锁定、减持意向等相关承诺。	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国控运营 河北港口 国控投资	自 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份，也不由财达证券回购该部分股份。	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司 控股股东唐 钢集团、公 司董事和高 级管理人员	稳定股价的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》“重大事项提示”二“关于上市后三年内稳定公司股价的预案”。	自公司 A 股上市之日起三年	是	自公司 A 股上市之日起三年	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	唐钢集团	所持股份锁定期满后 24 个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24 个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的 10%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿将减持所得收益上缴至财达证券，并同意归财达证券所有。	锁定期满后 24 个月内	是	锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	国控运营	所持股份锁定期满后 24 个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24 个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的 35%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿	锁定期满后 24 个月内	是	锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用

			将减持所得收益上缴至财达证券，并同意归财达证券所有。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	河北港口	所持股份锁定期满后 24 个月内，如需减持的，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式进行；将以不低于财达证券首次公开发行的价格，24 个月内减持股份数合计不得超过其所持财达证券股份总数的 50%；自财达证券上市之日至其减持之日，若财达证券发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整；若其违反承诺则自愿将减持所得收益上缴至财达证券，并同意归财达证券所有。	锁定期满后 24 个月内	是	锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司 唐钢集团 河钢集团 国控运营 河北港口 董事、监事、 高级管理人员	关于履行承诺的约束措施	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、 高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司 唐钢集团 河钢集团 董事、监事、 高级管理人员 发行保荐机构 发行人律师 会计师	关于招股说明书真实、准确、完整的承诺	长期有效	否	长期有效	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 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司按照上述解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目的规定，相应调整了 2022 年 12 月 31 日资产负债表有关科目数据及利润表上年同期数据。前后数据对比详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 43.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	605,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	霍春玉、刁平军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	霍春玉（2023 年）、刁平军（2023 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月 20 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年会计师事务所的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，年度财务报告审计费用 60.5 万元，内部控制审计费用 20 万元。

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 1,000 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。

截至本报告披露日，公司作为一方当事人涉及的标的金额超过 1,000 万元的尚未了结的诉讼或仲裁案件及进展情况如下：

(一) 与周某某、童某质押式证券回购纠纷

因周某某违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于2018年8月14日向河北省高级人民法院提起诉讼。河北省高级人民法院作出一审判决，判决被告周某某向公司偿还本金、利息及违约金，并支付律师代理费。公司对周某某质押的相关股票拍卖、变卖的价款享有优先受偿权。

公司已向法院申请强制执行，目前处于执行阶段。

（二）与科迪食品集团股份有限公司质押式证券回购纠纷

因科迪食品集团股份有限公司（以下简称：“科迪食品”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于2019年7月1日向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼。河北省石家庄市中级人民法院作出一审判决，判决被告科迪食品向公司偿还融资本金、利息及违约金，并支付律师代理费，公司对科迪食品质押的股票及相应孳息享有优先受偿权。判决生效后，公司于2020年12月1日向河北省石家庄市中级人民法院申请强制执行。

公司于2021年2月26日收到河南省商丘市中级人民法院作出的关于科迪食品破产重整的申报债权通知书。2021年9月14日，公司收到河南省商丘市中级人民法院作出的民事裁定书、民事决定书，认定了我公司的债权。2022年8月10日收到河南省商丘市中院作出的民事裁定书，通过了重整计划。

截至目前，本案按重整计划推进。

（三）与金花投资控股集团有限公司、西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司及西安智康物业管理服务有限公司质押式证券回购纠纷

因金花投资控股集团有限公司（以下简称“金花投资”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，财达证券以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼。石家庄市中级人民法院作出一审判决，判决被告金花投资向公司偿还本金、利息及违约金，并支付律师代理费，公司对金花投资、西安智康物业质押的股份、股权及相应孳息依法享有优先受偿权。

判决书生效后，公司向法院申请强制执行。公司已分批分次对商联卡、宏达股份进行拍卖，款项已到公司账户。2022年6月8日，收到金花投资控股集团有限公司破产管理人发来的债权申报通知。公司已按规定申报债权，破产管理人已认定公司申报的债权。

截至目前，本案处于破产重整阶段。

（四）与振发能源集团有限公司、江苏振发控股集团有限公司及中启能能源科技发展无锡有限公司质押式证券回购纠纷

因振发能源集团有限公司（以下简称“振发能源”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼。河北省石家庄市中级人民法院作出一审判决书，判决被告振发能源向公司支付融资本金、利息及违约金，并支付律师代理费，公司对振发能源质押的相应股权、股份享有优先受偿权，中启能能源科技发展无锡有限公司在约定的担保范围内承担连带清偿责任。

判决生效后，公司申请强制执行，现已完成股票拍卖，对应拍卖款已汇入公司账户。

截至目前，本案处于执行阶段。

（五）与华讯方舟科技有限公司、深圳市狼翔投资有限公司、林某某、李某某、深圳市华讯

方舟投资有限公司、上海富嘉通讯技术有限公司、深圳华弘电力科技有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司质押式证券回购纠纷

因华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯科技”）违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼。

河北省石家庄市中级人民法院于 2021 年 6 月 27 日作出一审判决书，判决被告华讯方舟科技有限公司向公司支付本金、利息及违约金，深圳华讯方舟投资有限公司、深圳市馨谷景科技有限公司、深圳市金森宝能计算机科技有限公司、深圳市利利安科技有限公司、深圳市狼翔投资有限公司、林某某、李某某、上海富嘉通讯技术有限公司对给付义务承担连带保证责任，公司对华讯方舟科技有限公司质押的股票折价、拍卖或变卖所得价款依法享有优先受偿权，对深圳华弘电力科技有限公司质押的股权折价拍卖或变卖所得价款享有优先受偿权。

判决生效后，公司已向法院申请强制执行，广东省深圳市中级人民法院于 2021 年 12 月 6 日已受理。2022 年 10 月 19 日，广东省深圳市中级人民法院裁定终结本次执行程序。2023 年 3 月 7 日，广东省深圳市中级人民法院裁定恢复执行程序。

截至目前，本案处于执行阶段。

（六）与青岛盈和投资合伙企业、陕西君研投资管理有限公司、陕西润研企业管理咨询有限公司、西安核丰投资管理合伙企业、何某某质押式证券回购纠纷

因青岛盈和投资合伙企业违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，向石家庄市桥西区人民法院提起诉讼。

石家庄市桥西区人民法院作出一审判决，判决被告青岛盈和投资合伙企业(有限合伙)向公司支付融资本金、利息及违约金，公司有权对三被告质押的股票、股权折价或拍卖、变卖价款优先受偿，三被告承担担保责任后，有权向被告青岛盈和投资合伙企业(有限合伙)追偿，被告陕西君研投资管理有限公司承担连带还款责任，其承担保证责任后，有权向被告青岛盈和投资合伙企业(有限合伙)追偿。

截至目前，本案处于和解阶段。

（七）与中南城市建设投资有限公司质押式证券回购纠纷

因中南城市建设投资有限公司违反《股票质押式回购交易业务协议》《股票质押式回购交易协议书》的约定，公司以质押式证券回购纠纷为案由，于 2022 年 9 月 30 日向石家庄市桥西区人民法院提起诉讼。石家庄市桥西区人民法院作出一审判决，判决被告中南城市建设投资有限公司向公司支付融资本金、利息、违约金，公司对被告中南城市建设投资有限公司质押的股票及相应孳息依法享有优先受偿权。

公司向法院申请强制执行，目前处于执行阶段。

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

1、2023年8月24日，公司石家庄分公司收到河北证监局作出的《河北证监局关于对财达证券股份有限公司石家庄分公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（行政监管措施决定书[2023]22号）。公司对此高度重视，逐项整改，石家庄分公司已按要求报送整改报告；

2、2023年8月24日，公司收到河北证监局作出的《河北证监局关于对财达证券股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（行政监管措施决定书[2023]23号）。公司对此高度重视，逐项整改，公司已按要求报送整改报告。

除此之外，公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

详见同日披露的《财达证券股份有限公司关于预计2024年度日常关联交易的公告》。

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）公司向特定对象发行 A 股股票事项

为进一步增强公司资本实力，提升综合竞争能力与风险抵御能力，不断提高服务客户、服务实体经济的能力水平，2022 年 12 月 26 日、2023 年 3 月 6 日、2023 年 3 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议、2023 年第一次临时股东大会和第三届董事会第十三次会议，审议通过了公司向特定对象发行 A 股股票的相关议案。根据中国证监会倡导的“聚焦主责主业，树牢合规风控意识，坚持稳健经营，走资本节约型、高质量发展的新路，发挥好资本市场‘看门人’作用”的功能定位，公司拟对本次向特定对象发行 A 股股票项目所涉及的募集资金投向进行适当调整。为此，公司于 2023 年 5 月 30 日、2023 年 6 月 20 日分别召开第三届董事会第十七次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过公司向特定对象发行 A 股股票（二次修订稿）的相关议案。

公司将根据上述事项的进展情况及时履行信息披露义务。

（二）分公司、证券营业部新设、迁址、撤销情况

截至本报告披露日，公司共设立分公司 23 家，分布于 14 个省市地区；共设立 99 家证券营业部，分布于 10 个省市地区。报告期变更情况具体如下：

1、分公司

（1）新设分公司 2 家，具体情况如下：

序号	分公司名称	注册地址
1	湖北分公司	湖北省武汉市江汉区精武路 1 号越秀国际金融汇 T3 写字楼 14 层 1404-1406
2	广东分公司	广州市天河区花城大道 87 号高德置地广场写字楼 B 座 1501 房之自编 03AB 单元

（2）分公司迁址 3 家，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	石家庄分公司	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号	河北省石家庄市新华区中华北大街 50 号-2 号军创综合楼
2	邯郸分公司	河北省邯郸市复兴区人民西路 99 号宝利大厦 5 楼 A 座	河北省邯郸市丛台区光明北大街 42 号千禧大厦 5 楼 B 座
3	衡水分公司	河北省衡水市桃城区人民东路 139 号	河北省衡水市桃城区新华路北中华南大街 268 号广厦利泽中心一层南厅、五层

（3）撤销分公司 1 家，具体情况如下：

序号	分公司名称	注册地址
1	青岛分公司	青岛市黄岛区漓江西路 877 号 T1 栋青岛西海岸国际金融中心 1004 室

2、证券营业部

（1）新设证券营业部 1 家，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址
1	邢台滏阳路证券营业部	河北省邢台市任泽区滏阳路西侧荣御新天地商业 117 铺

（2）迁址证券营业部 9 家，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	石家庄中华大街证券营业部	石家庄市新华路 199 号（华海环球广场 2 层）	河北省石家庄市新华区中华北大街 50 号-2 号军创综合楼
2	沧州泊头裕华中路	河北省泊头市裕华中路 325 号	河北省沧州市泊头市裕华中路丽都花园

	证券营业部		综合楼一楼
3	邯郸金宇商务证券营业部	河北省邯郸市邯山区滏河南大街288号滏瑞特时代广场（新东方城市广场）A座2楼	河北省邯郸市邯山区中华大街132号金宇大厦5楼、1楼
4	沧州青县京福大街证券营业部	河北省沧州市青县新华路北侧工商银行配楼	河北省沧州市青县京福南大街同聚祥商贸城A区4号（火车站路口北侧60米）
5	沧州河间京开北大街证券营业部	河北省沧州市河间市新华北路东侧建行河间支行西侧楼1-2层	河北省沧州市河间市城垣西路街道京开北大街79号（原瀛州镇曙光路北侧）
6	邯郸武安中兴路证券营业部	河北省邯郸武安市中兴路1659号	河北省邯郸市武安市中兴路中段南侧福瑞苑小区1号门市
7	衡水中华大街证券营业部	衡水市人民东路139号	河北省衡水市桃城区新华路北中华南大街268号广厦利泽中心四层
8	廊坊丰盛路证券营业部	河北省廊坊市广阳区建设北路77号	廊坊市广阳区丰盛路200号盛世嘉华小区西区S3-101
9	铜陵翠湖一路证券营业部	安徽省铜陵市铜官山区义安大道北段1287号财富广场A2501室	安徽省铜陵市铜官区翠湖一路428号北斗星城1-A栋20层2008室

(3) 撤销证券营业部5家，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址
1	邯郸丛台路证券营业部	河北省邯郸市丛台路5号
2	沧州新华中路证券营业部	沧州市新华区新华中路80号联通大厦b座智慧广场一楼西门底商1号
3	邢台威县中华大街证券营业部	河北省邢台市威县中华大街西侧182号
4	哈尔滨宾县西城街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市宾县宾州镇西城街迎宾小区三期西侧15号门市
5	邢台巨鹿新华北街证券营业部	邢台市巨鹿县新华北街199号

(三) 财达期货所属分支机构变更情况

截至本报告披露日，财达期货共设立7家分公司和3家期货营业部，报告期内变更情况如下：

1、营业部更名为分公司1家，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前名称	变更后地址
1	唐山分公司	唐山营业部	河北省唐山市路北区汇金中心3楼1308室

2、营业部迁址2家，具体情况如下：

序号	名称	注册地址
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605
2	上海分公司	上海市虹口区东大名路1158号2603单元

(四) 《公司章程》变更情况

2023年11月10日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订〈财达证券股份有限公司章程〉的议案》，详见《财达证券股份有限公司关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-049）和《财达证券股份有限公司2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-052）。

(五) 权益分配实施情况

2023 年 6 月 20 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于审议<2022 年度利润分配预案>的议案》，以总股本 3,245,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派发现金红利 162,250,000.00 元。本次权益分派事项的股权登记日为 2023 年 8 月 10 日，除息日、现金红利发放日为 2023 年 8 月 11 日，已实施完毕，详见《财达证券股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-038）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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）						
20 财达 02	2020.11.03	2.60%	1.3 亿元	2020.11.10	1.3 亿元	2024.11.04
22 财达 C1	2022.04.27	3.80%	20 亿元	2022.05.06	20 亿元	2025.04.28
22 财达 01	2022.08.18	2.78%	15 亿元	2022.08.24	15 亿元	2025.08.19
23 财达 S1	2023.04.18	2.79%	20 亿元	2023.04.25	20 亿元	2024.04.20
23 财达 01	2023.08.03	3.08%	25 亿元	2023.08.10	25 亿元	2026.08.07
23 财达 S2	2023.09.20	2.68%	15 亿元	2023.09.27	15 亿元	2024.09.22
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

报告期内，本公司的债券发行情况如下：

1、公司 2020 年 11 月以公开方式面向专业投资者发行公司债 15 亿元,债券期限 2+2 年,票面利率 3.98%，2022 年 11 月行使发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，兑付债券人民币 13.70 亿元,调整票面利率至 2.60%。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]722 号文核准，公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币 30 亿元的次级公司债券。公司于 2022 年 4 月完成 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)的发行，发行规模为人民币 20 亿元，票面利率为 3.80%，期限为 3 年期。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1350 号文核准，公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币 40 亿元的一年期以上的公司债券和面值不超过人民币 35 亿元的短期公司债券。公司于 2022 年 8 月完成 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)的发行，发行规模为人民币 15 亿元，票面利率为 2.78%，期限为 3 年期。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1350 号文核准，公司向专业投资者公开发行面值不超过人民币 40 亿元的一年期以上的公司债券和面值不超过人民币 35 亿元的短期公司债券。公司于 2023 年 4 月完成 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)的发行，发行规模为人民币 20 亿元，票面利率为 2.79%，期限为 1 年期；公司于 2023 年 8 月完成 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)的发行，发行规模为人民币 25 亿元，票面利率为 3.08%，期限为 3 年。公司于 2023 年 9 月完成 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)的发行，发行规模为人民币 15 亿元，票面利率为 2.68%，期限为 1 年期。

(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)	97,676
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	92,440
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
唐山钢铁集团有限责任公司	0	1,052,631,050	32.44	1,052,631,050	无	0	国有法人
河北省国有资产控股运营有限公司	0	441,780,550	13.61	441,780,550	质押	416,155,150	国有法人
河北港口集团有限公司	0	340,000,000	10.48	340,000,000	无	0	国有法人
唐山港口实业集团有限公司	0	80,000,000	2.47	0	无	0	国有法人
唐山金海资产开发投资有限公司	-28,000	67,060,000	2.07	0	质押	33,540,000	国有法人
河钢集团投资控股有限公司	0	62,280,000	1.92	62,280,000	无	0	国有法人

秦皇岛市财信资产事务中心	0	58,150,400	1.79	0	无	0	国有法人
保定市财信商贸有限公司	-8,750,000	45,910,800	1.41	0	无	0	国有法人
河北国傲投资集团有限公司	-22,825,000	44,725,000	1.38	0	质押	18,725,000	境内非国有法人
邯郸市鹏博贸易集团有限公司	-82,134,100	37,637,900	1.16	0	质押	23,766,826	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
唐山港口实业集团有限公司	80,000,000			人民币普通股	80,000,000		
唐山金海资产开发投资有限公司	67,060,000			人民币普通股	67,060,000		
秦皇岛市财信资产事务中心	58,150,400			人民币普通股	58,150,400		
保定市财信商贸有限公司	45,910,800			人民币普通股	45,910,800		
河北国傲投资集团有限公司	44,725,000			人民币普通股	44,725,000		
邯郸市鹏博贸易集团有限公司	37,637,900			人民币普通股	37,637,900		
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	27,958,519			人民币普通股	27,958,519		
泊头市天润纺织有限公司	21,505,900			人民币普通股	21,505,900		
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	18,880,226			人民币普通股	18,880,226		
河北建设投资集团有限责任公司	18,700,000			人民币普通股	18,700,000		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，唐山钢铁集团有限责任公司及河钢集团投资控股有限公司同为河钢集团有限公司的子公司，上述两家股东因关联关系而构成一致行动关系；唐山港口实业集团有限公司作为河北港口集团有限公司的子公司，因股权控制关系构成一致行动关系；唐山钢铁集团有限责任公司、河北省国有资产控股运营有限公司、河北港口集团有限公司、唐山港口实业集团有限公司、河钢集团投资控股有限公司、河北建设投资集团有限责任公司同受河北省国资委控制。除此之外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、信用 账户持股		期末转融通出借股份 且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
唐山金海资产开发投资有限公司	67,088,000	2.07	0	0	67,060,000	2.07	28,000	0

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	唐山钢铁集团有限责任公司	1,052,631,050	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	河北省国有资产控股运营有限公司	441,780,550	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
3	河北港口集团有限公司	340,000,000	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
4	河钢集团投资控股有限公司	62,280,000	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
5	河北省国控投资管理有限公司	30,000,000	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
6	河北财达企业管理咨询有限公司	3,284,000	2024.05.07	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
7	河北达盛贸易有限公司	2,570,000	2024.05.07	0	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		截至本报告期末，唐山钢铁集团有限责任公司、河钢集团投资控股有限公司、河北财达企业管理咨询有限公司及河北达盛贸易有限公司同为河钢集团有限公司的子公司，四家股东因关联关系而构成一致行动关系；河北省国控投资管理有限公司是河北省国有资产控股运营有限公司的全资子公司，两家股东因股权控制关系而构成一致行动关系；上述七家公司同受河北省国资委控制。除此之外，公司未发现上述其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。			

(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	唐山钢铁集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	谢海深
成立日期	1995年12月28日
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属制品修理；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；仪器仪表修理；通讯设备修理；通信传输设备专业修理；通信交换设备专业修理；铁路运输辅助活动；工业互联网数据服务；选矿；矿物洗选加工；钢、铁冶炼；铁合金冶炼；高品质特种钢铁材料销售；新材料技术研发；轴承钢材产品生产；金属材料制造；金属材料销售；金属结构制造；金属结构销售；建筑用钢筋产品销售；钢压延加工；普通机械设备安装服务；工程管理服务；工业设计服务；金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理；道路货物运输站经营；第三类非药品类易制毒化学品经营；国际货物运输代理；节能管理服务；新材料技术推广服务；机械零件、零部件销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售；信息技术咨询服务；软件开发；人工智能硬件销售；信息系统集成服务；计算机系统服务；办公设备销售；办公设备耗材销售；工业自动化控制系统装置制造；通讯设备销售；煤炭及制品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；外卖递送服务；日用品批发；日用品销售；五金产品批发；五金产品零售；橡胶制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；家具销售；灯具销售；文具用品批发；文具用品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；化妆品批发；化妆品零售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；针纺织品销售；礼品花卉销售；建筑装饰材料销

	售；卫生洁具销售；日用百货销售；日用陶瓷制品销售；洗烫服务；洗染服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；房地产经纪；非居住房地产租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；特种作业人员安全技术培训；安全咨询服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；资源循环利用服务技术咨询；劳务服务（不含劳务派遣）；物业管理；养老服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；养生保健服务（非医疗）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第一类增值电信业务；非煤矿山矿产资源开采；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输；燃气经营；住宿服务；生活美容服务；理发服务；餐饮服务；食品生产；食品销售；食品小作坊经营；烟草制品零售；酒类经营；出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	河钢股份（000709）持股比例为 17.93%
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

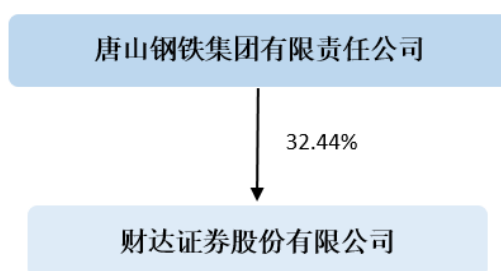
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	河北省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 公司不存在实际控制人情况的特别说明

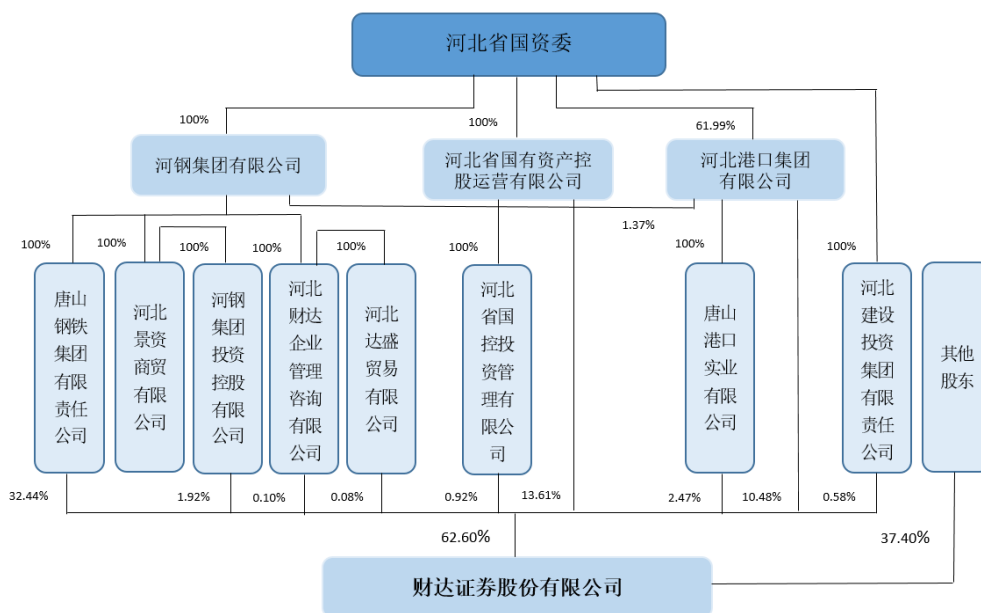
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：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
河北省国有资产控股运营有限公司	陈君朝	2004.07.20	91130000765163354T	2,100,000,000	经省政府批准,负责所出资企业及托管企业的资产管理,负责省属国有企业不良资产的接收、管理和处置;对外投资;投资咨询(法律、法规、国务院决定禁止或限制经营的除外)、企业管理

					咨询和财务咨询；项目策划；房地产开发与经营（凭资质证经营）；受委托出租房屋。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
河北港口集团有限公司	曹子玉	2002.08.28	911300007415436008	20,000,000,000	一般项目：港口和航道建设投资、运营管理；货物装卸、仓储、拖轮及铁路运输等港口业务和物流服务；航运和港口旅客运输服务；港口信息技术咨询服务；港口设施、设备和机械租赁、维修；临港产业投资，海岸线及港区土地资源收储和开发利用；房屋租赁；为船舶提供码头设施；港口经营；企业管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
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

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第二期)	20 财达 02	175346.SH	2020.11.3	2020.11.4	2024.11.4	1.3	2.60	按年付息、到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否
2022 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期)	22 财达 C1	185719.SH	2022.4.27	2022.4.28	2025.4.28	20	3.80	按年付息，到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否
2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	22 财达 01	137618.SH	2022.8.18	2022.8.19	2025.8.19	15	2.78	按年付息，到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否
2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第一期)	23 财达 S1	115119.SH	2023.4.18	2023.4.20	2024.4.20	20	2.79	到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否
2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	23 财达 01	115701.SH	2023.8.3	2023.8.7	2026.8.7	25	3.08	按年付息，到期一次还本	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否
2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第二期)	23 财达 S2	240027.SH	2023.9.20	2023.9.22	2024.9.22	15	2.68	到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者公开发行	固收+竞价	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
20 财达 C1	已按时足额还本付息
20 财达 01	报告期内全额回售，已按时足额还本付息
20 财达 02	已按时足额支付当年利息
22 财达 C1	已按时足额支付当年利息
22 财达 01	已按时足额支付当年利息
22 财达 S1	已按时足额还本付息
23 财达 S1	报告期内尚未产生本息兑付义务
23 财达 01	报告期内尚未产生本息兑付义务
23 财达 S2	报告期内尚未产生本息兑付义务

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

20 财达 01 和 20 财达 02 均设置回售条款。其中，报告期内，20 财达 01 投资者执行回售选择权，已全额回售。

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
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼	霍春玉 刁平军	马 静	0311-67267969
申万宏源证券有限公司	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层		宋耀龄	010-88013923
北京德恒律师事务所	北京市西城区金融街 9 号富凯大厦 B 座 12 层		杨继红	010-52682888
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		王 瑞	021-60330988
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室		李浩悦	029-87406648
渤海证券股份有限公司	天津经济技术开发区第二大街 42 号写字楼 101 室		张云祥	022-28451659

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
20 财达 02	15	15	0	运作正常	不适用	是
22 财达 C1	20	20	0	运作正常	不适用	是
22 财达 01	15	15	0	运作正常	不适用	是
23 财达 S1	20	20	0	运作正常	不适用	是
23 财达 01	25	25	0	运作正常	不适用	是
23 财达 S2	15	15	0	运作正常	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为到期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施	正常执行	否	不适用	不适用		不适用

7. 公司债券其他情况的说明适用 不适用**(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具**适用 不适用**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**适用 不适用**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**适用 不适用**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**适用 不适用**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	602,701,823.38	263,777,882.64	128.49	主要是本期利润总额同比增加所致
流动比率	2.02	1.52	32.89	主要是期末流动资产同比增加且流动负债同比减少所致
速动比率	2.02	1.52	32.89	主要是期末流动资产同比增加且流动负债同比减少所致
资产负债率(%)	66.10	64.56	增加 1.54 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	0.00	
利息保障倍数	3.24	1.59	103.77	主要是本期利润总额同比增加所致
现金利息保障倍数	-2.23	2.90	-176.90	主要是经营活动现金流量净额同比减少所致
EBITDA 利息保障倍数	3.64	1.78	104.49	主要是本期利润总额同比增加所致
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字（2024）2700262 号

财达证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了财达证券股份有限公司（以下简称“财达证券公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了财达证券公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的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，我们独立于财达证券公司，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）结构化主体的合并

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
参见财务报表附注四、40（5）和附注八、2。 截至 2023 年 12 月 31 日，财达证券公司纳入合并财务报表范围的结构化主体资产总额为人民币 180,018.75 万元。 在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时，财达证券公司管理层根据相关合同	针对财达证券公司结构化主体的合并事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对： 1.评价和测试财达证券公司在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的相关内部控制设计、运行的有效性。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对财达证券公司是否控制结构化主体作出判断。判断时考虑财达证券公司对结构化主体相关活动拥有的权力、享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>由于在确定是否应将结构化主体纳入财达证券公司的合并范围时需要涉及重大的管理层判断，且合并结构化主体可能对财务报表产生重大影响，因此，我们将该事项识别为关键审计事项。</p>	<p>2. 抽样检查结构化主体合同和文件记录，并从财达证券公司对结构化主体拥有的权力、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综合评价管理层就是否将结构化主体纳入合并范围所作出的判断。</p> <p>3. 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。</p>

(二) 融出资金、买入返售金融资产预期信用损失的计量

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参见财务报表附注四、11，附注四、40（3），附注六、3及附注六、7。</p> <p>截至2023年12月31日，财达证券公司融出资金原值为人民币612,947.90万元，已计提信用减值准备人民币332.89万元；买入返售金融资产原值为人民币131,655.86万元，已计提信用减值准备人民币82,434.21万元。</p> <p>财达证券公司于每个资产负债表日以预期信用损失为基础，对融出资金、买入返售金融资产进行信用减值测试并确认预期信用损失。</p> <p>财达证券公司运用三阶段减值模型计量预期信用损失。如果信用风险自初始确认后未显著增加，财达证券公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量信用减值准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，财达证券公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量信用减值准备。如果已发生信用损失，财达证券公司确认整个存续期内的信用减值。</p> <p>对于阶段一和阶段二的融资类业务，管理层运用包含信用风险敞口和考虑前瞻性因子的损失率等关键参数的风险参数模型法计量预期信用损失。对于阶段三的融资类业务，管理层通过预估考虑前瞻性因子的未来与该笔融资类业务相关的现金流，评估预期信用损失。</p> <p>由于融出资金及买入返售金融资产金额重大，其预期信用损失的计量需要管理层作出重大判断，因此我们将该事项识别为关键审计事项。</p>	<p>针对财达证券公司上述金融资产预期信用损失计量的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 评价和测试与融出资金及买入返售金融资产预期信用损失计量相关内部控制设计及其运行的有效性。 2. 评估管理层作出的上述金融资产信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断标准的合理性。 3. 评价管理层用于评估融出资金及买入返售金融资产减值的预期信用损失模型及所用的关键假设、参数的合理性进行评估，包括信用风险阶段划分、违约概率、违约损失率、等，并评估其中所涉及关键管理层判断的合理性。 4. 选取样本，对融出资金及买入返售金融资产预期信用损失计量结果执行了以下审计程序：对样本信用减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行比对；对管理层计量预期信用损失时使用的关键参数的合理性进行评估；对于已发生信用减值的金融资产，选取样本，检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计未来现金流而计算的预期信用损失是否恰当。 5. 评价融出资金及买入返售金融资产预期信用损失在财务报表中的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估财达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财达证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督财达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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对财达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表使用者注意

财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致财达证券公司不能持续经营。

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

（六）就财达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。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 霍春玉

中国注册会计师： 刁平军

中国 武汉

2024年4月25日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	11,036,434,968.92	10,917,728,678.96
其中：客户资金存款		9,675,955,496.02	9,559,709,512.00
结算备付金	七、2	2,583,907,012.77	3,034,750,857.31
其中：客户备付金		1,586,119,403.33	2,046,339,643.28
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32
衍生金融资产	七、6	8,775,069.60	680,420.00
存出保证金	七、7	616,554,628.82	542,296,718.29
应收款项	七、8	1,196,989,794.96	734,056,095.17
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	492,879,427.88	919,861,197.35
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	23,309,319,210.75	20,619,143,349.79
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	七、16	84,136,877.25	82,736,877.25
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	50,182,816.88	56,909,624.31
固定资产	七、19	143,842,765.57	149,440,979.23
在建工程	七、20	17,338,920.36	6,918,552.60
使用权资产	七、21	132,014,083.28	146,150,268.52
无形资产	七、22	152,414,835.66	123,056,254.99
商誉	七、23	17,910,191.63	17,910,191.63
递延所得税资产	七、24	389,998,322.83	393,808,349.76
其他资产	七、25	260,807,977.66	222,383,549.67
资产总计		46,701,923,191.54	43,878,807,053.15
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	七、31	3,547,996,356.01	1,503,030,531.14
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	287,713,928.72	367,463,761.83
衍生金融负债	七、6	146,540.00	338,660.00
卖出回购金融资产款	七、34	11,372,089,228.92	10,304,920,930.18
代理买卖证券款	七、35	11,685,875,846.43	11,719,333,644.38
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	708,055,948.57	490,449,015.32
应交税费	七、38	21,104,754.52	64,495,952.48
应付款项	七、39	159,522,494.77	33,878,205.97

合同负债	七、40	13,811,662.83	8,959,876.47
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七、44	6,212,785,847.08	7,239,418,800.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、45	129,455,792.01	141,318,404.94
递延收益	七、46	1,333,333.32	1,438,596.48
递延所得税负债	七、24	67,272,488.34	37,912,040.19
其他负债	七、47	908,522,970.28	823,364,953.27
负债合计		35,115,687,191.80	32,736,323,373.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	3,245,000,000.00	3,245,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、50	4,729,491,286.18	4,729,491,286.18
减：库存股			
其他综合收益	七、52	2,052,657.94	2,052,657.94
盈余公积	七、53	389,754,075.31	331,409,537.82
一般风险准备	七、54	2,073,687,310.50	1,955,033,470.18
未分配利润	七、55	1,141,833,974.56	875,250,742.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,581,819,304.49	11,138,237,694.60
少数股东权益		4,416,695.25	4,245,985.33
所有者权益（或股东权益）合计		11,586,235,999.74	11,142,483,679.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,701,923,191.54	43,878,807,053.15

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：财达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		10,476,969,311.69	10,322,266,874.02
其中：客户资金存款		9,406,415,491.88	9,428,623,934.64
结算备付金		2,278,892,924.16	2,857,321,611.92
其中：客户备付金		1,324,874,333.44	1,834,982,756.42
贵金属			
拆出资金			
融出资金		6,208,416,286.72	5,910,975,088.32
衍生金融资产		307,930.08	
存出保证金		217,207,433.19	169,878,979.93

应收款项		1,182,441,160.73	675,791,775.25
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		203,590,644.36	532,075,740.53
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		22,803,909,218.89	20,089,946,086.33
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资		82,736,877.25	82,736,877.25
长期股权投资	二十一、 1	721,000,000.00	721,000,000.00
投资性房地产		50,182,816.88	56,909,624.31
固定资产		134,786,117.95	139,593,878.96
在建工程		17,338,920.36	6,918,552.60
使用权资产		127,061,092.42	141,422,641.92
无形资产		150,035,028.79	122,359,601.10
商誉			
递延所得税资产		384,308,314.58	385,724,192.48
其他资产		247,226,269.60	208,188,411.58
资产总计		45,286,410,347.65	42,423,109,936.50
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		3,547,996,356.01	1,503,030,531.14
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			58,800.00
卖出回购金融资产款		11,157,178,133.36	9,965,880,081.69
代理买卖证券款		11,699,008,268.06	11,791,536,366.88
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二十一、 2	701,669,991.22	485,945,149.15
应交税费		18,967,605.75	57,545,494.33
应付款项		157,546,198.64	32,063,883.41
合同负债		12,962,606.24	7,630,307.44
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,212,785,847.08	7,239,418,800.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		124,581,677.50	136,800,307.55
递延收益			
递延所得税负债		65,052,365.54	36,730,133.54
其他负债		51,992,846.41	50,997,003.82
负债合计		33,749,741,895.81	31,307,636,859.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,245,000,000.00	3,245,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,731,563,546.98	4,731,563,546.98
减：库存股			
其他综合收益		2,052,657.94	2,052,657.94
盈余公积		414,477,319.49	356,132,782.00
一般风险准备		2,068,368,067.11	1,951,530,679.88
未分配利润		1,075,206,860.32	829,193,410.18
所有者权益（或股东权益）合计		11,536,668,451.84	11,115,473,076.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,286,410,347.65	42,423,109,936.50

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,316,877,202.74	1,643,675,417.21
利息净收入	七、56	98,927,744.04	181,092,750.92
其中：利息收入		749,131,886.03	850,364,003.66
利息支出		650,204,141.99	669,271,252.74
手续费及佣金净收入	七、57	1,007,413,065.37	992,534,713.54
其中：经纪业务手续费净收入		558,324,582.43	597,749,011.10
投资银行业务手续费净收入		302,910,626.97	314,781,408.31
资产管理业务手续费净收入		130,201,419.10	52,607,891.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	910,590,196.98	704,802,459.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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	4,534,354.31	5,918,901.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	231,206,511.45	-336,735,498.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		423,850.49	2,200,878.91
其他业务收入	七、62	63,698,168.59	93,036,760.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、63	83,311.51	824,451.33
二、营业总支出		1,546,210,722.31	1,292,557,426.25
税金及附加	七、64	17,629,101.40	18,691,073.35
业务及管理费	七、65	1,499,058,901.77	1,115,357,995.17
信用减值损失	七、66	-21,170,662.83	75,920,006.68
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、68	50,693,381.97	82,588,351.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		770,666,480.43	351,117,990.96
加：营业外收入	七、69	3,788,314.14	46,021,104.64
减：营业外支出	七、70	4,576,319.22	1,495,656.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		769,878,475.35	395,643,438.67

减：所得税费用	七、71	163,876,155.54	92,890,157.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		606,002,319.81	302,753,280.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		606,002,319.81	302,753,280.89
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）		605,831,609.89	302,762,634.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		170,709.92	-9,353.96
六、其他综合收益的税后净额	七、72		2,052,657.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			2,052,657.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			2,052,657.94
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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
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			
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		606,002,319.81	304,805,938.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		605,831,609.89	304,815,292.79
归属于少数股东的综合收益总额		170,709.92	-9,353.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,182,469,372.25	1,522,344,413.87
利息净收入	二十一、3	80,055,250.66	126,683,247.23
其中：利息收入		717,391,701.17	786,280,532.92
利息支出		637,336,450.51	659,597,285.69

手续费及佣金净收入	二十一、4	991,418,856.51	971,720,835.73
其中：经纪业务手续费净收入		532,843,021.24	571,316,617.70
投资银行业务手续费净收入		302,910,626.97	314,781,408.31
资产管理业务手续费净收入		138,516,814.99	59,376,082.54
投资收益（损失以“-”号填列）	二十一、5	851,129,353.80	712,301,714.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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		4,323,513.80	5,476,003.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	二十一、6	238,250,709.07	-312,851,677.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		423,850.49	2,200,878.91
其他业务收入		16,790,565.25	16,006,331.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		77,272.67	807,081.13
二、营业总支出		1,440,509,901.61	1,167,055,855.32
税金及附加		16,626,001.44	17,791,603.89
业务及管理费	二十一、7	1,437,654,635.28	1,063,348,850.73
信用减值损失		-21,113,754.12	78,560,345.31
其他资产减值损失			
其他业务成本		7,343,019.01	7,355,055.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		741,959,470.64	355,288,558.55
加：营业外收入		1,608,636.15	44,067,772.17
减：营业外支出		4,545,545.54	1,435,204.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		739,022,561.25	397,921,126.55
减：所得税费用		155,577,186.39	93,140,309.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		583,445,374.86	304,780,817.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		583,445,374.86	304,780,817.21
（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			2,052,657.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			2,052,657.94
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			2,052,657.94
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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
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			

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		583,445,374.86	306,833,475.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,059,511,488.78	2,224,545,297.48
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,503,295,704.07	575,876,018.48
融出资金净减少额			950,090,253.00
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	195,819,445.44	254,622,812.69
经营活动现金流入小计		3,758,626,638.29	4,005,134,381.65
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,601,901,397.00	348,174,911.12
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		520,626,529.56	499,727,874.22
融出资金净增加额		292,198,355.42	
代理买卖证券支付的现金净额		32,866,455.17	398,973,330.14
支付给职工及为职工支付的现金		870,597,785.00	870,466,486.89
支付的各项税费		344,492,743.10	303,252,957.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	771,466,023.51	966,548,884.57
经营活动现金流出小计		4,434,149,288.76	3,387,144,444.69
经营活动产生的现金流量净额		-675,522,650.47	617,989,936.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,149.75	1,442,932.1
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			
投资活动现金流入小计		341,149.75	1,442,932.10
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,110,989.86	99,165,383.21

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			
投资活动现金流出小计		130,110,989.86	99,165,383.21
投资活动产生的现金流量净额		-129,769,840.11	-97,722,451.11
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		5,982,488,207.55	4,984,433,962.26
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,982,488,207.55	4,984,433,962.26
偿还债务支付的现金		5,000,000,000.00	5,470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		463,769,500.00	678,894,786.36
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	46,398,007.67	61,629,592.52
筹资活动现金流出小计		5,510,167,507.67	6,210,524,378.88
筹资活动产生的现金流量净额		472,320,699.88	-1,226,090,416.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		423,850.49	2,200,878.91
五、现金及现金等价物净增加额	七、74	-332,547,940.21	-703,622,051.86
加：期初现金及现金等价物余额	七、74	13,943,117,935.58	14,646,739,987.44
六、期末现金及现金等价物余额	七、74	13,610,569,995.37	13,943,117,935.58

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,931,369,570.38	2,060,249,033.55
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,532,518,743.73	354,616,184.09
融出资金净减少额			950,090,253
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		23,002,554.36	67,163,137.47
经营活动现金流入小计		3,486,890,868.47	3,432,118,608.11
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,589,844,254.92	339,653,928.12
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		440,537,028.84	429,321,936.31
融出资金净增加额		292,198,355.42	
代理买卖证券支付的现金净额		91,936,756.04	331,022,816.22

支付给职工及为职工支付的现金		836,234,181.38	837,287,667.67
支付的各项税费		325,653,391.43	295,103,980.84
支付其他与经营活动有关的现金		682,517,025.44	716,899,519.74
经营活动现金流出小计		4,258,920,993.47	2,949,289,848.90
经营活动产生的现金流量净额		-772,030,125.00	482,828,759.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		322,087.10	1,412,141.05
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		322,087.10	1,412,141.05
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,726,764.83	95,651,978.96
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,726,764.83	95,651,978.96
投资活动产生的现金流量净额		-126,404,677.73	-94,239,837.91
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		5,982,488,207.55	4,984,433,962.26
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,982,488,207.55	4,984,433,962.26
偿还债务支付的现金		5,000,000,000.00	5,470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		463,769,500.00	678,894,786.36
支付其他与筹资活动有关的现金		44,206,079.08	59,432,482.32
筹资活动现金流出小计		5,507,975,579.08	6,208,327,268.68
筹资活动产生的现金流量净额		474,512,628.47	-1,223,893,306.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		423,850.49	2,200,878.91
五、现金及现金等价物净增加额		-423,498,323.77	-833,103,506.21
加：期初现金及现金等价物余额		13,170,577,965.68	14,003,681,471.89
六、期末现金及现金等价物余额		12,747,079,641.91	13,170,577,965.68

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			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	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18		2,052,657.94	331,409,537.82	1,955,033,470.18	875,250,742.48	4,245,985.33	11,142,483,679.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18		2,052,657.94	331,409,537.82	1,955,033,470.18	875,250,742.48	4,245,985.33	11,142,483,679.93
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							58,344,537.49	118,653,840.32	266,583,232.08	170,709.92		443,752,319.81
（一）综合收益总额										605,831,609.89	170,709.92	606,002,319.81
（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							58,344,537.49	118,653,840.32	-339,248,377.81			-162,250,000.00
1. 提取盈余公积							58,344,537.49		-58,344,537.49			
2. 提取一般风险准备								118,653,840.32	-118,653,840.32			
3. 对所有者（或股东）的分配									-162,250,000.00			-162,250,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18		2,052,657.94	389,754,075.31	2,073,687,310.50	1,141,833,974.56	4,416,695.25	11,586,235,999.74

项目	2022 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			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	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18			301,070,713.51	1,894,219,336.68	989,635,536.54	4,256,161.05	11,163,673,033.96
加：会计政策变更								-139,257.42	-288,704.55	-1,066,509.13	-821.76	-1,495,292.86
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18			300,931,456.09	1,893,930,632.13	988,569,027.41	4,255,339.29	11,162,177,741.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,052,657.94	30,478,081.73	61,102,838.05	-113,318,284.93	-9,353.96	-19,694,061.17
(一) 综合收益总额							2,052,657.94			302,762,634.85	-9,353.96	304,805,938.83
(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							30,478,081.73	61,102,838.05	-416,080,919.78			-324,500,000.00
1. 提取盈余公积							30,478,081.73		-30,478,081.73			
2. 提取一般风险准备								61,102,838.05	-61,102,838.05			
3. 对所有者(或股东)的分配												-324,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,729,491,286.18		2,052,657.94	331,409,537.82	1,955,033,470.18	875,250,742.48	4,245,985.33	11,142,483,679.93

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	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	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98		2,052,657.94	356,132,782.00	1,951,530,679.88	829,193,410.18	11,115,473,076.98
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98		2,052,657.94	356,132,782.00	1,951,530,679.88	829,193,410.18	11,115,473,076.98
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)								58,344,537.49	116,837,387.23	246,013,450.14	421,195,374.86
(一) 综合收益总额										583,445,374.86	583,445,374.86
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								58,344,537.49	116,837,387.23	-337,431,924.72	-162,250,000.00
1. 提取盈余公积								58,344,537.49		-58,344,537.49	
2. 提取一般风险准备									116,837,387.23	-116,837,387.23	
3. 对所有者(或股东)的分配										-162,250,000.00	-162,250,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98		2,052,657.94	414,477,319.49	2,068,368,067.11	1,075,206,860.32	11,536,668,451.84

项目	2022 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	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98			325,793,957.69	1,890,678,026.20	941,496,645.11	11,134,532,175.98
加：会计政策变更								-139,257.42	-278,514.84	-974,801.89	-1,392,574.15
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98			325,654,700.27	1,890,399,511.36	940,521,843.22	11,133,139,601.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填 列)							2,052,657.94	30,478,081.73	61,131,168.52	-111,328,433.04	-17,666,524.85
(一) 综合收益总额							2,052,657.94			304,780,817.21	306,833,475.15
(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								30,478,081.73	61,131,168.52	-416,109,250.25	-324,500,000.00
1. 提取盈余公积								30,478,081.73		-30,478,081.73	

2. 提取一般风险准备									61,131,168.52	-61,131,168.52	
3. 对所有者（或股东）的分配										-324,500,000.00	-324,500,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	3,245,000,000.00				4,731,563,546.98		2,052,657.94	356,132,782.00	1,951,530,679.88	829,193,410.18	11,115,473,076.98

公司负责人：张明 主管会计工作负责人：唐建君 会计机构负责人：田新

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

财达证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由财达证券有限责任公司(前身为河北财达证券经纪有限责任公司)整体变更设立,系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2002年3月26日《关于同意河北财达证券经纪有限责任公司开业的批复》(证监机构字[2002]81号)文件批准设立,于2002年4月25日在河北省工商行政管理局注册登记,成立时注册资本22,955.00万元。

2006年9月经中国证监会证监机构字[2006]213号文件核准,公司注册资本增至人民币66,955.00万元。2008年12月经中国证监会证监许可字[2008]1479号文件核准,公司注册资本增至人民币141,690.00万元。2013年9月和11月经中国证监会河北监管局冀证监发[2013]63号和冀证监函[2013]167号文件核准,公司注册资本增至人民币187,000.00万元。2013年12月经中国证监会河北监管局冀证监发[2013]91号文件核准,公司注册资本增至人民币221,000.00万元。2014年12月,经第五次临时股东会决议通过,公司注册资本增至人民币274,500.00万元,本次增资已在中国证监会河北监管局备案。

2015年12月11日,经第四次临时股东会决议通过,财达证券有限责任公司整体变更设立为股份有限公司,以财达证券有限责任公司经审计的2015年8月31日的净资产按照1:0.3711的比例进行折股,每股1元。2016年7月14日,公司在河北省工商行政管理局办理了变更登记,换发《营业执照》(统一社会信用代码:91130000738711917Q)。2016年7月20日,河北证监局出具了《备案材料回执》,公司组织形式变更已在中国证监会河北监管局备案。

经公司2019年第三次临时股东大会决议通过,并经中国证监会证监许可[2021]1017号文《关于核准财达证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票50,000.00万股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币3.76元。本次发行完毕后公司股本变更为324,500.00万股。

公司股票于2021年5月7日在上海证券交易所上市,简称“财达证券”,股票代码:600906。

公司统一社会信用代码:91130000738711917Q

公司注册地址:河北省石家庄市自强路35号

本公司属于证券行业,本公司及各子公司主要经营范围为:证券经纪;证券投资咨询;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;代销金融产品;股权投资;与股权投资相关的财务顾问业务;为期货公司提供中间介绍业务;商品期货经纪、金融期货经纪;期货投资咨询及资产管理;投资管理等。

截至2023年12月31日,本公司经批准设立23家分公司和99家证券营业部,本公司下设子公司情况参见附注十一、1。

本财务报表业经本公司2024年4月25日第三届董事会第二十六次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）及其颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具、客户交易结算资金、买入返售及卖出回购金融资产、融资融券业务的核算、客户资产管理业务以及收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

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。判断项目性质的重要性时，本公司考虑该项目在性质上是否属于公司日常活动、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；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、营业成本总额、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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交

易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

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。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币业务采用统账制记账方法。本公司发生的外币交易在初始确认时，按上月期末汇率将外币金额折算为记账本位币金额。但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日的即期汇率进行折算。报表日，对外币项目按报表日汇率进行折算，因汇率波动而产生的汇兑差额，记入当期损益。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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

1. 在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2.金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收款项、债权投资、其他债权投资、融出资金、买入返售金融资产等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项或组合评估金融资产的预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。因证券清算形成的应收款项、本公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金等由于信用风险不重大，作为特定款项组合判断减值准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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，但并未将其视为已发生信用减值，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，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。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。根据金融工具的特点，针对具有相同风险特征的金融工具界定存在发生信用减值证据的情形。金融工具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工具的活跃市场消失。

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融工具，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑦其他表明金融工具已发生信用减值的情形。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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。

在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

详见本附注五、11“金融工具”。

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

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(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和会计处理方法参见附注五、11“金融工具”。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

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。

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

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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(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
电子设备及通讯	年限平均法	3	0	33.33
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

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。

22. 在建工程

√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，软件，交易席位等。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。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

28. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。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

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）手续费及佣金收入

①经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

②投资银行业务收入

证券承销业务在承销合同中约定的履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入。

证券保荐业务和财务顾问，在合同开始日对保荐业务合同中包含的各单项履约义务进行识别，并在各单项履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入。

③根据咨询服务的性质及合同条款，在履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认收入。

④资产管理和基金管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

（2）利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

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，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

融资业务根据客户实际使用资金及使用时间，确认相应的融资利息收入。

（3）其他业务收入

其他业务收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

（2）、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 利润分配

适用 不适用

当年实现的税后利润，按以下顺序分配：1. 弥补上一年度的亏损。2. 按净利润的 10% 提取一般风险准备。3. 按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。4. 按净利润的 10% 提取交易风险准备。5. 提取任意盈余公积金。6. 支付股东股利。

法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。一般风险准备金按照中国证监会规定的比例提取，一般风险准备金余额达到注册资本的百分之五十的，可不再提取。不在弥补公司亏损和提取一般风险准备金、法定公积金、交易风险准备金之前向股东分配利润。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在资产负债表日后事项附注中单独披露。

37. 政府补助**(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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(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

除与资产相关的政府补助之外界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

39. 租赁

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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。

②后续计量

本公司参照《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（详见本附注五、21“固定资产”），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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率（即折现率）计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40. 融资融券业务

适用 不适用

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，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

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

融券业务，按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。

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) 买入返售及卖出回购金融资产

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

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

(2) 证券承销业务

对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务,在收到代发行人发售的证券时,按承购价格同时确认为一项资产和一项负债。将证券转售给投资者时,按承销价格确认为证券承销收入,按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。发行期结束后,如有未售出的证券,按承销价格转为自营证券。

对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务,在约定的期限内售出,同时确认一项资产和负债,承销期结束后,如有未售出的证券,按约定的承销价格转为自营证券。

对于以代销方式进行代理发行证券的业务,承销期结束后,如有未售出的证券,将未售出证券退还委托单位。

(3) 客户资产管理业务

客户资产管理业务,指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务,包括单一资产管理业务、专项资产管理计划和集合资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金核算,以托管客户或集合计划为主体,独立建账,独立核算和编制财务报表并定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核、对账。

(4) 转融通业务

转融通业务,是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金和证券出借给本公司,供本公司办理融资融券业务的经营。转融通业务分为转融资业务和转融券业务。

对于融入的资金确认为一项资产,同时确认一项对出借方的负债,并确认相应利息支出。对于融入的证券,由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担,仅确认相应利息支出,不将其计入资产负债表。

(5) 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上,与自有资金分开管理。为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构,在清算备付金中进行核算。本公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债。

本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券,与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额,按清算日买卖证券成交价的差额,加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣

金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

（6）存货

①存货的分类

本公司持有的存货为期货交易而持有的以备出售的商品。

②存货取得和发出的计价方法

大连商品交易所、郑州商品交易所交割进来的存货因无法做到批次对应，按先进先出法，其余采用个别认定法。基差交易所购进的存货采用加权平均法计价。

③存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

④存货的判断制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（7）期货客户保证金

期货客户缴存的保证金全额存入公司指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，调整客户保证金存款账户的余额。

（8）风险准备金

根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）和《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）的规定，按照税后利润的 10%提取一般风险准备；根据《证券法》、证监机构字[2007]320 号文件的规定，按税后利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

本公司之子公司财达期货有限公司按《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后净收入的 5%提取期货风险准备金，计入当期损益。当期货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。

根据中国证监会[2018]3 号《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》，本公司管理的大集合按照公募基金有关规定计提风险准备金。

（9）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源，评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征，并且满足一定条件，可以合并为一个经营分部。

在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

(10) 关联方

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

此外，本公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》确定本公司的关联方。

(11) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①金融资产的分类

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，将金融资产进行分类和计量。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式。在判断业务模式时，本公司考虑包括如何收取该组资产的现金流、评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，考虑本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。

②金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

③金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

④所得税及递延所得税资产

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑤结构化主体的合并

本公司管理层需对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认是否会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。

本公司在评估控制时，需考虑：①投资方对被投资方的权力；②参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；③有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需要考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的报酬水平以及本公司持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

对于本公司担任资产管理方的资产管理计划，本公司会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本公司为该资产管理计划的主要责任人。如本公司为该资产管理计划的主要责任人，应将上述资产管理计划纳入合并范围。

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

财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	35,329,601.24	34,200,076.89
递延所得税负债	36,537,567.13	35,355,660.48
盈余公积	-115,558.36	-115,558.36
一般风险准备	-241,306.43	-231,116.72
未分配利润	-850,682.04	-808,908.51
少数股东权益	-419.06	
所得税费用	-287,326.97	-236,990.56
净利润	287,326.97	236,990.56
归属于母公司所有者的净利润	286,924.27	
少数股东损益	402.70	

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%或7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 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取得的利息收入免税。

(2) 所得税

根据财政部、国家税务总局《关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》(财税〔2013〕5号),对企业和个人取得的2012年及以后年度发行的地方政府债券利息收入,免征企业所得税和个人所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金:	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
银行存款:	/	/	10,982,461,211.43	/	/	10,896,049,782.15
其中:自有资金	/	/	1,306,505,715.41	/	/	1,336,340,270.15
人民币	/	/	1,299,306,199.45	/	/	1,329,264,362.59
美元	1,016,493.14	7.0827	7,199,515.96	1,015,977.99	6.9646	7,075,907.56
客户资金	/	/	9,675,955,496.02	/	/	9,559,709,512.00
人民币	/	/	9,666,027,877.67	/	/	9,545,550,290.95
美元	259,942.72	7.0827	1,841,096.30	939,551.28	6.9646	6,543,598.72
港元	8,923,551.15	0.9062	8,086,522.05	8,525,268.46	0.8933	7,615,622.33
其他货币资金:	/	/	46,712,575.33	/	/	14,941,693.07
人民币	/	/	46,712,575.33	/	/	14,941,693.07
加:应计利息			7,261,182.16			6,737,203.74
合计	/	/	11,036,434,968.92	/	/	10,917,728,678.96

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	/	/	101,755,106.30	/	/	62,093,133.60
人民币	/	/	101,755,106.30	/	/	62,093,133.60
客户信用资金	/	/	605,737,020.34	/	/	651,142,818.67
人民币	/	/	605,737,020.34	/	/	651,142,818.67
合计	/	/	707,492,126.64	/	/	713,235,952.27

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用受限制的银行存款共计人民币 1,231,408.67 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,071,355.49 元），主要为本公司因开展资产管理业务而存放在银行的风险准备金。

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：	/	/	428,999,693.41	/	/	478,480,652.61
人民币	/	/	428,999,693.41	/	/	478,480,652.61
公司信用备付金：	/	/	567,508,520.54	/	/	508,377,519.96
人民币	/	/	567,508,520.54	/	/	508,377,519.96
客户普通备付金：	/	/	1,536,019,403.33	/	/	1,946,339,643.28
人民币	/	/	1,503,923,178.41	/	/	1,911,559,471.44
美元	3,605,266.92	7.0827	25,535,024.01	3,626,904.15	6.9646	25,259,936.64
港元	7,240,345.30	0.9062	6,561,200.91	10,657,377.36	0.8933	9,520,235.20
客户信用备付金：	/	/	50,100,000.00	/	/	100,000,000.00
人民币	/	/	50,100,000.00	/	/	100,000,000.00
加：应计利息			1,279,395.49			1,553,041.46
合计	/	/	2,583,907,012.77	/	/	3,034,750,857.31

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	6,129,479,005.23	5,837,952,199.15
其中：个人	6,090,127,418.22	5,826,173,462.95
机构	39,351,587.01	11,778,736.20
加：应计利息	82,266,178.12	82,427,320.84
减：减值准备	3,328,896.63	9,404,431.67
账面价值小计	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32
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	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32

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	595,368,173.96	722,658,646.89
债券	8,757,260.04	7,705,669.89
股票	15,600,310,146.49	15,004,350,656.01
基金	310,879,239.86	153,861,155.67
合计	16,515,314,820.35	15,888,576,128.46

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

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
1. 权益衍生工具						
股指期货	619,096,640.00	6,196,235.51	2,500,712.50	190,926,296.40	1,661,625.80	664,191.77
减：可抵销暂收暂付款		6,196,235.51	2,500,712.50		1,661,625.80	664,191.77
股票期权	149,204,306.23	15,660.00	146,540.00	40,642,590.00	680,420.00	318,400.00
权益类收益互换	33,348,570.00	8,451,479.52				
2. 其他衍生工具						
国债期货				349,069,200.00	2,800.00	
减：可抵销暂收暂付款					2,800.00	
商品期货	1,611,336,470.00	33,020.00	592,345.00	834,734,224.38	2,831,900.76	449,920.00
减：可抵销暂收暂付款		33,020.00	592,345.00		2,831,900.76	449,920.00
收益互换	661,891,772.10	307,930.08				
商品期权				26,308,750.00		20,260.00
合计	3,074,877,758.33	8,775,069.60	146,540.00	1,441,681,060.78	680,420.00	338,660.00

已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
股指期货	3,695,523.01	3,695,523.01	
商品期货	-559,325.00	-559,325.00	
合计	3,136,198.01	3,136,198.01	

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，公司结算备付金已包括期货合约产生的持仓损益金额，衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，抵销后的净额为人民币 0.00 元。

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	/	/	598,979,813.24	/	/	522,167,643.25
其中：人民币	/	/	596,614,384.24	/	/	519,840,551.25
美元	270,000.00	7.0827	1,912,329.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港元	500,000.00	0.9062	453,100.00	500,000.00	0.8933	446,650.00
信用保证金	/	/	17,543,346.58	/	/	20,092,260.83
其中：人民币	/	/	17,543,346.58	/	/	20,092,260.83
加：应计利息			31,469.00			36,814.21
合计	/	/	616,554,628.82	/	/	542,296,718.29

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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	1,120,151,679.34	686,261,420.67
应收资产管理费	20,198,121.92	7,371,569.84
应收手续费及佣金	43,123,937.38	31,823,115.23
应收融资融券客户款	9,718,477.52	9,782,477.52
应收收益互换保证金	6,535,708.80	
其他	13,219,541.78	14,394,244.25
合计	1,212,947,466.74	749,632,827.51
减：坏账准备（按简化模型计提）	15,957,671.78	15,576,732.34
应收款项账面价值	1,196,989,794.96	734,056,095.17

(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	1,187,223,615.81	97.88	728,013,436.07	97.12
1-2 年	7,792,111.26	0.64	4,425,187.27	0.59
2-3 年	1,598,375.29	0.13	1,752,790.48	0.23
3 年以上	16,333,364.38	1.35	15,441,413.69	2.06
合计	1,212,947,466.74	100.00	749,632,827.51	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:								
应收融资融券客户款	9,718,477.52	0.80	9,718,477.52	100.00	9,782,477.52	1.31	9,782,477.52	100.00
应收手续费及佣金	3,385,000.00	0.28	3,385,000.00	100.00	3,835,000.00	0.51	3,835,000.00	100.00
应收租赁款	591,268.39	0.05	591,268.39	100.00	591,268.39	0.08	591,268.39	100.00
单项小计	13,694,745.91	1.13	13,694,745.91	100.00	14,208,745.91	1.90	14,208,745.91	100.00
组合计提坏账准备:								
账龄组合	52,367,210.77	4.32	2,262,925.87	4.32	41,791,091.09	5.57	1,367,986.43	3.27
特定款项组合	1,146,885,510.06	94.55			693,632,990.51	92.53		
组合小计	1,199,252,720.83	98.87	2,262,925.87	0.19	735,424,081.60	98.10	1,367,986.43	0.19
合计	1,212,947,466.74	100.00	15,957,671.78	1.32	749,632,827.51	100.00	15,576,732.34	2.08

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应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4) 应收票据

□适用 √不适用

9、应收款项融资

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	1,129,276,520.34	1,690,523,162.24
债券质押式回购	187,282,112.26	132,811,078.70
小计	1,316,558,632.60	1,823,334,240.94
加：应计利息	662,860.21	5,022,927.16
减：减值准备	824,342,064.93	908,495,970.75
账面价值合计	492,879,427.88	919,861,197.35

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,129,276,520.34	1,690,523,162.24
债券	187,282,112.26	132,811,078.70
小计	1,316,558,632.60	1,823,334,240.94
加：应计利息	662,860.21	5,022,927.16
减：减值准备	824,342,064.93	908,495,970.75
买入返售金融资产账面价值	492,879,427.88	919,861,197.35

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	666,848,595.53	2,019,852,042.47
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		

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值。

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	919,955,020.34	1,040,395,945.63
一个月至三个月内	39,920,000.00	323,725,716.61
三个月至一年内	169,401,500.00	326,401,500.00
一年以上		
合计	1,129,276,520.34	1,690,523,162.24

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

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	20,194,261,814.81		20,194,261,814.81	19,663,107,795.10		19,663,107,795.10
公募基金	879,656,172.67		879,656,172.67	888,498,502.86		888,498,502.86
股票	1,218,191,931.51		1,218,191,931.51	1,242,329,683.40		1,242,329,683.40
券商资管产品	368,941,260.99		368,941,260.99	355,947,879.20		355,947,879.20
私募基金	105,649,828.89		105,649,828.89	94,522,669.72		94,522,669.72
银行理财产品	240,670,423.42		240,670,423.42	240,000,000.00		240,000,000.00
同业存单	269,150,917.44		269,150,917.44	266,617,170.00		266,617,170.00
其他	32,796,861.02		32,796,861.02	30,239,000.00		30,239,000.00
合计	23,309,319,210.75		23,309,319,210.75	22,781,262,700.28		22,781,262,700.28
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	18,360,339,586.33		18,360,339,586.33	18,105,166,933.16		18,105,166,933.16
公募基金	762,857,365.12		762,857,365.12	771,279,157.77		771,279,157.77
股票	551,515,355.82		551,515,355.82	604,277,037.09		604,277,037.09
券商资管产品	130,857,293.19		130,857,293.19	131,819,379.18		131,819,379.18
私募基金	231,015,218.91		231,015,218.91	218,572,428.20		218,572,428.20

银行理财产品	200,025,842.49		200,025,842.49	200,000,000.00		200,000,000.00
同业存单	375,116,720.49		375,116,720.49	371,974,230.00		371,974,230.00
其他	7,415,967.44		7,415,967.44	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	20,619,143,349.79		20,619,143,349.79	20,410,089,165.40		20,410,089,165.40

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

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

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	年末余额			年初余额		
	初始成本	本年末公允价值	本年确认的股利收入	初始成本	本年末公允价值	本年确认的股利收入
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	32,736,877.25		30,000,000.00	32,736,877.25	
其他非交易性权益工具	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00				
合计	81,400,000.00	84,136,877.25		80,000,000.00	82,736,877.25	

(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

(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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	146,625,987.03			146,625,987.03
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	146,625,987.03			146,625,987.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	89,716,362.72			89,716,362.72
2. 本期增加金额	6,726,807.43			6,726,807.43
(1) 计提或摊销	6,726,807.43			6,726,807.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	96,443,170.15			96,443,170.15
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	50,182,816.88			50,182,816.88
2. 期初账面价值	56,909,624.31			56,909,624.31

(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	电子及通讯	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	306,169,715.48	204,406,555.27	4,208,688.24	40,177,688.28	554,962,647.27
2. 本期增加金额		27,632,751.77	261,834.64	3,246,327.22	31,140,913.63
(1) 购置		27,632,751.77	261,834.64	3,246,327.22	31,140,913.63
3. 本期减少金额		12,690,911.11	1,147,605.00	3,828,134.64	17,666,650.75
(1) 处置或报废		12,690,911.11	1,147,605.00	3,828,134.64	17,666,650.75
4. 期末余额	306,169,715.48	219,348,395.93	3,322,917.88	39,595,880.86	568,436,910.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	196,810,885.92	171,911,328.84	3,998,253.82	32,801,199.46	405,521,668.04

2. 本期增加金额	13,532,980.65	20,922,921.22	8,659.72	2,011,545.59	36,476,107.18
(1) 计提	13,532,980.65	20,922,921.22	8,659.72	2,011,545.59	36,476,107.18
3. 本期减少金额		12,685,105.28	1,090,224.75	3,628,300.61	17,403,630.64
(1) 处置或报废		12,685,105.28	1,090,224.75	3,628,300.61	17,403,630.64
4. 期末余额	210,343,866.57	180,149,144.78	2,916,688.79	31,184,444.44	424,594,144.58
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,825,848.91	39,199,251.15	406,229.09	8,411,436.42	143,842,765.57
2. 期初账面价值	109,358,829.56	32,495,226.43	210,434.42	7,376,488.82	149,440,979.23

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
邯郸丛台路营业部营业楼	15,660,637.08	该处房屋系 2007 年打包购买的原河北证券破产资产之一，但因历史原因，尚未办理房屋产权证书
秦皇岛海宁路证券营业部营业楼	554,443.46	由于房地产开发公司手续不全，暂未办理房屋产权证书。
石家庄槐中路华脉新村房产	29,202.75	原房产所有人未办理房产证，且原房产所有人已经注销。
唐山龙泽路营业部营业楼	16,064,032.80	正在办理房屋产权证书。
合计	32,308,316.09	

(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

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
软件开发工程	17,338,920.36		17,338,920.36	6,918,552.60		6,918,552.60
合计	17,338,920.36		17,338,920.36	6,918,552.60		6,918,552.60

(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	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	218,990,764.66	331,784.65	219,322,549.31
2. 本期增加金额	35,701,302.07	848,038.68	36,549,340.75
(1) 租赁	35,701,302.07	848,038.68	36,549,340.75
3. 本期减少金额	29,053,825.92		29,053,825.92
(1) 租赁到期	29,053,825.92		29,053,825.92
4. 期末余额	225,638,240.81	1,179,823.33	226,818,064.14
二、累计折旧			
1. 期初余额	73,104,223.87	68,056.92	73,172,280.79
2. 本期增加金额	47,532,852.05	304,768.13	47,837,620.18
(1) 计提	47,532,852.05	304,768.13	47,837,620.18
3. 本期减少金额	26,205,920.11		26,205,920.11
(1) 处置	26,205,920.11		26,205,920.11
4. 期末余额	94,431,155.81	372,825.05	94,803,980.86
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	131,207,085.00	806,998.28	132,014,083.28
2. 期初账面价值	145,886,540.79	263,727.73	146,150,268.52

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	交易席位	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,715,768.00	34,010,000.00	324,254,876.95	377,980,644.95
2. 本期增加金额			68,676,611.59	68,676,611.59
(1) 购置			43,422,944.27	43,422,944.27
(2) 在建工程转入			25,253,667.32	25,253,667.32
3. 本期减少金额			650,064.82	650,064.82
(1) 处置			650,064.82	650,064.82
4. 期末余额	19,715,768.00	34,010,000.00	392,281,423.72	446,007,191.72
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,448,540.14	33,643,328.00	212,832,521.82	254,924,389.96
2. 本期增加金额	402,966.48		38,875,984.15	39,278,950.63
(1) 计提	402,966.48		38,875,984.15	39,278,950.63
3. 本期减少金额			610,984.53	610,984.53
(1) 处置			610,984.53	610,984.53
4. 期末余额	8,851,506.62	33,643,328.00	251,097,521.44	293,592,356.06
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	10,864,261.38	366,672.00	141,183,902.28	152,414,835.66
2. 期初账面价值	11,267,227.86	366,672.00	111,422,355.13	123,056,254.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	
收购子公司财达期货有限公司	17,910,191.63			17,910,191.63
合计	17,910,191.63			17,910,191.63

(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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
财达期货有限公司	期货业务相关资产	期货业务	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2009年，本公司收购财达期货有限公司，收购后持有财达期货有限公司60%的股权。本公司将收购成本与按持股比例享有的可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉，形成商誉1,791.02万元。

本公司将与期货业务相关资产作为资产组，并将商誉分摊至该资产组。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层未来特定期间的财务预算（包括基于资产组的过往表现及管理层对市场发展的未来预期而确定的预测收入及预测利润率）预测的未来5年的现金流量，超过5年预测数永续计算，使用的关键假设主要基于历史水平及管理层对市场发展的预期，折现率根据加权平均资金成本确定。

本公司对上述商誉进行了减值测试，于2023年12月31日，上述资产组的可收回金额为人民币4,466.12万元，高于其账面价值，因此未确认减值。

(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

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	851,575,222.56	212,893,805.64	941,351,433.13	235,337,858.28
应付职工薪酬	560,018,834.38	140,004,708.60	353,319,778.00	88,329,944.50
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动	12,774,510.54	3,193,627.64	130,958,234.31	32,739,558.58
可抵扣亏损	6,168,931.84	1,542,232.96	8,285,548.62	2,071,387.16
租赁负债	129,455,792.01	32,363,947.99	141,318,404.94	35,329,601.24
合计	1,559,993,291.33	389,998,322.83	1,575,233,399.00	393,808,349.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动	134,338,992.89	33,584,748.22	2,761,015.00	690,253.75
其他权益工具投资公允价值变动	2,736,877.25	684,219.31	2,736,877.25	684,219.31
使用权资产	132,014,083.28	33,003,520.81	146,150,268.52	36,537,567.13
合计	269,089,953.42	67,272,488.34	151,648,160.77	37,912,040.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
托管基金	104,307,172.73	102,523,771.32
预缴税款	43,431,853.87	
预付账款	43,117,094.94	46,719,964.90
应收利息	33,734,577.93	37,311,680.71
长期待摊费用	15,188,431.67	18,361,798.82
其他应收款	12,332,294.11	11,618,232.28
其他	8,696,552.41	5,848,101.64
合计	260,807,977.66	222,383,549.67

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
待激活小休单资金账户	9,679,878.75	9,679,878.75
押金及保证金	6,818,112.19	6,745,169.74
往来款项	1,195,107.31	1,195,107.31
代垫款项	1,945,207.53	892,722.33
备用金	460,401.79	63,938.98
其他	180,175.76	915,713.54
合计	20,278,883.33	19,492,530.65
减：减值准备	7,946,589.22	7,874,298.37
其他应收款账面价值	12,332,294.11	11,618,232.28

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	受限类型	受限情况	账面余额	受限类型	受限情况
货币资金	1,231,408.67	其他	风险准备金	1,071,355.49	其他	风险准备金
交易性金融资产	12,034,884,065.48	质押	为回购业务设定质押	10,890,385,598.88	质押	为回购业务设定质押
交易性金融资产	542,073,972.32	质押	为债券借贷等业务设定质押	529,802,742.46	质押	为债券借贷等业务设定质押
交易性金融资产	2,436,572.96	其他	融出证券	8,270,591.52	其他	融出证券
交易性金融资产	413,857,188.46	其他	限售股	189,887,270.80	其他	限售股
合计	12,994,483,207.89	/	/	11,619,417,559.15	/	/

其他说明：

无

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	2,436,572.96	8,270,591.52
—交易性金融资产	2,436,572.96	8,270,591.52
—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	
融出资金减值准备	9,404,431.67	-5,403,985.70		671,549.34	3,328,896.63
应收款项坏账准备	15,576,732.34	942,939.44	362,000.00	200,000.00	15,957,671.78
买入返售金融资产减值准备	908,495,970.75	-16,382,407.65		67,771,498.17	824,342,064.93
其他应收款坏账准备	7,874,298.37	75,864.97		3,574.12	7,946,589.22
金融工具及其他项目信用减值准备小计	941,351,433.13	-20,767,588.94	362,000.00	68,646,621.63	851,575,222.56
商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	941,351,433.13	-20,767,588.94	362,000.00	68,646,621.63	851,575,222.56

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
融出资金减值准备	2,509,242.66	819,653.97		3,328,896.63
应收款项坏账准备（简化模型）	/	2,262,925.87	13,694,745.91	15,957,671.78
买入返售金融资产减值准备		1,005,301.54	823,336,763.39	824,342,064.93
其他应收款坏账准备	6,905,674.10		1,040,915.12	7,946,589.22
合计	9,414,916.76	4,087,881.38	838,072,424.42	851,575,222.56
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合计
融出资金减值准备	3,005,381.83	1,545,132.49	4,853,917.35	9,404,431.67
应收款项坏账准备（简化模型）	/	1,367,986.43	14,208,745.91	15,576,732.34
买入返售金融资产减值准备			908,495,970.75	908,495,970.75
其他应收款坏账准备	6,804,031.17		1,070,267.20	7,874,298.37
合计	9,809,413.00	2,913,118.92	928,628,901.21	941,351,433.13

30、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 财达 S1	100.00	2022-10-29	300 天	1,500,000,000.00	2.25	1,503,030,531.14	24,708,968.86	1,527,739,500.00	
23 财达 S1	100.00	2023-04-20	1 年	2,000,000,000.00	2.79		2,036,872,520.39		2,036,872,520.39
23 财达 S2	100.00	2023-09-22	1 年	1,500,000,000.00	2.68		1,511,123,835.62		1,511,123,835.62
合计	/	/	/	5,000,000,000.00	/	1,503,030,531.14	3,572,705,324.87	1,527,739,500.00	3,547,996,356.01

应付短期融资款的说明：

注：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1350 号文，本公司获准向专业投资者公开发行一年期以上公司债券面值总额不超过 40 亿元，公开发行短期公司债券面值余额不超过 35 亿元。本公司于 2022 年 10 月公开发行 2022 年短期公司债券（第一期），发行规模为人民币 15 亿元，期限 300 天，票面利率 2.25%，已到期兑付；2023 年 4 月公开发行 2023 年短期公司债券（第一期），发行规模为人民币 20 亿元，期限为 1 年，票面利率 2.79%；2023 年 9 月公开发行 2023 年短期公司债券（第二期），发行规模为人民币 15 亿元，期限为 1 年，票面利率 2.68%。

32、拆入资金

□适用 √不适用

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
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	287,713,928.72		287,713,928.72	367,463,761.83		367,463,761.83
合计	287,713,928.72		287,713,928.72	367,463,761.83		367,463,761.83

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、卖出回购金融资产款**(1) 按业务类别**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	11,150,966,087.89	10,094,989,493.99
质押式报价回购	212,297,000.00	203,982,000.00
小计	11,363,263,087.89	10,298,971,493.99
加：应计利息	8,826,141.03	5,949,436.19
合计	11,372,089,228.92	10,304,920,930.18

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	11,363,263,087.89	10,298,971,493.99
小计	11,363,263,087.89	10,298,971,493.99
加：应计利息	8,826,141.03	5,949,436.19
合计	11,372,089,228.92	10,304,920,930.18

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	12,845,787,104.92	11,100,090,998.99
合计	12,845,787,104.92	11,100,090,998.99

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	99,688,000.00	1.60%-6.00%	115,299,000.00	1.70%-6.00%
一个月至三个月内	81,841,000.00		73,218,000.00	
三个月至一年内	30,768,000.00		15,465,000.00	
一年以上				
合计	212,297,000.00		203,982,000.00	

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	10,303,524,901.51	10,477,033,578.90
机构	786,294,319.07	518,361,623.92
小计	11,089,819,220.58	10,995,395,202.82
信用业务		
其中：个人	588,617,826.51	706,195,596.59
机构	6,750,347.45	16,463,050.30
小计	595,368,173.96	722,658,646.89
加：应计利息	688,451.89	1,279,794.67
合计	11,685,875,846.43	11,719,333,644.38

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	355,957,225.80	986,595,905.25	772,851,362.85	569,701,768.20
二、离职后福利-设定提存计划	19,501,701.21	107,343,216.34	109,414,826.60	17,430,090.95
离职后福利-设定受益计划	114,780,440.31	9,402,719.15	3,468,718.04	120,714,441.42
三、辞退福利	209,648.00	3,044,041.25	3,044,041.25	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	490,449,015.32	1,106,385,881.99	888,778,948.74	708,055,948.57

(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	239,106,570.85	823,257,943.67	621,036,398.83	441,328,115.69
二、职工福利费		27,060,106.69	27,060,106.69	
三、社会保险费	1,095,708.54	54,684,701.51	54,683,354.14	1,097,055.91
其中：医疗保险费	897,656.75	41,802,154.60	41,800,196.05	899,615.30
补充医疗保险费		10,085,339.22	10,085,339.22	
工伤保险费	190,818.75	2,170,981.80	2,171,592.98	190,207.57
生育保险费	7,233.04	626,225.89	626,225.89	7,233.04
四、住房公积金	2,698,317.92	53,644,282.65	53,659,193.97	2,683,406.60
五、工会经费和职工教育经费	113,056,628.49	27,948,870.73	16,412,309.22	124,593,190.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	355,957,225.80	986,595,905.25	772,851,362.85	569,701,768.20

(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	232,527.44	69,029,001.76	69,024,492.96	237,036.24
2、失业保险费	32,752.12	2,698,844.43	2,698,703.52	32,893.03
3、企业年金缴费	19,236,421.65	35,615,370.15	37,691,630.12	17,160,161.68
合计	19,501,701.21	107,343,216.34	109,414,826.60	17,430,090.95

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据员工参保城市的政策要求，本公司按规定的缴存基数和比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	7,168,278.43	7,819,147.27
企业所得税		49,099,544.37

代扣代缴税费	12,809,291.47	6,808,998.25
城市维护建设税	619,907.92	410,208.20
教育费附加及地方教育费附加	442,526.44	292,435.05
其他税项	64,750.26	65,619.34
合计	21,104,754.52	64,495,952.48

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
应付清算款项	106,468,033.94	7,896,833.79
应付经纪业务风险金	5,290,760.46	5,190,050.49
应付投资者保护基金	7,600,537.55	3,321,282.68
应付设备工程款	6,128,858.19	6,151,109.05
应付手续费及佣金	6,447.71	575,375.90
其他	34,027,856.92	10,743,554.06
合计	159,522,494.77	33,878,205.97

(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
手续费及佣金预收款等	13,811,662.83	8,959,876.47
合计	13,811,662.83	8,959,876.47

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、预计负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
次级债（注 1）	100.00	2020/5/14	3 年	1,500,000,000.00	4.50	1,542,719,178.08	24,780,821.92	1,567,500,000.00	
公司债（注 2）	100.00	2020/10/20	3+2 年	2,000,000,000.00	4.26	2,011,997,585.56	73,202,414.44	2,085,200,000.00	
公司债（注 2）	100.00	2020/11/4	2+2 年	130,000,000.00	2.60	127,643,008.76	6,268,306.41	3,380,000.00	130,531,315.17
公司债（注 3）	100.00	2022/8/19	3 年	1,500,000,000.00	2.78	1,512,204,233.65	42,822,597.50	41,700,000.00	1,513,326,831.15
次级债（注 4）	100.00	2022/4/28	3 年	2,000,000,000.00	3.80	2,044,854,794.52	78,602,663.72	76,000,000.00	2,047,457,458.24
公司债（注 3）	100.00	2023/8/7	3 年	2,500,000,000.00	3.08		2,521,470,242.52		2,521,470,242.52
合计	/	/	/	9,630,000,000.00	/	7,239,418,800.57	2,747,147,046.51	3,773,780,000.00	6,212,785,847.08

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

注 1：根据上海证券交易所《关于财达证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]2151 号），本公司获准向机构投资者发行总额度不超过 38 亿元的次级债券。本公司于 2020 年 5 月非公开发行 2020 第一期，发行规模为人民币 15 亿元，期限 3 年，票面利率 4.50%，已到期兑付。

注 2：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2371 号文，本公司获准向专业投资者公开发行面值不超过人民币 35 亿元的公司债券，本公司于 2020 年 10 月、11 月公开发行两期公司债券，第一期发行规模为人民币 20 亿元，期限 3+2 年，票面利率 4.26%，第二期发行规模为人民币 15 亿元，期限 2+2 年，票面利率 3.98%。2022 年 11 月行使发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，兑付债券人民币 13.70 亿元，调整票面利率至 2.60%。其中 2020 年第一期已到期兑付。

注 3：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1350 号文，本公司获准向专业投资者公开发行一年期以上公司债券面值总额不超过 40 亿元，公开发行短期公司债券面值余额不超过 35 亿元。本公司于 2022 年 8 月公开发行 2022 年公司债券（第一期），发行规模为人民币 15 亿元，期限 3 年，票面利率 2.78%；2023 年 8 月公开发行 2023 年公司债券（第一期），发行规模为人民币 25 亿元，期限 3 年，票面利率 3.08%。

注 4：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]722 号文，本公司获准向专业投资者公开发行面值不超过人民币 30 亿元的次级债券，本公司于 2022 年 4 月公开发行 2022 年次级债券（第一期），发行规模为人民币 20 亿元，期限 3 年，票面利率 3.80%。

45、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物及其他	129,455,792.01	141,318,404.94
其中：一年内到期的租赁负债	36,867,375.86	39,671,063.72
合计	129,455,792.01	141,318,404.94

其他说明：

无

46、递延收益

√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	形成原因
政府补助	1,438,596.48		105,263.16	1,333,333.32	落户奖励，用于天津空港区内购置自用办公用房
合计	1,438,596.48		105,263.16	1,333,333.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

47、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付货币保证金（注）	842,382,550.67	718,493,675.93
应付质押保证金		40,228,360.00
其他应付款	48,069,484.24	45,664,632.21
期货风险准备金	11,881,316.86	10,370,440.64
应付股利	4,500,000.00	4,611,728.19
预收款项	908,907.38	3,014,357.75
其他	780,711.13	981,758.55
合计	908,522,970.28	823,364,953.27

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
代扣代缴款	11,001,304.01	10,655,164.24
往来款项	4,083,999.14	4,074,959.50
质保金	44,724.89	152,346.82
其他	32,939,456.20	30,782,161.65
合计	48,069,484.24	45,664,632.21

其他负债的说明：

应付货币保证金为本公司之子公司财达期货有限公司应付个人及法人的客户保证金。

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	3,245,000,000.00						3,245,000,000.00

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)	4,729,491,286.18			4,729,491,286.18
合计	4,729,491,286.18			4,729,491,286.18

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	2,052,657.94								2,052,657.94
其中：重新计量设定受益计划变动额									
其他权益工具投资公允价值变动	2,052,657.94								2,052,657.94
二、将重分类进损益的其他综合收益									
其他综合收益合计	2,052,657.94								2,052,657.94

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		2,736,877.25	684,219.31			2,052,657.94	2,052,657.94		2,052,657.94
其中：重新计量设定受益计划变动额									

其他权益工具投资 公允价值变动		2,736,877.25	684,219.31			2,052,657.94	2,052,657.94		2,052,657.94
二、将重分类进损 益的其他综合收益									
其他综合收益合计		2,736,877.25	684,219.31			2,052,657.94	2,052,657.94		2,052,657.94

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	331,409,537.82	58,344,537.49		389,754,075.31
合计	331,409,537.82	58,344,537.49		389,754,075.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

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	979,803,458.35	60,309,302.83	10		1,040,112,761.18
交易风险准备	975,230,011.83	58,344,537.49	10		1,033,574,549.32
合计	1,955,033,470.18	118,653,840.32	/		2,073,687,310.50

一般风险准备的说明：

一般风险准备本期增加系按母公司财达证券股份有限公司、子公司财达期货有限公司 2023 年度净利润的 10% 计提的一般风险准备，以及根据中国证监会[2018]39 号《证券公司大集合资产管理业务适用操作指引》，本公司管理的大集合按照公募基金有关规定计提风险准备金。

交易风险准备本期增加系按母公司财达证券股份有限公司 2023 年度净利润的 10% 计提的交易风险准备。

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	875,250,742.48	989,635,536.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,066,509.13
调整后期初未分配利润	875,250,742.48	988,569,027.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	605,831,609.89	302,762,634.85
减：提取法定盈余公积	58,344,537.49	30,478,081.73
提取一般风险准备	60,309,302.83	30,624,756.32
提取交易风险准备	58,344,537.49	30,478,081.73
应付普通股股利	162,250,000.00	324,500,000.00
期末未分配利润	1,141,833,974.56	875,250,742.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	749,131,886.03	850,364,003.66
其中：货币资金及结算备付金利息收入	301,920,358.38	299,113,179.48
融资融券利息收入	379,396,054.09	424,092,041.63
买入返售金融资产利息收入	66,516,038.59	123,249,636.79
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	61,281,730.20	95,180,220.54
其他利息收入	1,299,434.97	3,909,145.76
利息支出	650,204,141.99	669,271,252.74
应付短期融资款利息支出	81,195,890.91	73,184,295.53
拆入资金利息支出		
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	264,218,747.08	221,733,429.09
其中：报价回购利息支出	6,841,574.51	5,321,523.91
代理买卖证券款利息支出	34,545,132.73	45,399,092.84
应付债券利息支出	257,760,254.05	316,750,666.84
其中：次级债券利息支出	103,383,485.64	161,644,922.20
债券借贷利息支出	4,335,697.57	5,190,250.63
租赁负债利息支出	4,975,304.61	5,042,553.84
其他利息支出	3,173,115.04	1,970,963.97
利息净收入	98,927,744.04	181,092,750.92

利息净收入的说明：

其他利息收入主要为国债冲抵保证金业务利息收入，其他利息支出主要为设定受益计划义务的利息费用等。

57、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	532,933,979.67	571,157,529.30
证券经纪业务收入	670,315,678.34	732,316,049.81
其中：代理买卖证券业务	651,534,510.70	723,570,106.90
交易单元席位租赁	6,741,744.36	2,649,238.14
代销金融产品业务	12,039,423.28	6,096,704.77
证券经纪业务支出	137,381,698.67	161,158,520.51
其中：代理买卖证券业务	137,381,698.67	161,158,520.51
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	25,390,602.76	26,591,481.80
期货经纪业务收入	92,560,060.08	87,547,253.47
期货经纪业务支出	67,169,457.32	60,955,771.67
3. 投资银行业务净收入	302,910,626.97	314,781,408.31
投资银行业务收入	312,531,382.45	320,148,997.20

其中：证券承销业务	218,071,845.54	245,354,972.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	94,459,536.91	74,794,025.20
投资银行业务支出	9,620,755.48	5,367,588.89
其中：证券承销业务	6,790,566.80	1,368,627.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,830,188.68	3,998,961.89
4. 资产管理业务净收入	130,201,419.10	52,607,891.57
资产管理业务收入	130,269,165.72	52,737,558.91
资产管理业务支出	67,746.62	129,667.34
5. 基金管理业务净收入	390,615.48	585,370.14
基金管理业务收入	390,615.48	585,370.14
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	15,822,526.94	27,132,484.63
投资咨询业务收入	16,393,381.37	27,150,522.37
投资咨询业务支出	570,854.43	18,037.74
7. 其他手续费及佣金净收入	-236,705.55	-321,452.21
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	236,705.55	321,452.21
合计	1,007,413,065.37	992,534,713.54
其中：手续费及佣金收入	1,222,460,283.44	1,220,485,751.90
手续费及佣金支出	215,047,218.07	227,951,038.36

(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		283,018.87
其他财务顾问业务净收入	91,629,348.23	70,512,044.44

(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	712,397,811.80	12,039,423.28	973,855,302.28	6,096,704.77
合计	712,397,811.80	12,039,423.28	973,855,302.28	6,096,704.77

(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	118	18	1
期末客户数量	14,000	18	14
其中：个人客户	13,805	2	
机构客户	195	16	14
期初受托资金	7,104,788,626.82	2,393,388,112.74	

其中：自有资金投入	132,028,852.20		
个人客户	3,627,745,338.95	122,121,033.67	
机构客户	3,345,014,435.67	2,271,267,079.07	
期末受托资金	16,501,700,216.72	4,100,251,262.15	501,000,000.00
其中：自有资金投入	324,435,870.24		
个人客户	9,052,009,871.00	28,140,000.00	
机构客户	7,125,254,475.48	4,072,111,262.15	501,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	21,047,389,322.58	4,852,506,701.50	529,250,150.97
其中：股票	137,685,903.64	11,062,733.40	
债券	19,726,854,251.90	4,636,355,679.25	
基金	711,514,212.17	79,800,000.00	
其他投资产品	471,334,954.87	125,288,288.85	529,250,150.97
当期资产管理业务净收入	129,686,062.35	432,412.32	82,944.43

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	910,590,196.98	704,802,459.44
其中：持有期间取得的收益	786,633,951.99	711,108,281.54
—交易性金融工具	786,633,951.99	711,108,281.54
处置金融工具取得的收益	123,956,244.99	-6,305,822.10
—交易性金融工具	-2,616,819.33	-26,433,682.33
—衍生金融工具	126,573,064.32	20,127,860.23
合计	910,590,196.98	704,802,459.44

(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	786,633,951.99	711,108,281.54
	处置取得收益	-2,178,658.94	-26,433,682.33
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	-438,160.39	
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
代扣个人所得税手续费返还	2,474,801.51	2,647,959.56
与日常活动相关的政府补助	2,059,552.80	3,205,853.74
直接减免增值税		65,088.24
合计	4,534,354.31	5,918,901.54

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	248,080,442.83	-326,615,134.04
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	-19,736,693.88	-13,601,426.68
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	2,862,762.50	3,481,061.78
合计	231,206,511.45	-336,735,498.94

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
商品销售收入	43,809,233.37	71,989,509.15
房屋租赁	15,988,389.14	15,619,114.58
其他	3,900,546.08	5,428,136.74
合计	63,698,168.59	93,036,760.47

其他业务收入说明：

商品销售收入为本公司之子公司财达投资（天津）有限公司从事基差交易的现货销售收入。

63、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	83,311.51	824,451.33
合计	83,311.51	824,451.33

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	7,427,213.25	8,225,920.18	5%或 7%
教育费附加	5,324,645.82	5,781,208.95	3%
房产税	4,205,444.12	4,119,539.70	1.2%或 12%
土地使用税	418,876.18	418,876.18	按规定缴纳
印花税	236,283.12	133,720.82	按规定缴纳
其他	16,638.91	11,807.52	按规定缴纳
合计	17,629,101.40	18,691,073.35	/

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	1,088,536,807.47	813,091,896.64
折旧及摊销	82,580,411.96	74,614,221.72
使用权资产折旧	47,837,620.18	46,134,304.52
业务宣传及广告费	42,805,882.71	12,555,362.05
电子设备运转费	41,405,727.81	29,349,340.42
邮电通讯费	19,352,497.63	20,569,590.86
投资者保护基金	15,469,573.31	7,262,827.28
交易单元年费	13,205,172.59	13,186,775.13
租赁及物业管理费	12,511,850.93	11,251,949.84
咨询费及中介机构服务费	8,280,578.17	7,297,482.29
代理销售费	6,243,721.30	
其他	120,829,057.71	80,044,244.42
合计	1,499,058,901.77	1,115,357,995.17

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
融出资金减值损失	-5,403,985.70	1,701,274.25
应收款项减值损失	580,939.44	-290,810.66
买入返售金融资产减值损失	-16,382,407.65	74,313,695.26

其他应收款坏账损失	34,791.08	195,847.83
合计	-21,170,662.83	75,920,006.68

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
商品销售成本	43,311,362.96	74,682,610.82
投资性房地产折旧	6,726,807.43	6,806,313.71
其他	655,211.58	1,099,426.52
合计	50,693,381.97	82,588,351.05

其他业务成本说明：

商品销售成本为本公司之子公司财达投资（天津）有限公司从事基差交易的现货销售成本。

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	146,349.28	214,445.29	146,349.28
其中：固定资产处置利得	146,349.28	214,445.29	146,349.28
与企业日常活动无关的政府补助	2,570,833.45	7,767,900.00	2,570,833.45
收取违约金	530,838.66	38,019,718.84	530,838.66
其他	540,292.75	19,040.51	540,292.75
合计	3,788,314.14	46,021,104.64	3,788,314.14

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	140,845.77	127,549.46	140,845.77
其中：固定资产处置损失	101,765.48	127,549.46	101,765.48
无形资产处置损失	39,080.29		39,080.29
对外捐赠	551,600.00		551,600.00
赔偿损失	3,769,081.04	269,932.77	3,769,081.04
其他	114,792.41	1,098,174.70	114,792.41
合计	4,576,319.22	1,495,656.93	4,576,319.22

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	130,705,680.46	178,604,866.49
递延所得税费用	33,170,475.08	-85,714,708.71
合计	163,876,155.54	92,890,157.78

(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	769,878,475.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	192,469,618.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,645,757.51
非应税收入的影响	-32,792,972.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,187,768.89
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	-1,342,501.90
所得税费用	163,876,155.54

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、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
应付货币保证金增加额	123,888,874.74	108,134,234.87
销售商品收到的现金	49,504,433.71	81,348,145.34
房租收入收到的现金	12,830,548.09	14,396,550.77
收到的政府补助	4,525,123.09	10,868,490.58
其他	5,070,465.81	39,875,391.13
合计	195,819,445.44	254,622,812.69

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
支付清算款项	335,319,058.52	527,266,086.64
付现业务及管理费	259,904,377.67	190,120,651.02
购买商品支付的现金	48,728,706.33	84,391,350.23
存出保证金的增加	114,486,270.53	159,821,612.83
其他	13,027,610.46	4,949,183.85
合计	771,466,023.51	966,548,884.57

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
支付租赁负债的现金	46,398,007.67	61,629,592.52
合计	46,398,007.67	61,629,592.52

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付短期融资款	1,503,030,531.14	3,493,101,415.09	79,603,909.78	1,527,739,500.00		3,547,996,356.01
应付债券	7,239,418,800.57	2,489,386,792.46	257,760,254.05	3,773,780,000.00		6,212,785,847.08

租赁负债	141,318,404.94		34,535,394.74	46,398,007.67		129,455,792.01
其他负债-应付股利	4,611,728.19		162,250,000.00	162,250,000.00	111,728.19	4,500,000.00
合计	8,888,379,464.84	5,982,488,207.55	534,149,558.57	5,510,167,507.67	111,728.19	9,894,737,995.10

(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	606,002,319.81	302,753,280.89
加：资产减值准备		
信用减值损失	-21,170,662.83	75,920,006.68
固定资产及投资性房地产折旧	41,496,398.29	39,269,222.50
使用权资产摊销	47,837,620.18	46,479,731.59
无形资产摊销	39,196,876.62	34,015,047.59
长期待摊费用摊销	8,613,944.48	8,139,410.19
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）	-83,311.51	-824,451.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,503.51	-86,895.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-231,206,511.45	336,735,498.94
财务费用（收益以“-”号填列）		
利息支出	343,931,449.57	394,818,602.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-423,850.49	-2,200,878.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,810,026.93	-40,374,582.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,360,448.15	-45,577,117.11
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,446,324,972.58	-1,128,037,988.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,351,575.49	-2,001,172.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-422,413,042.62	1,535,423,749.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,329,207,695.98	-936,461,526.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-675,522,650.47	617,989,936.96
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	13,610,569,995.37	13,943,117,935.58
减：现金的期初余额	13,943,117,935.58	14,646,739,987.44
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	-332,547,940.21	-703,622,051.86

(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	13,610,569,995.37	13,943,117,935.58
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,981,229,802.76	10,894,978,426.66
可随时用于支付的其他货币资金	46,712,575.33	14,941,693.07
结算备付金	2,582,627,617.28	3,033,197,815.85
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,610,569,995.37	13,943,117,935.58
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
货币资金	8,492,590.83	7,808,559.23	受限资金及应计利息
结算备付金	1,279,395.49	1,553,041.46	应计利息
合计	9,771,986.32	9,361,600.69	/

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	-	-	17,127,134.31
其中：美元	1,276,435.86	7.0827	9,040,612.26
港币	8,923,551.15	0.9062	8,086,522.05
结算备付金	-	-	32,096,224.92
其中：美元	3,605,266.92	7.0827	25,535,024.01
港币	7,240,345.30	0.9062	6,561,200.91
存出保证金	-	-	2,365,429.00
其中：美元	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
港币	500,000.00	0.9062	453,100.00
代理买卖证券款	-	-	24,902,927.64
其中：美元	2,522,689.79	7.0827	17,867,454.98
港币	7,763,708.52	0.9062	7,035,472.66
应付款项	-	-	513.77
其中：美元	72.53	7.0827	513.71
港币	0.07	0.9062	0.06
其他应付款	-	-	26,839.41
其中：美元	2,628.68	7.0827	18,618.15
港币	9,072.24	0.9062	8,221.26

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

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

本年度未纳入租赁负债计量的简化处理的短期租赁费用为 1,564,287.88 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 317,876.16 元。

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 47,956,740.00(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
房屋租赁	15,988,389.14	
合计	15,988,389.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

78、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

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

本公司合并范围新增能够对其实施控制的 6 个结构化主体，由于赎回份额或清算合并范围减少 5 个结构化主体。

6、其他

适用 不适用

十一、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
财达期货有限公司	天津市	50,000.00	天津市和平区	商品期货经纪、金融期货经纪；期货投资咨询及资产管理	99.20		非同一控制下的企业合并
财达投资（天津）有限公司	天津市	14,000.00	天津市自贸试验区	股权投资；投资管理；批发零售业等		100.00	投资设立
财达资本管理有限公司	北京市	10,000.00	北京市丰台区	股权投资；与股权投资相关的财务顾问业务	100.00		投资设立
财达鑫瑞投资有限公司	石家庄市	10,000.00	河北省石家庄市桥西区	以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资	100.00		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。

本年本公司纳入合并范围的结构化主体共 15 家，分别为 2 只集合资产管理计划，7 只单一资产管理计划及 6 只私募证券投资基金。合并结构化主体的资产总额为人民 1,800,187,512.87 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益金额为人民币 1,378,612,473.36 元。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
财达期货有限公司	0.8%	170,709.92		4,416,695.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
财达期货有限公司	1,585,373,475.76	1,033,286,569.70	1,737,387,426.61	1,206,639,260.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
财达期货有限公司	125,975,933.59	21,338,739.78	21,338,739.78	137,855,428.89	122,411,806.93	-1,169,244.97	-1,169,244.97	200,777,705.92

其他说明：

无

(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

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(1) 在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中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划及私募投资基金，这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费等收入，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入及业绩报酬等。

本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	年末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	339,355,824.37	339,355,824.37

(续)

项 目	年初余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	140,697,468.26	140,697,468.26

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，公司获取的管理费、业绩报酬等收入请参见本附注七、57。

(2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司直接持有的第三方机构发起设立的结构化主体，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，年末公司通过直接持有第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	年末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	1,255,561,861.60	1,255,561,861.60

(续)

项 目	年初余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	983,980,449.55	983,980,449.55

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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,438,596.48			105,263.16		1,333,333.32	与资产相关
合计	1,438,596.48			105,263.16		1,333,333.32	/

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	4,525,123.09	10,868,490.58
与资产相关	105,263.16	105,263.16
合计	4,630,386.25	10,973,753.74

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

与金融工具相关的风险情况请参见本节“十九、风险管理”

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	2,725,583,166.63	20,521,654,162.80	62,081,881.32	23,309,319,210.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,725,583,166.63	20,521,654,162.80	62,081,881.32	23,309,319,210.75
（1）债券	1,689,127,582.07	18,489,117,399.86	16,016,832.88	20,194,261,814.81

(2) 基金	255,939,136.19	729,366,865.37		985,306,001.56
(3) 股票	780,516,448.37	413,857,188.46	23,818,294.68	1,218,191,931.51
(4) 券商资管产品		368,941,260.99		368,941,260.99
(5) 其他		520,371,448.12	22,246,753.76	542,618,201.88
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			84,136,877.25	84,136,877.25
(四) 衍生金融资产	15,660.00	8,759,409.60		8,775,069.60
持续以公允价值计量的资产总额	2,725,598,826.63	20,530,413,572.40	146,218,758.57	23,402,231,157.60
(五) 交易性金融负债		287,713,928.72		287,713,928.72
(六) 衍生金融负债	146,540.00			146,540.00
持续以公允价值计量的负债总额	146,540.00	287,713,928.72		287,860,468.72
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用资产负债表日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体；其公允价值以估值技术确定。估值技术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。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

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

对于非上市股权投资、基金投资、债券投资、信托产品及金融负债，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、其他金融资产、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券、其他金融负债等。本报告期末，除应付债券外，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异，应付债券的账面价值与公允价值之间的偏离度小于 1.00%。

9、其他

适用 不适用

十五、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山市路北区	钢铁冶金	553,073.12	32.44	32.44

本企业的母公司情况的说明：

河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）持有唐山钢铁集团有限责任公司（以下简称“唐钢集团”）100%股权、河北财达企业管理咨询有限公司 100%股权；间接持有河钢集团投资控股有限公司、河北达盛贸易有限公司 100%股权。河钢集团间接持有本公司股权比例为 34.53%。

本企业最终控制方是河北省国资委

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附注十一、“在其他主体中的权益”

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

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
河北省国有资产控股运营有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
河钢集团投资控股有限公司	受同一最终控制方控制的公司
河北燕山大酒店有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
河北财达企业管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制的公司
河北达盛贸易有限公司	受同一最终控制方控制的公司
邯郸钢铁集团有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
河钢股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
河钢集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	受同一最终控制方控制的公司
唐山方信投资有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
河北唐银钢铁有限公司	受同一最终控制方控制的公司
河北钢铁集团矿业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
河北电机股份有限公司	公司董监高担任董事、高级管理人员的其他法人
北京络神万兴信息技术有限公司	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人 （自 2022 年 7 月解除关联关系）
河北银行股份有限公司	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人 （自 2022 年 7 月解除关联关系）
河北国傲投资集团有限公司	公司董监高担任董事、高级管理人员的其他法人， 公司股东
冀中能源集团有限公司	公司原董事担任董事、高级管理人员的其他法人 （自 2022 年 7 月解除关联关系）
河北港口集团（天津）投资管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
河北省国控商贸集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
唐山港口实业集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
关联自然人	公司董监高及其关系密切的家庭成员；母公司董监高及其关系密切的家庭成员；间接控股公司的法人的董事及高级管理人员及其他关联自然人

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	上期发生额
河北燕山大酒店有限责任公司	会议费、住宿费	221,536.10	5,076.50

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
河北财达企业管理咨询有限公司	代理买卖证券业务收入	65,813.37	15,868.65
邯郸钢铁集团有限责任公司	代理买卖证券业务收入	7,971.70	724.81
河北达盛贸易有限公司	代理买卖证券业务收入	7,781.85	39,967.99
河北国傲投资集团有限公司	代理买卖证券业务收入	3,953.82	39,466.27
唐山方信投资有限责任公司	代理买卖证券业务收入	1,103.77	6,569.35
河北钢铁集团矿业有限公司	代理买卖证券业务收入		61,306.93
关联自然人	代理买卖证券业务收入	28,611.65	31,619.92
河钢集团有限公司	资产管理业务收入	219,499.64	3,647.00
河钢集团有限公司	证券承销业务收入	5,039,655.66	3,301,886.79
河北省国有资产控股运营有限公司	证券承销业务收入		20,009,433.97
河钢股份有限公司	证券承销业务收入	1,273,584.91	362,169.81
河北港口集团（天津）投资管理有限公司	财务顾问业务收入	188,679.25	
关联自然人	投资咨询业务收入	8,384.91	
河钢股份有限公司	债券利息	843,628.85	1,950,891.71
合计		7,688,669.38	25,823,553.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北财达企业管理咨询有限公司	房产	12,514.29	12,514.29

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河北财达企业管理咨询有限公司	房产	476,190.48	476,190.48	10,739.05	20,710.47		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	21,634,574.24	23,356,613.96

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
邯郸钢铁集团有限责任公司	客户存款利息支出	39,336.47	16,486.91
河北钢铁集团矿业有限公司	客户存款利息支出	10,626.82	42,356.60
河北财达企业管理咨询有限公司	客户存款利息支出	7,637.14	8,789.38
唐山方信投资有限责任公司	客户存款利息支出	7,356.91	9,606.01
河北国傲投资集团有限公司	客户存款利息支出	4,493.47	30,955.37
河北达盛贸易有限公司	客户存款利息支出	3,329.62	18,684.01
河北省国有资产控股运营有限公司	客户存款利息支出	529.46	399.32
河钢集团投资控股有限公司	客户存款利息支出	226.84	911.75
唐山港口实业集团有限公司	客户存款利息支出	172.66	874.9
河钢集团有限公司	客户存款利息支出	30.02	401.71
河钢集团财务有限公司	客户存款利息支出	27.54	27.24
河北电机股份有限公司	客户存款利息支出	10.54	14.38
河北省国控商贸集团有限公司	客户存款利息支出	0.28	0.36
河北唐银钢铁有限公司	客户存款利息支出	0.02	6.64
河北银行股份有限公司	公司债券利息支出		4,573,257.60
冀中能源集团有限公司	客户存款利息支出		969.86
河北港口集团(天津)投资管理有限公司	客户存款利息支出		99.66
北京络神万兴信息技术有限公司	客户存款利息支出		2.83
关联自然人	客户存款利息支出	6,310.76	3,490.45
合计		80,088.55	4,707,334.98

(2) 关联方持有公司发行的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	年末市值	年初市值
河钢集团有限公司	资产管理计划	1,507,910,745.05	133,359,106.93
唐山方信投资有限责任公司	资产管理计划	28,981,446.74	28,433,116.47
邯郸钢铁集团有限责任公司	资产管理计划	21,674,790.60	
关联自然人	资产管理计划	26,075,808.97	19,945,316.45
合计		1,584,642,791.36	181,737,539.85

(3) 关联方购买公司承销的证券

关联方名称	产品类别	本年发生额	上年发生额
河北银行股份有限公司	债券		220,000,000.00
合计			220,000,000.00

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
应收款项	河钢集团有限公司	3,886,125.00	
应收款项	河北财达企业管理咨询有限公司		13,140.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河北燕山大酒店有限责任公司		2,346.50
河北财达企业管理咨询有限公司	租赁负债	196,929.75	273,933.31
代理买卖证券款	邯郸钢铁集团有限责任公司	964,082.92	25,793,836.37
代理买卖证券款	唐山方信投资有限责任公司	418,125.75	2,903,102.66
代理买卖证券款	河北省国有资产控股运营有限公司	219,903.44	177,613.98
代理买卖证券款	河北钢铁集团矿业有限公司	12,122.97	40,391,496.15
代理买卖证券款	唐山港口实业集团有限公司	6,277.90	6,105.24
代理买卖证券款	河钢集团财务有限公司	2,486.64	2,459.10
代理买卖证券款	河北财达企业管理咨询有限公司	488.97	277.75
代理买卖证券款	河北国傲投资集团有限公司	206.39	4,296,373.33
代理买卖证券款	河北省国控商贸集团有限公司	104.75	104.47
代理买卖证券款	河北电机股份有限公司	54.55	4,061.31
代理买卖证券款	河钢集团有限公司	29.79	266.37
代理买卖证券款	河北达盛贸易有限公司	12.85	164.40
代理买卖证券款	河北唐银钢铁有限公司	6.66	6.64
代理买卖证券款	河钢集团投资控股有限公司	0.01	909.77
代理买卖证券款	关联自然人	1,794,703.56	498,822.38
应付货币保证金	唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	1,100.00	1,100.00
应付货币保证金	唐山钢铁集团有限责任公司	100.00	100.00

(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

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及重大或有事项。

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	324,500,000.00
-----------	----------------

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

本公司于2024年3月21日面向专业投资者公开发行2024年次级债券（第一期），发行规模为人民币10亿元，债券期限3年，票面利率2.80%。

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

公司坚持诚实守信、合规稳健的发展理念，建立了风险导向型风险管理工作机制和事前、事中、事后控制相统一的全面风险管理制度体系。公司风险管理制度由基本管理制度、具体管理制度、部门（业务）工作规章（实施细则）三个层面构成，覆盖公司所有部门、人员和业务，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，减少风险管理空白地带，确保公司各项业务能够在合法、合规，风险可测、可控、可承受的前提下持续稳健发展。

公司依据各项法律法规和自律监管规则制定的《风险管理办法》是对公司全面风险管理的总体要求；具体风险管理制度是对相关行业监管法规和公司基本管理制度的细化和落实，涵盖风险偏好管理体系、风险限额管理、风险控制指标、压力测试、新业务风险管理、应急管理、风险管理考核等方面及各专业风险类型。其中，专业风险管理制度主要包括《流动性风险管理办法》《市场风险管理办法》《信用风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理办法》《信息技术风险管理办法》《洗钱风险管理办法》《廉洁从业管理制度》；部门（业务）工作规章（实施细则）主要是公司在具体业务层面制定的针对债券投资交易、内部信用评级、信用交易业务、金融工具估值与减值、投资银行类业务等风险管理制度。将全面风险管理工作贯穿落实到公司各项日常业务的工作流程和操作细则当中，确保公司风险管理制度的完整性、合理性、有效性和可操作性。

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司建立组织健全、职责边界清晰的风险管理组织架构体系，形成多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。公司风险管理组织架构包括五个主要部分：董事会及风险管理委员会，监事会，总经理办公会及风险控制委员会，风险管理部及各类专业风险管理部门，其他各部门、分支机构及子公司。公司设首席风险官，负责领导并推动公司全面风险管理工作的实施。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约给公司带来损失的可能性。公司信用风险主要来源于以下三方面，一是信用交易类业务中融资融券业务、股票质押式回购业务、转融通业务中客户未能按期偿付本金、利息导致违约而带来损失的风险；二是债券投资中，发行人违约造成的投资损失；三是债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手违约引发的损失风险。针对不同业务的信用风险，公司采取了以下措施：

(1) 在信用交易业务的信用风险管理方面，加强对信用交易业务的主动管控，不断完善、优化制度和流程，严把项目准入关，严格客户资质审核和授信，并通过一事一议的方式对股质项目中可能存在的风险进行量化评估。公司通过建立逐日盯市制度，对达到平仓线的账户按约定进行平仓，加强监控和违约项目处理，防范信用风险；公司采取收取保证金、融资抵（质）押物等方式缓释信用风险。

(2) 在债券投资类业务信用风险管理方面，构建科学合理的信用风险内部评级体系，制定了内部信用评级管理办法等相关制度，建立了公司级交易对手库、产品库，并根据内部信用评级实施相应的投资限制，通过系统风控指标实现控制或预警，有效防范信用风险；公司业务部门组建了信用研究团队，在公司内部评级体系框架下建立了适用于业务的部门级内部评级标准及投资限额管理机制，并不断优化完善。

(3) 在债券回购、债券借贷、同业短期拆借交易对手管理方面，公司制定交易对手管理办法，明确交易对手评级方法及联动的授信机制，实时关注交易对手信用状况，及时调整交易对手内部评级及授信额度，对黑名单内交易对手严格禁止交易。

同时，公司通过信用风险舆情监测系统，实现了业务存续期间舆情监控，为信用管理提供了有效手段。

公司银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构。结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

若不考虑担保品和其他信用增级，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值。本公司最大信用风险敞口列示如下：

项 目	年末余额	年初余额
货币资金	11,036,434,968.92	10,917,728,678.96
结算备付金	2,583,907,012.77	3,034,750,857.31
融出资金	6,208,416,286.72	5,910,975,088.32
衍生金融资产	8,775,069.60	680,420.00
存出保证金	616,554,628.82	542,296,718.29
买入返售金融资产	492,879,427.88	919,861,197.35
应收款项	1,196,989,794.96	734,056,095.17
交易性金融资产	20,465,849,305.21	18,743,726,898.34
其他金融资产	46,066,872.04	48,929,912.99
最大信用风险敞口	42,655,873,366.92	40,853,005,866.73

对于合并资产负债表中已确认的公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

√适用 □不适用

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

公司建立以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，完善压力测试工作机制，加强对流动性风险的监测、分析与报告，及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险；公司关注并加强资金流动性风险管理，充分考量公司的风险偏好和风险承受能力，公司财务部门统筹安排自有资金调度，加强现金流缺口预测，合理优化债务结构，通过对净稳定资金率、流动性覆盖率、资产负债率等指标对公司流动性风险进行精准管控。

年末公司各项金融负债以未折现的合同现金流按到期日列示如下：

项目	即期	小于3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
非衍生金融负债						
应付短期融资款			3,596,000,000.00			3,596,000,000.00
交易性金融负债		287,713,928.72				287,713,928.72
卖出回购金融资产款		11,344,513,271.00	31,190,793.86			11,375,704,064.86
代理买卖证券款	11,685,875,846.43					11,685,875,846.43
应付款项	106,494,851.02	44,080,948.77	8,946,694.98			159,522,494.77
应付债券			198,080,000.00	6,401,700,000.00		6,599,780,000.00
租赁负债		14,340,808.34	26,335,189.55	93,317,669.48	5,674,549.52	139,668,216.89
其他金融负债	852,455,625.50	38,309,901.99		18,906.64		890,784,434.13
非衍生金融负债合计	12,644,826,322.95	11,728,958,858.82	3,860,552,678.39	6,495,036,576.12	5,674,549.52	34,735,048,985.80
衍生金融负债		146,540.00				146,540.00

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指由于金融资产价格、利率、汇率及其他市场因素的不利波动使公司发生潜在损失的风险。报告期内，由于公司未开展境外业务，公司涉及的市场风险主要是指在以自有资金进行证券投资时因利率变动和证券市场价格变动而导致亏损的可能性。

公司制定了风险限额管理办法，建立了风险限额管理分级授权机制，健全了包括投资规模、损失限额、预警限额等风险限额指标体系，同时根据对宏观经济、市场环境、政策变化、监管要求的判断和变化情况，及时调整公司的相关风险限额控制指标。公司通过情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行评估、测量与管理。根据对市场的研判，综合分析自营投资业务条线状况，公司适时调整自营证券投资的授权规模及相关风控指标，有效控制风险。

公司业务部门作为市场风险的直接承担者，负责一线风险管理工作。风险管理部作为风险管理职能部门，使用 VaR、久期、DV01、敏感性分析等专业风险管理工具和方法，对市场风险进行评估、监测和管理，并将评估、监测结果报送公司经营管理层，为公司决策提供依据。

（1）风险价值

风险价值是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定期间内可能发生的最大损失。公司采用风险价值 (VaR) 方法对自营证券投资业务的市场风险进行评估和分析，计量口径为母公司，具体分析如下表所示：

单位：万元

项 目	期末数	
	风险价值	风险价值/净资产
VaR (95%, 1 天)	2,414.63	0.21%

（2）利率风险

利率风险是指金融资产因利率变动导致未来现金流量发生波动，造成损失引发的风险。报告期内，公司受利率风险影响较大的业务主要为自营债券投资业务。公司主要的应对措施为控制久期长短，避免久期过长导致较大利率风险；加大宏观研究力度，密切跟踪市场情况，预测市场利率变动方向；每日监控投资组合运行情况，结合当前经济形势，制定最新投资策略；通过召开投决会和大类资产配置会议，确立总体投资策略，为各项投资决策制定明确方向。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司自营债券投资的组合修正久期为 1.35，组合基点价值为 314.62 万元。基于自营债券等非权益类投资的利率风险敏感度分析如下表所示：

单位：万元

项 目	对净利润的影响
市场利率上升 50 个基点	-16,926.32
市场利率下降 50 个基点	17,311.61

（3）价格风险

价格风险是指金融资产因市场价格波动导致公允价值下降造成损失引发的风险。为应对价格风险，公司紧密跟踪市场变化，加大风险研究力度，通过既设的业务规模和风险限额控制风险暴露程度，并根据市场价格变化及时调整投资策略，通过风险敞口调整或增加风险对冲等操作，以控制公司投资组合的价格风险。基于自营证券投资的价格风险敏感度分析如下表所示：

单位：万元

项 目	对净利润的影响
市场价格上升 10%	21,594.71
市场价格下降 10%	-21,594.71

5、金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户。这些金融资产转让若符合终止确认条件的，相关金融资产全部或部分终止确认。当公司保留已转让金融资产几乎所有风险和报酬时继续在资产负债表中确认此类资产。

本公司与客户订立协议，融出证券予客户，以客户的证券或押金为抵押，根据融出证券协议规定，尽管客户可于协议期间出售相关证券，但有责任于未来指定日期向本公司归还该等证券。由于本公司仍保留了相关证券的几乎所有风险和报酬，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2023 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 2,436,572.96 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 8,270,591.52 元）。

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

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《财达证券股份有限公司企业年金方案》。本公司选择具备国家人社保行政部门认定资格的法人受托机构进行企业年金管理，建立信托管理关系。根据方案的规定，凡与公司签订劳动合同，并在公司试用期满,且已依法参加基本养老保险并履行足额缴费义务的正式职工，可自愿申请参加该方案。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为7个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了7个报告分部，分别为证券经纪、证券自营、信用交易、资产管理、投资银行、期货业务、公司总部及其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪	证券自营	信用交易	资产管理	投资银行	期货业务	公司总部及其他	抵销	合计
一、营业总收入	701,422,818.81	629,415,045.38	297,270,598.41	169,209,959.14	288,072,613.47	125,975,933.59	112,584,020.67	-7,073,786.73	2,316,877,202.74
利息净收入	168,641,092.53	-430,449,501.53	297,270,598.41	3,277,151.08	-10,768,378.74	1,887,322.35	69,069,459.94		98,927,744.04
手续费及佣金净收入	524,376,622.47	10,810,047.62		135,116,202.58	298,840,992.21	31,762,169.94	13,751,487.05	-7,244,456.50	1,007,413,065.37
投资收益		830,948,120.89		35,116,300.64		36,172,695.48	8,182,410.20	170,669.77	910,590,196.98
公允价值变动收益		218,106,378.40		-4,299,695.16		9,068,539.99	8,331,288.22		231,206,511.45
其他业务收入	4,941,131.04					46,907,603.34	11,849,434.21		63,698,168.59
二、营业总支出	642,659,031.97	124,345,740.50	-7,762,565.86	150,553,088.64	222,531,770.69	99,100,528.85	321,856,914.25	-7,073,786.73	1,546,210,722.31
三、营业利润	58,763,786.84	505,069,304.88	305,033,164.27	18,656,870.50	65,540,842.78	26,875,404.74	-209,272,893.58		770,666,480.43
四、利润总额	59,301,973.16	555,759,119.16	301,842,789.79	54,711,095.63	65,595,842.78	29,024,309.05	-209,621,998.98	-86,734,655.24	769,878,475.35
五、资产总额	250,949,148.63	22,053,897,987.57	7,713,797,253.91	1,010,261,002.46	61,771,893.05	1,585,373,475.76	14,820,288,115.55	-794,415,685.39	46,701,923,191.54
六、负债总额	11,889,569,104.20	11,178,831,974.14	94,131,984.93	427,872,853.07	58,895,986.68	1,033,286,569.70	10,524,424,596.10	-91,325,877.02	35,115,687,191.80

(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）	20,619,143,349.79	248,080,442.83			23,309,319,210.75
2、衍生金融资产	680,420.00	6,940,415.88			8,775,069.60
3、其他债权投资					
4、其他权益工具投资	82,736,877.25				84,136,877.25
金融资产小计	20,702,560,647.04	255,020,858.71			23,402,231,157.60
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	20,702,560,647.04	255,020,858.71			23,402,231,157.60
金融负债	367,802,421.83	-23,814,347.26			287,860,468.72

9、 金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	11,036,434,968.92					
结算备付金	2,583,907,012.77					
融出资金	6,208,416,286.72					
衍生金融资产				8,775,069.60		
存出保证金	616,554,628.82					
应收款项	1,196,989,794.96					
买入返售金融资产	492,879,427.88					

交易性金融资产				23,309,319,210.75		
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资			84,136,877.25			
其他金融资产	46,066,872.04					
合计	22,181,248,992.11		84,136,877.25	23,318,094,280.35		
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	10,917,728,678.96					
结算备付金	3,034,750,857.31					
融出资金	5,910,975,088.32					
衍生金融资产				680,420.00		
存出保证金	542,296,718.29					
应收款项	734,056,095.17					
买入返售金融资产	919,861,197.35					
交易性金融资产				20,619,143,349.79		
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资			82,736,877.25			
其他金融资产	48,929,912.99					
合计	22,108,598,548.39		82,736,877.25	20,619,823,769.79		

(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	3,547,996,356.01			
交易性金融负债		287,713,928.72		
衍生金融负债		146,540.00		
卖出回购金融资产款	11,372,089,228.92			
代理买卖证券款	11,685,875,846.43			
应付款项	159,522,494.77			
应付债券	6,212,785,847.08			
租赁负债	129,455,792.01			
其他金融负债	890,784,434.13			
合计	33,998,509,999.35	287,860,468.72		
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	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	按照《套期会计》准则指定为以公允价值

		损益的金融负债	计入当期损益的金融负债	计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,503,030,531.14			
拆入资金				
交易性金融负债		367,463,761.83		
衍生金融负债		338,660.00		
卖出回购金融资产款	10,304,920,930.18			
代理买卖证券款	11,719,333,644.38			
应付款项	33,878,205.97			
应付债券	7,239,418,800.57			
租赁负债	141,318,404.94			
其他金融负债	804,881,962.38			
合计	31,746,782,479.56	367,802,421.83		

10、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资					
金融资产小计					
金融负债	172,035.61				27,353.18

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	721,000,000.00		721,000,000.00	721,000,000.00		721,000,000.00
合计	721,000,000.00		721,000,000.00	721,000,000.00		721,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
财达期货有限公司	521,000,000.00			521,000,000.00		
财达资本管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
财达鑫瑞投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	721,000,000.00			721,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(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	351,453,359.63	955,180,713.46	743,318,262.24	563,315,810.85
二、离职后福利-设定提存计划	19,501,701.21	103,375,619.50	105,447,229.76	17,430,090.95
离职后福利-设定受益计划	114,780,440.31	9,402,719.15	3,468,718.04	120,714,441.42
三、辞退福利	209,648.00	2,968,323.30	2,968,323.30	209,648.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	485,945,149.15	1,070,927,375.41	855,202,533.34	701,669,991.22

(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	237,817,142.97	798,834,866.03	597,855,421.31	438,796,587.69
二、职工福利费		26,070,137.13	26,070,137.13	
三、社会保险费	1,095,708.54	52,378,928.09	52,377,580.72	1,097,055.91
其中：医疗保险费	897,656.75	39,621,413.97	39,619,455.42	899,615.30
补充医疗保险费		10,080,182.22	10,080,182.22	
工伤保险费	190,818.75	2,103,059.24	2,103,670.42	190,207.57
生育保险费	7,233.04	574,272.66	574,272.66	7,233.04
四、住房公积金	2,698,317.92	50,986,907.87	51,001,819.19	2,683,406.60
五、工会经费和职工教育经费	109,842,190.20	26,909,874.34	16,013,303.89	120,738,760.65

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	351,453,359.63	955,180,713.46	743,318,262.24	563,315,810.85

(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	232,527.44	65,342,263.16	65,337,754.36	237,036.24
2、失业保险费	32,752.12	2,572,040.41	2,571,899.50	32,893.03
3、企业年金缴费	19,236,421.65	35,461,315.93	37,537,575.90	17,160,161.68
合计	19,501,701.21	103,375,619.50	105,447,229.76	17,430,090.95

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	717,391,701.17	786,280,532.92
其中：货币资金及结算备付金利息收入	288,042,624.51	286,598,859.85
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	379,396,054.09	424,092,041.63
买入返售金融资产利息收入	48,653,587.60	71,682,134.30
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	45,947,728.43	67,167,830.09
其他利息收入	1,299,434.97	3,907,497.14
利息支出	637,336,450.51	659,597,285.69
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	81,195,890.91	73,184,295.53
拆入资金利息支出		
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产利息支出	251,472,407.98	212,198,445.84
其中：报价回购利息支出	6,841,574.51	5,321,523.91
代理买卖证券款利息支出	34,568,852.06	45,419,022.59
应付债券利息支出	257,760,254.05	316,750,666.84
其中：次级债券利息支出	103,383,485.64	161,644,922.20
债券借贷利息支出	4,335,697.57	5,190,250.63
租赁负债利息支出	4,830,232.90	4,883,640.29
其他利息支出	3,173,115.04	1,970,963.97
利息净收入	80,055,250.66	126,683,247.23

利息净收入的说明：

其他利息收入主要为国债冲抵保证金业务利息收入，其他利息支出主要为设定受益计划义务的利息费用等。

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	532,843,021.24	571,316,617.70
证券经纪业务收入	670,224,719.91	732,475,138.21
其中：代理买卖证券业务	651,443,552.27	723,729,195.30
交易单元席位租赁	6,741,744.36	2,649,238.14
代销金融产品业务	12,039,423.28	6,096,704.77
证券经纪业务支出	137,381,698.67	161,158,520.51
其中：代理买卖证券业务	137,381,698.67	161,158,520.51
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	302,910,626.97	314,781,408.31
投资银行业务收入	312,531,382.45	320,148,997.20
其中：证券承销业务	218,071,845.54	245,354,972.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	94,459,536.91	74,794,025.20
投资银行业务支出	9,620,755.48	5,367,588.89
其中：证券承销业务	6,790,566.80	1,368,627.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,830,188.68	3,998,961.89
4. 资产管理业务净收入	138,516,814.99	59,376,082.54
资产管理业务收入	138,584,561.61	59,505,749.88
资产管理业务支出	67,746.62	129,667.34
5. 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		
6. 投资咨询业务净收入	17,384,022.06	26,566,446.89
投资咨询业务收入	17,954,876.49	26,584,484.63
投资咨询业务支出	570,854.43	18,037.74
7. 其他手续费及佣金净收入	-235,628.75	-319,719.71
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	235,628.75	319,719.71
合计	991,418,856.51	971,720,835.73
其中：手续费及佣金收入	1,139,295,540.46	1,138,714,369.92
手续费及佣金支出	147,876,683.95	166,993,534.19

(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		283,018.87
其他财务顾问业务净收入	91,629,348.23	70,512,044.44

(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	712,397,811.80	12,039,423.28	973,855,302.28	6,096,704.77
合计	712,397,811.80	12,039,423.28	973,855,302.28	6,096,704.77

(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	113	16	1
期末客户数量	14,159	16	14
其中：个人客户	13,957	1	
机构客户	202	15	14
期初受托资金	7,529,458,818.33	2,578,260,458.79	
其中：自有资金投入	258,269,588.40	185,877,346.05	
个人客户	3,878,814,338.05	122,121,033.67	
机构客户	3,392,374,891.88	2,270,262,079.07	
期末受托资金	16,728,585,177.10	4,248,504,120.65	501,000,000.00
其中：自有资金投入	350,482,556.44	185,877,346.05	
个人客户	9,225,487,688.97	18,140,000.00	
机构客户	7,152,614,931.69	4,044,486,774.60	501,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	21,408,822,010.53	4,994,278,019.25	529,250,150.97
其中：股票	139,405,254.22		
债券	20,154,448,161.90	4,636,355,679.25	
基金	711,717,792.17	79,800,000.00	
其他投资产品	403,250,802.24	278,122,340.00	529,250,150.97
当期资产管理业务净收入	134,289,028.54	4,144,842.02	82,944.43

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

无

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	851,129,353.80	712,301,714.39

其中：持有期间取得的收益	742,586,309.89	695,083,718.64
— 交易性金融工具	742,586,309.89	695,083,718.64
处置金融工具取得的收益	108,543,043.91	17,217,995.75
— 交易性金融工具	14,223,970.72	19,894.63
— 衍生金融工具	94,319,073.19	17,198,101.12
合计	851,129,353.80	712,301,714.39

(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	742,586,309.89	695,083,718.64
	处置取得收益	14,662,131.11	19,894.63
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	-438,160.39	
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	242,611,618.99	-315,477,577.90
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		
衍生金融工具	-4,360,909.92	2,625,900.00
合计	238,250,709.07	-312,851,677.90

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	1,053,078,300.89	779,643,093.66
折旧及摊销	79,660,527.03	71,067,859.37
使用权资产折旧	45,857,150.49	44,099,855.44

业务宣传及广告费	42,597,414.01	12,330,712.27
电子设备运转费	36,649,249.98	25,899,069.23
邮电通讯费	17,771,130.21	19,061,732.78
投资者保护基金	15,396,914.78	7,180,869.88
交易单元年费	13,205,172.59	13,186,775.13
租赁及物业管理费	11,515,582.16	10,373,527.08
咨询费及中介机构服务费	7,906,067.43	7,240,369.09
代理销售费	6,243,721.30	
其他	107,773,404.41	73,264,986.80
合计	1,437,654,635.28	1,063,348,850.73

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	88,815.02	
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	4,630,386.25	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	362,000.00	
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	-3,364,342.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,474,801.51	
减：所得税影响额	1,047,915.19	
少数股东权益影响额（税后）	13,959.04	
合计	3,129,786.51	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.33	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.31	0.19	0.19

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：张明

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用