

证券代码：600155

证券简称：华创云信

华创云信数字技术股份有限公司 2023 年半年度报告

二〇二三年八月二十八日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、本报告经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议，未有董事对本报告提出异议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陶永泽、主管会计工作负责人张小艾及会计机构负责人（会计主管人员）曲溪声明：保证半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年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

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承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司可能存在的相关风险，敬请详见“第三节管理层讨论与分析之可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	48

备查文件目录	载有公司负责人签名并盖章的公司2023年半年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿

第一节 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		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
华创云信、华创阳安、宝硕股份、本公司、公司	指	华创云信数字技术股份有限公司，曾用名“华创阳安股份有限公司”“河北宝硕股份有限公司”
华创证券	指	华创证券有限责任公司，本公司全资子公司
兴黔资本	指	贵州兴黔财富资本管理有限公司，华创证券全资子公司
兴贵投资	指	兴贵投资有限公司，华创证券全资子公司
云码通	指	云码通数据运营股份有限公司，本公司参股公司
云码通生态科技	指	贵州云码通生态科技中心（有限合伙），本公司控制子企业
思特奇	指	北京思特奇信息技术股份有限公司，本公司参股公司
贵州白酒交易所	指	贵州白酒交易所股份有限公司，本公司参股公司
贵州股交	指	贵州股权交易中心有限公司，兴贵投资参股公司
华创汇远	指	北京华创汇远企业管理有限公司，本公司全资子公司
管材公司	指	河北宝硕管材有限公司，本公司控股子公司
河北建材	指	河北宝硕建材有限公司，本公司全资子公司
新希望化工	指	新希望化工投资有限公司
贵州物资、现代物流	指	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司，曾用名“贵州省物资集团有限责任公司”
茅台集团	指	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司
盘江股份	指	贵州盘江精煤股份有限公司
沙钢集团	指	江苏沙钢集团有限公司
杉融实业	指	上海杉融实业有限公司
贵州燃气	指	贵州燃气集团股份有限公司
南方希望	指	南方希望实业有限公司
北硕投资	指	拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华创云信数字技术股份有限公司
公司的中文简称	华创云信
公司的外文名称	Polaris Bay Group Co., Ltd.
公司的法定代表人	陶永泽
公司总经理	张小艾

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,261,423,642.00	2,261,423,642.00
净资产	13,851,334,719.98	13,940,510,940.48

注：净资产指标按华创证券口径填写。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李锡亮	姜敏斐
联系地址	北京市西城区锦什坊街26号楼恒奥中心C座	北京市西城区锦什坊街26号楼恒奥中心C座
电话	010-66500840	010-66500840
传真	010-66500840	010-66500840
电子信箱	hcyxdb@huachuang-group.cn	hcyxdb@huachuang-group.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区锦什坊街26号楼3层301-2
公司注册地址的历史变更情况	2017年2月27日，公司注册地由河北省保定市高新区朝阳北大街1069号变更为河北省保定市高新区隆兴中路177号；2018年12月27日，公司注册地变更为北京市西城区锦什坊街26号楼3层301-2
公司办公地址	北京市西城区锦什坊街26号楼5层
公司办公地址的邮政编码	100033
电子信箱	hcyxdb@huachuang-group.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华创云信	600155	华创阳安

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,518,627,867.84	1,166,847,885.01	1,166,847,885.01	30.15
归属于母公司股东的净利润	314,531,417.64	159,483,524.45	159,419,762.73	97.22
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	303,315,911.34	154,376,790.28	154,313,028.56	96.48
经营活动产生的现金流量净额	1,931,640,624.14	-120,837,110.61	-120,837,110.61	1,698.55
其他综合收益	-11,638,948.06	12,570,273.43	12,570,273.43	-192.59
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
资产总额	52,626,323,670.32	52,698,581,524.28	52,655,699,317.83	-0.14
负债总额	32,940,053,626.50	33,095,131,748.90	33,052,484,266.48	-0.47
归属于母公司股东的权益	19,605,465,045.65	19,524,833,796.65	19,524,599,072.62	0.41
所有者权益总额	19,686,270,043.82	19,603,449,775.38	19,603,215,051.35	0.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.14	0.09	0.09	55.56
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.09	0.09	55.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.09	0.09	55.56
加权平均净资产收益率(%)	1.61	0.98	0.98	增加0.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.55	0.95	0.95	增加0.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	13,851,334,719.98	13,940,510,940.48
净资产	15,837,051,563.53	15,496,305,907.76
风险覆盖率(%)	270.18	361.98
资本杠杆率(%)	33.12	32.79
流动性覆盖率(%)	315.59	422.55
净稳定资金率(%)	151.38	164.83
净资本/净资产(%)	87.46	89.96
净资本/负债(%)	64.20	63.23
净资产/负债(%)	73.40	70.29
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	7.19	7.09
自营固定收益类证券/净资本(%)	154.35	157.26
融资(含融券)的金额/净资本(%)	38.32	42.76

注：本表各项指标按华创证券口径填写。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额
非流动资产处置损益	81,153.30
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,891,496.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,084.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-435,243.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,331,229.08
减：所得税影响额	3,701,499.72
少数股东权益影响额（税后）	-67,455.79
合计	11,215,506.30

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

1. 数字经济顶层设计出台，数字中国建设全面推进

党的二十大报告指出，要加快建设网络强国、数字中国。2023 年 2 月，《数字中国建设整体布局规划》发布，提出了新时代数字中国建设的整体战略，明确了数字中国建设的指导思想、主要目标、重点任务和保障措施，为加快建设数字中国提供了顶层设计和战略指引。各地区各行业积极探索实践，数字中国建设进入整体布局、全面推进的新阶段。

贵州作为中国数字经济发展的创新区，经过近十年脚踏实地种“数”耕“云”，持续夯实数字底座、壮大数字产业、加快数字赋能、深化数字治理、优化数字生态，全力打造产业集聚平台，形成了较好的产业基础，实现了大数据创新从试验走向示范，为国家大数据战略发展和数字中国建设贡献了智慧和方案。公司数字经济业务依托贵州数字经济创新区的区位优势，具有良好的发展机遇。

2. 统筹推进，中国特色现代资本市场建设迎来良好发展机遇

2023 年上半年，国内经济持续恢复、总体回升向好，资本市场注册制改革全面实施落地，私募投资基金监督管理条例正式发布，上市公司独立董事制度改革顺利推进，市场活力和韧性显著增强，市场生态不断优化。7 月，中央政治局会议围绕扩大内需、提振信心、防范风险对做好下半年经济工作作出系统部署，强调要加强逆周期调节和政策储备，传递了强有力的政策信号。会议提出“要活跃资本市场，提振投资者信心”，体现了国家对资本市场的高度重视。

（二）主营业务情况

1. 综合金融服务业务

综合金融服务主要依托于全资子公司华创证券开展。2022 年 5 月，为进一步提高区域影响力和资源整合能力，华创证券通过司法拍卖取得太平洋证券 7.44 亿股股份（股东资格正在监管机构审批中）。华创证券是中国证券业协会理事，中国证监会首批互联网证券试点券商，上海证券交易所政策咨询委员会联席主任、风险管理委员会、主板上市委员会及发展委员会委员单位，中国证券投资基金业协会监事单位。公司秉承“爱国敬业、服务社会、合规诚信、共建共享”的企业文化，稳健发展，主要业务包括保荐承销、并购重组、证券金融研究、资产管理、证券经纪、自营投资、信用交易、私募投融资、期货交易、另类投资、资产证券化等，已形成以北京、贵阳为双总部，上海、深圳、成都、杭州、昆明等为重要服务基地的全国性综合金融服务机构。

2. 数字经济生态运营服务业务

公司从数字中国的整体规划要求出发，结合经济产业生态和社会治理融合发展的实际需要，着眼基层落地，创设“方舆”新一代数字城市技术底座及“数字基层治理、数字交易市场、数字城市运行”三类基础设施。按照组织关系、服务关系、交易关系、管理关系，聚合社会全角色、

市场全主体，纵向贯通，横向联通，数实融通，多任务协同，建设由政府主导的可信互联网—新型公共服务互联网。以提供本地化的综合服务为目标，建立可信的角色，强关系的连接，有规则的运营，数字赋能，规范治理，实现一网统管、一网通办、一码通用，建设运营统一数字化市场，实现交易、数据、资金的本地归集，繁荣数字经济生态，促进创业就业，支持乡村振兴和城乡一体化发展。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的发展和积累，公司数字经济生态、综合金融服务与实体经济相生相济，相互赋能，构建了业务新形态，形成了差异化的核心竞争力，为公司未来的可持续发展奠定了坚实基础。

（一）建制规范、制衡有效的法人治理结构

公司股权结构均衡，建立了国资、员工集体持股、民营资本多元融合的混合所有制股权结构，形成了“共建、共治、共享”的治理格局。公司充分发挥党建引领作用，不断完善公司治理结构，形成了建制规范、制衡有效、决策科学、高效的法人治理结构。董事会建制规范、积极作为，敢于担当；监事会不断强化监事的专业能力，形成长效化、常态化内部监督机制；管理团队专业性强，具有丰富的数字经济和证券行业从业经验。

（二）创新的数字经济基础设施开发运营能力

公司组织包括思特奇、云码通等 3,600 余人的专业技术团队，综合集成云原生、大数据、人工智能、区块链、数字支付、数据安全等技术，优化形成强大的数字技术底层设计和工程实施能力，研发设计并发布方舆新一代数字城市解决方案，包括数字技术底座（包括“五平台三中心、四大原生数据库”），“数字基层治理、数字交易市场、数字城市运行”三大应用基础设施以及“原生数据治理体系”，具备分布式、模块化、灵活配置、快速组网、三网融合运营的能力，支持政府监管服务、基层治理、市场建设、企业经营、便民服务。

（三）构建了数字科技驱动的金融服务新生态

近年来，公司通过数字科技赋能，精准匹配金融服务，构建业务新生态。通过数字城市等数字经济基础设施，形成海量数据，可充分挖掘客户价值、启发客户需求，为不同生命周期的企业提供差异化、全方位的金融服务。同时，也为华创证券挖掘资产、服务实体经济提供了抓手，在提供场景金融服务的同时，打造产业投行的创新发展和差异化竞争力，各项业务相生相济，相互赋能。

（四）区域竞争优势显著

华创证券长期坚持深耕区域、面向全国，在贵州省内的营业网络覆盖广度和深度均明显高于同行，形成明显的区域竞争优势。截至 2023 年 6 月 30 日，贵州全省共有 123 家券商分支机构，公司在贵州拥有 48 家，为财富管理业务发展提供坚实基础。此外，贵州省作为全国首个国家大数据综合试验区，发展数字科技具有先发优势，公司数字科技业务的布局拓展也得到了当地政府的大力支持。

（五）聚焦人才队伍建设，建立稳健薪酬体系

公司管理团队具有丰富的数字科技、证券金融经营管理经验，稳健、务实、积极进取。公司深耕数字科技等前瞻领域，持续培养与引进数字科技、金融证券的复合型人才。通过实施员工持股计划，建立稳健的薪酬体系，健全薪酬激励约束机制，形成了员工参与经营决策、利益共享、风险共担的机制，打造了一支素质高、结构优、富有创新思维的人才队伍。

（六）高效规范的运营模式，完善的合规风控体系

公司以客户需求为核心，加快推进数字化转型，优化业务管理，不断完善全面风险管理体系建设，持续完善风控指标体系，加强风险限额管理，强化风险监测，提升风险预警能力，实现对业务开展全过程的风险可测、可控、可承受。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司董事会按照《公司法》《证券法》和《公司章程》《董事会议事规则》等规定，履行股东大会决议，规范运作，围绕服务实体经济的发展战略谋篇布局，把握数字中国建设机遇，加快数字技术创新应用，强化数字化能力建设，打造公司未来增长引擎。

报告期内，公司证券板块实现了稳健增长，数字化转型加快推进，资本实力不断增强，完善业务发展布局，数字中国建设创新实践取得新进展，为公司创新性开拓数字技术服务、服务实体经济、发展产业投行奠定基础。

（一）华创证券经营情况

1. 实现稳健增长。2023 年上半年，国内经济实现恢复性增长，资本市场主要股指小幅上涨。1-6 月，华创证券实现营业收入 15.57 亿元，同比增长 32.03%；净利润 3.85 亿元，同比增长 88.79%。截至 6 月末，华创证券总资产 461.35 亿元，净资产 166.13 亿元。

2. 积极服务实体经济发展。一是抓住全面注册制机遇，持续加强产业布局调整与业务渠道建设，助力实体经济投、融资；二是做好产业服务，以重点行业前瞻性深度研究为抓手，积极为地方政府和客户开展研究咨询与投研服务；三是积极服务国企改革，为茅台集团、磷化集团等企业业务整合和创新发展提供方案设计。

3. 数字化平台建设加快推进实施。数字化建设以交易市场建设为牵引，以数字技术底座和协同响应服务体系为支点持续推进。夯实方舆数字技术底座，稳步推进华创易信和运营基础设施的建设和推广，取得阶段性成果并为公司下阶段数字化建设提供支撑。以交易市场的业务规划为引领，基于“组织网、服务网、交易网”三网融合运营理念，重点推进调研通、尽调通、财富通、证券融通平台、FICC 做市平台设施的建设。

（二）加快数字产业发展布局

1. 完善数字技术建设能力。作为公司重要联营企业，思特奇为公司数字经济业务提供核心技术支撑。双方将进一步强化在人才、技术、客户、市场等方面的融合，加快形成数字产业业务方案设计、技术开发、组织实施、运营管理等方面的综合服务能力，做大做强数字产业业务，构建数实融合、相生共荣的数字经济生态体系，全面提升市场综合竞争力。

2. 发布“方舆”新一代数字城市解决方案。2023 年 5 月，公司在中国国际大数据产业博览会上正式发布了“方舆”新一代数字城市解决方案。“方舆”系统建设了一个数字技术底座（包括“五平台三中心、四大原生数据库”）、三类应用基础设施（数字基层治理、数字交易市场、数字城市运行）和一套原生数据治理体系，实现了组织网、服务网、交易网“三网”融合运营，促进了本地统一大市场的数实融通。基于数字底座，可以快速连接区域范围内产业企业、个人、金融机构、社会主体、政府职能部门，实现一网统管、一网通办、一码通用、统一市场，驱动交易、数据、资金的本地归集。构建区域集约、充分开放、相生共荣的城乡一体化数字经济新生态，打通数字中国“基层一公里”。

3. 数字经济基础设施建设取得良好成效。在贵州省黔南州，已实现政府与企业、企业与人、人与人之间全面联接和交互，建立了“纵向到底、横向到边、主动响应”的社会治理数字化服务体系，建设了本地交易结算的数字化市场。该地区数字经济运营平台建设运营以来，已联接和服务实体企业 23.5 万家，建立 411 万本地常住居民电子账户系统，年组织交易突破 100 亿元，助力当地数字经济快速发展。

同时，方舆数字基础设施支持产业级组网运营，目前已快速建成旅游、白酒、能源三个省级产业互联运营服务平台。以旅游行业为例，公司在贵州快速上线了省旅游生态运营服务平台，联接服务全省 3A 景区、旅行社等涉旅企业 3,000 多余家，累计交易规模超过 17 亿元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,518,627,867.84	1,166,847,885.01	30.15
营业成本	1,072,849,771.36	932,417,656.11	15.06
经营活动产生的现金流量净额	1,931,640,624.14	-120,837,110.61	1,698.55
投资活动产生的现金流量净额	302,448,120.72	-37,490,188.10	906.74
筹资活动产生的现金流量净额	-2,415,158,595.42	196,377,658.07	-1,329.85

营业收入变动原因说明：主要系金融资产投资收益、公允价值变动收益增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系回购业务资金净减少额减少、拆入资金规模增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系短期投资支付的现金净额同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还债务支付的现金增加所致。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	26,361,996.82	0.05	19,873,237.97	0.04	32.65	主要系业务规模增加所致
买入返售金融资产	3,157,331,122.45	6.00	2,364,203,966.15	4.49	33.55	主要系买入返售规模增加所致
应付短期融资款	1,060,805,479.46	2.02	56,716,914.40	0.11	1,770.35	主要系短期融资券增加所致
拆入资金	2,917,628,149.99	5.54	1,492,228,636.12	2.83	95.52	主要系转融通融入资金增加所致
交易性金融负债	109,684,779.92	0.21	10,525,670.00	0.02	942.07	主要系浮动收益凭证规模增加所致
应交税费	76,508,657.41	0.15	202,495,137.71	0.38	-62.22	主要系应税项目减少所致
其他负债	972,181,214.60	1.85	592,780,558.10	1.13	64.00	主要系其他应付款增加所致
库存股	718,853,958.85	1.37	496,592,494.80	0.94	44.76	主要系回购库存股增加所致
其他综合收益	-4,524,659.75	-0.01	7,114,288.31	0.01	-164.69	主要系其他权益工具投资公允价值下降所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况，详见第十节财务报告之“七、75 所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司合并财务报表长期股权投资余额 70,974.85 万元，较上年末减少 2,008.28 万元，主要是本期按权益法核算确认投资收益-1,755.52 万元，发放现金股利 258.63 万元。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
债券	17,884,473,746.30	143,574,913.57	14,665,489.51	-27,505.93	1,453,679,875,554.31	1,454,427,320,184.78	657,230,031.91	17,187,719,342.42
基金	2,174,128,162.01	21,961,363.80		-42,819.36	3,362,849,449.55	3,304,063,705.12	13,410,751.94	2,267,436,633.96
股票/股权	2,865,689,519.06	53,914,071.43	-20,585,294.24	-6,360.54	138,825,587.50	32,144,170.13	1,861,472.70	3,004,970,992.31
其他理财产品	27,500,000.00	2,896,905.62			26,400,000.00	31,450,000.00	5,292,213.57	12,450,000.00
信托计划	956,641,726.98	-1,908,313.71			253,676,599.51	523,722,979.03	13,146,647.60	684,474,800.96
其他产品	1,864,855,522.22	10,314,733.36			286,355,673.45	1,477,424.75	54,062,495.58	1,931,353,745.69
合计	25,773,288,676.57	230,753,674.07	-5,919,804.73	-76,685.83	1,457,747,982,864.32	1,458,320,178,463.81	745,003,613.30	25,088,405,515.34

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 华创证券有限责任公司成立于 2002 年 1 月 22 日，注册资本 1,133,907.1981 万元，为本公司全资子公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务）。

2. 华创期货有限责任公司设立于 2010 年 12 月 29 日，注册资本 10,000 万元，华创证券控股子公司，经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。（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）。

3. 金汇财富资本管理有限公司成立于 2013 年 8 月 9 日，注册资本 10,000 万元，为华创证券全资子公司，经营范围：项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。（“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）。

4. 兴贵投资有限公司成立于 2017 年 5 月 9 日，注册资本 220,000 万元，为华创证券全资子公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（从事《证券公司证券投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。（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））。

5. 贵州兴黔财富资本管理有限公司成立于 2011 年 10 月 13 日，注册资本 3,000 万元。经中国证监会核准，2022 年 6 月整改成为华创证券全资子公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（一般项目：专门从事与区域性股权市场相关业务，融资咨询服务、以自有资金从事投资活动、企业管理咨询、业务培训（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目））。

6. 信云通数字科技有限公司成立于 2022 年 8 月 29 日，注册资本 10,000 万元，为本公司控

股子公司，经营范围：软件开发；大数据服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；互联网数据服务；计算机软硬件及辅助设备零售；市场营销策划；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品销售（仅销售预包装食品）；食用农产品零售；食用农产品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；会议及展览服务；项目策划与公关服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；劳务服务（不含劳务派遣）；装卸搬运。（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）。

7. 北京华创汇远企业管理有限公司成立于 2001 年 10 月 24 日，注册资本 2,000 万元，为本公司全资子公司，经营范围：互联网信息服务；企业管理；企业管理咨询；信息技术咨询（中介除外）、技术服务；会议服务；承办展览展示；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

8. 华创并购资本管理（深圳）有限公司成立于 2016 年 3 月 2 日，注册资本 2,000 万元，为华创汇远全资子公司，经营范围：受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；创业投资业务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；投资管理、投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；企业营销策划、企业形象策划；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。

9. 华创汇远投资（珠海）有限公司成立于 2017 年 3 月 15 日，注册资本 500 万元，为华创汇远全资子公司，经营范围：以自有资金从事投资活动。（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）。

10. 贵州云码通生态科技中心（有限合伙）成立于 2019 年 9 月 6 日，为本公司控制企业，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（信息技术咨询服务、企业管理咨询。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））。

11. 四川信用通数字科技股份有限公司成立于 2018 年 9 月 27 日，注册资本 50,000 万元，为本公司参股公司，经营范围：第二类增值电信业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；软件开发；大数据服务；互联网数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；云计算装备技术服务；信息系统集成服务；云计算设备销售；互联网设备销售；信息安全设备销售；网络设备销售；计算机及通讯设备租赁；互联网销售（除销售需要许可的商品）；食品互联网销售（仅销售预包

装食品)；食品销售(仅销售预包装食品)；集成电路设计；数字内容制作服务(不含出版发行)；供应链管理服务；软件外包服务；财务咨询；国内贸易代理；销售代理(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)。

12. 贵州信用通科技服务股份有限公司，曾用名：贵州明翌达科技服务股份有限公司，成立于 2020 年 1 月 3 日，注册资本 5,000 万元，为本公司参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（数据处理与存储服务；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机系统集成服务；云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；大数据挖掘分析服务；数据交易交换服务；互联网信息服务）。

13. 云码通数据运营股份有限公司成立于 2018 年 8 月 1 日，注册资本 15,000 万元，为本公司参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（大数据基础设施服务；数据处理与存储服务；信息技术咨询服务；软件开发及信息系统集成服务；云平台服务；云应用服务；大数据相关增值服务；大数据挖掘分析服务；数据交换服务；互联网信息服务；互联网接入服务；接受委托从事信息技术外包；接受委托从事业务流程外包；接受委托从事知识流程外包（法律、行政法规决定禁止的项目除外）；接受委托设计创新产品；受托信息数据处理；产业运营；投融资咨询；财务咨询顾问服务；进出口贸易；电子商务平台的建设及运营；电信增值业务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

14. 黔南云码通数字产业运营有限公司成立于 2019 年 8 月 30 日，注册资本 10,000 万元，为兴贵投资参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（许可项目：在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；互联网信息服务；第二类增值电信业务；旅游业务；住宿服务；计算机信息系统安全专用产品销售；食品互联网销售；第一类增值电信业务；电子政务电子认证服务；网络文化经营（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）一般项目：大数据服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件外包服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；接受金融机构委托从事信息技术和流程外包服务（不含金融信息服务）；企业管理；融资咨询服务；旅游开发项目策划咨询；租赁服务（不含许可类租赁服务）；运输设备租赁服务；停车场服务；食品销售（仅销售预包装食品）；票务代理服务；酒店管理；财务咨询；互联网数据服务；人工智能双创服务平台；软件开发；人工智能基础资源与技术平台；基于云平台的业务外包服务；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理

咨询；网络与信息安全软件开发；计算机系统服务；机械设备租赁；互联网销售（除销售需要许可的商品）；旅客票务代理；云计算装备技术服务；数字技术服务；人工智能应用软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础软件开发；互联网安全服务；信息安全设备制造；安全咨询服务；供应链管理服务；网络技术服务；网络设备销售；餐饮管理；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；专业设计服务；技术进出口；进出口代理；云计算设备销售；信息安全设备销售；通讯设备销售；人工智能硬件销售；游览景区管理；名胜风景区管理；销售代理；票据信息咨询服务；休闲观光活动；旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

15. 北京思特奇信息技术股份有限公司成立于 1995 年 12 月 25 日，注册资本 32,713.3908 万元，为本公司参股公司，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及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）。

16. 贵州白酒交易所股份有限公司成立于 2012 年 3 月 6 日，注册资本 17,094.0172 万元，为本公司参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（原酒、成品酒交易服务、酒类产品的网上交易服务、咨询服务及配套服务；酒类评级评价服务；酒类产品设计；酒类产品的广告宣传策划、会展服务；仓单质押；会员管理；仓储管理）。

17. 贵州股权交易中心有限公司成立于 2010 年 12 月 23 日，注册资本 10,000 万元，为兴贵投资参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（企业挂牌、登记托管、咨询顾问、转板服务、资产重组以及股权投融资服务、债券投融资服务（限于私募可转换为股票的公司债券）和符合国家及相关监督管理部门规定的其他服务）。

18. 云南省股权交易中心有限公司成立于 2020 年 11 月 30 日，注册资本 10,000 万元，为华创证券参股公司，经营范围：以下项目筹建：组织企业挂牌及展示；为非上市公司股权、私募可转债的登记、托管、挂牌、交易、结算及投融资提供场所和服务；为企业改制、重组、并购、上市、投融资等提供培训、咨询、财务顾问、路演对接、信息服务等；转板服务等。（筹建工作获得验收后方可开展经营活动）（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）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1. 纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为公司作为有限合伙人持有结构化主体 99.99% 份额。本公司综合考虑依据持有的份额按比例承担和分享了该结构化主体绝大部分的风险和可变回报，并且结合其设立目的，认定将“贵州云码通生态科技中心（有限合伙）”纳入合并报表范围。

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为本公司作为管理人或投资顾问的资产管理计划。本公司综合考虑享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将“华创证券 1 号 FOF 单一资管计划”纳入合并报表范围。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 2,454,500,025.17 元。

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

于 2023 年 6 月 30 日，公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体包含公司管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2023 年 6 月 30 日，公司在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 2,297,383,561.35 元，全部为交易性金融资产。于 2022 年 12 月 31 日，公司在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 2,087,698,413.56 元，全部为交易性金融资产。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口为其在报告日的账面价值。

本期公司从上述资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为 6,132,288.27 元。

除上述披露的本公司管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，本公司还在其他不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与本公司在结构化产品和信托产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 证券业务可能面对的风险

(1) 市场风险

市场风险指在证券公司的经营活动中，因价格、利率、汇率等变动，而发生未预料到的潜在损失风险，主要涉及股票投资、债券投资、衍生品交易以及经纪业务等。主要表现为所投资证券市场利率或价格波动导致持仓规模减少的风险，以及证券价格或交易量波动导致经纪业务交易佣金及手续费收入减少的风险。

(2) 信用风险

信用风险是指证券公司在开展业务时，融资类客户、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务，或公司持有证券的发行人信用恶化，而给公司造成损失的风险。证券公司的信用风险主要源于融资融券交易、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等信用业务、债券质押式回购交易业务以及非权益类投资业务等。主要表现为债券等主体违约、交易对手违约、客户违约等造成公司损失的风险。

（3）流动性风险

流动性风险，指证券公司无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以支付到期债务、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。流动性风险可能来自于资产负债结构不匹配、融资渠道中断、资产变现困难，以及市场风险、信用风险、声誉风险等向流动性风险的转化与传递等。

（4）操作风险

操作风险主要指在证券公司业务范畴内，由于内部制度流程失效、员工操作失误或行为不当、信息技术系统缺陷以及外部事件等给证券公司造成直接或间接损失的风险。主要表现在由内部流程、员工行为、信息技术系统、外部事件等原因，引发客户投诉、信访、诉讼，或导致各类业务差错、系统故障和信息安全事件以及遭受外部欺诈等，最终给证券公司带来直接或间接损失，甚至遭受监管处罚等风险。

（5）合规风险

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

（6）声誉风险

声誉风险是指由证券公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对证券公司负面评价，从而造成损失的风险。

（7）洗钱风险

洗钱风险是指因从事、参与、纵容或便利洗钱活动造成商誉损失和经济损失的风险。任何洗钱风险事件或案件的发生都可能带来严重的声誉风险和法律风险，并导致客户流失、业务损失和财务损失。

2. 风险管理措施

华创证券高度重视持续建设、完善与自身业务发展相适应的全面风险管理体系，坚持稳健经营的发展理念，落实有效风险管控措施，确保风险在可测、可控、可承受范围内，保障公司业务长期可持续发展。

（1）建立全面风控体系

华创证券始终坚持“居安思危、坚守底线、全面管理”理念，不断依照“全面、合规、制衡、及时、独立”的原则，建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，搭建了多层次的风险管理组织架构，建立了覆盖全面的风险管理制度体系，采取有效的风险管控措施，风险把控能

力不断增强，整体上较好地控制了经营管理中的各项风险。

①在风险管理组织架构方面，全面风险管理组织架构由五个层级和三道防线构成。建立了董事会→经理层（执行委员会）→风险管理职能部门→相关业务管理支持部门→业务部门、分支机构及子公司五个层级的风险管理组织架构，董事会承担全面风险管理的最终责任，下设合规与风险管理委员会，负责指导全面风险管理工作的开展；监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层（执行委员会）在风险管理方面履职尽责情况并督促整改；经理层（执行委员会）对全面风险管理承担主要责任，下设合规与风险管理委员会和资产配置委员会负责执行经理层（执行委员会）的相关决议；设立首席风险官，全面负责公司的风险管理工作，并对首席风险官的履职给予充分的保障；风险管理职能部门包括风险管理部、合规与法律事务部、资金运营部、内核管理部与稽核审计部，负责贯彻落实推动全面风险管理工作。三道防线分别为：相关业务管理支持部门、业务部门及分支机构为第一道防线，负责事前与事中的自我防范；风险管理部、合规与法律事务部为第二道防线，负责事前与事中的风险管理及事后的风险处置；稽核审计部为第三道防线，执行事后的独立监督与评价职责。确保了全面风险管理涵盖所有部门、岗位与人员，渗透到各项业务和工作环节，明确了相关授权的权限范围，确保了各个层级、各项业务、各个部门及各分支机构、各子公司在自身权限范围内开展相关工作。将下属子公司的风险管理纳入到全面风险管理体系之中，对子公司实行垂直管理，保障全面风险管理的一致性和有效性。

②在风险管理制度与政策方面，华创证券建立了以《全面风险管理制度》为基本制度，以各种风险类型管理办法及业务层面的风控细则、操作规程等为配套规则的风险管理制度体系，规范各类风险管理工作。同时，华创证券综合考量发展战略目标、外部市场环境、风险承受能力、股东回报要求等内外部因素，每年制定公司风险偏好，明确了对待风险和收益的基本态度及愿意承受的风险总量。在此基础上，结合各项业务在经营中面临的所有实质性风险等实际情况，拟订风险容忍度及其执行方案，并建立关键风险限额指标体系，相关制度与政策得到了有效的贯彻和落实。

③在风险管控措施方面，华创证券建立了全面的风险识别和分析体系，采取定性和定量相结合的方式对风险状况开展分析和评价；针对可能影响实现经营目标的内外部重大风险信息，采用科学合理的计量模型或评估方法进行审慎评估；建立了清晰的风险控制指标体系，有效覆盖各业务类型、各专业风险类型，通过搭建符合业务管理与风险管理要求的风险管理系统，实现对各类业务风险指标、监管指标的动态监控与预警；制定了与风险偏好相适应的风险应对策略，建立了完善的内外部应对机制，有效管控市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、洗钱风险、声誉风险等各类风险；建立了畅通的风险信息沟通机制，确保相关信息传递与反馈及时、准确、完整。

（2）各类风险应对措施

①市场风险管理

华创证券对市场风险实施限额管理，市场风险限额包括业务规模限额、风险限额及各类风险

控制指标限额等。已建立以净资产为核心的动态风险控制指标监测体系，结合风险价值、基点价值等量化评估模型以及压力测试、情景分析等手段，对市场风险进行科学的计量和量化，通过风险管理分析系统对市场风险限额进行逐日监控，实现市场风险的识别、评估、测量和管理，力争做到市场风险可测、可控、可承受。

②信用风险管理

华创证券持续建立健全业务部门与内部控制部门的双重信用风险管理机制，在开展信用风险相关业务前，通过对客户进行信用评级并授信、对投资标的按内外部信用评级进行筛选，来选择并确定交易对手及投资项目，同时注意不将信用风险集中于单个债务人或债务人群体，并且通过收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。同时，密切跟踪客户、投资对象的经营情况、信用资质变化情况等；通过风险管理分析系统每日对相关业务信用风险进行量化评估，使用预期信用损失模型每月对公司金融工具的预期信用损失进行计量等方法，降低信用风险。

③流动性风险管理

华创证券遵循全面性、审慎性和预见性原则建立了流动性风险管理体系，对流动性风险实施有效识别、计量、监督和控制。华创证券对资金进行统一管理和运作，建立了流动性风险限额管理与监控预警机制、流动性风险应急与资本补足机制，确保流动性风险可控可测，能够有效地防范和化解流动性风险。华创证券结合经营战略与业务发展规划，科学安排资产配置计划和融资计划，强化资产负债匹配管理；加强流动性风险日常监测，动态开展压力测试，结合市场变化及业务发展情况，合理安排业务规模及节奏；有序落实各项融资安排，积极拓展银行授信、丰富融资渠道，灵活运用各类融资工具及时补充流动性；维持合理的流动性储备规模，动态调整储备资产结构，确保公司流动性安全。

④操作风险管理

华创证券通过在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，建立适当的分工、授权和分级审批机制，形成合理制约和有效监督的内部控制；通过开展风险与控制自我评估（RCSA）工作，梳理各项业务开展过程中可能遇到的风险，在风险发生前进行自我诊断与完善控制措施；采用风险事件库法，将华创证券内部发生的操作风险事件记录汇总形成风险事件库收集损失数据（LDC），结合证券公司分类评价规则合理确定公司操作风险损失率及各项权重系数，以此衡量操作风险，并制定防范措施，减少操作风险。持续梳理各项业务的风险点和操作流程，通过搭建统一业务运营平台固化各项业务流程，规范员工操作行为，降低操作风险。充分考虑业务规模和复杂性相适应的突发事件处理和业务连续运行等因素，在此基础上建立恢复服务和保证业务连续运行的管理机制和备用方案，并定期对其进行检查、测试，以确保在出现灾难和业务严重中断时这些方案和机制能够正常执行。同时各业务及支持部门建立操作风险突发事件的应急处置机制，制定和完善操作风险突发事件的应急预案，严格执行操作风险突发事件报告制度，按照统一领导、分级负责，集中管理、分类处置的原则，落实操作风险突发事件的处置职责，最大程度的减少操

作风险损失。

⑤合规风险管理

华创证券采取多种措施防范与化解合规风险，积极培育合规文化，包括深化教育培训，加强新规解读，优化合规考试，拓展宣传渠道等；强化专业能力建设，包括加强合规人员能力建设与考核力度，持续优化合规管理模式，强化重点领域风险监测管控等；落实穿透管理，包括提高管控标准，扩大审查范围，健全定期汇报机制，强化监督、检查、整改及问责等；夯实合规管理闭环，包括加强员工执业行为管理，完善检查整改问责一体化机制，丰富管理抓手与工具，加强合规监测、考核与问责力度等；健全管理长效机制，包括进一步完善合规管理制度，强化执行力建设与事前防范机制，加强向监管部门的请示汇报沟通，落实主动作为与责任担当；加强综合业务管理平台建设，强化系统对合规管理、洗钱风险监测、关联交易规范以及合规监测工作的支持；强化合规专员队伍建设及业务素质，确保公司持续规范健康发展。

⑥声誉风险管理

针对近年来，移动媒体日益发达，舆论环境复杂多变，华创证券加强了媒体关系维护，强化了声誉风险的管控与应对，持续维护合作媒体关系。一是持续加强与媒体的合作关系，形成了良好的媒体关系，从而有利于主动管理舆情；二是建立统一管理的媒体沟通机制，设置新闻发言人，对业务风险处置、涉及公司与政府或社会有关的负面新闻等加强信息发布管理和宣传管控；三是完善舆情监控体系，充分利用舆情监控系统和第三方服务机构，建立了一套内外兼备的舆情监控机制。针对重大负面舆情，建立了 7*24 小时密集舆情监测机制；四是强化品牌与声誉维护工作机制。通过公司内部培训，提升员工品牌宣传和声誉形象维护的工作意识与技能，深化完善了公司分支机构和总部品牌专员工作机制，强化源头抓起，发现负面舆情信息及时上报；五是举办各类活动提升公司品牌形象，促进正面舆论传播。

⑦洗钱风险管理

华创证券不断加强洗钱风险管理措施，一是建立并完善反洗钱内控机制和内控制度，细化各个业务条线的客户尽职调查、可疑交易报告管理、产品业务洗钱风险评估、培训宣传等方面内容，明晰了各部门、岗位的具体职责和操作规范。二是推动反洗钱相关系统优化工作，提高客户身份信息监测、大额交易和可疑交易监测、高风险客户监测、高风险业务监测、黑名单监测的有效性。三是完成洗钱风险自评估系统建设，并开展洗钱风险自评估工作。四是不断开展受众广泛的宣传与培训，提升各个层级员工的反洗钱工作意识。五是积极组织开展客户身份重新识别工作，对不同洗钱风险等级和不同身份信息完善程度的客户分别设置不同的管控措施。六是持续提升大额交易和可疑交易监测质量，定期和不定期优化监测指标，强化大额交易和可疑交易分析工作要求。七是持续加强自主检查、审计和风险评估，对发现的问题指定专人负责督促整改落实。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 12 日	会议表决通过以下决议：1. 关于选举产生公司第八届董事会的议案；2. 关于选举产生公司第八届监事会的议案；3. 关于公司第八届董事会董事津贴方案的议案。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	会议表决通过以下决议：1. 公司 2022 年年度报告全文及摘要；2. 公司 2022 年度董事会工作报告；3. 公司 2022 年度监事会工作报告；4. 公司 2022 年度财务决算报告；5. 公司 2022 年度利润分配预案；6. 公司 2022 年度独立董事述职报告；7. 关于聘请公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案；8. 关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案；9. 关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年薪酬方案的议案；10. 关于公司及子公司华创证券发行境内债务融资工具一般性授权的议案；11. 关于变更公司名称、证券简称及修订《公司章程》的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、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
吴飞舟	副董事长	选举
胡定忠	董事	选举
郑卫军	独立董事	选举
朱 玉	独立董事	选举
钱红骥	独立董事	选举
闫茂林	监事会主席	选举
秦 杨	股东监事	选举
刘学杰	常务副总经理	聘任
彭 凯	副总经理	聘任
张小艾	财务总监	聘任
李锡亮	董事会秘书	聘任
钱 正	董事	离任
张克东	独立董事	离任
刘登清	独立董事	离任
于绪刚	独立董事	离任
杨 力	监事会主席	离任
巫 兰	副总经理、财务总监、董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年4月，经公司2023年第一次临时股东大会及职工大会选举产生第八届董事会、监事会，并聘任高级管理人员。2023年8月，因工作安排调整，巫兰女士辞去副总经理、财务总监、董事会秘书职务，聘任张小艾先生为公司财务总监、李锡亮先生为公司董事会秘书。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	不适用
每10股派息数（元）（含税）	不适用
每10股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2023年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

四、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) 相关股权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

事项概述	查询索引
进一步完善员工持股计划方案	具体内容详见公司 2023 年 3 月 24 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

(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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应国家绿色发展的号召，提倡绿色办公理念，降低能源消耗，实施节能减排，切实履行保护生态、防治污染、环境保护主体责任。积极发挥金融数字经济优势，践行绿色金融服务，助推区域经济实现高质量绿色发展。按照“四个不摘”总要求，树立绿色服务理念，聚焦绿色投融资项目，积极开展乡村振兴与脱困帮扶。规范业务要求，督促各业务部门、分支机构管控和维护好公司自身环境风险，促进公司绿色和谐发展，践行“绿水青山就是金山银山”理念。

华创证券作为金融企业，结合市场环境，充分发挥金融专业优势，围绕绿色产业企业和实体经济，聚合债券、股权交易，创新产品和服务要素，为地方中小企业数字赋能、金融赋能，降低融资成本，支持创业、就业，提高经济活力。通过承销发行、分销绿色公司债券、在二级市场对绿色债券开展做市交易以提高相关债券流动性、开展绿色资产支持证券投融资服务等方式，促进区域经济绿色环境建设与生态发展。

2023 年上半年，华创证券在一级市场共申购、分销绿色债券 11 只，助力实体企业实现绿色金融融资规模 5.42 亿元；在二级市场交易绿色债券 165 只，规模达 125.78 亿元；固收、资管业务持有绿色债券规模 13.14 亿元。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司牢固树立绿色发展理念，积极践行绿色经营、绿色管理、绿色生活。号召员工节约水电、低碳出行；积极提倡绿色办公、节能降耗。大力推进数字化转型，推动数字中台建设，不断升级改造 OA 系统，倡导线上无纸化办公；使用视频会议代替现场会议；积极响应垃圾减量、分类、回收和再利用的倡议，严格实行垃圾分类。积极营造绿色环保办公氛围，努力建设环境友好型企业。

二、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

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，公司深入学习贯彻习近平总书记关于乡村振兴战略的重要论述精神，发挥公司金融帮扶优势，为实现共同富裕积极履行社会责任。2023 年上

半年，华创证券通过产业帮扶、金融帮扶、教育帮扶、公益帮扶等形式，助力国内相关贫困地区巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴，切实履行社会责任。

（一）服务乡村实体经济情况

充分发挥区域资本市场服务优势，以金融帮扶为重点，引导业务服务团队向脱贫地区倾斜，践行金融精准帮扶和普惠金融服务，帮助脱贫区县化解债务风险，为地方政府产业发展，保持流量、盘活存量、做大增量、优化质量提供支持。2023 年上半年，通过新三板、乡村振兴专项债、区域股权市场融资工具等方式，帮助安顺、黔南、遵义、毕节等省内脱贫区县企业新增融资 23.47 亿元。

华创证券积极响应中国证券业协会“证券行业促进乡村振兴公益行动”号召，服务贵州乡村振兴事业，基于“华创证券爱心黔诚慈善基金”公益平台，开展各项慈善公益活动。

（二）巩固结对帮扶情况

严格按照“四个不摘”要求，不断深化“一司一县”结对帮扶工作，对安顺市西秀区、独山县、贵定县、思南县、晴隆县等五个结对帮扶区县，通过智力帮扶、消费帮扶、公益帮扶等，不断巩固帮扶成果。

智力帮扶方面，华创证券投资者教育基地“深化投教工作，助力乡村振兴”系列投教活动走进 7 个村镇，服务覆盖近 2,073 户乡村群众。在重点帮扶区县开展资本市场相关知识培训，提高乡镇人民群众金融风险防范意识；在乡村小学开展财商教育课程，帮助小学生了解理财知识。

消费帮扶方面，按照贵州省总工会要求，积极响应有关倡议，职工食堂向乡村农产品企业采购鲜肉、蔬菜等农副产品。

公益帮扶方面，深入结对帮扶地区，走进乡村教学点、孤寡老人住所等地，开展公益帮扶行动 15 次。

（三）积极服务中小微企业发展

为助力中小微企业发展，华创证券协同贵州股交、兴黔资本等服务机构，围绕贵州三大战略行动和四化发展布署，组建专精特新专板、旅游专板等特色板块，着力化解发行主体风险，推动中小微企业稳步发展。截至 2023 年 6 月 30 日，贵州股交交易板挂牌企业 464 家，展示企业 2,229 家。挂牌企业中，中小微企业占比 98%。通过私募股权融资、私募可转债等累计为贵州企业融资 30 余亿元。

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	承诺时间及期限	是否履行期限	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
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015 年 12 月 31 日作出承诺：1. 在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司将尽量避免与宝硕股份及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2. 本公司/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其控股子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份控股子公司造成损失的，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、贵州燃气、	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、贵州燃气分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：1. 在本次重组完成后，本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2. 本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的，本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	避免占用上市公司资金承诺	新希望化工、刘永好	刘永好、新希望化工分别于 2016 年 1 月 12 日、2015 年 12 月 31 日作出承诺：本次重组完成后，本公司/本人不利用与上市公司之间的关联关系占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本公司/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本公司/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	避免占用上市公司资金承诺	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、贵州燃气、	贵州物资、茅台集团、盘江股份、沙钢集团、杉融实业、贵州燃气分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：本次重组完成后，本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南方希望、北硕投资	南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：1. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本单位及本单位控制的相关公司对宝硕股份的控制关系进行损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的经营活动。2. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与宝硕股份或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3. 本单位及本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从宝硕股份或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与宝硕股份或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害宝硕股份及其中小股东、宝硕股份控股子公司合法权益的行为或活动。4. 本单位将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与宝硕股份及其控股子公司产生同业竞争。5. 如本单位或本单位拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与宝硕股份及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本单位将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给宝硕股份或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给宝硕股份或其控股子公司。若宝硕股份及其控股子公司未获得该等业务机会，则本单位承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决，且给予宝硕股份选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺自本单位签署之日起至本单位不再系宝硕股份的股东之日止。	签署之日起至本单位不再系华创云信的股东之日止	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决关联交易	南方希望、北硕投资、	南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：1. 在本次重组完成后，本单位/本人及本单位/本人拥有实际控制权或重大影响的除宝硕股份及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与宝硕股份及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护宝硕股份及其中小股东利益。2. 本单位/本人保证严格按照有关法律法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、上交所颁布的业务规则及宝硕股份公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害宝硕股份及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与宝硕股份及其子公司进行交易而给宝硕股份及其中小股东及宝硕股份子公司造成损失的，本单位/本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	避免占用上市公司资金承诺	南方希望、北硕投资	南方希望、北硕投资分别于 2016 年 1 月 12 日作出承诺：本次重组完成后，本单位/本人不利用与上市公司之间的关联关系直接或通过本单位/本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若本单位/本人违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，本单位/本人将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	华夏基金等非公开发行认购股东	公司非公开发行股份，认购股东作出如下承诺：“非公开发行新增股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让，上市流通时间为限售期满后的次一交易日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日”。	2022. 11. 11-2023. 5. 10	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	华创云信	公司认购思特奇股份，作出如下承诺：“本次认购所获配股份自发行结束之日起 6 个月内不进行转让。本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。”	2023. 1. 5-2023. 7. 4	是	是	不适用	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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
国联安基金管理有限公司诉厦门圣达威、华创证券证券纠纷案	具体内容详见公司 2016 年 9 月 14 日、2017 年 5 月 16 日、2018 年 3 月 6 日、2018 年 4 月 27 日、2019 年 9 月 7 日、2019 年 10 月 15 日、2021 年 8 月 21 日、2022 年 8 月 20 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
合肥美的诉聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托侵权责任纠纷案	具体内容详见公司 2019 年 12 月 11 日、2022 年 5 月 14 日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

(二) 截止本报告披露日，公司连续十二个月内或者单笔涉案金额未达到公司最近一期经审计净资产绝对值 10%的其它诉讼、仲裁事项如下：

1. 公司作为原告提起的证券回购合同纠纷案件

(1) 华创证券代润金 1 号诉同济堂、张美华、李青质押式证券回购纠纷案

华创证券系“华创证券润金 1 号定向资产管理计划”的管理人，代表计划与被告湖北同济堂投资控股有限公司（简称“同济堂”）签订协议，向被告融出资金共计 37,500.00 万元。因被告违约，华创证券向贵州省贵阳市中级人民法院起诉。法院于 2022 年 6 月 1 日出具《受理案件通知书》。2023 年 6 月 20 日法院出具判决，支持华创证券主要诉讼请求。

该案件系华创证券根据通道业务委托人指令进行，因诉讼产生的风险及后果均由委托人承担，预计对华创证券正常经营无实质影响。

2. 公司作为原告提起的其他诉讼案件

(1) 华创证券诉武汉当代科技产业集团证券交易合同纠纷案

华创证券持有武汉当代科技产业集团股份有限公司（简称“武汉当代科技产业集团”）面值总额为 7,500.00 万元的债券。因债券违约，华创证券向贵阳市云岩区人民法院起诉。2022 年 7 月 11 日法院裁定案件移送湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院审理。2023 年 8 月 3 日法院出具判决，支持华创证券主要诉讼请求。武汉当代科技产业集团提起上诉。

(2) 华创证券诉武汉当代科技产业集团证券交易合同纠纷案

华创证券持有武汉当代科技产业集团面值总额为 9,600.00 万元的债券。因债券违约，华创证券向贵阳市中级人民法院起诉。2022 年 7 月 11 日法院裁定案件移送湖北省武汉市中级人民法院审理。本案尚未判决。

(3) 华创证券代华东 3 号对新沂必康的普通债权确认纠纷案

华创证券与新沂必康新医药产业综合体投资有限公司（简称“新沂必康”）之间股票质押式回购交易纠纷一案，广州仲裁委员会于 2021 年 4 月 29 日出具裁决，支持华创证券主要请求。2021 年 6 月 15 日，陕西省延安市中级人民法院作出裁定，受理新沂必康破产重整。华创证券向破产管理人申报了债权，破产管理人未按照华创证券申报的债权进行确认，也未对华创证券提出的异议作出回复。华创证券向陕西省延安市中级人民法院起诉，请求确认债权 44,519.85 万元及相关权益。法院于 2022 年 12 月 2 日出具《受理案件通知书》。本案尚未开庭审理。

该案件系华创证券根据通道业务委托人指令进行，因诉讼产生的风险及后果均由委托人承担，预计对华创证券正常经营无实质影响。

(4) 华创证券诉武汉当代科技投资有限公司证券交易合同纠纷案

华创证券持有武汉当代科技投资有限公司（简称“当代科技”）面值总额为 10,000.00 万元的债券。因债券预期违约，华创证券向湖北省武汉市中级人民法院起诉。法院于 2023 年 2 月 17 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(5) 华创证券诉当代科技股票交易纠纷案

华创证券持有当代科技面值总额为 3,000.00 万元的债券。因债券预期违约，华创证券向湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院起诉。法院于 2023 年 2 月 24 日出具《受理案件通知书》。本案尚未判决。

(6) 华创证券诉光大国际普通破产债权确认纠纷

因光大国际建设工程总公司（简称“光大国际”）破产管理人对华创证券作为瑞高保理（财盈三期）资产支持专项计划管理人申报的光大国际约 11,150.42 万元债权不予确认，华创证券于 2023 年 3 月 31 日向北京市平谷区人民法院起诉，请求法院确认破产债权。本案尚未判决。

3. 公司作为被告的诉讼情况

(1) 暖流资产诉国融证券、发行人及华创证券等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案

暖流资产管理股份有限公司（简称“暖流资产”）持有“16 宁远高”债券，该债券发生违约。暖流资产起诉债券主承销商及受托管理人国融证券、发行人及其他中介机构，要求被告偿付债券本金 2,950.00 万元、利息、逾期利息及诉讼费。2022 年 2 月 24 日，华创证券（承销团成员，实际承销额为零）收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院的起诉文件。本案尚未判决。

(2) 洛肯国际诉神雾环保、华创证券证券虚假陈述责任纠纷案

洛肯国际投资管理（北京）有限公司（简称“洛肯国际”）持有“16 环保债”，该债券发生违约。洛肯国际起诉债券主承销商及受托管理人华创证券、发行人神雾环保，要求被告偿付债券本金 5,000.00 万元、利息、逾期利息、诉讼费及保全费。2022 年 10 月 8 日，华创证券收到北京金融法院的起诉文件。本案尚未开庭审理。

(3) 建行越秀支行诉华创证券侵权责任纠纷案

中国建设银行股份有限公司广州越秀支行（简称“建行越秀支行”）持有“16 体 EB02”债券，该债券发生违约。建行越秀支行起诉债券受托管理人华创证券，要求被告赔偿损失 5,364.00 万元、资金占用损失及诉讼费。2022 年 12 月 2 日，华创证券收到广东省深圳市南山区人民法院的起诉文件。本案尚未判决。

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

八、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

九、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，公司诚信状况良好，不存在被监管机构出具不诚信记录的情况。

十、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

2023 年 4 月 28 日，公司在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露了《公司关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的公告》。2023 年上半年日常关联交易详见财务报告“十三、5 关联交易情况”。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新希望化工投资有限公司	大股东				43,529,042.93		43,529,042.93
合计					43,529,042.93		43,529,042.93

关联债权债务形成原因	资金产生于宝硕股份破产管理人，各方债权债务关系正在进行梳理。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	依照会计准则的相关规定执行。

(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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 太平洋证券股东资格审批

根据北京市第二中级人民法院作出的（2021）京 02 执 1518 号之一《执行裁定书》，北京嘉裕投资有限公司持有的太平洋证券股票（744,039,975 股）所有权和相应的其他权利归华创证券所有，上述财产权自裁定书送到华创证券起转移，华创证券可持裁定书到财产管理机构办理相关产权过户登记手续。根据监管规定，证券公司变更主要股东尚需取得监管部门核准。华创证券于 2022 年 6 月向中国证监会提交了股东资格申请的相关文件，目前正与监管部门积极沟通，推进股东资格审批，上述股份尚未办理过户手续。

2. 公司董事会、监事会换届

公司于 2023 年 4 月依法合规完成了董事会、监事会及管理层换届工作，选举产生了第八届董事会、监事会及管理层，成员结构进一步优化，有利于进一步提升董事会规范运作水平，更好发挥独立董事的决策、监督、咨询作用，提高董事会的决策质量和水平。

3. 公司名称变更

经过多年布局，公司业务已由传统证券业务转型拓展为数字科技与数字金融业务。为更好体现公司业务特征和未来发展方向，公司第八届董事会第二次会议、2022 年年度股东大会审议，通过了《关于变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》。2023 年 5 月 19 日，公司办理

完毕名称变更工商登记手续，并取得北京市西城区市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称“华创阳安股份有限公司”变更为“华创云信数字技术股份有限公司”。公司证券简称自 2023 年 5 月 25 日起由“华创阳安”变更为“华创云信”，证券代码“600155”保持不变。

4. 非公开发行股票上市流通

根据中国证监会 2021 年 11 月 16 日《关于核准华创阳安股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3635 号），公司非公开发行 521,866,994 股新股，发行价格 5.80 元/股，募集资金总额 3,026,828,565.20 元，该部分非公开发行股份于 2023 年 5 月 11 日上市流通。

5. 第五期股份回购

为维护公司价值及广大投资者利益，增强投资者信心，公司实施第五期股份回购，回购规模不低于 2 亿元且不超过 4 亿元，回购价格不超过 14.21 元/股，实施期限至 2023 年 10 月 1 日。本次回购股份拟用于员工持股计划或者股权激励、维护公司价值及股东权益所必需。截至 2023 年 7 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 41,241,103 股，占公司总股本的比例为 1.82%，最高成交价为 8.87 元/股，最低成交价为 7.11 元/股，累计支付的资金总额为 304,541,942.12 元（不含佣金、过户费等交易费用）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	521,866,994	23.08				-521,866,994	-521,866,994	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	182,211,826	8.06				-182,211,826	-182,211,826	0	0
3、其他内资持股	339,655,168	15.02				-339,655,168	-339,655,168	0	0
其中：境内非国有法人持股	339,655,168	15.02				-339,655,168	-339,655,168	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,739,556,648	76.92				521,866,994	521,866,994	2,261,423,642	100.00
1、人民币普通股	1,739,556,648	76.92				521,866,994	521,866,994	2,261,423,642	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,261,423,642	100.00				0	0	2,261,423,642	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证监会 2021 年 11 月 16 日《关于核准华创阳安股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3635 号），公司非公开发行 521,866,994 股新股，发行价格为 5.80 元/股，募集资金总额 3,026,828,565.20 元，扣除发行费用后全部用于向华创证券增资，推动华创证券各类业务尤其是投资业务、资本中介业务的发展，提升公司盈利能力。该部分非公开发行股份锁定期 6 个月，已于 2023 年 5 月 11 日上市流通。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司一禾丰多元投资二期私募证券投资基金	72,413,793	72,413,793	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
中信证券股份有限公司	62,068,965	62,068,965	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
深圳市前海企翔投资实业有限公司	51,724,137	51,724,137	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
中意资管—工商银行—中意资产—卓越枫叶 36 号资产管理产品	51,724,137	51,724,137	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
国泰君安证券股份有限公司	36,206,896	36,206,896	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
光大证券股份有限公司	36,206,896	36,206,896	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	34,482,759	34,482,759	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
中意资管—中信银行—中意资产—卓越枫叶 35 号资产管理产品	34,482,758	34,482,758	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
广发证券股份有限公司	31,034,482	31,034,482	0	0	非公开发行股票	2023-5-11

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
招商证券股份有限公司	30,487,690	30,487,690	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
中信建投证券股份有限公司	17,241,379	17,241,379	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—兴银基金—祥盛 1 号单一资产管理计划—诺德基金 303 号单一资产管理计划	17,241,379	17,241,379	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划	9,655,172	9,655,172	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	8,051,724	8,051,724	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 218 号单一资产管理计划	4,482,759	4,482,759	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—华章天地传媒投资控股集团有限公司—诺德基金浦江 64 号单一资产管理计划	3,448,276	3,448,276	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—国泰君安证券股份有限公司—诺德基金浦江 599 号单一资产管理计划	3,448,276	3,448,276	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
华夏基金—中泰资管 8131 号 FOF 单一资产管理计划—华夏基金—中泰 1 号单一资产管理计划	3,189,655	3,189,655	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
招商银行股份有限公司—华夏磐润两年定期开放混合型证券投资基金	2,379,310	2,379,310	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—首创证券股份有限公司—诺德基金浦江 202 号单一资产管理计划	2,241,379	2,241,379	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
华夏基金—光大银行—华夏基金阳光增盈 1 号集合资产管理计划	1,862,069	1,862,069	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—陈雪梅—诺德基金浦江 433 号单一资产管理计划	1,724,138	1,724,138	0	0	非公开发行股票	2023-5-11

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华夏基金—光大银行—华夏基金阳光增盈稳健 3 号集合资产管理计划	1,034,483	1,034,483	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江 668 号单一资产管理计划	862,069	862,069	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
华夏基金—中信银行—华夏基金—恒赢聚利 1 号集合资产管理计划	724,138	724,138	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—蓝墨专享 9 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 121 号单一资产管理计划	517,241	517,241	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—申万宏源证券有限公司—诺德基金浦江 89 号单一资产管理计划	344,828	344,828	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—中国国际金融股份有限公司—诺德基金浦江 126 号单一资产管理计划	344,828	344,828	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—庞晓炜—诺德基金浦江 388 号单一资产管理计划	344,827	344,827	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—易米基金定增 100 回报 1 号 FOF 集合资产管理计划—诺德基金浦江 522 号单一资产管理计划	172,414	172,414	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—江西铜业（北京）国际投资有限公司—诺德基金浦江 722 号单一资产管理计划	172,414	172,414	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—浙商云行成长私募证券投资基金—诺德基金浦江 710 号单一资产管理计划	172,414	172,414	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—华安证券增赢 3 号 FOF 集合资产管理计划—诺德基金浦江 776 号单一资产管理计划	172,414	172,414	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—华安证券智慧稳健 FOF 十一号集合资产管理计划—诺德基金浦江 796 号单一资产管理计划	172,414	172,414	0	0	非公开发行股票	2023-5-11

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
诺德基金—光大证券股份有限公司—诺德基金浦江 288 号单一资产管理计划	172,413	172,413	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—纯达定增精选二号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 2 号单一资产管理计划	172,413	172,413	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—江苏苏豪投资集团有限公司—诺德基金苏豪多元均衡 2 号单一资产管理计划	172,413	172,413	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—中建投信托·涌泉 185 号(定增优选 1 号)集合资金信托计划—诺德基金浦江 519 号单一资产管理计划	120,690	120,690	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—杨文华—诺德基金浦江 683 号单一资产管理计划	120,690	120,690	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—东源投资臻享 1 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 521 号单一资产管理计划	86,207	86,207	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—兴业银行—诺德基金滨江拾叁号集合资产管理计划	86,207	86,207	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—般胜国投 2 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 690 号单一资产管理计划	51,724	51,724	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—招商证券股份有限公司—诺德基金股债平衡 1 号单一资产管理计划	34,483	34,483	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
诺德基金—通怡东风 10 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 624 号单一资产管理计划	17,241	17,241	0	0	非公开发行股票	2023-5-11
合计	521,866,994	521,866,994	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,486
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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							
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	
新希望化工投资有限公司	-23,061,834	121,793,603	5.39	0	质押	12,500,000	境内非国有法人
					冻结	5,350,000	
上海杉融实业有限公司	0	118,636,428	5.25	0	质押	118,636,365	境内非国有法人
南方希望实业有限公司	0	111,524,163	4.93	0	无	0	境内非国有法人
贵州现代物流产业(集团)有限责任公司	0	108,007,375	4.78	0	质押	43,000,000	国有法人
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	0	89,781,311	3.97	0	无	0	国有法人
深圳市前海禾丰正则资产管理 有限公司—禾丰多元投资二期私募 证券投资基金	0	72,413,793	3.20	0	无	0	其他
贵州盘江精煤股份有限公司	0	71,573,796	3.16	0	无	0	国有法人
深圳市前海企翔投资实业有限公 司	0	51,724,137	2.29	0	无	0	境内非国有法人
中意资管—工商银行—中意资产 —卓越枫叶 36 号资产管理产品	0	51,724,137	2.29	0	无	0	其他
华创阳安股份有限公司—第三期 员工持股计划	0	49,413,730	2.19	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新希望化工投资有限公司	121,793,603	人民币普通股	121,793,603
上海杉融实业有限公司	118,636,428	人民币普通股	118,636,428
南方希望实业有限公司	111,524,163	人民币普通股	111,524,163
贵州现代物流产业（集团）有限责任公司	108,007,375	人民币普通股	108,007,375
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	89,781,311	人民币普通股	89,781,311
深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司－禾丰多元投资二期私募证券投资基金	72,413,793	人民币普通股	72,413,793
贵州盘江精煤股份有限公司	71,573,796	人民币普通股	71,573,796
深圳市前海企翔投资实业有限公司	51,724,137	人民币普通股	51,724,137
中意资管－工商银行－中意资产－卓越枫叶 36 号资产管理产品	51,724,137	人民币普通股	51,724,137
华创阳安股份有限公司－第三期员工持股计划	49,413,730	人民币普通股	49,413,730
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，回购专用证券账户持有股份 78,234,868 股，占公司总股本的 3.46%。		
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	上述前十名股东中，新希望化工投资有限公司、南方希望实业有限公司以及拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）均为刘永好先生控制，存在一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华创阳安股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期)	21 阳安 G1	188984	2021/11/11	2021/11/12	2025/11/12	6.00	5.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创阳安股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	22 阳安 01	158623	2022/3/31	2022/4/1	2024/4/1	8.00	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创阳安股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期)	22 阳安 02	185993	2022/7/13	2022/7/14	2024/7/14	4.00	5.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否
华创阳安股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第三期)	22 阳安 03	137750	2022/8/31	2022/9/1	2024/9/1	5.00	5.40	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统和固定收益证券综合电子平台	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华创阳安股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种一)	23 阳安 01	138825	2023/1/12	2023/1/13	2026/1/13	6.00	4.46	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统 和 固定收益证券综合电子平台	否
华创阳安股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种二)	23 阳安 02	138828	2023/1/12	2023/1/13	2025/1/13	4.00	5.90	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统 和 固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司公开发行 2019 年公司债券 (第一期) (面向合格投资者) (品种一)	19 华创 03	155803	2019/10/29	2019/10/30	2023/10/30	0.50	4.60	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者交易的债券	竞价交易系统 和 固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司公开发行 2019 年公司债券 (第一期) (面向合格投资者) (品种二)	19 华创 04	155804	2019/10/29	2019/10/30	2024/10/30	0.1685	2.69	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者交易的债券	竞价交易系统 和 固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司公开发行 2020 年次级债券 (第一期) (面向专业投资者)	20 华创 03	175216	2020/9/25	2020/9/25	2023/9/25	15.83	5.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价交易系统 和 固定收益证券综合电子平台	否
华创证券有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期)	22 华创 C1	185742	2022/4/29	2022/5/05	2025/5/05	10.00	3.80	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	新债券交易系统和固定收益平台	否
华创证券有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第二期) (品种二)	22 华创 C3	137576	2022/7/27	2022/7/28	2025/7/28	10.00	4.98	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	新债券交易系统和固定收益平台	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

关于逾期债项的说明
适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) 华创云信发行的“21 阳安 01”的期限为 4 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；“21 阳安 G1”的期限为 4 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。“21 阳安 01”于 2023 年 1 月 20 日全额兑付；“21 阳安 G1”尚未到债券的行权日。

(2) 华创证券发行的“19 华创 01”的期限为 4 年，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；“19 华创 03”的期限为 4 年，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；“19 华创 04”的期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；“20 华创 02”的期限为 5 年，附第 3 年发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；“22 华创 C3”的期限为 3 年，附发行时发行人品种间回拨选择权；“19 华创 01”于 2023 年 7 月 2 日到期兑付 0.20 亿元，债券余额 0.00 亿元；“20 华创 02”于 2023 年 5 月 18 日兑付回售额 4.70 亿元，债券余额 0.00 元；“21 华创 01”于 2023 年 5 月 28 日到期兑付 23.80 亿元，债券余额 0.00 亿元。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 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
“23 阳安 01”由中证信用融资担保有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保；“22 阳安 01”由深圳市深担增信融资担保有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保；“22 华创 C1”由中国投融资担保股份有限公司提供不可撤销连带责任保证担保。	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用
债券存续期内每年付息一次，到期一次性偿还本金或者选择提前回售。报告期内，公司债券均按时还本付息，具有良好的信用记录。	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	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
为了充分、有效地维护债券持有人的利益，制定了一系列偿债保障措施，包括制定《债券持有人会议规则》、设立偿债资金专用账户、充分发挥债券受托管理人的作用、指定专人负责处理与存续债券相关的事务、及时履行信息披露义务等。	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

5. 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) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.30	2.71	-15.13	
速动比率	2.30	2.71	-15.13	
资产负债率 (%)	56.03	56.82	-0.79	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	303,315,911.34	154,376,790.28	96.48	
EBITDA 全部债务比	0.02	0.02	-	
利息保障倍数	2.61	1.72	51.74	
现金利息保障倍数	7.88	1.01	680.20	
EBITDA 利息保障倍数	2.93	1.98	47.98	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

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

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：华创云信数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	8,143,304,219.33	8,292,784,079.43
其中：客户资金存款		5,997,716,423.57	5,452,328,153.85
结算备付金		1,904,339,485.75	1,935,579,259.03
其中：客户备付金	七、2	1,215,401,070.70	1,330,575,747.60
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	3,261,460,919.13	3,300,524,012.84
衍生金融资产	七、6	26,361,996.82	19,873,237.97
存出保证金	七、7	1,540,471,969.97	1,330,619,429.03
应收款项	七、8	476,158,227.88	381,915,324.15
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	3,157,331,122.45	2,364,203,966.15
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	24,488,718,331.59	25,086,558,574.11
债权投资	七、14	1,379,838,656.70	1,509,123,531.27
其他债权投资	七、15	456,508,477.99	523,321,396.70
其他权益工具投资	七、16	143,178,705.76	163,408,705.76
长期股权投资	七、17	709,748,453.78	729,831,287.05
投资性房地产			
固定资产	七、19	306,911,272.41	308,799,776.41
在建工程	七、20	26,137,538.77	33,004,441.59
使用权资产	七、21	169,161,239.79	181,059,027.11
无形资产	七、22	122,738,820.13	120,680,036.12
商誉	七、23	3,640,479,698.73	3,640,479,698.73
递延所得税资产	七、24	388,129,293.97	409,396,431.82
其他资产	七、25	2,285,345,239.37	2,367,419,309.01
资产总计		52,626,323,670.32	52,698,581,524.28
负债：			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
短期借款			
应付短期融资款	七、30	1,060,805,479.46	56,716,914.40
拆入资金	七、31	2,917,628,149.99	1,492,228,636.12
交易性金融负债	七、32	109,684,779.92	10,525,670.00
衍生金融负债	七、6	9,593,722.02	13,136,857.94
卖出回购金融资产款	七、33	10,490,247,962.93	10,885,487,593.70
代理买卖证券款	七、34	7,851,628,314.59	7,303,383,694.41
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、36	546,797,177.06	631,624,631.03
应交税费	七、37	76,508,657.41	202,495,137.71
应付款项	七、38	50,763,976.60	41,415,602.30
合同负债	七、39	6,457,255.96	5,483,525.63
持有待售负债			
预计负债	七、41	7,552,375.00	7,552,375.00
长期借款			
应付债券	七、43	8,562,468,480.62	11,554,227,089.82
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44	168,053,496.64	182,535,673.22
递延收益			
递延所得税负债	七、24	109,682,583.70	115,537,789.52
其他负债	七、46	972,181,214.60	592,780,558.10
负债合计		32,940,053,626.50	33,095,131,748.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	2,261,423,642.00	2,261,423,642.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、49	15,900,853,041.32	15,900,852,797.85
减：库存股	七、50	718,853,958.85	496,592,494.80
其他综合收益	七、51	-4,524,659.75	7,114,288.31
盈余公积	七、52	29,574,390.68	29,574,390.68
一般风险准备	七、53	1,053,093,315.45	1,053,042,120.94
未分配利润	七、54	1,083,899,274.80	769,419,051.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,605,465,045.65	19,524,833,796.65
少数股东权益		80,804,998.17	78,615,978.73
所有者权益（或股东权益）合计		19,686,270,043.82	19,603,449,775.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,626,323,670.32	52,698,581,524.28

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：华创云信数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		27,443,161.87	4,833,832.15
其中：客户资金存款			
结算备付金			
其中：客户备付金			
贵金属			
拆出资金			
融出资金			
衍生金融资产			
存出保证金			
应收款项			
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产			
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		1,530,740,443.29	1,859,238,636.52
债权投资		401,405,277.77	406,943,055.55
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	十九、1	18,932,629,361.89	18,950,308,824.10
投资性房地产			
固定资产		102,814,678.50	105,259,547.81
在建工程		3,351,075.62	3,351,075.62
使用权资产		8,389,910.79	10,469,097.45
无形资产		22,487,338.99	22,951,952.11
商誉			
递延所得税资产			
其他资产		28,201,681.63	31,426,609.36
资产总计		21,057,462,930.35	21,394,782,630.67
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	710,229.17	3,046,394.61
应交税费		351,702.86	410,745.69
应付款项		7,221,463.94	7,221,463.94
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		3,381,172,234.61	3,385,083,592.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,964,835.82	11,006,847.42
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		109,953,046.60	110,340,877.60
负债合计		3,508,373,513.00	3,517,109,921.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,261,423,642.00	2,261,423,642.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,279,504,201.13	16,279,503,957.66
减：库存股		719,122,055.09	496,816,542.21
其他综合收益		58,449.01	
盈余公积		29,574,390.68	29,574,390.68
一般风险准备			
未分配利润		-302,349,210.38	-196,012,739.33
所有者权益（或股东权益）合计		17,549,089,417.35	17,877,672,708.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,057,462,930.35	21,394,782,630.67

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

合并利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,518,627,867.84	1,166,847,885.01
利息净收入	七、55	-152,977,774.94	-61,859,863.49
其中：利息收入		383,963,619.16	474,748,437.35
利息支出		536,941,394.10	536,608,300.84
手续费及佣金净收入	七、56	705,182,427.32	801,657,251.52
其中：经纪业务手续费净收入		504,486,244.07	570,689,762.77
投资银行业务手续费净收入		102,672,296.80	113,505,005.59
资产管理业务手续费净收入		41,890,918.57	46,485,862.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	697,768,939.83	529,691,049.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,555,238.42	-6,137,201.15
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）		-5,327.64	-2,983.56
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、59	15,222,725.14	4,873,603.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	235,565,581.92	-190,733,756.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		557,065.17	716,529.95
其他业务收入	七、61	17,184,170.25	82,052,229.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	124,733.15	450,841.77
二、营业总支出		1,072,849,771.36	932,417,656.11
税金及附加	七、63	10,899,411.34	11,759,888.91
业务及管理费	七、64	1,117,504,509.37	918,458,151.79
信用减值损失	七、65	-56,285,441.87	-3,658,076.01
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、67	731,292.52	5,857,691.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		445,778,096.48	234,430,228.90
加：营业外收入	七、68	35,280.92	3,447,320.49
减：营业外支出	七、69	514,104.18	11,066,851.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		445,299,273.22	226,810,697.43
减：所得税费用	七、70	128,578,836.14	64,101,461.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		316,720,437.08	162,709,235.95

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		316,720,437.08	162,709,235.95
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)		314,531,417.64	159,483,524.45
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		2,189,019.44	3,225,711.50
六、其他综合收益的税后净额		-11,638,948.06	12,570,273.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,638,948.06	12,570,273.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-15,172,500.00	10,285,339.60
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		-15,172,500.00	10,285,339.60
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		3,533,551.94	2,284,933.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		58,449.01	
2. 其他债权投资公允价值变动		3,495,732.38	2,316,691.31
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		-20,629.45	-31,757.48
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		305,081,489.02	175,279,509.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		302,892,469.58	172,053,797.88
归属于少数股东的综合收益总额		2,189,019.44	3,225,711.50
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.09

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

母公司利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		-86,526,899.53	266,160,972.90
利息净收入	十九、3	-78,905,498.15	-69,980,267.16
其中：利息收入		13,830,017.71	13,856,524.16
利息支出		92,735,515.86	83,836,791.32
手续费及佣金净收入			
其中：经纪业务手续费净收入			
投资银行业务手续费净收入			
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-5,768,431.47	335,937,760.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,510,762.11	-6,205,840.54
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		98,843.80	102,562.21
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6	-1,951,813.71	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			100,917.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业总支出		19,809,568.82	16,709,661.03
税金及附加		732,061.46	735,941.22
业务及管理费	十九、7	19,077,507.36	15,967,719.81
信用减值损失			6,000.00
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-106,336,468.35	249,451,311.87
加：营业外收入		0.01	
减：营业外支出		2.71	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-106,336,471.05	249,451,311.87
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,336,471.05	249,451,311.87

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
(一) 持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		-106,336,471.05	249,451,311.87
(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		58,449.01	
(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			
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		58,449.01	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		58,449.01	
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		-106,278,022.04	249,451,311.87
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：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		2,027,258.53	6,809,686.52
融出资金净减少额		40,881,837.13	727,304,674.80
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		1,549,955,163.31	1,739,488,497.39
拆入资金净增加额		1,420,000,000.00	
为交易目的而持有的金融资产净减少额		672,269,629.19	1,404,717,235.78
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额		548,244,620.18	953,639,702.64
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	667,747,200.47	544,782,241.88
经营活动现金流入小计		4,901,125,708.81	5,376,742,039.01
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		319,742,611.82	313,242,326.27
拆入资金净减少额			680,000,000.00
回购业务资金净减少额		875,324,561.15	2,521,460,402.06
支付给职工及为职工支付的现金		915,325,107.36	867,546,411.62
支付的各项税费		417,324,705.13	445,813,523.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	441,768,099.21	669,516,486.38
经营活动现金流出小计		2,969,485,084.67	5,497,579,149.62
经营活动产生的现金流量净额		1,931,640,624.14	-120,837,110.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		471,020,397.17	734,478,671.80
取得投资收益收到的现金		69,857,675.71	85,053,559.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,268.06	167,255.78
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			

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
投资活动现金流入小计		540,911,340.94	819,699,487.50
投资支付的现金		196,940,000.00	823,236,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,398,695.07	31,015,764.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、72	1,124,525.15	2,937,910.98
投资活动现金流出小计		238,463,220.22	857,189,675.60
投资活动产生的现金流量净额		302,448,120.72	-37,490,188.10
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		2,349,600,000.00	2,877,531,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,349,600,000.00	2,877,531,000.00
偿还债务支付的现金		4,219,300,000.00	2,258,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,188,229.48	268,599,487.42
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、72	287,270,365.94	154,483,854.51
筹资活动现金流出小计		4,764,758,595.42	2,681,153,341.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,415,158,595.42	196,377,658.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		557,065.17	716,529.95
五、现金及现金等价物净增加额		-180,512,785.39	38,766,889.31
加：期初现金及现金等价物余额		10,226,171,091.90	10,593,193,958.57
六、期末现金及现金等价物余额		10,045,658,306.51	10,631,960,847.88

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		120,000.00	110,000.00
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		290,227.35	316,733.81
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
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		1,390,818.21	4,807,062.72
经营活动现金流入小计		1,801,045.56	5,233,796.53
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		12,897,329.96	14,748,481.14
支付的各项税费		726,708.81	740,482.50
支付其他与经营活动有关的现金		10,726,790.92	6,166,792.80
经营活动现金流出小计		24,350,829.69	21,655,756.44
经营活动产生的现金流量净额		-22,549,784.13	-16,421,959.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		462,170,397.17	532,000,000.00
取得投资收益收到的现金		51,717,927.79	372,965,823.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		513,888,324.96	904,965,823.17
投资支付的现金		145,850,000.00	634,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,799.00

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,850,000.00	634,505,799.00
投资活动产生的现金流量净额		368,038,324.96	270,460,024.17
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		1,000,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,400,000.00	103,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		236,291,919.18	102,006,669.36
筹资活动现金流出小计		1,322,691,919.18	1,005,206,669.36
筹资活动产生的现金流量净额		-322,691,919.18	-205,206,669.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,796,621.65	48,831,394.90
加：期初现金及现金等价物余额		3,549,611.03	49,637,925.58
六、期末现金及现金等价物余额		26,346,232.68	98,469,320.48

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度											
	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、上年期末余额	2,261,423,642.00				15,900,852,797.85	496,592,494.80	7,114,288.31	29,574,390.68	1,052,995,176.14	769,231,272.44	78,615,978.73	19,603,215,051.35
加：会计政策变更									46,944.80	187,779.23		234,724.03
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,261,423,642.00				15,900,852,797.85	496,592,494.80	7,114,288.31	29,574,390.68	1,053,042,120.94	769,419,051.67	78,615,978.73	19,603,449,775.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					243.47	222,261,464.05	-11,638,948.06		51,194.51	314,480,223.13	2,189,019.44	82,820,268.44
（一）综合收益总额							-11,638,948.06			314,531,417.64	2,189,019.44	305,081,489.02
（二）所有者投入和减少资本						222,261,464.05						-222,261,464.05
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						222,261,464.05						-222,261,464.05
（三）利润分配									51,194.51	-51,194.51		
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									51,194.51	-51,194.51		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）其他					243.47							243.47
四、本期期末余额	2,261,423,642.00				15,900,853,041.32	718,853,958.85	-4,524,659.75	29,574,390.68	1,053,093,315.45	1,083,899,274.80	80,804,998.17	19,686,270,043.82

项目	2022 年半年度											
	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、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,431,825,320.44	414,308,394.39	-23,278,215.91	29,574,390.68	942,519,090.42	501,491,737.62	74,955,177.19	16,282,335,754.05
加：会计政策变更									-172,874.00	-691,495.99		-864,369.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,431,825,320.44	414,308,394.39	-23,278,215.91	29,574,390.68	942,346,216.42	500,800,241.63	74,955,177.19	16,281,471,384.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,048,001.11	82,284,100.41	12,570,273.43		54,110.48	159,429,413.97	-170,158.48	93,647,540.10
（一）综合收益总额							12,570,273.43			159,483,524.45	3,225,711.50	175,279,509.38
（二）所有者投入和减少资本						82,284,100.41					-3,395,869.98	-85,679,970.39
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						82,284,100.41					-3,395,869.98	-85,679,970.39
（三）利润分配									54,110.48	-54,110.48		
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									54,110.48	-54,110.48		
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）其他					4,048,001.11							4,048,001.11
四、本期期末余额	1,739,556,648.00				13,435,873,321.55	496,592,494.80	-10,707,942.48	29,574,390.68	942,400,326.90	660,229,655.60	74,785,018.71	16,375,118,924.16

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	2,261,423,642.00				16,279,503,957.66	496,816,542.21		29,574,390.68		-196,012,739.33	17,877,672,708.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,261,423,642.00				16,279,503,957.66	496,816,542.21		29,574,390.68		-196,012,739.33	17,877,672,708.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					243.47	222,305,512.88	58,449.01			-106,336,471.05	-328,583,291.45
（一）综合收益总额							58,449.01			-106,336,471.05	-106,278,022.04
（二）所有者投入和减少资本						222,305,512.88					-222,305,512.88
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						222,305,512.88					-222,305,512.88
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）其他					243.47						243.47
四、本期期末余额	2,261,423,642.00				16,279,504,201.13	719,122,055.09	58,449.01	29,574,390.68		-302,349,210.38	17,549,089,417.35

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	1,739,556,648.00				13,817,540,516.51	414,516,118.25		29,574,390.68		-307,169,827.61	14,864,985,609.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,739,556,648.00				13,817,540,516.51	414,516,118.25		29,574,390.68		-307,169,827.61	14,864,985,609.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,955,260.08	82,300,423.96				249,451,311.87	171,106,147.99
（一）综合收益总额										249,451,311.87	249,451,311.87
（二）所有者投入和减少资本						82,300,423.96					-82,300,423.96
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						82,300,423.96					-82,300,423.96
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）其他					3,955,260.08						3,955,260.08
四、本期期末余额	1,739,556,648.00				13,821,495,776.59	496,816,542.21		29,574,390.68		-57,718,515.74	15,036,091,757.32

公司负责人：陶永泽 主管会计工作负责人：张小艾 会计机构负责人：曲溪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华创云信数字技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名河北宝硕股份有限公司系经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]第 24 号文批准，由原河北保塑集团有限公司（后更名为河北宝硕集团有限公司，以下简称“宝硕集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。1998 年 6 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]184 号和证监发字[1998]185 号文件批准，向社会公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 5,000 万股（其中向社会公开发行 4,500 万股，向公司职工配售 500 万股，每股发行价 5.00 元），公司总股本为 20,000 万股。经上海证券交易所上证上字[1998]57 号文件批准，1998 年 9 月 18 日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。公司股票简称“华创云信”，股票代码“600155”。

2000 年 8 月，公司以资本公积转增股本，转增后公司股本为 26,000 万股。公司 2000 年度第一次临时股东大会审议通过 2000 年度增资配股方案，该配股方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]185 号文核准，以 2000 年 12 月 12 日为股权登记日，公司以 1999 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股共计配售 6,000 万股；宝硕集团应配 4,500 万股，经财政部财管字[2000]66 号文批准全部放弃，实际配售股数 1,500 万股，该次配股后公司股本为 27,500 万股。根据 2001 年 5 月 9 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司于 2001 年 5 月 17 日以 2000 年末总股本 27,500 万股为基数，每 10 股转增 5 股，公司股份总数增至 41,250 万股。2001 年 7 月 26 日，公司在河北省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为 41,250 万元。

经河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（冀国资发产权 2006[129]号）和中华人民共和国财政部《关于中国信达资产管理公司参与河北宝硕股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（财金函[2006]43 号）批准，同意公司进行股权分置改革。经 2006 年 4 月 17 日股东会审议通过的《股权分置改革方案》，全体非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.4 股，共送 40,800,000 股，非流通股股东支付对价后获得流通权。根据股改方案，第三批限售流通股已于 2011 年 4 月 26 日上市流通，至此公司股票均为无限售条件流通股。

2007 年 1 月 25 日，河北省保定市中级人民法院（以下简称保定中院）依法受理了保定天威保变电气股份有限公司申请本公司破产案件；2007 年 5 月 31 日，原股东宝硕集团被保定中院依法宣告破产；2007 年 12 月 28 日，公司向保定中院提出重整申请；2008 年 2 月 5 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-4 号”《民事裁定书》批准了公司《重整计划草案》，重整计划执行期限为 3 年；根据重整计划，重组方新希望化工投资有限公司于 2008 年通过股权竞买及有条件受让原限售流通股让渡股份的方式合计持有本公司 123,130,937 股股份，占公司股本总额的 29.85%，成为公司控股股东；2011 年 6 月 24 日，保定中院以“（2007）保破字第 014-21 号”《民事裁定书》裁定公司重整计划执行完毕。

根据公司 2013 年 9 月 25 日召开的第五届董事会第四次会议决议、2013 年 10 月 11 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1072 号文批复，公司非公开发行 64,102,564 股普通股（A 股），每股面值 1 元，每股增发价 3.12 元，由新希望化工投资有限公司全部以货币资金认购，增资后注册资本变更为 47,660.2564 万元。

根据公司 2016 年 1 月 12 日召开的第五届董事会第三十五次会议决议、2016 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第三十八次会议决议、2016 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第四十一次会议决议、2016 年 4 月 11 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司向贵州省物资集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1998 号），核准公司：（1）非公开发行 715,742,193 股普通股（A 股）用于购买华创证券有限责任公司（以下简称华创证券）95.01%股权，每股面值 1 元，每股增发价 10.29 元，增发对象为贵州省物资集团有限责任公司等 13 名华创证券原股东；（2）非公开发行 547,211,891 股普通股（A 股）用于本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股增发价 13.45 元，增发对象为南方希望等 10 名股东。

2018 年 6 月 12 日、2018 年 6 月 28 日召开公司第六届董事会第十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司名称由“河北宝硕股份有限公司”变更为“华创阳安股份有限公司”，并相应修订《公司章程》及相关制度中对应部分内容，2018 年 7 月 4 日，华创阳安股份有限公司完成公司名称工商变更登记。

2018 年 11 月 28 日、2018 年 12 月 14 日，公司第六届董事会第二次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》，同意公司注册地变更并相应修订《公司章程》。2018 年 12 月 27 日公司完成注册地址工商变更登记及《公司章程》备案手续，并取得北京市工商行政管理局西城分局换发的新《营业执照》。经北京市工商行政管理部门最终核准登记，公司变更后的注册地址为“北京市西城区锦什坊街 26 号楼 3 层 301-2”。

2021 年 3 月 7 日、2021 年 3 月 23 日，公司第七届董事会第八次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。2021 年 11 月 16 日，中国证监会印发《关于核准华创阳安股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3635 号），核准本次发行。本次非公开发行股票的发行价格为 5.80 元/股，发行数量为 521,866,994 股，募集资金总额为 3,026,828,565.20 元。本次发行新增股份于 2022 年 11 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关手续，公司总股本增至 226,142.3642 万股。公司于 2023 年 1 月 9 日办理了工商变更登记手续，公司注册资本变更为 226,142.3642 万元。

2023 年 4 月 26 日公司第八届董事会第二次会议、5 月 18 日 2022 年年度股东大会审议，通过了《关于变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》。2023 年 5 月 19 日，公司办理完毕名称变更工商登记手续，并取得北京市西城区市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称

“华创阳安股份有限公司”变更为“华创云信数字技术股份有限公司”。公司证券简称自 2023 年 5 月 25 日起由“华创阳安”变更为“华创云信”，证券代码“600155”保持不变。

法定代表人：陶永泽

公司注册地及总部地址位于北京市西城区锦什坊街 26 号楼 3 层 301-2

统一社会信用代码：91130605700838787Q

公司及子公司主要从事证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；销售部分管型材业务。

根据公司股权结构、董事会实际构成，目前公司不存在持股 50%以上的控股股东或可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%的投资者，不存在通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的投资者，不存在依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重要影响的投资者，因此，公司为无控股股东及无实际控制人状态。

2. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

3. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。本期纳入合并财务报表范围的子公司和结构化主体共 16 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
华创证券有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
金汇财富资本管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
华创期货有限责任公司	控股子公司	二级	62.50	62.50
贵州兴黔财富资本管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
兴贵投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
华创证券 1 号 FOF 单一资管计划	结构化主体	二级	100.00	100.00
贵州云码通生态科技中心（有限合伙）	结构化主体	一级	99.99	99.99
河北宝硕管材有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
保定宝硕新型建筑材料有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
河北宝硕建材有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
河北宝硕节能幕墙科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
保定昊鼎物业服务有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京华创汇远企业管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
华创汇远投资（珠海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
华创并购资本管理（深圳）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
信云通数字科技有限公司	控股子公司	一级	80.00	80.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见财务报告“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定及《关于印发〈证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）〉的通知》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

本报告期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资方可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

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

③ 购买子公司少数股权

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

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

a) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

b) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括应付账款、其他应付款、应付短期融资款、应付债券等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

c) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

d) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

e) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见本财务报告“十二、公允价值的披露”。

f) 金融工具（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

(1) 减值测试方法及风险阶段划分标准

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具包括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、租赁应收款、合同资产以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，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。针对融资融券和股票质押式回购等业务，公司根据融资主体或合约的维持担保比例、履约保障比例及担保证券处置难易程度等情况，综合考虑融资主体在报告期末的运营情况、还款能力、司法诉讼、逾期信息等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线。其中预警线一般分布在 140%-170%，平仓线一般分布在 120%-140%。

第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备。此阶段金融工具的违约风险较低，发行人或债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低发行人或债务人履行其合同现金流量义务的能力，因此该金融工具被视为具有较低的信用风险。对于履约保障比例大于等于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为安全级，对于履约保障比例大于等于平仓线，小于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为关注级，安全级和关注级均划分为“第一阶段”；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表

明金融工具发生信用损失事件的客观证据，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在评估信用风险是否显著增加时，主要考虑事项包括但不限于：

- ①宏观经济环境的重大不利变化；
- ②发行人或债务人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化，如息税折旧及摊销前利润（EBITDA）利息保障倍数、经营活动现金流量净额、净利润、资产负债率、速动比率、总资产报酬率、EBITDA 全部债务比等；
- ③发行人或债务人治理结构，特别是董事长、总经理等主要领导发生重要不利变化；
- ④发行人或债务人及其主要子公司的主要资产发生抵押、质押、司法查封或冻结等权利受限的重大情形；
- ⑤履约保障比低于 100%但存在提供足额其他资产抵押品、司法冻结足额资产、重大资产重组有实质进展、有战略投资引入等暂缓减值因素；
- ⑥发行人或债务人的控股股东、实际控制人发生重大不利变化；
- ⑦发行人或债务人及增信机构（若有）被列为失信被执行人、环保或安全生产领域失信单位等信用惩戒对象或被执行人或发生其他可能影响偿债能力的重大情况；
- ⑧发行人或债务人信用评级（若有）下调，可能对发行人偿债能力产生不利影响；
- ⑨发行人或债务人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人或债务人偿债能力产生重大不利影响；
- ⑩质押股票发生较大风险（如被实施退市风险警示、所属上市公司被会计师事务所出具非标意见、上市公司及其实际控制人等的资产被司法冻结、上市公司及其实际控制人正在被有关部门立案调查、上市公司受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪等），可能会严重影响其担保物价值的情形；
- ⑪发行人或债务人的担保物价值可能发生重大不利变化；
- ⑫其他影响发行人或债务人偿债能力的事项。

对于履约保障比例大于等于 100%，小于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或满足其他“信用风险显著增加”条件的，划分为“第二阶段”。

减值模型的建立考虑对称性，如果金融工具不再符合信用风险显著增加的标准，可回到第一阶段，公司将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

第三阶段：初始确认后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。金融工具已发生信用减值的证据包括但不限于下列可观察信息：

- ①发行人或债务人发生重大财务困难；
- ②发行人或债务人违反合同，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，给予发行人或债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- ④ 发行人或债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- ⑦ 履约保障比例小于 100% 且不存在暂缓减值因素；
- ⑧ 发行人或债务人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- ⑨ 发行人或债务人的其他债务（包括债券与除债券外其他非流动负债）发生违约，且不存在暂缓减值因素；

⑩ 因特殊原因，金融资产项目出现重大变化，具有收回负债预期，暂缓新增资产减值，保持原有减值金额不变；

⑪ 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

对于履约保障比例小于等于 100% 的股票质押式回购业务，风险水平划定为损失级，或存在其他“已发生信用减值”证据的，划分为“第三阶段”。

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

（2）预期信用损失的计量

公司对第一阶段与第二阶段的金融工具使用预期信用损失模型中的违约率/违约损失率方法计量其减值损失，对第三阶段的金融工具使用预期信用损失模型中的损失率方法计量其减值损失。

违约概率/违约损失率方法主要考虑将违约概率 (PD)、违约风险敞口 (EAD)、违约损失率 (LGD) 三者乘积折现至当期的结果作为预期信用损失。

损失率方法将违约风险敞口 (EAD) 及考虑前瞻性影响的损失率比率 (LR) 二者乘积折现后的结果作为预期信用损失。对处于第三阶段的融资类金融资产，公司根据融资人信用状况、还款能力、主要资产被查封冻结情况、受到各类处罚的情况、标的公司经营状况、标的公司发生负面事件等 27 项要素进行综合评估，计算折扣系数，并结合担保品价值以及与客户协商形成的处置方案等，按预计归还现金流单笔计量损失准备。

第一阶段：资产损失率区间为 5%-10%；

第二阶段：资产损失率不低于 10%；

第三阶段：资产损失率根据层次分析法考虑前瞻性影响计算预期损失率。

（3）会计处理方法

对于购买或源生的已发生信用减值的金融工具，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，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。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

公司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，

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。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，公司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，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

g) 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

h) 金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

11. 贵金属

适用 不适用

12. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 应收款项的初始确认

公司经营过程中应收取的业务款项及其他各种应收、预付款项等确认为应收款项。应收款项按向对方提供劳务应收的合同协议价款或预付价款作为初始入账金额。

(2) 应收款项的后续计量

应收款项后续计量采用摊余成本计量。对不具有重大融资成分的应收款项，可采用成本计量。公司收回应收款项时，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

(3) 应收款项的减值

应收款项减值的一般处理

应收款项包括应收账款、其他应收款等，坏账准备计提原则如下：

①单独测试计提坏账准备的应收款项

应收清算款项系证券市场交割存在时间差异导致的，考虑前瞻性信息确定整个存续期内应计提的预期信用损失率为零。在资产负债表日，本公司对于明显存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其

他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单独测试计提坏账准备的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提预期信用损失的计提方法	
组合 1（证券业务）组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等应收款项）
组合 2（非证券业务）组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等应收款项）
关联方组合	与交易对象的关系，若交易对象为合并范围内关联方则划入关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1（证券业务）组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 2（非证券业务）组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照财务报告“五、10 金融工具、f) 金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的 应收款项，均单独进行预期信用损失测试。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据比照财务报告“五、12 应收账款、②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”处理。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

18. 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

对于债权投资的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告“五、10、f) 金融工具（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见财务报告五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(a) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(b) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(a) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(b) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

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

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

① 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④ 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 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	20-40	5.00%	4.75-2.38%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	9.50-6.33%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.66-9.50%

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

24. 借款费用

适用 不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

26. 无形资产

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，包括土地使用权、商标、交易席位费、软件等。

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(a) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证书
商标权	10 年	有效期
软件	3-10 年	合同约定或法定使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(b) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
网站建设费	合同约定享有网站所有产权
交易席位费	交易所-交易席位费管理规定

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (d) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29. 附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

30. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (a) 该义务是本公司承担的现时义务；

(b) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(c) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

33. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 回购本公司股份

适用 不适用

37. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

① 收入的确认

本公司收入在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品(指商品或服务)控制权时确认。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指本公司向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本公司已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本公司将履行的承诺。

本公司于合同开始日，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

(a)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益。

(b)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(c)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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，若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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

② 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。

合同中存在可变对价的，本公司将按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(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

38. 合同成本

适用 不适用

39. 利润分配

适用 不适用

40. 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

(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

(3) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(4) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(5) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(a) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(b) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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)所形成的暂时性差异;

(c) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(a) 企业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;

(b) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

a) 租赁合同的分拆

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

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

b) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

c) 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见财务报告五、25 和五.33。

d) 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43. 客户资产管理业务的核算方法

客户资产管理业务，是指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务及专项资产管理业务。

本公司受托资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本公司按合同规定比例计算的应由公司享有的收益，确认收入。

44. 融资融券业务

适用 不适用

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

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

45. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可以为个人或企业。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。

46. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

47. 资产证券化业务

适用 不适用

48. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

49. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2022 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(以下简称“解释 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行。	董事会	

其他说明：

执行企业会计准则解释 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”)，解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则

第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整后 列报金额
递延所得税资产	409,164,411.43	54,570,811.17	463,735,222.60
递延所得税负债	149,566,084.81	55,435,181.16	205,001,265.97

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	366,514,225.37	42,882,206.45	409,396,431.82
递延所得税负债	72,890,307.10	42,647,482.42	115,537,789.52
一般风险准备	1,052,995,176.14	46,944.80	1,053,042,120.94
未分配利润	769,231,272.44	187,779.23	769,419,051.67

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年 1-6 月		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	64,165,223.20	-63,761.71	64,101,461.49

(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

50. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华创期货有限责任公司	15

注：除华创期货有限责任公司所得税税率为 15%外，公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

华创期货有限责任公司根据重庆市地方税务局渝地税免[2009]304 号《重庆市地方税务局关于减率征收重庆三五九期货经纪有限公司企业所得税的批复》批准，符合《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》的相关规定，华创期货有限责任公司享受企业所得税 15%的优惠税率。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 所得税

按照《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的通知》（国税发〔2012〕57 号）的规定，华创证券实行就地预缴、汇总清算的企业所得税缴纳政策。

(2) 增值税

按照《贵州省国家税务局、贵州省财政厅关于中国工商银行股份有限公司贵州分行等 49 户企业增值税汇总纳税有关事项的通知》黔国税函[2016]157 号文规定，华创证券总机构及其省内分支机构实行统一核算、统一申报、分别缴库。华创证券省外分支机构独立核算、分别申报、属地缴库。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√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
现金：	/	/	434,751.06	/	/	83,689.38
人民币	/	/	434,751.06	/	/	83,689.38
银行存款：	/	/	8,142,620,901.08	/	/	8,292,500,390.00

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
其中：自有资金	/	/	2,144,904,477.51	/	/	2,840,172,236.15
人民币	/	/	2,137,477,770.42	/	/	2,833,002,911.03
美元	686,203.66	7.2258	4,958,370.40	686,028.15	6.9646	4,777,911.66
港元	2,677,212.83	0.92198	2,468,336.69	2,677,145.16	0.89327	2,391,413.46
客户资金	/	/	5,997,716,423.57	/	/	5,452,328,153.85
人民币	/	/	5,986,298,146.67	/	/	5,439,073,930.05
美元	1,264,600.44	7.2258	9,137,749.87	1,559,389.75	6.9646	10,860,525.85
港元	2,473,510.31	0.92198	2,280,527.03	2,679,702.60	0.89327	2,393,697.95
其他货币资金：	/	/	248,567.19	/	/	200,000.05
人民币	/	/	248,567.19	/	/	200,000.05
合计	/	/	8,143,304,219.33	/	/	8,292,784,079.43

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	/	/	97,122,033.36	/	/	7,148,288.91
人民币	/	/	97,122,033.36	/	/	7,148,288.91
客户信用资金	/	/	910,979,321.51	/	/	766,961,069.81
人民币	/	/	910,979,321.51	/	/	766,961,069.81
合计	/	/	1,008,101,354.87	/	/	774,109,358.72

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末	期初
诉讼冻结金额		92,059.22
风险准备专户存款	888,469.38	815,966.22
代收员工持股计划款	1,096,929.19	1,284,221.12
合计	1,985,398.57	2,192,246.56

注：风险准备专户存款 888,469.38 元，该资金的使用遵循公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

项目	期末	期初
库存现金	434,751.06	83,689.38
银行存款	8,142,620,901.08	8,292,500,390.00
其中：公司存款	2,144,904,477.51	2,840,172,236.15
客户存款	5,997,716,423.57	5,452,328,153.85
其他货币资金	248,567.19	200,000.05
合计	8,143,304,219.33	8,292,784,079.43

(2) 客户存款为代理买卖证券客户存款及期货保证金。

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：	/	/	688,938,415.05	/	/	605,003,511.43
人民币	/	/	688,938,415.05	/	/	605,003,511.43
客户普通备付金：	/	/	1,034,333,298.78	/	/	1,207,919,405.40
人民币	/	/	1,022,253,958.87	/	/	1,195,844,387.14
美元	1,239,084.38	7.2258	8,953,375.91	1,325,840.50	6.9646	9,233,948.75
港元	3,390,490.03000	0.92198	3,125,964.00	3,180,527.18	0.89327	2,841,069.51
客户信用备付金：	/	/	181,067,771.92	/	/	122,656,342.20
人民币	/	/	181,067,771.92	/	/	122,656,342.20
合计	/	/	1,904,339,485.75	/	/	1,935,579,259.03

结算备付金的说明：

按类别列示

项目	期末	期初
自有备付金	688,938,415.05	605,003,511.43
客户备付金	1,215,401,070.70	1,330,575,747.60
合计	1,904,339,485.75	1,935,579,259.03

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	3,271,312,427.26	3,306,630,330.88
其中：个人	2,483,386,352.22	2,435,781,372.85
机构	787,926,075.04	870,848,958.03
减：减值准备	11,608,115.53	9,870,925.37
账面价值小计	3,259,704,311.73	3,296,759,405.51
境外	1,756,783.08	3,765,001.38
其中：个人	1,756,783.08	3,765,001.38
机构		
减：减值准备	175.68	394.05
账面价值小计	1,756,607.40	3,764,607.33
账面价值合计	3,261,460,919.13	3,300,524,012.84

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	741,905,603.07	606,152,852.37
股票	9,618,841,333.15	9,295,036,092.00
基金	1,018,894,462.62	1,536,300,563.36
债券	6,723,239.61	3,091,186.87
合计	11,386,364,638.45	11,440,580,694.60

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

□适用 √不适用

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资 产	负 债		资 产	负 债		资 产	负 债		资 产	负 债
利率衍生工具（按类别列示）				8,948,892,500.00						8,250,696,000.00		
—债券期货				858,892,500.00						290,696,000.00		
—利率互换				8,090,000,000.00						7,960,000,000.00		
货币衍生工具（按类别列示）												
权益衍生工具（按类别列示）				1,974,507,205.23	26,361,996.82	9,593,722.02				968,624,170.00	19,873,237.97	13,136,857.94
—股指期货				512,432,880.00						114,894,400.00		
—期权				436,000,000.00	14,568,922.55					231,000,000.00	6,179,869.88	
—权益互换				1,026,074,325.23	11,793,074.27	9,593,722.02				622,729,770.00	13,693,368.09	13,136,857.94
信用衍生工具（按类别列示）												
其他衍生工具（按类别列示）				12,424,000.00						23,616,000.00		
—商品期货				12,424,000.00						23,616,000.00		
合计				10,935,823,705.23	26,361,996.82	9,593,722.02				9,242,936,170.00	19,873,237.97	13,136,857.94

注 1：在每日无负债结算制度下，非套期衍生金融工具项下的期货合约和在上海清算所集中清算的利率互换合约按抵销后的净额列示，为人民币零元。于 2023 年 6 月 30 日，未到期的期货合约公允价值为人民币-8,985,550.00 元，未到期的在上海清算所集中清算的利率互换公允价值为-5,567,538.61 元。

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	42,245,376.05	/	/	42,137,957.56
其中：人民币	/	/	39,833,420.05	/	/	39,810,880.56
美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港元	500,000.00	0.92198	460,990.00	500,000.00	0.89327	446,635.00
信用保证金	/	/	201,325,130.05	/	/	9,793,754.13
其中：人民币	/	/	201,325,130.05	/	/	9,793,754.13
履约保证金	/	/	490,588,643.43	/	/	305,945,759.16
其中：人民币	/	/	490,588,643.43	/	/	305,945,759.16
转融通担保金	/	/		/	/	322,812,110.19
其中：人民币	/	/		/	/	322,812,110.19
期货公司保证金	/	/	806,312,820.44	/	/	649,929,847.99
其中：人民币	/	/	806,312,820.44	/	/	649,929,847.99
合计	/	/	1,540,471,969.97	/	/	1,330,619,429.03

按类别列示：

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	42,245,376.05	42,137,957.56
信用保证金	201,325,130.05	9,793,754.13
履约保证金	490,588,643.43	305,945,759.16

项目	期末账面余额	期初账面余额
转融通担保金		322,812,110.19
期货公司保证金	806,312,820.44	649,929,847.99
合计	1,540,471,969.97	1,330,619,429.03

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

8、应收款项

(1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	13,478,623.99	6,000,939.58
应收资产管理费	11,881,666.26	11,365,790.06
应收手续费及佣金	344,657,281.57	253,694,281.04
应收客户债券正回购款	56,688,041.12	56,688,041.12
应收业务款	111,346,946.47	109,864,343.75
应收货款	8,553,179.39	8,553,179.39
合计	546,605,738.80	446,166,574.94
减：坏账准备(按简化模型计提)	70,447,510.92	64,251,250.79
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	476,158,227.88	381,915,324.15

(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	390,247,709.32	71.40	347,408,201.06	77.87
1-2 年	65,604,659.62	12.00	6,778,856.77	1.52
2-3 年	14,879,704.02	2.72	17,558,048.58	3.93
3 年以上	75,873,665.84	13.88	74,421,468.53	16.68
合计	546,605,738.80	100.00	446,166,574.94	100.00

证券业务：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	385,751,337.43	70.57	1,861,363.57	0.48	341,721,628.67	76.59	1,678,603.45	0.49
1-2 年	64,921,459.12	11.88	6,492,145.91	10.00	6,778,856.77	1.52	677,885.68	10.00
2-3 年	14,504,754.05	2.65	2,900,950.81	20.00	16,499,521.09	3.70	3,299,904.22	20.00
3 年以上	68,378,636.92	12.51	51,671,681.82	75.57	67,610,017.13	15.15	51,287,371.93	75.86
合计	533,556,187.52	97.61	62,926,142.11		432,610,023.66	96.96	56,943,765.28	

非证券业务：

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	4,496,371.89	0.82	224,818.60	5.00	5,686,572.39	1.27	284,328.62	5.00
1-2 年	683,200.50	0.12	68,320.06	10.00				
2-3 年	374,949.97	0.07	74,989.99	20.00	1,058,527.49	0.24	211,705.49	20.00
3-4 年	683,577.52	0.13	341,788.76	50.00				
4 年以上	6,811,451.40	1.25	6,811,451.40	100.00	6,811,451.40	1.53	6,811,451.40	100.00
合计	13,049,551.28	2.39	7,521,368.81		13,556,551.28	3.04	7,307,485.51	

(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:								
应收清算交收款	13,478,623.99	2.47			6,000,939.58	1.34		
应收客户债券正回购款	56,688,041.12	10.37	45,826,383.92	80.84	56,688,041.12	12.71	45,826,383.92	80.84
单项计小计	70,166,665.11	12.84	45,826,383.92	65.31	62,688,980.70	14.05	45,826,383.92	73.10
组合计提坏账准备:								
证券业务应收款项坏账准备	463,389,522.41	84.78	17,099,758.19	3.69	369,921,042.96	82.91	11,117,381.36	3.01
非证券业务应收款项坏账准备	13,049,551.28	2.39	7,521,368.81	57.64	13,556,551.28	3.04	7,307,485.51	53.90
组合小计	476,439,073.69	87.16	24,621,127.00	5.17	383,477,594.24	85.95	18,424,866.87	4.80
合计	546,605,738.80	100.00	70,447,510.92		446,166,574.94	100.00	64,251,250.79	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

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) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	131,594,453.55	130,926,948.19
股票质押式回购	1,350,797,724.57	1,347,975,916.80
债券质押式回购	1,798,814,009.58	965,398,763.31
债券买断式回购		
其他		
减：减值准备	123,875,065.25	80,097,662.15
账面价值合计	3,157,331,122.45	2,364,203,966.15

(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	1,482,392,178.12	1,478,902,864.99
债券	1,798,814,009.58	965,398,763.31
基金		
其他		
减：减值准备	123,875,065.25	80,097,662.15
买入返售金融资产账面价值	3,157,331,122.45	2,364,203,966.15

(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	5,751,529,703.30	4,693,306,765.74
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 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		
一个月至三个月内		
三个月至一年内	131,594,453.55	130,926,948.19
一年以上		
合计	131,594,453.55	130,926,948.19

(5) 股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	742,090,912.09	528,401,506.35
一个月至三个月内		
三个月至一年内	578,340,000.00	819,574,410.45
一年以上	30,366,812.48	
合计	1,350,797,724.57	1,347,975,916.80

(6) 股票质押式回购业务按预期信用损失模型分类披露

项目	期末余额	减值准备	担保物金额
第一阶段	947,977,514.69	457,674.73	3,178,967,871.83
第二阶段	38,152,177.93	140,705.82	60,586,548.75
第三阶段	364,668,031.95	123,262,911.92	229,957,590.62
合计	1,350,797,724.57	123,861,292.47	3,469,512,011.20

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

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	16,731,210,864.43		16,731,210,864.43	16,892,834,118.93		16,892,834,118.93
公募基金	2,267,436,633.96		2,267,436,633.96	2,251,531,983.21		2,251,531,983.21
股票	2,861,792,286.55		2,861,792,286.55	2,604,554,621.84		2,604,554,621.84
银行理财产品	12,450,000.00		12,450,000.00	12,450,000.00		12,450,000.00
券商资管产品	150,207,837.56		150,207,837.56	138,446,007.91		138,446,007.91
信托计划	684,474,800.96		684,474,800.96	671,080,928.59		671,080,928.59
其他	1,781,145,908.13		1,781,145,908.13	1,721,109,426.72		1,721,109,426.72
合计	24,488,718,331.59		24,488,718,331.59	24,292,007,087.20		24,292,007,087.20
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	17,361,152,349.60		17,361,152,349.60	17,662,984,571.52		17,662,984,571.52
公募基金	2,174,128,162.01		2,174,128,162.01	2,180,184,875.06		2,180,184,875.06
股票	2,702,280,813.30		2,702,280,813.30	2,498,957,220.02		2,498,957,220.02
银行理财产品	27,500,000.00		27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00
券商资管产品	86,835,075.50		86,835,075.50	77,090,334.46		77,090,334.46
信托计划	956,641,726.98		956,641,726.98	940,762,159.17		940,762,159.17
其他	1,778,020,446.72		1,778,020,446.72	1,487,586,851.47		1,487,586,851.47
合计	25,086,558,574.11		25,086,558,574.11	24,875,066,011.70		24,875,066,011.70

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额	期初余额
股票	12,940,495.86	18,779,168.10
基金	400,029,501.22	490,734,503.00

(2) 有承诺条件的交易性金融资产

① 截止 2023 年 6 月 30 日, 存在限售期限的交易性金融资产

报告期内, 本公司不存在限售期限的交易性金融资产。

② 期末变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
债券	卖出回购金融资产质押物	10,974,843,692.27	11,479,720,996.67
股票	证券已融出	12,940,495.86	18,779,168.10
基金	证券已融出	400,029,501.22	490,734,503.00
合计		11,387,813,689.35	11,989,234,667.77

③ 有承诺条件的交易性金融资产

报告期内, 本公司不存在有承诺条件的交易性金融资产。

14、 债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	25,995,386.47	975,259.72	8,838.43	26,961,807.76	178,065,964.33	6,499,702.46	64,122.93	184,501,543.86
公司债	49,291,677.30	2,202,086.46	7,699.15	51,486,064.61	49,189,094.81	990,218.73	7,457.03	50,171,856.51
其他	1,182,250,201.17	131,121,787.18	11,981,204.02	1,301,390,784.33	1,170,060,201.17	116,371,133.75	11,981,204.02	1,274,450,130.90
合计	1,257,537,264.94	134,299,133.36	11,997,741.60	1,379,838,656.70	1,397,315,260.31	123,861,054.94	12,052,783.98	1,509,123,531.27

期末变现有限制的债权投资

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
债券	卖出回购抵押券	57,102,867.60	182,623,258.31
合计		57,102,867.60	182,623,258.31

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	329,984,814.41	15,342,073.98	11,934,875.59	357,261,763.98	103,014.83	485,021,007.00	8,141,794.51	11,892,513.00	505,055,314.51	150,627.13

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	94,136,384.84	2,379,715.25	2,730,613.92	99,246,714.01	22,374.37	20,000,000.00	154,082.19	-1,888,000.00	18,266,082.19	2,268.00
其他										
合计	424,121,199.25	17,721,789.23	14,665,489.51	456,508,477.99	125,389.20	505,021,007.00	8,295,876.70	10,004,513.00	523,321,396.70	152,895.13

(1) 报告期内不存在限售期限的其他债权投资。

(2) 期末变现有限制的其他债权投资

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
债券	卖出回购抵押券	421,510,738.26	332,088,846.71
合计		421,510,738.26	332,088,846.71

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

16、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
非交易性权益工具	163,764,000.00	143,178,705.76		163,764,000.00	163,408,705.76		
合计	163,764,000.00	143,178,705.76		163,764,000.00	163,408,705.76		/

本公司将战略性投资和拟长期持有目的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。

(2). 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川信用通数字科技股份有限公司	49,529,649.18			-956,414.44			2,038,342.13			46,534,892.61	
云码通数据运营股份有限公司	37,690,405.29			-1,261,953.64						36,428,451.65	
贵州信用通科技服务股份有限公司	4,699,950.05			-751,891.47						3,948,058.58	
贵州白酒交易所股份有限公司	66,412,047.69			-4,214,148.56						62,197,899.13	
北京思特奇信息技术股份有限公司	549,999,994.50			-10,384,825.17	58,449.01	243.47	547,945.20			539,125,916.61	
云南省股权交易中心有限公司	21,499,240.34			13,994.86						21,513,235.20	

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
小计	729,831,287.05			-17,555,238.42	58,449.01	243.47	2,586,287.33			709,748,453.78	
合计	729,831,287.05			-17,555,238.42	58,449.01	243.47	2,586,287.33			709,748,453.78	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	366,788,933.01	78,104,307.45	29,986,594.39	148,322,003.16	623,201,838.01
2. 本期增加金额	25,425.14		2,711,069.72	11,494,916.56	14,231,411.42
(1) 购置	25,425.14		2,711,069.72	8,368,960.52	11,105,455.38
(2) 在建工程转入				3,125,956.04	3,125,956.04
(3) 企业合并增加				-	-
3. 本期减少金额			434,942.75	617,811.62	1,052,754.37
(1) 处置或报废			434,942.75	617,811.62	1,052,754.37
4. 期末余额	366,814,358.15	78,104,307.45	32,262,721.36	159,199,108.10	636,380,495.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	119,052,258.72	35,165,289.51	20,945,552.89	97,045,306.38	272,208,407.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
2. 本期增加金额	4,721,301.52	1,338,939.67	1,264,267.07	8,742,593.32	16,067,101.58
(1) 计提	4,721,301.52	1,338,939.67	1,264,267.07	8,742,593.32	16,067,101.58
3. 本期减少金额			413,195.61	586,744.92	999,940.53
(1) 处置或报废			413,195.61	586,744.92	999,940.53
4. 期末余额	123,773,560.24	36,504,229.18	21,796,624.35	105,201,154.78	287,275,568.55
三、减值准备					
1. 期初余额	15,991,147.13	25,968,150.59		234,356.38	42,193,654.10
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	15,991,147.13	25,968,150.59		234,356.38	42,193,654.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	227,049,650.78	15,631,927.68	10,466,097.01	53,763,596.94	306,911,272.41
2. 期初账面价值	231,745,527.16	16,970,867.35	9,041,041.50	51,042,340.40	308,799,776.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	121,373,449.24	28,745,256.64	10,770,422.09	81,857,770.51	停产车间
机器设备	78,104,307.45	36,504,229.18	25,968,150.59	15,631,927.68	停产机器

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,369,346.44

(5). 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
6 万吨建材项目新建厂房	63,877,622.13	权证正在办理
房屋及建筑物	12,516,612.25	土地使用权与房屋所有权分离等历史原因

其他说明：

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,380,495.06	623,201,838.01
减：累计折旧	287,275,568.55	272,208,407.50
固定资产减值准备	42,193,654.10	42,193,654.10
固定资产账面价值合计	306,911,272.41	308,799,776.41

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
信息系统工程	22,786,463.15		22,786,463.15	27,518,625.45		27,518,625.45
其他零星工程				334,044.57		334,044.57
设备安装工程				1,800,695.95		1,800,695.95
包装膜技改工程	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62	3,433,456.60	82,380.98	3,351,075.62
合计	26,219,919.75	82,380.98	26,137,538.77	33,086,822.57	82,380.98	33,004,441.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
信息系统工程		27,518,625.45	5,208,039.74	9,940,202.04		22,786,463.15						
合计		27,518,625.45	5,208,039.74	9,940,202.04		22,786,463.15	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	333,345,115.80	715,267.14	1,054,801.35	335,115,184.29
2. 本期增加金额	37,130,415.09			37,130,415.09
租赁	37,130,415.09			37,130,415.09
3. 本期减少金额	7,075,212.20			7,075,212.20
租赁到期	7,075,212.20			7,075,212.20
4. 期末余额	363,400,318.69	715,267.14	1,054,801.35	365,170,387.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	153,228,138.99	572,213.76	255,804.43	154,056,157.18
2. 本期增加金额	47,708,505.37	143,053.38	82,609.65	47,934,168.40
(1) 计提				
(2) 租赁	47,708,505.37	143,053.38	82,609.65	47,934,168.40
3. 本期减少金额	5,981,178.19			5,981,178.19
(1) 处置				
(2) 租赁到期	5,981,178.19			5,981,178.19
4. 期末余额	194,955,466.17	715,267.14	338,414.08	196,009,147.39
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				

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	168,444,852.52		716,387.27	169,161,239.79
2. 期初账面价值	180,116,976.81	143,053.38	798,996.92	181,059,027.11

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	商标权	交易席位费	软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,134,038.88	200,000.00	16,601,875.00	304,154,463.36	353,090,377.24
2. 本期增加金额				21,160,362.66	21,160,362.66
(1) 购置				21,160,362.66	21,160,362.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,134,038.88	200,000.00	16,601,875.00	325,314,826.02	374,250,739.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,915,169.34	200,000.00	12,527,500.00	209,767,671.78	232,410,341.12
2. 本期增加金额	344,624.82			18,756,953.83	19,101,578.65
(1) 计提	344,624.82			18,756,953.83	19,101,578.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	商标权	交易席位费	软件系统	合计
4. 期末余额	10,259,794.16	200,000.00	12,527,500.00	228,524,625.61	251,511,919.77
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	21,874,244.72		4,074,375.00	96,790,200.41	122,738,820.13
2. 期初账面价值	22,218,869.54		4,074,375.00	94,386,791.58	120,680,036.12

报告期内，公司不存在所有权或使用权受到限制的无形资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
华创证券有限责任公司	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73
合计	3,640,479,698.73					3,640,479,698.73

(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

公司以华创证券整体确认为资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

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	753,789,337.73	188,439,724.11	810,297,807.52	202,567,862.70
应付职工薪酬	535,842,037.32	133,854,470.91	594,979,995.61	148,744,998.91
衍生金融工具	76,439,263.68	19,109,815.92	52,897,785.79	13,224,446.45
其他权益工具投资	20,585,294.24	5,146,323.56	355,294.24	88,823.56
预计负债	7,552,375.00	1,888,093.75	7,552,375.00	1,888,093.75
交易性金融负债	40,179.92	10,044.98		

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
租赁负债	159,088,660.82	39,680,820.74	171,528,825.80	42,882,206.45
合计	1,553,337,148.71	388,129,293.97	1,637,612,083.96	409,396,431.82

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	76,606,619.56	19,151,654.89	78,605,053.12	19,651,263.28
交易性金融资产	115,671,939.06	27,620,884.71	160,193,479.17	38,687,625.27
其他债权投资	14,665,489.51	3,666,372.38	10,004,513.00	2,501,128.25
衍生金融工具	76,594,726.84	19,148,681.71	48,194,111.19	12,048,527.80
交易性金融负债			7,050.00	1,762.50
使用权资产	160,771,329.00	40,094,990.01	170,589,929.66	42,647,482.42
合计	444,310,103.97	109,682,583.70	467,594,136.14	115,537,789.52

由于对原经营管型材业务的公司未来是否能实现盈利来弥补可转回的时间性差异金额难以判断，因此不确认其递延所得税资产和费用。

(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

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	71,197,120.65	71,600,044.27
可抵扣亏损	366,194,366.37	320,866,316.95
合计	437,391,487.02	392,466,361.22

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	39,210,390.19	39,210,390.19	
2024 年	39,887,083.25	39,879,433.70	
2025 年	62,774,880.09	62,773,370.52	

2026 年	84,556,640.99	84,591,605.81	
2027 年	45,125,505.80	59,075,688.24	
2028 年	76,492,092.30	17,188,054.74	
2029 年	18,147,773.75	18,147,773.75	
合计	366,194,366.37	320,866,316.95	/

注：管材公司于 2017 年 10 月取得高新技术企业证书，该证书有效期为 3 年。依据财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年，故管材公司可弥补亏损额包含 2014 年及 2017 年数据。

其他说明：

适用 不适用

25、其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	119,848.54	1,940,004.29
其他应收款	2,215,581,101.63	2,301,659,430.07
存货	710,873.85	722,651.19
待摊费用	5,617,369.27	8,349,118.05
长期待摊费用	26,512,605.61	29,566,266.52
预付款项	1,132,634.17	531,255.87
待抵扣进项税	35,641,570.29	15,929,270.69
应收股利		8,700,000.00
其他	29,236.01	21,312.33
合计	2,285,345,239.37	2,367,419,309.01

应收利息

项目	期末余额	期初余额
存放金融同业	119,848.54	1,905,617.85
其他		34,386.44
合计	119,848.54	1,940,004.29

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
备用金	15,959,304.48	7,815,479.84

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	36,046,421.76	32,029,988.98
保证金及押金	387,053,384.30	388,539,929.56
员工借款	664,793.52	628,293.52
房屋收储款	7,516,180.00	7,516,180.00
太平洋股权投资款	1,726,172,742.00	1,726,172,742.00
应收股票质押式回购客户款	508,821,941.68	721,827,741.30
清算交收款	5,954,102.08	5,954,102.08
应收金融产品投资款	72,612,659.41	66,432,038.76
其他	11,466,211.56	9,293,921.87
合计	2,772,267,740.79	2,966,210,417.91

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款账面余额	2,772,267,740.79	2,966,210,417.91
减：坏账准备	556,686,639.16	664,550,987.84
其他应收款账面价值	2,215,581,101.63	2,301,659,430.07

(2) 按账龄列示

证券业务：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	90,384,258.46	3.26	451,986.34	0.50	2,143,099,557.78	72.25	2,084,634.08	0.10
1-2 年	2,087,400,419.82	75.30	2,276,312.70	0.11	562,342,667.24	18.96	440,881,506.69	78.40
2-3 年	343,268,987.28	12.38	330,282,866.51	96.22	71,629,073.25	2.41	53,335,545.30	74.46
3 年以上	239,108,830.56	8.63	222,304,999.46	92.97	177,063,885.97	5.97	166,915,478.17	94.27
合计	2,760,162,496.12	99.56	555,316,165.01		2,954,135,184.24	99.59	663,217,164.24	

非证券业务：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	338,000.00	0.01	16,900.00	5.00	312,989.00	0.01	15,649.45	5.00
1-2 年	8,500.00	0.00	850.00	10.00				
2-3 年	471,648.90	0.02	94,329.78	20.00	475,148.90	0.02	95,029.78	20.00
3-4 年					70,500.00	0.00	35,250.00	50.00
4 年以上	11,287,095.77	0.41	1,258,394.37	11.15	11,216,595.77	0.38	1,187,894.37	10.59
合计	12,105,244.67	0.44	1,370,474.15		12,075,233.67	0.41	1,333,823.60	

(3) 按种类列示

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,609,391,092.45	94.12	533,327,329.79	20.44	2,076,063,762.66	2,482,396,892.07	83.69	644,812,819.36	25.98	1,837,584,072.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,606,900.05	5.72	21,603,533.40	13.62	137,003,366.65	479,543,777.55	16.17	17,982,390.56	3.75	461,561,386.99
其中：证券业务	156,530,356.78	5.65	20,233,059.25	12.93	136,297,297.53	477,497,245.28	16.10	16,648,566.96	3.49	460,848,678.32
非证券业务	2,076,543.27	0.07	1,370,474.15	66.00	706,069.12	2,046,532.27	0.07	1,333,823.60	65.17	712,708.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,269,748.29	0.15	1,755,775.97	41.12	2,513,972.32	4,269,748.29	0.14	1,755,777.92	41.12	2,513,970.37
合计	2,772,267,740.79	100.00	556,686,639.16		2,215,581,101.63	2,966,210,417.91	100.00	664,550,987.84		2,301,659,430.07

(4) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京嘉裕投资有限公司	1,726,172,742.00			公司以 17.26 亿元竞得北京嘉裕投资有限公司持有的太平洋证券股权，法院裁定该部分股票所有权和相应的其他权利归华创证券所有，相关手续正在办理中，经估值模型估值，无减值迹象。
北京产权交易所	340,000,000.00			太平洋证券股权司法拍卖保证金，经估值模型估值，无减值迹象。
神雾科技集团股份有限公司	26,486,450.38	26,486,450.38	100.00	股票质押式回购客户款，终止回购进入司法途径形成应收款项，单独进行减值测试，计提相应坏账准备。
锦州恒越投资有限公司	238,616,626.55	238,616,626.55	100.00	
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	98,774,827.99	98,774,826.56	99.99	

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
鹰潭市当代投资集团有限公司	61,906,696.13	61,906,687.80	99.99	股票质押式回购客户款，终止回购进入司法途径形成应收款项，单独进行减值测试，计提相应坏账准备。
上海翊辉投资管理有限公司	48,738,062.64	48,736,081.74	99.99	
华润信托睿致 84 号集合资金信托计划	61,179,506.76	58,806,656.76	96.12	华润信托睿致 84 号集合资金信托计划底层资产出现违约损失，单独进行减值测试，计提相应坏账准备。
应收房屋收储款	7,516,180.00			注
合计	2,609,391,092.45	533,327,329.79		

注：根据河北省保定市中级人民法院于 2015 年 10 月 15 日作出的 (2015) 保民二终字第 999 号《民事调解书》，公司位于瑞祥大街 470 号房产证号为字第 302107 号、字第 302108 号的房屋所有权为本公司与保定市发展投资有限责任公司共有，其中公司占 70% 的份额，保发投公司占 30% 的份额。以前年度，保定市国土资源局对该房屋所在的土地进行收储，房屋收储价格以评估的市场价值为基础确定，经保定明和信房地产估价有限公司出具编号为冀保明和信 (2015) [估] 字第 M128 号房地产估价报告书，房屋的市场价值为 1,073.74 万元，公司占有 70% 的产权，应收房屋收储款 751.618 万元。由于该款项不存在收回的风险，因此未计提坏账准备。

(5) 本期买入返售金融资产重分类至其他应收款情况

本期无买入返售金融资产重分类至其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	性质或内容
北京嘉裕投资有限公司	1,726,172,742.00	1-2 年	62.27	太平洋证券股权竞拍款。
北京产权交易所	340,000,000.00	1-2 年	12.26	太平洋证券股权司法拍卖保证金
锦州恒越投资有限公司	238,616,626.55	2-3 年	8.61	股票质押式回购客户款，终止回购进入司法途径后形成应收款项。
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	98,774,827.99	3 年以上	3.56	
鹰潭市当代投资集团有限公司	61,906,696.13	2-3 年	2.23	
合计	2,465,470,892.67		88.93	

(7) 报告期内，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的情况。

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 存货

①存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,424,629.80	2,362,154.01	62,475.79	3,073,215.94	2,997,695.08	75,520.86
库存商品	3,699,168.21	3,050,770.15	648,398.06	3,715,816.87	3,068,686.54	647,130.33
合计	6,123,798.01	5,412,924.16	710,873.85	6,789,032.81	6,066,381.62	722,651.19

②存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	2,997,695.08				635,541.07		2,362,154.01
库存商品	3,068,686.54				17,916.39		3,050,770.15
合计	6,066,381.62				653,457.46		5,412,924.16

存货跌价准备说明：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回原因	本期转销原因
原材料	可变现净值低于账面价值		本期已经销售
库存商品	可变现净值低于账面价值		本期已经销售

(2) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
房租	659,743.63	397,657.32
服务费	2,612,636.45	2,609,117.87
物业费	571,711.15	634,656.29
其他	1,773,278.04	4,707,686.57
合计	5,617,369.27	8,349,118.05

(3) 长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修	29,319,740.76	1,562,667.00	4,857,891.85		26,024,515.91
其他	246,525.76	677,433.98	435,870.04		488,089.70
合计	29,566,266.52	2,240,100.98	5,293,761.89		26,512,605.61

26、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	711,130,064.88	1,184,262,593.26
—交易性金融资产	412,969,997.08	509,513,671.10
其中：股票	12,940,495.86	18,779,168.10
基金	400,029,501.22	490,734,503.00
—转融通融入证券	298,160,067.80	674,748,922.16
转融通融入证券总额	448,448,994.33	903,131,033.65

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
拆出资金减值准备					
融出资金减值准备	9,871,319.42	1,741,404.85	4,433.06		11,608,291.21
存出保证金减值准备					
应收款项坏账准备	64,251,250.79	6,229,700.67	33,440.54		70,447,510.92
合同资产减值准备					
买入返售金融资产减值准备	80,097,662.15	44,567,803.10	790,400.00		123,875,065.25
债权投资减值准备	12,052,783.98	240.57	55,282.95		11,997,741.60
其他债权投资减值准备	152,895.13		27,505.93		125,389.20
其他应收款坏账准备	664,550,987.84	3,638,271.79	111,502,620.47		556,686,639.16
融出证券减值准备	124,351.27		49,179.90		75,171.37
金融工具及其他项目信用减值准备小计	831,101,250.58	56,177,420.98	112,462,862.85		774,815,808.71
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	42,193,654.10				42,193,654.10
在建工程减值准备	82,380.98				82,380.98
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
存货减值准备	6,066,381.62			653,457.46	5,412,924.16
其他资产减值准备小计	48,342,416.70			653,457.46	47,688,959.24
合计	879,443,667.28	56,177,420.98	112,462,862.85	653,457.46	822,504,767.95

28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	339,646.32		11,268,644.89	11,608,291.21
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备（简化模型）	/	24,621,127.00	45,826,383.92	70,447,510.92
应收款项坏账准备（一般模型）				
合同资产减值准备（简化模型）	/			
合同资产减值准备（一般模型）				
买入返售金融资产减值准备	471,447.51	140,705.82	123,262,911.92	123,875,065.25
债权投资减值准备	16,537.58		11,981,204.02	11,997,741.60
其他债权投资减值准备	125,389.20			125,389.20
其他应收款坏账准备	20,249,959.25	1,353,574.15	535,083,105.76	556,686,639.16
融出证券减值准备	75,171.37			75,171.37
合计	21,278,151.23	26,115,406.97	727,422,250.51	774,815,808.71
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	344,079.38		9,527,240.04	9,871,319.42
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备（简化模型）	/	18,424,866.87	45,826,383.92	64,251,250.79
应收款项坏账准备（一般模型）				
合同资产减值准备（简化模型）	/			

合同资产减值准备（一般模型）				
买入返售金融资产减值准备	465,238.88	3,164,284.67	76,468,138.60	80,097,662.15
债权投资减值准备	71,579.96		11,981,204.02	12,052,783.98
其他债权投资减值准备	152,895.13			152,895.13
其他应收款坏账准备	16,664,216.41	1,318,174.15	646,568,597.28	664,550,987.84
融出证券减值准备	124,351.27			124,351.27
合计	17,822,361.03	22,907,325.69	790,371,563.86	831,101,250.58

29、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

30、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
收益凭证		2022年12月7日	12--34天			56,716,914.40	349,600,000.00	349,366,914.40	56,950,000.00
短期融资券		2023年4月28日	91-361天				1,003,855,479.46		1,003,855,479.46
合计	/	/	/		/	56,716,914.40	1,353,455,479.46	349,366,914.40	1,060,805,479.46

收益凭证票面利率为 3.20%-4.50%；短期融资券票面利率为 2.75%-2.85%。

31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	1,340,370,544.44	940,307,386.12
转融通融入资金	1,577,257,605.55	551,921,250.00
其他		
合计	2,917,628,149.99	1,492,228,636.12

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	151,487,500.00	2.10%	151,781,250.00	2.50%
1 至 3 个月	181,344,444.41	2.61%-2.9%		
3 至 12 个月	1,244,425,661.14	2.17%-2.61%	400,140,000.00	2.10%
1 年以上				
合计	1,577,257,605.55	/	551,921,250.00	/

32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券				10,525,670.00		10,525,670.00
其他	109,684,779.92		109,684,779.92			
合计	109,684,779.92		109,684,779.92	10,525,670.00		10,525,670.00

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

33、 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	195,018,442.55	405,231,715.48
质押式卖出回购	10,295,229,520.38	10,480,255,878.22
质押式报价回购		
合计	10,490,247,962.93	10,885,487,593.70

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	10,490,247,962.93	10,885,487,593.70
其他		
合计	10,490,247,962.93	10,885,487,593.70

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	12,087,002,224.00	12,652,025,946.60
其他		
合计	12,087,002,224.00	12,652,025,946.60

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

34、 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		

项目	期末账面余额	期初账面余额
其中：个人	4,803,080,893.34	4,717,038,239.24
机构	1,986,950,302.75	1,700,486,290.25
小计	6,790,031,196.09	6,417,524,529.49
信用业务		
其中：个人	501,552,391.96	339,664,623.37
机构	560,044,726.54	546,194,541.55
小计	1,061,597,118.50	885,859,164.92
合计	7,851,628,314.59	7,303,383,694.41

35、代理承销证券款

适用 不适用

36、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	631,170,204.94	788,617,542.15	873,448,368.49	546,339,378.60
二、离职后福利-设定提存计划	454,426.09	48,550,476.30	48,547,103.93	457,798.46
三、辞退福利		514,479.78	514,479.78	
四、一年内到期的其他福利				
合计	631,624,631.03	837,682,498.23	922,509,952.20	546,797,177.06

(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	619,770,627.53	692,583,259.84	773,354,736.96	538,999,150.41
二、职工福利费		19,639,823.83	19,639,823.83	
三、社会保险费	2,138,427.87	27,777,544.70	27,776,602.11	2,139,370.46
其中：医疗保险费	2,078,709.36	26,669,572.35	26,668,830.18	2,079,451.53
工伤保险费	31,628.14	896,409.07	896,208.65	31,828.56
生育保险费	28,090.37	211,563.28	211,563.28	28,090.37
四、住房公积金		42,975,511.38	42,975,511.38	
五、工会经费和职工教育经费	9,261,149.54	5,641,402.40	9,701,694.21	5,200,857.73
六、短期带薪缺勤				
合计	631,170,204.94	788,617,542.15	873,448,368.49	546,339,378.60

(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	247,393.60	46,937,551.32	46,934,233.66	250,711.26
2、失业保险费	207,032.49	1,612,924.98	1,612,870.27	207,087.20
3、企业年金缴费				
合计	454,426.09	48,550,476.30	48,547,103.93	457,798.46

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	21,409,201.35	37,285,352.49
企业所得税	36,516,699.32	145,676,439.62
个人所得税	15,923,396.15	14,982,698.63
城市维护建设税	1,506,303.15	3,002,385.74
教育费附加	1,070,976.92	1,491,570.97
地方教育费附加	8,216.77	32,232.54
印花税	73,863.75	24,457.72
合计	76,508,657.41	202,495,137.71

38、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
材料采购款	9,290,645.40	9,290,645.40
工程款、设备款	6,906,764.34	6,913,343.64
服务劳务费	4,492,506.29	3,880,160.86
应付业务款	30,074,060.57	21,331,452.40
合计	50,763,976.60	41,415,602.30

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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
资金与基金管理业务		75,213.23
金融服务业务	5,528,573.43	4,730,808.32
货款及其他	928,682.53	677,504.08
合计	6,457,255.96	5,483,525.63

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、预计负债

√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	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
对外提供担保					
未决诉讼	7,552,375.00			7,552,375.00	
产品质量保证					
重组义务					
待执行的亏损合同					
贷款承诺计提损失准备					
财务担保合同计提损失准备					
合计	7,552,375.00			7,552,375.00	/

注：未决诉讼形成原因，见第十节财务报告十五、承诺及或有事项。

42、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

43、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
华创证券 2019 年度第一期公司债 (小公募)	100.00	2019 年 10 月 30 日	2+2 年	1,630,000,000.00	4.60	50,389,634.71	1,150,000.02		51,539,634.73
华创证券 2019 年度第一期公司债 (小公募)	100.00	2019 年 10 月 30 日	3+2 年	370,000,000.00	2.69	16,928,027.80	226,632.48		17,154,660.28
华创证券 2020 年度第一期公司债 (疫情防控债)	100.00	2020 年 5 月 18 日	3+2 年	470,000,000.00	3.60	480,518,986.30	6,401,013.70	486,920,000.00	
华创证券 2021 年度第一期公司债 (面向专业投资者)	100.00	2021 年 5 月 28 日	2 年	2,380,000,000.00	5.00	2,450,720,775.95	48,279,224.05	2,499,000,000.00	
华创证券 2019 年度第一期次级债券	100.00	2019 年 7 月 2 日	2+2 年	600,000,000.00	5.20	20,484,383.63	555,616.37	21,040,000.00	
华创证券 2020 年度第一期次级债券	100.00	2020 年 9 月 25 日	3 年	1,583,000,000.00	5.80	1,607,462,771.24	45,907,000.02		1,653,369,771.26
华创证券 2022 年度第一期次级债券 (面向专业投资者)	100.00	2022 年 5 月 5 日	3 年	1,000,000,000.00	3.80	1,015,299,263.94	20,795,286.92	38,000,000.00	998,094,550.86
华创证券 2022 年度第二期次级债券 (面向专业投资者) 137576 (22 华创 C3)	100.00	2022 年 7 月 28 日	3 年	1,000,000,000.00	4.98	1,021,295,753.42	24,900,000.00		1,046,195,753.42
华创证券保本固定收益凭证 [202101] 期 SRB430	100.00	2021 年 7 月 21 日	730 天	300,000,000.00	5.00	321,739,725.98	7,438,356.15		329,178,082.13
华创证券保本固定收益凭证 [202104] 期 SRS784	100.00	2021 年 10 月 20 日	730 天	400,000,000.00	5.00	424,000,000.05	9,917,808.24		433,917,808.29
华创证券保本固定收益凭证 [202201] 期 SUX689	100.00	2022 年 4 月 19 日	731 天	200,000,000.00	4.50	206,336,986.30	4,463,013.70		210,800,000.00
华创证券保本固定收益凭证 [202202] 期 SWC824	100.00	2022 年 5 月 27 日	731 天	300,000,000.00	4.45	308,010,000.00	6,620,136.99		314,630,136.99
华创证券保本固定收益凭证 [202203] 期 SWG799	100.00	2022 年 6 月 28 日	731 天	200,000,000.00	4.35	204,457,260.27	4,314,246.57		208,771,506.84

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
红宝石-双年盈 1 号 SRS547	100.00	2021 年 11 月 5 日	732 天	5,254,000.00	5.00	5,557,724.41	130,270.42		5,687,994.83
红宝石-双年盈 2 号 SRS549	100.00	2021 年 11 月 12 日	732 天	2,995,000.00	5.00	3,165,263.68	74,259.58		3,239,523.26
红宝石-双年盈 3 号 SRS551	100.00	2021 年 11 月 19 日	732 天	4,190,000.00	5.00	4,424,180.82	103,889.04		4,528,069.86
红宝石-双年盈 4 号 SHH175	100.00	2021 年 11 月 26 日	732 天	2,552,000.00	5.00	2,692,185.20	63,275.61		2,755,460.81
红宝石-双年盈 22-1 号 SWB879	100.00	2022 年 5 月 27 日	732 天	7,256,000.00	4.50	7,451,912.02	161,918.15		7,613,830.17
红宝石-双年盈 22-2 号 SWB880	100.00	2022 年 6 月 1 日	734 天	4,106,000.00	4.50	4,214,330.90	91,625.67		4,305,956.57
红宝石-双年盈 22-3 号 SWB881	100.00	2022 年 6 月 8 日	736 天	3,200,000.00	4.50	3,281,665.77	71,408.24		3,353,074.01
红宝石-双年盈 22-4 号 SWB882	100.00	2022 年 6 月 10 日	734 天	4,169,000.00	4.50	4,274,367.21	93,031.54		4,367,398.75
华创阳安 2021 年公开发行公司债券(第一期)	100.00	2021 年 1 月 20 日	2+2	1,000,000,000.00	5.60	1,053,084,931.50	2,915,068.50	1,056,000,000.00	0.00
华创阳安 2021 年公开发行公司债券(第二期)	100.00	2021 年 11 月 8 日	2+2	600,000,000.00	5.60	604,602,739.73	16,661,917.82	82,835,287.67	538,429,369.88
华创阳安 2022 年公开发行公司债券(第一期)	100.00	2022 年 4 月 1 日	2 年	800,000,000.00	3.80	814,315,314.91	18,418,377.57	30,400,000.00	802,333,692.48
华创阳安 2022 年公开发行公司债券(第二期)	100.00	2022 年 7 月 14 日	2 年	400,000,000.00	5.60	410,494,246.56	11,107,945.17		421,602,191.73
华创阳安 2022 年公开发行公司债券(第三期)	100.00	2022 年 9 月 1 日	2 年	500,000,000.00	5.40	509,024,657.52	13,389,041.06		522,413,698.58
华创阳安 2023 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	100.00	2023 年 1 月 13 日	3 年	600,000,000.00	4.46		608,487,361.46		608,487,361.46
华创阳安 2023 年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	100.00	2023 年 1 月 13 日	2 年	400,000,000.00	5.90		410,862,465.76	41,163,512.33	369,698,953.43

应付债券类别

项目	期末余额	期初余额
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）	51,539,634.73	50,389,634.71
华创证券 2019 年度第一期公司债（小公募）	17,154,660.28	16,928,027.80
华创证券 2020 年度第一期公司债（疫情防控债）		480,518,986.30
华创证券 2021 年度第一期公司债（面向专业投资者）		2,450,720,775.95
华创证券 2019 年度第一期次级债券		20,484,383.63
华创证券 2020 年度第一期次级债券	1,653,369,771.26	1,607,462,771.24
华创证券 2022 年度第一期次级债券（面向专业投资者）	998,094,550.86	1,015,299,263.94
华创证券 2022 年度第二期次级债券（面向专业投资者） 137576（22 华创 C3）	1,046,195,753.42	1,021,295,753.42
华创证券保本固定收益凭证[202101]期 SRB430	329,178,082.13	321,739,725.98
华创证券保本固定收益凭证[202104]期 SRS784	433,917,808.29	424,000,000.05
华创证券保本固定收益凭证[202201]期 SUX689	210,800,000.00	206,336,986.30
华创证券保本固定收益凭证[202202]期 SWC824	314,630,136.99	308,010,000.00
华创证券保本固定收益凭证[202203]期 SWG799	208,771,506.84	204,457,260.27
红宝石-双年盈 1 号 SRS547	5,687,994.83	5,557,724.41
红宝石-双年盈 2 号 SRS549	3,239,523.26	3,165,263.68
红宝石-双年盈 3 号 SRS551	4,528,069.86	4,424,180.82
红宝石-双年盈 4 号 SHH175	2,755,460.81	2,692,185.20
红宝石-双年盈 22-1 号 SWB879	7,613,830.17	7,451,912.02
红宝石-双年盈 22-2 号 SWB880	4,305,956.57	4,214,330.90
红宝石-双年盈 22-3 号 SWB881	3,353,074.01	3,281,665.77
红宝石-双年盈 22-4 号 SWB882	4,367,398.75	4,274,367.21
华创阳安 2021 年公开发行公司债券（第一期）		1,053,084,931.50
华创阳安 2021 年公开发行公司债券（第二期）	538,429,369.88	604,602,739.73
华创阳安 2022 年公开发行公司债券（第一期）	802,333,692.48	814,315,314.91
华创阳安 2022 年公开发行公司债券（第二期）	421,602,191.73	410,494,246.56
华创阳安 2022 年公开发行公司债券（第三期）	522,413,698.58	509,024,657.52
华创阳安 2023 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）	608,487,361.46	
华创阳安 2023 年公开发行公司债券（第一期）（品种二）	369,698,953.43	
合计	8,562,468,480.62	11,554,227,089.82

44、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	167,320,553.60	181,718,413.48
运输设备		104,237.28
其他	732,943.04	713,022.46

项目	期末余额	期初余额
合计	168,053,496.64	182,535,673.22

45、递延收益

适用 不适用

46、其他负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	11,004,048.52	7,172,468.30
应付股利		
其他应付款	861,779,570.80	486,851,074.54
代理兑付债券款		
预提费用		
期货风险准备金	55,088,959.76	53,988,008.10
应付期货投资者保障基金	30,598.60	57,194.63
应付手续费及佣金	4,840,666.35	5,417,477.31
预收账款	120,000.00	
合同负债对应的税金	109,724.20	86,688.85
原重整债务余额	39,207,646.37	39,207,646.37
合计	972,181,214.60	592,780,558.10

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
暂收款	113,941,441.54	113,149,155.73
各种暂收押金及保证金	6,574,674.75	6,597,855.88
代收员工持股计划款	1,096,872.19	1,453,517.74
衍生交易保证金	697,771,030.41	327,364,645.12
其他	42,395,551.91	38,285,900.07
合计	861,779,570.80	486,851,074.54

应付利息

项目	期末余额	期初余额
优先债权利息	3,052,981.35	3,052,981.35
转融券利息	1,264,512.99	1,215,299.77
债券借贷利息	6,631,533.96	2,849,166.96
其他	55,020.22	55,020.22
合计	11,004,048.52	7,172,468.30

47、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,261,423,642.00						2,261,423,642.00

48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（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

49、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）	15,869,374,894.43			15,869,374,894.43
其他资本公积	31,477,903.42	243.47		31,478,146.89
合计	15,900,852,797.85	243.47		15,900,853,041.32

注：其他资本公积本期增加系长期股权投资权益法确认被投资单位其他权益变动所致。

50、库存股

√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
回购普通股	496,592,494.80	222,261,464.05		718,853,958.85
合计	496,592,494.80	222,261,464.05		718,853,958.85

注：本期库存股增加系公司实施股份回购所致。

51、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	-341,309.15	-20,230,000.00	-5,057,500.00			-15,172,500.00	-15,172,500.00		-15,513,809.15
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-341,309.15	-20,230,000.00	-5,057,500.00			-15,172,500.00	-15,172,500.00		-15,513,809.15
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	7,455,597.46	4,691,919.59	1,158,367.65			3,533,551.94	3,533,551.94		10,989,149.40

其中：权益法下可转损益的其他综合收益		58,449.01				58,449.01	58,449.01		58,449.01
其他债权投资公允价值变动	7,358,538.42	4,660,976.51	1,165,244.13			3,495,732.38	3,495,732.38		10,854,270.80
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	97,059.04	-27,505.93	-6,876.48			-20,629.45	-20,629.45		76,429.59
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	7,114,288.31	-15,538,080.41	-3,899,132.35			-11,638,948.06	-11,638,948.06		-4,524,659.75

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	-21,151,243.05	13,713,786.13	3,428,446.53			10,285,339.60	10,285,339.60		-10,865,903.45
其中：重新计量设定受益计划变动									

额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-21,151,243.05	13,713,786.13	3,428,446.53			10,285,339.60	10,285,339.60		-10,865,903.45
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,126,972.86	3,046,578.44	761,644.61			2,284,933.83	2,284,933.83		157,960.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	-2,306,700.09	3,088,921.75	772,230.44			2,316,691.31	2,316,691.31		9,991.22
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	179,727.23	-42,343.31	-10,585.83			-31,757.48	-31,757.48		147,969.75
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	-23,278,215.91	16,760,364.57	4,190,091.14			12,570,273.43	12,570,273.43		-10,707,942.48

52、 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	29,574,390.68			29,574,390.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,574,390.68			29,574,390.68

53、 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	575,040,779.45	51,194.51			575,091,973.96
交易风险准备	478,001,341.49				478,001,341.49
合计	1,053,042,120.94	51,194.51			1,053,093,315.45

注：根据《金融企业财务规则》要求，公司按年度净利润（减弥补亏损）10%分别提取一般风险准备和交易风险准备。根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》(银发[2018]106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》及《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，公司每月按大集合资产管理计划管理费收入的10%计提一般风险准备金，2023年半年度计提51,194.51元。

54、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	769,231,272.44	501,491,737.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	187,779.23	-691,495.99
调整后期初未分配利润	769,419,051.67	500,800,241.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	314,531,417.64	379,314,714.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	51,194.51	110,695,904.52
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,083,899,274.80	769,419,051.67

55、 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	383,963,619.16	474,748,437.35

项目	本期发生额	上期发生额
其中：货币资金及结算备付金利息收入	102,057,464.69	110,696,128.72
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	134,831,832.41	140,744,021.28
买入返售金融资产利息收入	71,398,963.47	126,985,048.98
其中：约定购回利息收入	4,658,803.96	3,958,743.44
股权质押回购利息收入	34,696,898.37	95,562,993.37
债权投资利息收入	60,634,369.85	70,404,807.96
其他债权投资利息收入	14,616,574.87	25,788,977.04
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他	424,413.87	129,453.37
利息支出	536,941,394.10	536,608,300.84
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	4,662,927.22	18,612,984.56
拆入资金利息支出	86,264,471.46	81,443,382.26
其中：转融通利息支出	24,925,660.08	21,922,447.71
卖出回购金融资产款利息支出	151,330,094.21	113,176,807.17
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	9,022,399.35	14,015,829.39
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	267,456,902.13	292,647,498.14
其中：次级债券利息支出	92,157,903.31	106,239,100.21
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
债券借贷利息支出	13,271,708.09	10,970,210.55
租赁负债利息支出	4,932,891.64	5,741,588.77
利息净收入	-152,977,774.94	-61,859,863.49

56、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	486,030,684.83	551,947,392.89
证券经纪业务收入	537,510,007.78	609,264,999.26
其中：代理买卖证券业务	178,854,733.73	209,268,157.86
交易单元席位租赁	228,949,612.49	225,425,520.85
代销金融产品业务	129,671,557.10	174,235,894.06
证券经纪业务支出	51,479,322.95	57,317,606.37
其中：代理买卖证券业务	44,249,007.62	50,162,938.21
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	7,230,315.33	7,154,668.16
2. 期货经纪业务净收入	18,455,559.24	18,742,369.88
期货经纪业务收入	22,019,032.96	32,860,130.84
期货经纪业务支出	3,563,473.72	14,117,760.96
3. 投资银行业务净收入	102,672,296.80	113,505,005.59

项目	本期发生额	上期发生额
投资银行业务收入	104,518,761.98	116,338,994.20
其中：证券承销业务	72,994,324.56	66,951,847.46
证券保荐业务	5,216,981.13	7,122,641.51
财务顾问业务	26,307,456.29	42,264,505.23
投资银行业务支出	1,846,465.18	2,833,988.61
其中：证券承销业务	296,099.14	767,950.87
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,550,366.04	2,066,037.74
4. 资产管理业务净收入	41,890,918.57	46,485,862.84
资产管理业务收入	44,612,773.10	47,936,154.29
资产管理业务支出	2,721,854.53	1,450,291.45
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	55,153,454.79	70,976,620.32
投资咨询业务收入	57,643,645.70	82,994,152.62
投资咨询业务支出	2,490,190.91	12,017,532.30
7. 其他手续费及佣金净收入	979,513.09	
其他手续费及佣金收入	979,513.09	
其他手续费及佣金支出		
合计	705,182,427.32	801,657,251.52
其中：手续费及佣金收入	767,283,734.61	889,394,431.21
手续费及佣金支出	62,101,307.29	87,737,179.69

(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	4,339,622.64	622,641.51
并购重组财务顾问业务净收入--其他	83,962.27	94,339.62
其他财务顾问业务净收入	20,333,505.34	39,481,486.36

(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	1,543,388,760.64	10,756,302.70	1,939,755,596.90	16,689,237.85
资产管理计划			8,716,300.00	1,051,220.85
信托	6,277,520,000.00	33,931,480.65	5,351,860,000.00	47,025,623.99
其他	4,563,700,000.00	84,983,773.75	4,927,981,000.00	109,469,811.37
合计	12,384,608,760.64	129,671,557.10	12,228,312,896.90	174,235,894.06

(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	65	82	8
期末客户数量	7323	82	58
其中：个人客户	7033		
机构客户	290	82	58
期初受托资金	20,016,172,714.76	25,170,273,611.42	4,800,617,413.47
其中：自有资金投入	37,089,471.20	1,261,867,822.60	
个人客户	3,258,509,651.38		
机构客户	16,720,573,592.18	23,908,405,788.82	4,800,617,413.47
期末受托资金	25,014,998,061.17	26,152,598,122.10	4,546,427,613.47
其中：自有资金投入	128,445,144.65	1,261,867,822.60	
个人客户	2,996,881,193.42		
机构客户	21,889,671,723.10	24,890,730,299.50	4,546,427,613.47
期末主要受托资产初始成本	24,751,813,460.02	29,606,913,867.51	4,511,913,066.34
其中：股票	813,080,068.38	1,496,649,929.59	
国债	494,887,259.93	201,979,270.00	
其他债券	23,020,660,687.05	16,043,006,594.71	
基金	78,815,443.73	91,406,512.88	6,700,000.00
期货	1,710,055.00		
信托		646,383,377.45	
资产收益权		355,227,244.63	4,505,213,066.34
资产支持证券	217,905,800.27		
协议或定期存款		500,000,000.00	
其他	124,754,145.66	10,272,260,938.25	
当期资产管理业务净收入	30,129,525.25	11,249,130.84	512,262.48

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

57、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	-17,555,238.42	-6,137,201.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	729,457,196.39	546,228,832.54
其中：持有期间取得的收益	548,299,425.23	470,014,409.73
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
—交易性金融资产	549,002,446.28	470,183,195.84
—交易性金融负债	-703,021.05	-168,786.11
处置金融工具取得的收益	181,157,771.16	76,214,422.81
—交易性金融工具		
—其他债权投资	-4,023.19	-1,261.38
—债权投资	-5,327.64	-2,983.56
—衍生金融工具	-10,443,701.34	-26,793,257.83

—交易性金融资产	192,926,351.63	103,068,076.52
—交易性金融负债	-1,315,528.30	-56,150.94
其他	-14,133,018.14	-10,400,581.73
债务重组收益		
合计	697,768,939.83	529,691,049.66

(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	549,002,446.28	470,183,195.84
	处置取得收益	192,926,351.63	103,068,076.52
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	-703,021.05	-168,786.11
	处置取得收益	-1,315,528.30	-56,150.94
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		

58、净敞口套期收益

□适用 √不适用

59、其他收益

√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
加计抵减税额	14,007.20	160,733.36
代扣个人所得税手续费返还	9,317,221.88	4,573,211.74
政府补助	5,891,496.06	139,658.09
合计	15,222,725.14	4,873,603.19

计入其他收益的政府补助

项目	2023 年度 1-6 月	2022 年度 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
军转干部补贴	40,704.00	38,245.00	与收益相关
稳岗补贴及失业保险		101,413.09	与收益相关
金融机构补贴	5,850,792.06		与收益相关
合计	5,891,496.06	139,658.09	

60、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	230,753,674.07	-187,154,580.38
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损		

项目	本期发生额	上期发生额
益的金融资产		
交易性金融负债	-47,229.92	
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	4,859,137.77	-3,579,176.41
其他		
合计	235,565,581.92	-190,733,756.79

61、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
租赁业务		232,457.13
综合金融服务业务	16,001,019.45	78,209,943.86
其他	1,183,150.80	3,609,828.21
合计	17,184,170.25	82,052,229.20

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	124,733.15	450,841.77
合计	124,733.15	450,841.77

其他说明：

□适用 √不适用

63、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
消费税			
营业税			
城市维护建设税	5,515,557.85	6,017,512.94	
教育费附加	2,376,728.27	2,633,801.17	
资源税			
房产税	880,895.75	888,146.81	
土地使用税	346,802.05	349,052.07	
车船使用税	22,926.67	29,205.00	
印花税	169,675.24	81,202.44	
地方教育费附加	1,586,769.72	1,755,804.54	
水资源税	55.79	2,136.90	
其他		3,027.04	
合计	10,899,411.34	11,759,888.91	/

64、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
职工薪酬	835,911,257.48	703,223,488.16
使用权资产折旧费	47,934,168.40	44,417,591.04
租赁费	4,623,688.38	12,181,286.95
电子设备运转费	48,373,582.99	28,370,427.94
折旧费	16,067,101.58	15,250,515.94
无形资产摊销	19,101,578.65	18,073,272.48
业务招待费	31,282,860.05	19,126,368.84
差旅费	18,473,567.29	7,608,495.62
中介机构费	3,438,428.38	1,258,735.84
邮电通讯费	7,596,148.87	6,977,623.55
投资者保护基金	6,999,957.05	9,206,031.59
长期资产摊销	5,129,867.57	6,408,916.85
会议费	8,702,558.05	
公杂费	2,927,169.87	
物业管理费	5,393,121.90	155,365.64
水电气费	2,432,382.77	201,127.29
提取期货风险准备金	1,100,951.66	1,643,006.53
交通运输费	1,392,318.07	26,892.55
劳务费	1,379,270.45	1,512,745.14
业务宣传费	1,945,630.38	3,451,060.97
董事会费	288,649.75	5,778.54
办公费	796,590.04	50,734.84
修理费	275,016.04	29,677.00
其他费用	45,938,643.70	39,279,008.49
合计	1,117,504,509.37	918,458,151.79

65、信用减值损失

√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
融出资金减值损失	1,736,971.79	1,703,400.96
融出证券减值损失	-49,179.90	-66,256.62
买入返售金融资产减值损失	43,777,403.10	-8,904,534.67
应收款项和其他应收款减值损失	-101,668,088.55	3,718,130.32
债权投资减值损失	-55,042.38	-66,472.69
其他债权投资减值损失	-27,505.93	-42,343.31
合计	-56,285,441.87	-3,658,076.01

66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

67、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
综合金融服务业务	398,366.60	3,494,442.12
其他	332,925.92	2,363,249.30
合计	731,292.52	5,857,691.42

68、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
政府补助		3,341,800.00	
其他	35,280.92	105,520.49	35,280.92
合计	35,280.92	3,447,320.49	35,280.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公司收到的政府扶持补贴资金		3,341,800.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

69、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
非流动资产报废损失	43,579.85	931,320.24	43,579.85
违约和赔偿损失		15,000.00	
罚款和滞纳金	38,490.07	176.62	38,490.07
对外捐赠	200,000.00	10,119,680.00	200,000.00
其他	232,034.26	675.10	232,034.26
合计	514,104.18	11,066,851.96	514,104.18

70、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	109,274,648.24	37,796,128.88
递延所得税费用	19,304,187.90	26,305,332.60
合计	128,578,836.14	64,101,461.48

(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	445,299,273.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	111,324,818.30
子公司适用不同税率的影响	-1,115,862.25
调整以前期间所得税的影响	4,723,078.32
非应税收入的影响	2,447,874.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	118,129.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-250,040.77
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	11,330,838.96
所得税费用	128,578,836.14

其他说明：

适用 不适用

71、其他综合收益

适用 不适用

详见财务报告“七、51 其他综合收益”。

72、现金流量表项目

(1) 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
待付员工持股计划	835,465.35	2,860,522.11
交易性金融负债收到的现金	97,093,330.65	
政府补助及手续费返还	15,069,174.50	7,889,249.59
债权投资、其他债权投资收到的现金	232,990,649.17	409,995,755.06
其他业务收入、营业外收入	14,217,645.49	60,049,935.61
收到的代缴增值税及附加	50,536,303.99	29,304,700.40
企业往来款	115,881.45	2,263,198.33
其他	256,888,749.87	32,418,880.78
合计	667,747,200.47	544,782,241.88

(2) 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
支付代收员工持股计划	1,022,779.28	704,526.95
业务及管理费的现金支出	217,386,119.07	148,335,654.38
存出保证金净增加额	209,711,444.94	41,733,363.56
衍生金融工具支付的现金	10,443,701.34	6,793,257.83
交易性金融负债付出的现金		224,937.05
其他业务支出、营业外支出	3,104,503.21	37,371,477.18
司法拍卖保证金款		340,000,000.00
其他	99,551.37	94,353,269.43
合计	441,768,099.21	669,516,486.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
支付投资收益税金	1,124,525.15	2,937,910.98
合计	1,124,525.15	2,937,910.98

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 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
回购股份	222,305,512.88	82,300,423.96
租赁支出	57,015,424.82	57,517,430.55
发债手续费	7,874,428.24	14,666,000.00
定增费用	75,000.00	
合计	287,270,365.94	154,483,854.51

73、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	316,720,437.08	162,709,235.95
加：资产减值准备		
信用减值损失	-56,285,441.87	-3,658,076.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产摊销		
固定资产折旧	16,067,101.58	15,250,515.94
使用权资产折旧	47,934,168.40	44,417,591.04
无形资产摊销	19,101,578.65	18,073,272.48
长期待摊费用摊销	5,293,761.89	6,409,580.56
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）	-124,733.15	-450,841.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	43,579.85	931,320.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-235,565,581.92	190,733,756.79
利息净支出（收益以“-”号填列）	277,052,720.99	317,002,071.47
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-557,065.17	-716,529.95
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,179,492.07	-67,439,759.83

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,324,637.85	74,194,384.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,020,449.95	-47,889,052.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-176,856,893.92	1,278,501,968.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,777.34	1,575,150.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,107,418.16	-259,322,058.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,860,787,936.72	-1,851,159,640.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,931,640,624.14	-120,837,110.61
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	10,045,658,306.51	10,631,960,847.88
减：现金的期初余额	10,226,171,091.90	10,593,193,958.57
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	-180,512,785.39	38,766,889.31

(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	10,045,658,306.51	10,226,171,091.90
其中：库存现金	434,751.06	83,689.38
可随时用于支付的银行存款	8,140,635,502.51	8,290,308,143.44
可随时用于支付的其他货币资金	248,567.19	200,000.05
可随时用于支付的结算备付金	1,904,339,485.75	1,935,579,259.03
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,045,658,306.51	10,226,171,091.90
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		

其他说明：

适用 不适用

74、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

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,096,929.19	代收员工持股认购款
货币资金	888,469.38	风险准备专户存款
存出保证金	1,540,471,969.97	保证金
交易性金融资产	10,974,843,692.27	卖出回购抵押证券
交易性金融资产	412,969,997.08	已融出证券
债权投资	57,102,867.60	卖出回购抵押证券
其他债权投资	421,510,738.26	卖出回购抵押证券
合计	13,408,884,663.75	/

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	-	-	18,844,983.99
其中：美元	1,950,804.10	7.2258	14,096,120.27
港币	5,150,723.14	0.92198	4,748,863.72
结算备付金	-	-	12,079,339.91
其中：美元	1,239,084.38	7.2258	8,953,375.91
港币	3,390,490.03	0.92198	3,125,964.00
存出保证金	-	-	2,411,956.00
其中：美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00
港币	500,000.00	0.92198	460,990.00

(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、套期

适用 不适用

78、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	5,891,496.06	详见七、59 其他收益	5,891,496.06

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华创证券有限责任公司	贵阳市	贵阳市	金融	100.00		非同一控制下并购
华创期货有限责任公司	重庆市	重庆市	商品及金融期货经纪		62.50	非同一控制下并购
兴贵投资有限公司	贵阳市	贵阳市	金融		100.00	设立
金汇财富资本管理有限公司	北京市	北京市	投资管理		100.00	设立
贵州兴黔财富资本管理有限公司	贵阳市	贵阳市	股权投资管理		100.00	非同一控制下并购
北京华创汇远企业管理有限公司	北京市	北京市	商贸	100.00		非同一控制下并购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华创汇远投资（珠海）有限公司	珠海市	珠海市	金融		100.00	设立
华创并购资本管理（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	金融		100.00	设立
河北宝硕建材有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		设立
河北宝硕管材有限公司	保定市	保定市	工业制造	70.00		非同一控制下并购
保定宝硕新型建筑材料有限公司	保定市	保定市	工业制造	100.00		非同一控制下并购
保定昊鼎物业服务有限公司	保定市	保定市	物业服务	100.00		设立
河北宝硕节能幕墙科技有限公司	保定市	保定市	工业制造		100.00	设立
信云通数字科技有限公司	保定市	保定市	商贸	80.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京思特奇信息技术股份有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	20.94		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京思特奇信息技术股份有限公司	北京思特奇信息技术股份有限公司
流动资产	1,644,727,036.70	1,785,796,978.89
非流动资产	768,791,666.26	741,005,172.24
资产合计	2,413,518,702.96	2,526,802,151.13
流动负债	588,756,068.62	654,937,677.75
非流动负债	329,626,840.01	324,966,116.24
负债合计	918,382,908.63	979,903,793.99
少数股东权益	-4,774,064.87	-4,941,522.30
归属于母公司股东权益	1,499,909,859.20	1,551,839,879.44
按持股比例计算的净资产份额	314,081,124.52	324,955,270.75
调整事项	225,044,792.09	225,044,723.75
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	225,044,792.09	225,044,723.75
对联营企业权益投资的账面价值	539,125,916.61	549,999,994.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	661,643,829.00	558,904,104.00
营业收入	249,038,973.05	265,097,414.99
净利润	-49,399,817.31	-56,227,193.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	279,126.11	110,955.18
综合收益总额	-49,285,532.98	-56,116,237.82
本年度收到的来自联营企业的股利	547,945.20	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
四川信用通数字科技股份有限公司	46,534,892.61	49,529,649.18

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
云码通数据运营股份有限公司	36,428,451.65	37,690,405.29
贵州信用通科技服务股份有限公司	3,948,058.58	4,699,950.05
云南省股权交易中心有限公司	21,513,235.20	21,499,240.34
贵州白酒交易所股份有限公司	62,197,899.13	66,412,047.69
投资账面价值合计	170,622,537.17	179,831,292.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,170,413.25	-6,137,201.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,170,413.25	-6,137,201.15

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

(1) 纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为公司作为有限合伙人持有结构化主体 99.99% 份额。本公司综合考虑依据持有的份额按比例承担和分享了该结构化主体绝大部分的风险和可变回报，并且结合其设立目的，认定将“贵州云码通生态科技中心（有限合伙）”纳入合并报表范围。

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为本公司作为管理人或投资顾问的资产管理计划。本公司综合考虑享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将“华创证券 1 号 FOF 单一资管计划”纳入合并报表范围。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 2,454,500,025.17 元。

(2) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

于 2023 年 6 月 30 日，公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体包含公司管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2023 年 6 月 30 日，公司在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 2,297,383,561.35 元，全部为交易性金融资产。于 2022 年 12 月 31 日，公司在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计 2,087,698,413.56 元，全部为交易性金融资产。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口为其在报告日的账面价值。

本期公司从上述资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为 6,132,288.27 元(2022 年度：12,517,612.35 元)。

除上述披露的本公司管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，本公司还在其他不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与本公司在结构化产品和信托产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险详见财务报告“十七、风险管理”

十二、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	6,620,243,461.23	13,650,836,887.29	4,217,637,983.07	24,488,718,331.59
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融资产	6,620,243,461.23	13,650,836,887.29	4,217,637,983.07	24,488,718,331.59
(1) 债券	5,848,649,230.94	10,818,819,918.98	63,741,714.51	16,731,210,864.43
(2) 基金	592,397,271.46	1,675,039,362.50		2,267,436,633.96
(3) 股票/股权	179,196,958.83		2,682,595,327.72	2,861,792,286.55
(4) 其他		1,156,977,605.81	1,471,300,940.84	2,628,278,546.65
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

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
(二) 其他债权投资	99,246,714.01	357,261,763.98		456,508,477.99
(三) 其他权益工具 投资		88,774,000.00	54,404,705.76	143,178,705.76
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用 权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产			26,361,996.82	26,361,996.82
持续以公允价值计量的 资产总额	6,719,490,175.24	14,096,872,651.27	4,298,404,685.65	25,114,767,512.16
(七) 交易性金融负 债			109,684,779.92	109,684,779.92
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债			109,684,779.92	109,684,779.92
其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
(八) 衍生金融负债			9,593,722.02	9,593,722.02
持续以公允价值计量的 负债总额			119,278,501.94	119,278,501.94
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				

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

合并财务报表持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 不适用

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央结算公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 不适用

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

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

适用 不适用

期初与期末账面价值间的调节信息：

项目	2022 年 12 月 31 日	转入第 3 层 次	转出第 3 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2023 年 6 月 30 日	对于在报告期末 持有的资产，计入 损益的当期未实 现利得或损失的 变动
				计入损益	计入 其他 综合 收益	购买	发 行	出 售	结 算		
交易性金融资产	4,331,200,564.09	390,000.00	6,457,000.00	100,587,047.79		147,836,000.00		54,400,000.00	301,518,628.81	4,217,637,983.07	147,080,896.55
其他权益 工具投资	54,404,705.76									54,404,705.76	
衍生金融 资产	19,873,237.97					184,074,735.23		177,585,976.38		26,361,996.82	26,361,996.82
衍生金融 负债	13,136,857.94					176,518,473.75		180,061,609.67		9,593,722.02	-9,593,722.02

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	100,587,047.79	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	163,849,171.35	

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

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如买入返售金融资产、融出资金等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

9、其他

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

根据公司股权结构、董事会实际构成，目前公司不存在持股 50%以上的控股股东或可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%的投资者，不存在通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的投资者，不存在依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重要影响的投资者，因此，公司为无控股股东及无实际控制人状态。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况，详见财务报告“十、1. 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营或联营企业，详见财务报告“十、3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川信用通数字科技股份有限公司	联营企业
云码通数据运营股份有限公司	联营企业
贵州白酒交易所股份有限公司	联营企业
云南省股权交易中心有限公司	联营企业

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国民生银行股份有限公司	刘永好担任副董事长的公司
民生加银基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司控股子公司
贵州股权交易中心有限公司	华创证券子公司参股的公司
贵州现代物流产业（集团）有限责任公司	过去 12 个月内持股 5%以上股东
贵州省物资开发投资有限责任公司	过去 12 个月内，原持股 5%以上的股东贵州现代物流产业（集团）有限责任公司的控股子公司
江苏沙钢物资贸易有限公司	江苏沙钢集团有限公司的控股子公司
张家港市沙钢集团生活服务有限公司	江苏沙钢集团有限公司的控股子公司
江苏沙钢集团有限公司	过去 12 个月内，同一人担任公司董事与江苏沙钢集团有限公司的监事会主席
新希望化工投资有限公司	公司持股 5%以上股东
南方希望实业有限公司	与新希望化工为一致行动人，同属刘永好控制
上海杉融实业有限公司	公司持股 5%以上股东
和泓置地集团有限公司	刘江控制的公司
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	过去 12 个月内持股 5%以上股东
拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）	与新希望化工为一致行动人，同属刘永好控制
贵州省生产资料服务有限责任公司	过去 12 个月内，原持股 5%以上的股东贵州现代物流产业（集团）有限责任公司的控股子公司
贵州燃气集团股份有限公司	同一人担任公司董事与贵州燃气集团股份有限公司董事长
国金基金管理有限公司	关联自然人担任该公司董事
公司第三期员工持股计划	公司员工持股计划
北京东嘉投资有限公司	刘江控制的公司
宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资有限公司	关联自然人担任该公司董事长
莱商银行股份有限公司	公司参股公司
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	华创证券参股并委派董事
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	江苏沙钢集团有限公司间接控股子公司
江苏朗拓国际贸易有限公司	公司关联自然人控制的公司
上海祥镒资产管理有限公司	公司关联自然人控制的公司
贵州佰酒汇电子商务有限责任公司	公司参股公司的子公司
贵州信用通供应链数据管理有限公司	公司参股公司的控股子公司
保定银行股份有限公司	公司参股公司
贵州同行企业管理中心（有限合伙）	与公司第三期员工持股计划为一致行动人，合计持有公司 5%以上股份
贵州同道企业管理服务中心（有限合伙）	与公司第三期员工持股计划为一致行动人，合计持有公司 5%以上股份

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州银行股份有限公司	公司监事担任该公司董事

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
贵州股权交易中心有限公司	居间服务费	7,230,315.33	7,154,668.16
民生加银基金管理有限公司	回购利息支出	20,385.21	446,188.93
中国民生银行股份有限公司	回购利息支出	2,048,950.37	647,408.82
中国民生银行股份有限公司	信用拆借利息支出	1,990,402.77	426,611.12
民生加银基金管理有限公司	债券利息支出		290,000.00
中国民生银行股份有限公司	租赁负债利息支出	5,788.22	39,094.25
贵州股权交易中心有限公司	综合金融服务费	396,566.60	3,492,642.12
江苏沙钢物资贸易有限公司	水电费、房屋租赁费、使用权资产折旧费	68,156.96	33,471.81
张家港市沙钢集团生活服务有限公司	物管费	2,830.16	
中国民生银行股份有限公司	使用权资产折旧费	639,470.41	639,470.41
四川信用通数字科技股份有限公司	无形资产摊销	8,820.75	8,820.78
贵州信用通供应链数据管理有限公司	购货款	32,557.06	
贵州佰酒汇电子商务有限责任公司	购货款	689,828.44	359,164.00
贵州白酒交易所股份有限公司	承销权益资格费	2,500.00	
云南省股权交易中心有限公司	中介机构年费	11,792.45	14,150.94
贵州股权交易中心有限公司	中介机构年费	18,867.92	
贵州燃气集团股份有限公司	燃气费	255,693.82	230,733.58
贵州股权交易中心有限公司	投资顾问费	205,275.25	249,007.47
云码通数据运营股份有限公司	产业顾问费	205,275.25	249,007.47

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
民生加银基金管理有限公司	席位佣金收入	878,031.46	383,541.73
国金基金管理有限公司	席位佣金收入、代理销售金融产品	1,328,418.16	851,396.18
公司员工持股计划	管理费	40,921.35	64,722.70
江苏朗拓国际贸易有限公司	管理费	78,593.29	73,310.40
关联自然人	管理费、佣金收入	119,673.70	58,900.01

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海祥镒资产管理有限公司	基金业务收入、佣金收入		66,059.26
中国民生银行股份有限公司	财务顾问服务	356,586.87	333,532.56
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	咨询收入、佣金收入	2,576.96	143,718.07
四川信用通数字科技股份有限公司	管理费、咨询收入	2,597,950.55	20,148,238.49
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	财务顾问服务	260,377.36	
江苏沙钢集团有限公司	佣金收入		177,701.27
贵州燃气集团股份有限公司	佣金收入		937.59
宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资 有限公司	佣金收入		850,719.22
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	佣金收入	10,510.37	
贵州股权交易中心有限公司	综合金融服务费	283,442.27	403,355.62
贵州股权交易中心有限公司	推介服务费	91,123.02	739,307.30
贵州白酒交易所股份有限公司	服务收入	254.72	
中国民生银行股份有限公司	银行存款利息收入	94,964.80	89,025.50
中国民生银行股份有限公司	债券买卖	551,182.89	323,090.85
民生加银基金管理有限公司	债券买卖	113,550.24	-1,340.00
莱商银行股份有限公司	债券买卖	-653.74	-71,858.44
苏州银行股份有限公司	债券买卖	94,543.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

交银施罗德基金管理有限公司 2022 年半年度席位佣金收入 11,424,537.90 元，中原证券股份有限公司 2022 年半年度咨询收入 141,037.74 元，新沃基金管理有限公司 2022 年半年度代理销售金融产品收入 132,069.59 元，以上单位本期不再作为关联方。

(2) 向关联方取得的投资收益

中原证券股份有限公司 2022 年半年度债券买卖收益 21,869.17 元，交银施罗德基金管理有限公司 2022 年半年度债券买卖收益 527,814.00 元，焦作中旅银行股份有限公司 2022 年半年度债券买卖收益-12,737.78 元，联储证券有限责任公司 2022 年半年度债券买卖收益 116,074.30 元，以上单位本期不再作为关联方。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联方	关联交易内容	期末余额	期初余额
中国民生银行股份有限公司	使用权资产	759,591.92	1,399,062.33
中国民生银行股份有限公司	租赁负债		1,423,121.31
合计		759,591.92	2,822,183.64

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新希望化工投资有限公司	39,207,646.37			否

关联担保情况说明

适用 不适用

新希望化工投资有限公司在公司重组时,承诺为本公司依重整计划草案所须偿还的债务提供担保(公告刊登于2008年2月5日、2008年5月24日的《中国证券报》);2011年4月新希望化工投资有限公司承诺对本公司尚未履行的重整债务提供担保(公告刊登于2011年4月30日的《中国证券报》)。截止2023年6月30日,本公司重整债务余额为3,920.76万元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

①资金拆借余额

关联方	拆借余额	说明
新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	资金产生于宝硕股份破产管理人,各方债权债务关系正在进行梳理
合计	43,529,042.93	

②资金拆借发生额

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国民生银行股份有限公司	信用拆入	525,000,000.00	1,200,000,000.00
合计		525,000,000.00	1,200,000,000.00

(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

(8) 其他关联交易

适用 不适用

①与关联方进行的债券交易

关联方	关联交易内容	2023 年半年度	2022 年半年度
民生加银基金管理有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	506,815,058.50	480,060,964.37
民生加银基金管理有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	366,393,260.03	1,444,720,181.34
中国民生银行股份有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	6,630,989,277.54	5,612,111,080.39
中国民生银行股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	1,771,926,976.92	3,965,603,904.35
国金基金管理有限公司	债券等固定收益类产品买入规模		14,412,875.14
莱商银行股份有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	49,715,655.00	121,391,660.35
莱商银行股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	302,773,600.35	522,614,947.94
苏州银行股份有限公司	债券等固定收益类产品买入规模	3,102,639,994.26	
苏州银行股份有限公司	债券等固定收益类产品卖出规模	553,685,315.29	
合计		13,284,939,137.89	12,160,915,613.88

注：中原证券股份有限公司 2022 年半年度债券等固定收益类产品买入规模 492,191,145.46 元，2022 年半年度债券等固定收益类产品卖出规模 211,573,868.72 元；联储证券有限责任公司 2022 年半年度债券等固定收益类产品买入规模 2,805,350,939.33，2022 年半年度债券等固定收益类产品卖出规模 1,752,500,944.09 元；焦作中旅银行股份有限公司 2022 年半年度债券等固定收益类产品买入规模 40,907,829.04 元，2022 年半年度债券等固定收益类产品卖出规模 41,146,345.21 元；交银施罗德基金管理有限公司 2022 年半年度债券等固定收益类产品买入规模 90,500,741.79 元，2022 年半年度债券等固定收益类产品卖出规模 355,599,599.72 元。以上单位本期不再作为关联方。

②与关联方进行的回购交易

关联方	关联交易内容	2023 年半年度	2022 年半年度
中国民生银行股份有限公司	债券回购交易	2,139,610,000.00	759,600,000.00

关联方	关联交易内容	2023 年半年度	2022 年半年度
民生加银基金管理有限公司	债券回购交易	216,500,000.00	2,101,760,000.00
合计		2,356,110,000.00	2,861,360,000.00

(9) 关联交易说明

①存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

②公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常价格的情况发生。

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	民生加银基金管理有限公司	862,556.84	17,300.41	543,509.75	2,717.55
应收款项	公司员工持股计划	171,589.40	8,849.08	128,212.75	4,511.41
应收款项	中国民生银行股份有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	25,000.00
应收款项	国金基金管理有限公司	690,730.97	3,845.55	478,242.26	2,783.11
应收款项	四川信用通数字科技股份有限公司	417,674.94	24,534.47	318,495.99	12,849.43
应收款项	江苏朗拓国际贸易有限公司	6,443.78	32.22	6,904.05	34.52
其他应收款	中国民生银行股份有限公司	100,000.00	50,000.00	100,000.00	50,000.00
其他应收款	江苏沙钢物资贸易有限公司	20,000.00	10,000.00	23,000.00	11,500.00
其他应收款	苏州银行股份有限公司			1,000.00	5.00
债权投资	贵州信用通供应链数据管理有限公司	50,000,000.00		10,000,000.00	
债权投资	云码通数据运营股份有限公司	10,000,000.00			
应收股利	莱商银行股份有限公司			8,700,000.00	

(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
代理买卖证券款	贵州现代物流产业（集团）有限责任公司	48,153.08	48,092.28
代理买卖证券款	贵州省物资开发投资有限责任公司	383,744.27	388,944.63
代理买卖证券款	南方希望实业有限公司	198,828.80	198,577.74
代理买卖证券款	和泓置地集团有限公司	240,330.15	240,026.70

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代理买卖证券款	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	0.20	0.20
代理买卖证券款	拉萨经济技术开发区北硕投资中心（有限合伙）	204,230.68	203,972.80
代理买卖证券款	贵州省生产资料服务有限责任公司	2,499.90	2,496.74
代理买卖证券款	北京东嘉投资有限公司	320,021.78	319,617.69
代理买卖证券款	四川信用通数字科技股份有限公司	1.56	1.56
代理买卖证券款	贵州百灵企业集团制药股份有限公司	467.41	307.45
代理买卖证券款	宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	741.41	9,402.24
代理买卖证券款	贵州佰酒汇电子商务有限责任公司	1,260.09	1,258.50
代理买卖证券款	贵州同行企业管理中心（有限合伙）	186.24	186.00
代理买卖证券款	贵州同道企业管理服务中心（有限合伙）	1,113,143.84	417,948.30
代理买卖证券款	关联自然人	4,100,946.99	3,059,350.47
应付款项	贵州股权交易中心有限公司	18,348,704.67	16,810,628.51
其他应付款	新希望化工投资有限公司	43,529,042.93	43,529,042.93
应付账款	贵州股权交易中心有限公司	1,447,078.82	1,241,803.57
应付账款	云码通数据运营股份有限公司	1,447,078.82	1,241,803.57
预收账款	贵州白酒交易所股份有限公司	42,126.42	

(3) 存放关联方款项

关联方	关联交易内容	期末余额	期初余额
中国民生银行股份有限公司	银行存款	55,672,723.94	28,124,982.11
合计		55,672,723.94	28,124,982.11

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

①国联安基金诉厦门圣达威、华创证券证券纠纷案

因厦门圣达威服饰有限公司（简称“圣达威”）无法按期偿还 2013 年中小企业私募债债务，2018 年 4 月 16 日，国联安基金向厦门市中级人民法院起诉，要求圣达威赔偿实际损失 3,036.22 万元，华创证券及章爱民承担连带责任。2019 年 8 月 27 日，法院出具一审判决，判决圣达威、章爱民承担全部责任。2021 年 6 月 7 日，华创证券收到法院的《民事裁定书》，裁定撤销一审判决，发回厦门市中级人民法院重审。厦门市中级人民法院出具重审一审判决，要求被告圣达威向国联安基金返还认购本金 2,500.00 万元，支付相应利息、逾期利息及实现债权的费用，章爱民、华创证券对上述全部债务承担连带赔偿责任。华创证券已向福建省高级人民法院上诉。

②合肥美的诉聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托侵权责任纠纷案

合肥美的电冰箱有限公司（简称“合肥美的”）于 2016 年 3 月委托华创证券成立资金规模为 3 亿元的“华创恒丰 86 号定向资产管理计划”。按照合同约定及合肥美的指令，华创证券将该笔资金投入陆家嘴国际信托有限公司（简称“陆家嘴信托”）。陆家嘴信托将该笔资金借予贵州安泰再生资源科技有限公司（简称“贵州安泰”）。2016 年 5 月合肥美的发现贵州安泰诈骗，法院判决贵州安泰及其法定代表人申建忠等人犯合同诈骗罪并承担相应刑事责任。2019 年 7 月，合肥美的以侵权责任纠纷为由向安徽省合肥市中级人民法院对被告聂勇、李恩泽、重庆银行贵阳分行、华创证券、陆家嘴信托起诉，要求被告对合肥美的的赔偿损失 21,150.00 万元及利息损失。2022 年 4 月 13 日，合肥市中级人民法院出具判决，判决重庆银行贵阳分行、华创证券、聂勇、李恩泽分别对合肥美的通过刑事执行程序不能追回的本金损失承担 40%、20%、3%、7%的赔偿责任，并以各自最终承担的本金为基数，赔偿自 2016 年 3 月 22 日起按照中国人民银行同期存款利率标准计算利息至判决生效之日止；驳回合肥美的的其他诉讼请求。华创证券、合肥美的、重庆银行贵阳分行、聂勇已上诉。本案二审尚未判决。

在此涉诉事项中，华创证券根据与合肥美的、恒丰银行股份有限公司签订的《华创恒丰 86 号定向资产管理计划资产管理合同》的约定，严格按照合肥美的的投资指令进行资产管理，因该投资产生的相关投资风险、纠纷与诉讼均由合肥美的自行处理与承担。公司遵循审慎原则，结合通道业务特性及一审判决存在的责任分配失衡等因素，对此案计提预计负债 7,552,375.00 元。

③暖流资产诉国融证券、发行人及华创证券等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案

暖流资产管理股份有限公司（简称“暖流资产”）持有“16 宁远高”债券，该债券发生违约。暖流资产起诉债券主承销商及受托管理人国融证券、发行人及其他中介机构，要求被告偿付债券本金 2,950.00 万元、利息、逾期利息及诉讼费。2022 年 2 月 24 日，华创证券（承销团成员，实际承销额为零）收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院的起诉文件。本案尚未判决。

④洛肯国际诉神雾环保、华创证券证券虚假陈述责任纠纷案

洛肯国际投资管理（北京）有限公司（简称“洛肯国际”）持有“16 环保债”，该债券发生违约。洛肯国际起诉债券主承销商及受托管理人华创证券、发行人神雾环保，要求被告偿付债券本金 5,000.00 万元、利息、逾期利息、诉讼费及保全费。2022 年 10 月 8 日，华创证券收到北京金融法院的起诉文件。本案尚未开庭审理。

⑤建行越秀支行诉华创证券侵权责任纠纷案

中国建设银行股份有限公司广州越秀支行（简称“建行越秀支行”）持有“16 体 EB02”债券，该债券发生违约。建行越秀支行起诉债券受托管理人华创证券，要求被告赔偿损失 5,364.00 万元、资金占用损失及诉讼费。2022 年 12 月 2 日，华创证券收到广东省深圳市南山区人民法院的起诉文件。本案尚未判决。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

十六、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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 资产负债表日后发行债券情况

2023 年 7 月 6 日，华创证券完成 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)发行，发行规模为人民币 10 亿元，票面利率为 4.8%，期限为 3 年。

2023 年 8 月 28 日，华创证券完成 2023 年度第三期短期融资券发行起息，发行规模为人民币 5 亿元，票面利率为 2.7%，期限为 365 天。

(2) 资产负债表日后兑付债券情况

2023 年 7 月 3 日，华创证券完成次级债券 19 华创 01 兑付，兑付本金为人民币 0.20 亿元。

2023 年 7 月 28 日，华创证券完成短期融资券 23 华创证券 CP001 兑付，兑付本金为人民币 5 亿元。

(3) 对子公司兴贵投资有限公司增资

2023 年 7 月 3 日、8 月 11 日，根据业务发展需要，华创证券分别决定对子公司兴贵投资有限公司增资 2.00 亿元、3.00 亿元，其注册资本增至 25.00 亿元。截至本财务报告批准报出日止，兴贵投资有限公司实缴资本为 23.80 亿元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十七、风险管理

(一) 证券业务

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

√适用 □不适用

华创证券每年初根据上一年的经营情况制定公司的风险管理政策，包括风险偏好、风险容忍度和风险限额。公司风险偏好为风险中立，不主动追求风险，也不回避风险，选择资产的主要标准是在风险可控的情况下预期收益的大小；根据公司的风险偏好，建立各类风险（合规风险、流动性风险、操作风险、市场风险、信用风险、声誉风险等）的风险容忍度，坚决杜绝合规风险，谨慎防范流动性风险，严格控制操作风险，有效管理市场、信用、声誉风险；根据风险容忍度、各类业务规模及业务面临的风险类型，制定各业务单位的风险限额，并由公司董事会授权经理层合规与风险管理委员会在风险限额总额规模内进行分配。各业务部门开展业务过程中，原则上不应超出限额。当公司财务数据发生重大变化时，公司需及时调整风险管理政策，并报董事会或董事会合规与风险管理委员会审批。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

华创证券推行全员风险管理，引导员工遵循良好的行为准则和道德规范，增强风险管理意识，每一名员工对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。公司将风险管理文化建设作为公司发展战略的组成部分，培育和塑造“居安思危、坚守底线、全面管理”的风险管理理念，并融于企业文化建设的全过程中，在相关政策和制度文件中明确规定风险管理文化的建设要求和内容，在各层面营造风险管理文化的氛围。

华创证券全面风险管理组织架构由五个层级和三道防线构成。建立了董事会→经营管理层（执行委员会）→风险管理职能部门→相关业务管理支持部门→业务部门、分支机构及子公司等五个层级的风险管理组织架构，董事会承担公司全面风险管理的最终责任，下设合规与风险管理委员会，负责指导公司全面风险管理工作的开展；公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层（执行委员会）在风险管理方面履职尽责情况并督促整改；公司经理层（执行委员会）对全面风险管理承担主要责任，下设合规与风险管理委员会和资产配置委员会负责执行相关决议；公司设立首席风险官，全面负责公司的风险管理工作，并对首席风险官的履职给予充分的保障；风险管理职能部门包括风险管理部、合规与法律事务部、资金运营部、内核管理部与稽核审计部，负责贯彻落实推动全面风险管理工作。三道防线分别为：相关业务管理支持部门、业务部门及分支机构为第一道防线，负责事前与事中的自我防范；风险管理部、合规与法律事务部为第二道防线，负责事前与事中的风险管理及事后的风险处置；稽核审计部为第三道防线，执行事中与事后的独立监督与评价职责。

2、信用风险

适用 不适用

信用风险是指公司融资类客户、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务，或公司持有证券的发行人信用恶化，而给公司造成损失的风险。信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动情况下，公司相关金融产品和交易的信用风险敞口也会随之发生变化。因此，公司对市场波动采取必要的监控和防范措施，以实现信用风险的有效管理。

华创证券面临的信用风险主要包括：①在代理买卖证券业务中，若客户未提前依法缴足交易保证金，在结算当日客户资金不足以支付交易所需或客户资金由于其他原因出现缺口时，公司有责任代客户进行结算而引起的损失；②债券投资业务中，所投资债券发行人违约或信用恶化，导致资产损失、收益变化的风险；③在融资融券业务、股票质押式回购业务、债券质押式回购交易业务等融资业务中，客户到期不能偿还融资款或标的证券的风险。

华创证券通过全额保证金结算控制与代理买卖证券业务相关的信用风险；公司使用内部评级系统提供的内部评级结果与外部评级，通过投资信用等级较高的债券，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，降低债券违约风险；通过制定和实施严格的制度，加强尽职调查、征信、授信、盯市、平仓等环节管理，对融资融券、股票质押式回购等融资类业务涉及的信用风险进行控制。同时，通过风险分析管理系统每日对自营业务及融资类业务信用风险进行量化评估，使用预期信用损失模型每月对公司金融工具的预期信用损失进行计量等方法，降低信用风险。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法见五、重要会计政策及会计估计
10. 金融工具。

下表列示了华创证券资产负债表项目的最大信用风险敞口，该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	8,095,431,574.10	8,241,451,972.51
结算备付金	1,904,339,485.75	1,935,579,259.03
融出资金	3,261,460,919.13	3,300,524,012.84
衍生金融资产	26,361,996.82	19,873,237.97
买入返售金融资产	3,157,331,122.45	2,364,203,966.15
应收款项	470,630,045.41	375,666,258.38
存出保证金	1,540,471,969.97	1,330,619,429.03
交易性金融资产	23,838,066,327.21	24,023,792,950.90
债权投资	78,447,872.37	234,673,400.37
其他债权投资	456,508,477.99	523,321,396.70
其他资产（金融资产）	2,204,966,179.65	2,292,858,024.29
信用风险敞口合计	45,034,015,970.85	44,642,563,908.17

3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险指公司无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以支付到期债务、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。

华创证券面临的流动性风险主要包括：①无法以合理的价格迅速卖出或转手资产而导致损失的风险，包含不能对头寸进行对冲或进行套期保值的风险；②因投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等，导致资产负债结构不匹配，资金周转不畅，无法按时履行付款义务或支付保证金的风险。

华创证券持续建立健全流动性风险管理体系，制定了流动性风险管理办法，健全了流动性风险管理治理结构，建立了流动性风险限额管理与监控预警机制、流动性风险应急与资本补足机制，确保流动性风险可控可测。

于资产负债表日，华创证券各项金融资产及负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 个月内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付短期融资款		559,360,958.91		501,444,520.55			1,060,805,479.46
拆入资金		1,491,858,044.44	181,344,444.41	1,244,425,661.14			2,917,628,149.99
交易性金融负债			9,924,578.76	99,760,201.16			109,684,779.92
卖出回购金融资产款		10,490,247,962.93					10,490,247,962.93
代理买卖证券款	7,851,628,373.73						7,851,628,373.73
应付款项		13,370,622.16	8,305,791.01	3,189,114.15	4,966,533.25	242,000.00	30,074,060.57
应付债券		329,178,082.13	1,653,369,771.26	1,255,510,395.11	2,061,444,964.56		5,299,503,213.06
租赁负债		1,269,829.23	104,958.83	14,688,314.00	114,348,224.53	28,677,334.23	159,088,660.82
其他负债（金融负债）	112,649,270.87	128,214,396.71	251,087,998.74	340,225,837.28	197,418.01	22,683,353.40	855,058,275.01
合计	7,964,277,644.60	13,013,499,896.51	2,104,137,543.01	3,459,244,043.39	2,180,957,140.35	51,602,687.63	28,773,718,955.49
衍生金融负债	9,593,722.02						9,593,722.02

项目	期初余额						
	即时偿还	1 个月内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付短期融资款		56,716,914.40					56,716,914.40
拆入资金		1,092,088,636.12		400,140,000.00			1,492,228,636.12
交易性金融负债		10,525,670.00					10,525,670.00
卖出回购金融资产款		10,582,351,321.57	303,136,272.13				10,885,487,593.70
代理买卖证券款	7,303,383,701.06						7,303,383,701.06
应付款项		5,590,964.80	3,215,994.81	5,956,734.34	6,325,758.45	242,000.00	21,331,452.40
应付债券				5,371,155,631.97	2,791,549,567.63		8,162,705,199.60
租赁负债			240,070.30	29,312,030.76	112,761,642.10	29,215,082.64	171,528,825.80
其他负债（金融负债）	113,801,139.57	4,015,293.32	1,367,473.02	332,893,173.48	197,526.38	22,632,802.91	474,907,408.68
合计	7,417,184,840.63	11,751,288,800.21	307,959,810.26	6,139,457,570.55	2,910,834,494.56	52,089,885.55	28,578,815,401.76
衍生金融负债	13,136,857.94						13,136,857.94

保持资产和负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对本公司的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，证券公司很少能保持资产和负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

资产和负债项目到期日结构的匹配情况和证券公司对到期负债以可接受成本进行替换的能力都是评价证券公司流动风险的重要因素。

4、市场风险

适用 不适用

市场风险是指在公司的经营活动中，因价格、利率、汇率等变动，而发生未预料到的潜在损失风险。

华创证券面临的市场风险主要包括：①固定收益业务因市场利率波动，导致债券投资持仓资产规模减少的风险；②股票自营投资业务因股票价格波动，导致股票自营投资持仓资产规模减少的风险；③经纪业务因证券价格或交易量波动，导致交易佣金及手续费收入减少的风险。

华创证券建立了自上而下的风险限额管理体系，通过将公司整体风险限额分配至各业务部门/业务线、风险控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式，将公司整体市场风险水平控制在适当范围内。

①汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本公司的经营活动有关（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）。下表列示了本公司主要币种外汇风险敞口的汇率敏感性分析，计量了当其他项目不变时，外币对人民币汇率的合理可能变动对税前利润和权益的影响。负数表示可能减少税前利润或权益，正数表示可能增加税前利润或权益。

期末

币种	汇率变化	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	100bp	-22,208.04	-22,208.04
港币	100bp	-56,507.23	-56,507.23

期初

币种	汇率变化	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	100bp	-25,154.18	-25,154.18
港币	100bp	-58,568.48	-58,568.48

②利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本公司利率风险的主要来源。

华创证券利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

华创证券持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整现行持仓等方式作出决策。

华创证券所面临的主要利率风险敞口以账面价值列示如下：

项目	期末余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	8,095,431,574.10						8,095,431,574.10
结算备付金	1,904,339,485.75						1,904,339,485.75
融出资金	258,861,382.76	982,023,010.89	2,020,576,525.48				3,261,460,919.13
衍生金融资产						26,361,996.82	26,361,996.82
存出保证金	1,540,471,969.97						1,540,471,969.97
应收款项			5,293,402.36	104,584,650.47		360,751,992.58	470,630,045.41
买入返售金融资产	2,471,309,811.25		655,682,533.52	30,338,777.68			3,157,331,122.45
交易性金融资产	91,492,990.28	445,497,798.94	1,726,610,422.06	11,136,357,852.90	3,410,835,239.16	7,027,272,023.87	23,838,066,327.21
债权投资	21,345,004.77	26,961,807.75		30,141,059.85			78,447,872.37
其他债权投资	20,813,134.25			435,695,343.74			456,508,477.99
其他权益工具投资						143,178,705.76	143,178,705.76
其他资产（金融资产）						2,204,966,179.65	2,204,966,179.65
金融资产合计	14,404,065,353.13	1,454,482,617.58	4,408,162,883.42	11,737,117,684.64	3,410,835,239.16	9,762,530,898.68	45,177,194,676.61
金融负债							
应付短期融资款	559,360,958.91		501,444,520.55				1,060,805,479.46
拆入资金	1,491,858,044.44	181,344,444.41	1,244,425,661.14				2,917,628,149.99
交易性金融负债		9,924,578.76	99,760,201.16				109,684,779.92
衍生金融负债						9,593,722.02	9,593,722.02

项目	期末余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
卖出回购金融资产	10,490,247,962.93						10,490,247,962.93
代理买卖证券款	7,851,628,373.73						7,851,628,373.73
应付款项	13,370,622.16	8,305,791.01	3,189,114.15	4,966,533.25	242,000.00		30,074,060.57
应付债券	329,178,082.13	1,653,369,771.26	1,255,510,395.11	2,061,444,964.56			5,299,503,213.06
租赁负债	1,269,829.23	104,958.83	14,688,314.00	114,348,224.53	28,677,334.23		159,088,660.82
其他负债（金融负债）						855,058,275.01	855,058,275.01
金融负债合计	20,736,913,873.53	1,853,049,544.27	3,119,018,206.11	2,180,759,722.34	28,919,334.23	864,651,997.03	28,783,312,677.51
利率敏感度缺口合计	-6,332,848,520.40	-398,566,926.69	1,289,144,677.31	9,556,357,962.30	3,381,915,904.93	8,897,878,901.65	16,393,881,999.10

项目	期初余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	8,231,451,972.51		10,000,000.00				8,241,451,972.51
结算备付金	1,935,579,259.03						1,935,579,259.03
融出资金	340,247,025.76	1,079,695,473.17	1,880,581,513.91				3,300,524,012.84
衍生金融资产						19,873,237.97	19,873,237.97
存出保证金	1,330,619,429.03						1,330,619,429.03
应收款项				104,276,673.00		271,389,585.38	375,666,258.38
买入返售金融资产	1,461,695,398.10		902,508,568.05				2,364,203,966.15
交易性金融资产	157,657,850.56	207,599,705.11	1,500,224,094.97	11,255,505,323.00	4,183,683,389.27	6,719,122,587.99	24,023,792,950.90
债权投资	75,359,760.77	82,757,537.94	47,021,943.31	29,534,158.35			234,673,400.37

项目	期初余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
其他债权投资		57,550,461.64	30,491,754.11	435,279,180.95			523,321,396.70
其他权益工具投资						163,408,705.76	163,408,705.76
其他资产（金融资产）						2,292,858,024.29	2,292,858,024.29
金融资产合计	13,532,610,695.76	1,427,603,177.86	4,370,827,874.35	11,824,595,335.30	4,183,683,389.27	9,466,652,141.39	44,805,972,613.93
金融负债							
应付短期融资款	56,716,914.40						56,716,914.40
拆入资金	1,092,088,636.12		400,140,000.00				1,492,228,636.12
交易性金融负债					10,525,670.00		10,525,670.00
衍生金融负债						13,136,857.94	13,136,857.94
卖出回购金融资产	10,582,351,321.57	303,136,272.13					10,885,487,593.70
代理买卖证券款	7,303,383,701.06						7,303,383,701.06
应付款项	5,590,964.80	3,215,994.81	5,956,734.34	6,325,758.45	242,000.00		21,331,452.40
应付债券			5,371,155,631.97	2,791,549,567.63			8,162,705,199.60
租赁负债		240,070.30	29,312,030.76	112,761,642.10	29,215,082.64		171,528,825.80
其他负债（金融负债）						474,907,408.68	474,907,408.68
金融负债合计	19,040,131,537.95	306,592,337.24	5,806,564,397.07	2,910,636,968.18	39,982,752.64	488,044,266.62	28,591,952,259.70
利率敏感度缺口合计	-5,507,520,842.19	1,121,010,840.62	-1,435,736,522.72	8,913,958,367.12	4,143,700,636.63	8,978,607,874.77	16,214,020,354.23

假设市场整体利率平行移动 25 个基点，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，本公司利率敏感性分析如下：

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高 25 个基点	-87,374,074.00	-89,059,743.20
市场利率下降 25 个基点	88,561,045.25	90,259,167.07

期初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高 25 个基点	-87,453,712.99	-89,559,463.52
市场利率下降 25 个基点	88,445,953.69	90,568,588.77

上述以公允价值计量的生息资产对股东权益的影响为净利润和公允价值变动对股东权益的共同影响。

③价格风险

价格风险是指华创证券所持金融工具的公允价值或未来现金流因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险可能来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

华创证券的管理层在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择适当的投资品种进行投资。华创证券的管理层定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

价格风险敞口

项目	期末余额		期初余额	
	公允价值	占净资产的比例 (%)	公允价值	占净资产的比例 (%)
交易性金融资产	7,027,272,023.87	42.30	6,719,122,587.99	41.37
其他权益工具投资	143,178,705.76	0.86	163,408,705.76	1.01

价格风险的敏感性分析

市场价格的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的权益投资。于资产负债表日，当所有其他变量保持不变，如果市场价格提高或降低 1.00%，将对本公司该年度净利润和股东权益产生的影响如下：

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 1.00%	70,272,720.24	71,704,507.30
市场价格下降 1.00%	-70,272,720.24	-71,704,507.30

期初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 1.00%	67,191,225.88	68,825,312.94
市场价格下降 1.00%	-67,191,225.88	-68,825,312.94

除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本公司净资产无重大影响。

（二）非证券业务

公司及管型材业务子公司的金融工具面临的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。公司制定了相应的风险管理政策及设置相应的岗位或职能部门，对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

3. 利率风险

公司之管型材业务子公司期末无银行借款，因此利率的变动不会对公司造成风险。

4. 外汇风险

公司之管型材业务子公司期末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对公司造成风险。

5. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十八、 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、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

（1） 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了六个报告分部，分别为：财富管理业务、信用交易业务、投资业务、投资银行业务、资产管理业务及其他。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：财富管理业务涵盖经纪业务、基金分仓业务、代销金融产品等；信用交易业务涵盖融资融券、股票质押式回购业务、约定购回业务；投资业务主要涵盖固定收益产品、权益产品、衍生品投资业务、股权投资业务以及另类投资业务等；投资银行业务主要涵盖股票承销及保荐业务、债券承销业务、财务顾问业务；资产管理业务主要涵盖集合资产管理业务、定向资产管理业务、资产证券化业务、投资顾问业务等；其他主要为除上述业务以外的其他业务及公司运营支出。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(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	财富管理业务	信用交易业务	投资业务	投资银行业务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	560,602,347.00	149,261,874.66	766,079,058.05	105,502,485.48	41,890,918.57	-104,708,815.92	1,518,627,867.84
1、手续费及佣金收入	504,530,292.90			105,502,485.48	41,890,918.57	53,258,730.37	705,182,427.32
2、投资收益			704,784,318.91			-7,015,379.08	697,768,939.83
3、其他收入（含公允价值变动损益）	56,072,054.10	149,261,874.66	61,294,739.14			-150,952,167.21	115,676,500.69
二、营业支出	437,046,477.32	-22,938,605.44	149,945,795.87	106,476,119.85	33,846,852.75	368,473,131.01	1,072,849,771.36
三、营业利润	123,555,869.68	172,200,480.10	616,133,262.18	-973,634.37	8,044,065.82	-473,181,946.93	445,778,096.48
四、资产总额	7,508,021,613.33	6,028,820,443.30	27,806,472,211.78	158,775,189.36	28,619,124.66	11,095,615,087.89	52,626,323,670.32
五、负债总额	6,970,397,006.27	2,642,498,089.69	11,976,892,638.82	18,045,667.90	1,103,615.38	11,331,116,608.44	32,940,053,626.50

上期发生额

项目	证券及期货经纪业务	信用交易业务	投资业务	投资银行业务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	626,936,852.34	206,628,100.46	231,365,646.34	115,769,156.53	46,485,862.84	-60,337,733.50	1,166,847,885.01
1、手续费及佣金收入	570,706,086.32			115,769,156.53	46,485,862.84	68,696,145.83	801,657,251.52
2、投资收益			533,228,411.84			-3,537,362.18	529,691,049.66
3、其他收入（含公允价值变动损益）	56,230,766.02	206,628,100.46	-301,862,765.50			-125,496,517.15	-164,500,416.17
二、营业支出	397,875,186.28	46,863,152.20	93,020,544.12	106,126,873.07	26,248,045.82	262,283,854.62	932,417,656.11
三、营业利润	229,061,666.06	159,764,948.26	138,345,102.22	9,642,283.46	20,237,817.02	-322,621,588.12	234,430,228.90
四、资产总额	7,622,996,617.54	6,531,818,019.52	25,478,327,935.52	51,741,299.20	27,374,299.19	10,616,472,160.67	50,328,730,331.64
五、负债总额	7,273,276,510.54	1,842,604,278.18	10,700,313,267.71	13,016,019.19	5,622,699.22	14,118,778,632.64	33,953,611,407.48

(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、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	25,086,558,574.11	230,753,674.07			24,488,718,331.59
2、衍生金融资产	19,873,237.97	1,316,001.85			26,361,996.82
3、其他债权投资	523,321,396.70		14,665,489.51	-27,505.93	456,508,477.99
4、其他权益工具投资	163,408,705.76		-20,585,294.24		143,178,705.76
金融资产小计	25,793,161,914.54	232,069,675.92	-5,919,804.73	-27,505.93	25,114,767,512.16
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	25,793,161,914.54	232,069,675.92	-5,919,804.73	-27,505.93	25,114,767,512.16
金融负债	23,662,527.94	3,495,906.00			119,278,501.94

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	8,143,304,219.33					
结算备付金	1,904,339,485.75					
融出资金	3,261,460,919.13					
交易性金融资产				24,488,718,331.59		
衍生金融资产				26,361,996.82		
买入返售金融资产	3,157,331,122.45					
存出保证金	1,540,471,969.97					
应收款项	476,158,227.88					
债权投资	1,379,838,656.70					
其他债权投资		456,508,477.99				
其他权益工具投资			143,178,705.76			
其他资产（金融资产）	2,215,700,950.17					
合计	22,078,605,551.38	456,508,477.99	143,178,705.76	24,515,080,328.41		
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	8,292,784,079.43					
结算备付金	1,935,579,259.03					
融出资金	3,300,524,012.84					
交易性金融资产				25,086,558,574.11		
衍生金融资产				19,873,237.97		
买入返售金融资产	2,364,203,966.15					
存出保证金	1,330,619,429.03					
应收款项	381,915,324.15					
债权投资	1,509,123,531.27					
其他债权投资		523,321,396.70				
其他权益工具投资			163,408,705.76			
其他资产（金融资产）	2,273,416,614.22					
合计	21,388,166,216.12	523,321,396.70	163,408,705.76	25,106,431,812.08		

(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	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入

			计入当期损益的金融负债	当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,060,805,479.46			
拆入资金	2,917,628,149.99			
交易性金融负债		109,684,779.92		
衍生金融负债		9,593,722.02		
卖出回购金融资产款	10,490,247,962.93			
代理买卖证券款	7,851,628,314.59			
应付款项	50,763,976.60			
应付债券	8,562,468,480.62			
其他负债(金融负债)	958,441,719.08			
合计	31,891,984,083.27	119,278,501.94		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	56,716,914.40			
拆入资金	1,492,228,636.12			
交易性金融负债		10,525,670.00		
衍生金融负债		13,136,857.94		
卖出回购金融资产款	10,885,487,593.70			
代理买卖证券款	7,303,383,694.41			
应付款项	41,415,602.30			
应付债券	11,554,227,089.82			
其他负债(金融负债)	578,500,062.02			
合计	31,911,959,592.77	23,662,527.94		

11、外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

2022年5月26日，北京市第二中级人民法院于北京产权交易所司法拍卖平台对北京嘉裕持有的太平洋股权进行竞价拍卖。2022年5月27日，北京产权交易所发布网络竞价成功确认书，华创证券以17.26亿元竞得北京嘉裕持有的太平洋证券744,039,975股股份(占总股本的10.92%)。2022年6月17日，华创证券收到《北京市第二中级人民法院执行裁定书》((2021)京02执1518号之一)，裁定北京嘉裕持有的太平洋证券股票(744,039,975股)所有权和相应的其他权利归华创证券所有，华创证券依据该裁定办理相关产权过户手续。华创证券已向证监会提交股东资格申请资料，待确认股东资格并完成相关股权过户手续后，将及时确认该项股权投资。

13、其他

√适用 □不适用

公司为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等方面的支出如下：

项目	2023年半年度	2022年半年度
慈善捐赠	200,000.00	10,119,680.00
合计	200,000.00	10,119,680.00

十九、 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	18,397,465,141.97	109,902,180.80	18,287,562,961.17	18,397,465,141.97	109,902,180.80	18,287,562,961.17
对联营、合营企业投资	645,066,400.72		645,066,400.72	662,745,862.93		662,745,862.93
合计	19,042,531,542.69	109,902,180.80	18,932,629,361.89	19,060,211,004.90	109,902,180.80	18,950,308,824.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
华创证券有限公司	18,267,965,141.97			18,267,965,141.97		
北京华创汇远企业管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		8,402,180.80
河北宝硕管材有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		70,000,000.00
保定宝硕新型建筑材料有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		26,000,000.00
河北宝硕建材有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
保定昊鼎物业服务有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
信云通数字科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	18,397,465,141.97			18,397,465,141.97		109,902,180.80

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川信用通数字科技股份有限公司	16,509,883.06			-318,804.82			679,447.38			15,511,630.87	
云码通数据运营股份有限公司	25,123,987.63			-841,092.10						24,282,895.53	
贵州信用通科技服务股份有限公司	4,699,950.05			-751,891.47						3,948,058.58	
贵州白酒交易所股份有限公司	66,412,047.69			-4,214,148.56						62,197,899.13	
北京思特奇信息技术股份有限公司	549,999,994.50			-10,384,825.17	58,449.01	243.47	547,945.20			539,125,916.61	
小计	662,745,862.93			-16,510,762.11	58,449.01	243.47	1,227,392.58			645,066,400.72	
合计	662,745,862.93			-16,510,762.11	58,449.01	243.47	1,227,392.58			645,066,400.72	

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	2,772,299.59	9,702,467.15	12,053,361.81	421,404.93
二、离职后福利-设定提存计划	274,095.02	531,950.03	517,220.81	288,824.24
三、辞退福利		267,714.00	267,714.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,046,394.61	10,502,131.18	12,838,296.62	710,229.17

(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	2,360,000.00	8,957,951.50	11,317,951.50	
二、职工福利费		19,963.00	19,963.00	
三、社会保险费	102,105.06	328,246.65	319,141.31	111,210.40
其中：医疗保险费	44,880.64	315,246.93	306,498.67	53,628.90
工伤保险费	29,134.05	12,999.72	12,642.64	29,491.13
生育保险费	28,090.37			28,090.37
四、住房公积金		396,306.00	396,306.00	
五、工会经费和职工教育经费	310,194.53			310,194.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,772,299.59	9,702,467.15	12,053,361.81	421,404.93

(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	73,274.56	515,895.95	501,613.07	87,557.44
2、失业保险费	200,820.46	16,054.08	15,607.74	201,266.80
3、企业年金缴费				
合计	274,095.02	531,950.03	517,220.81	288,824.24

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	13,830,017.71	13,856,524.16
其中：货币资金及结算备付金利息收入	290,227.35	316,733.81
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入		
买入返售金融资产利息收入		
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入		
债权投资利息收入	13,539,790.36	13,539,790.35
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	92,735,515.86	83,836,791.32
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出		
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		
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出		
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	92,414,226.93	83,387,963.59
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
租赁负债利息支出	321,288.93	448,827.73
利息净收入	-78,905,498.15	-69,980,267.16

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

(2) 财务顾问业务净收入

适用 不适用

(3) 代理销售金融产品业务

适用 不适用

(4) 资产管理业务

适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

5、 投资收益

(1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		335,418,296.67
权益法核算的长期股权投资收益	-16,510,762.11	-6,205,840.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	10,742,330.64	6,725,304.28
其中：持有期间取得的收益		
—交易性金融资产	10,742,330.64	6,725,304.28
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益		
—交易性金融工具		
—其他债权投资		
—债权投资		
—衍生金融工具		
其他		
债务重组收益		
合计	-5,768,431.47	335,937,760.41

(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	10,742,330.64	6,725,304.28
	处置取得收益		
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		
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		

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	-1,951,813.71	
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		
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		
其他		
合计	-1,951,813.71	

7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,531,567.47	8,178,824.01
使用权资产折旧	2,079,186.66	2,079,186.72
固定资产折旧费	2,444,869.31	2,457,257.31
无形资产摊销	464,613.12	464,613.13
业务招待费	230,492.62	191,581.19
差旅费	84,766.48	26,696.08
中介机构费	1,294,079.02	622,087.78
邮电通讯费	105,316.00	90,672.09
长期资产摊销	291,833.88	286,833.85
会议费	917,005.03	
物业管理费	150,508.52	155,365.64
水电气费	12,743.36	12,743.36
交通运输费	12,134.44	4,202.91
劳务费	950,238.02	897,230.54
董事会费	108,649.75	5,778.54
办公费	38,267.18	14,469.06
其他费用	361,236.50	480,177.60
合计	19,077,507.36	15,967,719.81

8、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-106,336,471.05	249,451,311.87
加：资产减值损失		6,000.00
信用减值损失		
其他资产减值准备		
固定资产折旧	2,444,869.31	2,457,257.31
使用权资产折旧	2,079,186.66	2,079,186.72
无形资产摊销	464,613.12	464,613.13
长期待摊费用摊销	291,833.88	286,833.85
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,951,813.71	
利息净支出（收益以“－”号填列）	92,735,515.86	83,836,791.32
汇兑损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,771,358.89	-349,477,550.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,272,328.50	-27,695.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,137,458.23	-5,498,707.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,549,784.13	-16,421,959.91
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	26,346,232.68	98,469,320.48
减：现金的期初余额	3,549,611.03	49,637,925.58
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	22,796,621.65	48,831,394.90

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,346,232.68	3,549,444.08
其中：库存现金	160.30	160.30
可随时用于支付的银行存款	26,346,013.24	3,549,277.13
可随时用于支付的其他货币资金	59.14	6.65
可随时用于支付的结算备付金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,346,232.68	3,549,444.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

9、其他

适用 不适用

二十、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
非流动资产处置损益	81,153.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,891,496.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,084.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-435,243.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,331,229.08	
减：所得税影响额	3,701,499.72	
少数股东权益影响额（税后）	-67,455.79	
合计	11,215,506.30	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	1.61	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.14	0.14

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：陶永泽

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用