

证券代码：601136

证券简称：首创证券

首创证券股份有限公司 2023年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

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

公司负责人毕劲松、主管会计工作负责人唐洪广及会计机构负责人（会计主管人员）李红清保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	447,740,993.54	435,917,864.35	435,917,864.35	2.71	1,297,751,548.91	1,194,316,165.05	1,194,316,165.05	8.66
归属于上市公司股东的净利润	184,649,953.57	207,680,865.68	207,155,385.12	-10.86	459,680,551.44	449,521,728.49	449,550,295.20	2.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,109,070.84	200,460,005.76	199,934,525.20	-9.92	453,390,677.06	432,143,646.41	432,172,213.12	4.91
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	不适用	-5,568,657,199.36	-4,003,482,917.12	-4,003,482,917.12	不适用
基本每股收益(元/股)	0.07	0.08	0.08	-12.50	0.17	0.18	0.18	-5.56
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.08	0.08	-12.50	0.17	0.18	0.18	-5.56
加权平均净资产收益率(%)	1.58	2.07	2.06	减少 0.48 个百分点	3.76	4.52	4.53	减少 0.77 个百分点
	本报告期末		上年度末			本报告期末比上年度末增减变动		

				幅度 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	42,259,854,177.13	39,731,623,636.63	39,820,575,017.37	6.13
归属于上市公司股东的 所有者权益	12,087,520,369.69	12,096,703,178.03	12,095,234,720.63	-0.06

注：1. “本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

2. 追溯调整或重述的原因说明

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》（财会[2022]31号），对“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”会计政策内容进行了规范说明。同时解释中规定，企业应当按照该解释规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的留存收益及其他相关财务报表项目。

据此，公司相应调整了资产负债表2022年12月31日相关科目数据及利润表上年同期数据。调整后的报表数据详见本报告之“四、季度财务报表（三）其他说明”。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	-109,922.94	-5,524.18	
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	4,532,681.99	4,734,512.17	主要系收到的各类政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,335.05	-250,007.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	275,534.29	2,392,947.35	主要系收到的个税返还
减：所得税影响额	39,230.01	580,497.09	
少数股东权益影响额（税后）	845.55	1,556.64	
合计	4,540,882.73	6,289,874.38	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
货币资金_本报告期末	-36.31	主要系增加投资致自有资金存款减少
应收款项_本报告期末	188.46	主要系应收清算款增加
交易性金融资产_本报告期末	48.21	主要系交易性债券投资规模增加
递延所得税资产_本报告期末	-32.12	主要系可抵扣暂时性差异变动影响
其他资产_本报告期末	30.75	主要系其他应收款、预付账款增加
应付短期融资款_本报告期末	133.94	主要系短期次级债规模增加
交易性金融负债_本报告期末	107.09	主要系债券借贷规模增加
应付职工薪酬_本报告期末	-52.66	主要系发放薪酬致应付短期薪酬减少
应交税费_本报告期末	-71.07	主要系应交企业所得税减少
应付债券_本报告期末	-31.54	主要系长期次级债规模减少
其他综合收益_本报告期末	不适用	主要系其他债权投资公允价值变动损益增加
利息净收入_年初至报告期末	-648.16	主要系回购规模增加致利息支出增加
其他收益_年初至报告期末	-41.23	主要系政府补助减少
公允价值变动收益_年初至报告期末	-144.72	主要系证券市场波动导致金融工具估值变化
汇兑收益_年初至报告期末	-70.38	主要系汇率变化
其他业务收入_年初至报告期末	-57.43	主要系托管业务收入减少
资产处置收益_年初至报告期末	-63.73	主要系固定资产处置收益减少
税金及附加_年初至报告期末	-32.17	主要系附加税相关税种金额减少

信用减值损失_年初至报告期末	1,072.46	主要系股票质押式回购业务信用减值损失增加
营业外收入_年初至报告期末	104.77	主要系收到的个税返还增加
营业外支出_年初至报告期末	-39.40	主要系固定资产清理损失减少
所得税费用_年初至报告期末	-34.35	主要系免税收入增加
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系回购规模净增加额减少及代理买卖证券款支付的现金净额增加
投资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	185.20	主要系处置其他债权投资金额增加
筹资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-130.12	主要系发行债券金额减少

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	77,994	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	不适用			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京首都创业集团有限公司	国有法人	1,551,690,000	56.77	1,551,690,000	无	-
北京市基础设施投资有限公司	国有法人	473,080,000	17.31	473,080,000	无	-
北京能源集团有限责任公司	国有法人	227,080,000	8.31	227,080,000	无	-
城市动力(北京)投资有限公司	境内非国有法人	151,380,000	5.54	151,380,000	无	-
北京安鹏兴业投资有限公司	境内非国有法人	56,770,000	2.08	56,770,000	无	-
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	4,896,934	0.18	-	无	-
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	3,407,911	0.12	-	无	-
九泰基金—广发银行—四川金舵投资有限责任公司	其他	2,199,915	0.08	-	无	-

中国农业银行股份有限公司— 中证 500 交易型开放式指数证券 投资基金	其他	2,108,200	0.08	-	无	-
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1,977,722	0.07	-	无	-
前 10 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				
		股份种类	数量			
中国建设银行股份有限公司— 国泰中证全指证券公司交易型 开放式指数证券投资基金	4,896,934	人民币普通股	4,896,934			
中国建设银行股份有限公司— 华宝中证全指证券公司交易型 开放式指数证券投资基金	3,407,911	人民币普通股	3,407,911			
九泰基金—广发银行—四川金 舵投资有限责任公司	2,199,915	人民币普通股	2,199,915			
中国农业银行股份有限公司— 中证 500 交易型开放式指数证券 投资基金	2,108,200	人民币普通股	2,108,200			
中国国际金融股份有限公司	1,977,722	人民币普通股	1,977,722			
华泰证券股份有限公司	1,821,113	人民币普通股	1,821,113			
UBS AG	1,820,520	人民币普通股	1,820,520			
中信证券股份有限公司	1,711,494	人民币普通股	1,711,494			
J.P.Morgan Securities PLC—自 有资金	1,691,039	人民币普通股	1,691,039			
中国银行股份有限公司—南方 中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	1,123,400	人民币普通股	1,123,400			
上述股东关联关系或一致行动 的说明	北京首都创业集团有限公司、北京市基础设施投资有限公司和北京 能源集团有限责任公司同属北京市国资委控制的企业，但均独立进 行日常经营管理及对外投资决策，三家国有股东的法定代表人、董 事、高级管理人员之间不存在人员重合的情形，亦不存在通过协议 或其他安排形成一致行动关系的情形，三家国有股东不构成一致行 动关系。 公司前五大股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他股 东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理 办法》中规定的一致行动人。					
前 10 名股东及前 10 名无限售股 东参与融资融券及转融通业务 情况说明（如有）	不涉及					

注：1.上表股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

2.上表持股数量来源于公司自中国证券登记结算有限责任公司上海分公司取得的在册股东情况。

3.上表前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的情况。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	4,107,522,787.79	6,449,031,455.18
其中：客户资金存款	3,716,606,613.40	4,272,449,768.47
结算备付金	1,200,210,690.31	1,512,612,704.15
其中：客户备付金	582,401,412.52	964,499,525.12
贵金属		
拆出资金		
融出资金	2,117,923,677.37	2,112,730,243.30
衍生金融资产	14,512,610.76	13,122,681.99
存出保证金	826,522,290.02	1,062,122,270.67
应收款项	699,726,939.45	242,571,860.63
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	484,752,111.60	465,515,038.59
持有待售资产		
金融投资：		
交易性金融资产	24,266,712,073.74	16,372,814,097.55
债权投资		
其他债权投资	6,558,804,186.32	9,561,447,161.36
其他权益工具投资		
长期股权投资	891,241,348.28	912,049,941.41
投资性房地产		
固定资产	41,582,172.68	47,225,207.48
在建工程		
使用权资产	339,106,656.75	361,679,352.57
无形资产	127,521,866.49	113,920,602.33
商誉	125,837,824.13	125,837,824.13
递延所得税资产	166,164,158.85	244,794,759.82
其他资产	291,712,782.59	223,099,816.21
资产总计	42,259,854,177.13	39,820,575,017.37
负债：		
短期借款		

应付短期融资款	4,050,365,607.44	1,731,399,911.56
拆入资金	765,963,997.27	803,162,779.68
交易性金融负债	2,055,957,042.50	992,770,760.52
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	13,065,012,966.20	11,250,279,523.25
代理买卖证券款	5,047,309,460.77	5,542,380,163.61
代理承销证券款		
应付职工薪酬	134,815,617.97	284,787,884.12
应交税费	15,107,255.42	52,215,749.69
应付款项	25,108,403.29	
合同负债	13,243,415.48	14,034,705.58
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券	4,251,103,130.94	6,209,707,531.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	384,004,670.03	407,640,439.74
递延收益		
递延所得税负债	102,645,775.63	105,855,899.87
其他负债	245,885,884.99	315,521,320.70
负债合计	30,156,523,227.93	27,709,756,669.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,787,164,301.87	6,787,164,301.87
减：库存股		
其他综合收益	5,885,818.90	-32,386,031.72
盈余公积	193,776,987.89	193,776,987.89
一般风险准备	1,158,978,300.74	1,158,978,300.74
未分配利润	1,208,381,160.29	1,254,367,361.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,087,520,369.69	12,095,234,720.63
少数股东权益	15,810,579.51	15,583,627.35
所有者权益（或股东权益）合计	12,103,330,949.20	12,110,818,347.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,259,854,177.13	39,820,575,017.37

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

合并利润表
2023年1-9月

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度（1-9月）	2022年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	1,297,751,548.91	1,194,316,165.05
利息净收入	-84,832,605.15	15,475,903.59
其中：利息收入	435,564,645.31	461,655,327.59
利息支出	520,397,250.46	446,179,424.00
手续费及佣金净收入	630,971,562.56	820,879,720.99
其中：经纪业务手续费净收入	167,124,197.25	169,722,316.70
投资银行业务手续费净收入	66,047,736.93	74,828,215.38
资产管理业务手续费净收入	367,831,905.21	511,692,321.38
投资收益（损失以“-”号填列）	598,635,164.27	667,209,368.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,858,971.14	18,419,691.13
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	6,987,913.30	11,890,769.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	144,995,521.95	-324,224,687.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）	707,601.25	2,389,075.53
其他业务收入	229,217.45	538,398.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,173.28	157,616.38
二、营业总支出	772,079,238.69	644,111,204.43
税金及附加	6,958,635.14	10,258,496.86
业务及管理费	721,022,699.24	629,438,117.25
信用减值损失	43,219,560.57	3,686,234.39
其他资产减值损失		
其他业务成本	878,343.74	728,355.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	525,672,310.22	550,204,960.62
加：营业外收入	571,317.40	279,003.79
减：营业外支出	690,151.12	1,138,874.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	525,553,476.50	549,345,090.10
减：所得税费用	65,645,972.90	99,999,050.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	459,907,503.60	449,346,039.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	459,907,503.60	449,346,039.82
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）	459,680,551.44	449,550,295.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	226,952.16	-204,255.38
六、其他综合收益的税后净额	38,271,850.62	-4,957,479.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,271,850.62	-4,957,479.87
（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	38,271,850.62	-4,957,479.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	92,435.73	-3,450.54
2.其他债权投资公允价值变动	41,215,672.05	-4,469,457.01
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	-3,036,257.16	-484,572.32
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	498,179,354.22	444,388,559.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	497,952,402.06	444,592,815.33
归属于少数股东的综合收益总额	226,952.16	-204,255.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.17	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）	0.17	0.18

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

合并现金流量表

2023年1-9月

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度 (1-9月)	2022年前三季度 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,103,781,829.95	1,227,028,412.46
拆入资金净增加额	-40,000,000.00	-380,000,000.00
回购业务资金净增加额	1,815,653,923.28	2,668,386,641.98
融出资金净减少额		405,229,899.06
代理买卖证券收到的现金净额		163,451,327.63
收到其他与经营活动有关的现金	475,800,475.14	256,939,325.35
经营活动现金流入小计	3,355,236,228.37	4,341,035,606.48
为交易目的而持有的金融资产净增加额	6,166,627,982.45	6,692,403,801.60
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额	18,202,682.83	
代理买卖证券支付的现金净额	513,186,565.17	
支付利息、手续费及佣金的现金	545,172,215.73	491,760,797.66
支付给职工及为职工支付的现金	631,297,805.38	533,315,491.77
支付的各项税费	155,608,792.12	203,651,798.47
支付其他与经营活动有关的现金	893,797,384.05	423,386,634.10
经营活动现金流出小计	8,923,893,427.73	8,344,518,523.60
经营活动产生的现金流量净额	-5,568,657,199.36	-4,003,482,917.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,773,704,216.10	5,532,279,921.31
取得投资收益收到的现金	465,532,276.16	357,199,963.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	343,136.54	139,271.63
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		14,022.42
投资活动现金流入小计	8,239,579,628.80	5,889,633,178.37
投资支付的现金	4,819,027,852.68	4,636,161,678.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,290,456.63	68,262,070.81
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,859,318,309.31	4,704,423,749.12
投资活动产生的现金流量净额	3,380,261,319.49	1,185,209,429.25
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	2,201,080,000.00	4,376,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,201,080,000.00	4,376,840,000.00
偿还债务支付的现金	1,798,940,000.00	2,553,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	789,060,782.06	232,718,780.00
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	79,301,620.55	42,829,067.91
筹资活动现金流出小计	2,667,302,402.61	2,829,177,847.91
筹资活动产生的现金流量净额	-466,222,402.61	1,547,662,152.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	707,601.25	2,389,075.53
五、现金及现金等价物净增加额	-2,653,910,681.23	-1,268,222,260.25
加：期初现金及现金等价物余额	7,954,291,658.33	8,122,750,702.62
六、期末现金及现金等价物余额	5,300,380,977.10	6,854,528,442.37

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

母公司资产负债表

2023年9月30日

编制单位:首创证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
资产:		
货币资金	3,510,900,075.11	5,416,511,757.98
其中: 客户资金存款	3,229,647,303.94	3,815,064,201.86
结算备付金	1,279,742,144.53	1,595,393,430.71
其中: 客户备付金	582,401,412.52	964,499,525.12
贵金属		
拆出资金		
融出资金	2,117,923,677.37	2,112,730,243.30
衍生金融资产	14,512,610.76	13,122,681.99
存出保证金	199,311,876.00	434,611,657.33
应收款项	697,173,499.05	224,666,486.43
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产	484,752,111.60	465,515,038.59
持有待售资产		
金融投资:		
交易性金融资产	22,857,728,740.28	15,253,951,422.88
债权投资		
其他债权投资	6,558,804,186.32	9,561,447,161.36
其他权益工具投资		
长期股权投资	2,365,771,679.85	2,386,567,872.98
投资性房地产		
固定资产	38,341,387.84	42,920,057.21
在建工程		
使用权资产	334,198,573.46	355,025,287.75
无形资产	119,832,828.21	106,160,727.43
商誉	105,520,381.58	105,520,381.58
递延所得税资产	155,001,777.33	231,742,110.03
其他资产	202,405,243.98	154,581,508.73
资产总计	41,041,920,793.27	38,460,467,826.28
负债:		
短期借款		
应付短期融资款	4,050,365,607.44	1,731,399,911.56
拆入资金	765,963,997.27	803,162,779.68
交易性金融负债	2,055,957,042.50	805,267,980.28
衍生金融负债		

卖出回购金融资产款	13,065,012,966.20	11,188,154,500.00
代理买卖证券款	4,029,857,730.25	4,636,610,090.95
代理承销证券款		
应付职工薪酬	112,939,964.47	257,828,796.51
应交税费	12,377,341.24	40,716,969.88
应付款项	25,108,403.29	
合同负债	10,470,376.25	11,948,174.49
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券	4,251,103,130.94	6,209,707,531.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	379,681,826.98	400,474,982.24
递延收益		
递延所得税负债	88,153,357.26	90,050,522.58
其他负债	237,393,666.73	307,721,856.83
负债合计	29,084,385,410.82	26,483,044,096.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,733,333,800.00	2,733,333,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,787,164,301.87	6,787,164,301.87
减：库存股		
其他综合收益	5,885,818.90	-32,386,031.72
盈余公积	193,669,292.79	193,669,292.79
一般风险准备	1,156,437,317.73	1,156,437,317.73
未分配利润	1,081,044,851.16	1,139,205,049.54
所有者权益（或股东权益）合计	11,957,535,382.45	11,977,423,730.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	41,041,920,793.27	38,460,467,826.28

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

母公司利润表

2023年1-9月

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度	2022年前三季度
一、营业总收入	1,234,002,566.28	1,275,845,451.52
利息净收入	-94,990,818.63	2,945,281.30
其中：利息收入	422,576,041.00	444,840,926.79
利息支出	517,566,859.63	441,895,645.49
手续费及佣金净收入	613,153,067.56	809,782,973.70
其中：经纪业务手续费净收入	155,204,625.53	161,304,578.97
投资银行业务手续费净收入	66,047,736.93	74,828,215.38
资产管理业务手续费净收入	366,633,116.05	513,042,697.79
投资收益（损失以“-”号填列）	561,375,506.17	600,263,226.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,871,371.14	18,475,491.13
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	6,856,240.00	10,729,169.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	146,801,956.04	-150,748,761.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）	707,601.25	2,389,075.53
其他业务收入	44,689.14	326,704.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54,324.75	157,781.74
二、营业总支出	723,517,540.13	601,203,814.82
税金及附加	6,753,798.56	9,956,464.06
业务及管理费	673,520,267.94	587,254,395.35
信用减值损失	43,243,473.63	3,992,955.41
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）	510,485,026.15	674,641,636.70
加：营业外收入	395,382.51	216,729.62
减：营业外支出	688,871.86	1,071,703.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	510,191,536.80	673,786,662.49
减：所得税费用	62,684,982.18	132,182,658.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	447,506,554.62	541,604,004.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	447,506,554.62	541,604,004.19
（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	38,271,850.62	-4,957,479.87
（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	38,271,850.62	-4,957,479.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	92,435.73	-3,450.54
2.其他债权投资公允价值变动	41,215,672.05	-4,469,457.01
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	-3,036,257.16	-484,572.32
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	485,778,405.24	536,646,524.32

公司负责人：毕劲松 主管会计工作负责人：唐洪广 会计机构负责人：李红清

母公司现金流量表

2023年1-9月

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度	2022年前三季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,070,986,173.84	1,193,944,093.80
拆入资金净增加额	-40,000,000.00	-380,000,000.00
回购业务资金净增加额	1,815,653,923.28	2,683,977,492.17
融出资金净减少额		405,229,899.06
代理买卖证券收到的现金净额		129,068,019.34
收到其他与经营活动有关的现金	469,872,936.75	222,918,699.62
经营活动现金流入小计	3,316,513,033.87	4,255,138,203.99
为交易目的而持有的金融资产净增加额	5,708,998,483.05	6,299,701,834.50
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额	18,202,682.83	
代理买卖证券支付的现金净额	606,752,360.70	
支付利息、手续费及佣金的现金	543,773,352.17	487,235,288.61
支付给职工及为职工支付的现金	595,692,570.05	503,119,278.67
支付的各项税费	141,036,508.88	203,873,180.43
支付其他与经营活动有关的现金	844,301,838.89	196,811,765.12
经营活动现金流出小计	8,458,757,796.57	7,690,741,347.33
经营活动产生的现金流量净额	-5,142,244,762.70	-3,435,603,143.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,773,704,216.10	5,532,279,921.31
取得投资收益收到的现金	465,532,276.16	357,199,963.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	339,251.54	139,271.63
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,239,575,743.80	5,889,619,155.95
投资支付的现金	4,819,027,852.68	4,656,161,678.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,711,609.71	65,989,702.41
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,857,739,462.39	4,722,151,380.72
投资活动产生的现金流量净额	3,381,836,281.41	1,167,467,775.23
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	2,201,080,000.00	4,376,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,201,080,000.00	4,376,840,000.00
偿还债务支付的现金	1,798,940,000.00	2,553,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	789,060,782.06	232,718,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金	74,641,306.95	38,740,250.91
筹资活动现金流出小计	2,662,642,089.01	2,825,089,030.91
筹资活动产生的现金流量净额	-461,562,089.01	1,551,750,969.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	707,601.25	2,389,075.53
五、现金及现金等价物净增加额	-2,221,262,969.05	-713,995,323.49
加：期初现金及现金等价物余额	7,004,552,687.69	7,065,722,815.49
六、期末现金及现金等价物余额	4,783,289,718.64	6,351,727,492.00

公司负责人：毕劲松 主管会计工作负责人：唐洪广 会计机构负责人：李红清

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

(三) 其他说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会[2022]31 号），对“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”会计政策内容进行了规范说明。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述准则解释，确认租赁相关递延所得税资产及递延所得税负债，相应调整上年年末数及上年同期数。

本次会计政策变更具体影响到相关财务报表项目的对比分析如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	调整前	调整后	调整数
资产：			
递延所得税资产	155,843,379.08	244,794,759.82	88,951,380.74
资产总计	39,731,623,636.63	39,820,575,017.37	88,951,380.74
负债：			
递延所得税负债	15,436,061.73	105,855,899.87	90,419,838.14
负债合计	27,619,336,831.25	27,709,756,669.39	90,419,838.14
所有者权益（或股东权益）：			
盈余公积	193,922,908.57	193,776,987.89	-145,920.68
一般风险准备	1,159,271,067.16	1,158,978,300.74	-292,766.42
未分配利润	1,255,397,132.15	1,254,367,361.85	-1,029,770.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,096,703,178.03	12,095,234,720.63	-1,468,457.40

所有者权益（或股东权益）合计	12,112,286,805.38	12,110,818,347.98	-1,468,457.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,731,623,636.63	39,820,575,017.37	88,951,380.74

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	调整前	调整后	调整数
资产：			
递延所得税资产	144,444,994.86	231,742,110.03	87,297,115.17
资产总计	38,373,170,711.11	38,460,467,826.28	87,297,115.17
负债：			
递延所得税负债	1,294,200.64	90,050,522.58	88,756,321.94
负债合计	26,394,287,774.13	26,483,044,096.07	88,756,321.94
所有者权益（或股东权益）：			
盈余公积	193,815,213.47	193,669,292.79	-145,920.68
一般风险准备	1,156,729,159.09	1,156,437,317.73	-291,841.36
未分配利润	1,140,226,494.27	1,139,205,049.54	-1,021,444.73
所有者权益（或股东权益）合计	11,978,882,936.98	11,977,423,730.21	-1,459,206.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	38,373,170,711.11	38,460,467,826.28	87,297,115.17

本次会计政策变更具体影响到的 2022 年 1-9 月利润表项目的对比分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	调整前	调整后	调整数
合并口径：			
所得税费用	100,027,616.99	99,999,050.28	-28,566.71
净利润	449,317,473.11	449,346,039.82	28,566.71
归属于母公司股东的净利润	449,521,728.49	449,550,295.20	28,566.71
综合收益总额	444,359,993.24	444,388,559.95	28,566.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	444,564,248.62	444,592,815.33	28,566.71
母公司口径：			
所得税费用	132,336,594.65	132,182,658.30	-153,936.35
净利润	541,450,067.84	541,604,004.19	153,936.35
综合收益总额	536,492,587.97	536,646,524.32	153,936.35

特此公告。

 首创证券股份有限公司董事会
 2023年10月27日