



# 目录 Contents

## 1 关于我们

- 004 | 重要提示
- 006 | 释义
- 008 | 公司大事记
- 012 | 公司简介
- 020 | 业绩概览

## 2 经营分析与战略

- 026 | 公司业务概要
- 032 | 经营层讨论与分析

## 3 公司治理

- 064 | 公司治理
- 072 | 环境与社会责任
- 074 | 重要事项
- 090 | 股份变动及股东情况
- 096 | 债券相关情况

## 4 财务报告及备查文件

- 112 | 半年度财务报告
- 262 | 补充资料
- 263 | 备查文件目录
- 263 | 证券公司信息披露
- 264 | 附录

# 1

关于我们  
*ABOUT US*

601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886

HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES



## 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘长春	公务原因	陈仲扬
独立董事	王兵	公务原因	王全胜

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张伟、主管会计工作负责人焦晓宁及会计机构负责人（会计主管人员）张晓迪声明：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方案或公积金转增股本方案。

根据公司 2024 年半年度财务报表，母公司 2024 年上半年度实现净利润人民币 4,798,741,897.50 元，根据《公司法》《证券法》《金融企业财务规则》及公司《章程》的有关规定，分别提取 10% 的法定盈余公积金、10% 的一般风险准备金和 10% 的交易风险准备金共计人民币 1,439,622,569.25 元后，半年度可供分配的利润为人民币 3,359,119,328.25 元。考虑以前年度结余未分配利润，2024 年半年度末累计可供投资者分配的利润为人民币 25,101,581,415.96 元。

根据中国证监会相关规定，证券公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。2024 年半年度末母公司可供分配利润中公允价值变动累计数为人民币 5,028,077,234.16 元，按照规定扣除后，母公司可向投资者进行现金分配的金额为人民币 20,073,504,181.80 元。

公司高度重视对投资者的回报，坚持可持续、稳定的利润分配政策。为更好回馈投资者对公司的支持，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，公司 2024 年中期利润分配方案如下：

1、以公司现有总股本 9,029,384,840 股为基数，扣除将回购注销的 2,082,559 股 A 股股份，即以 9,027,302,281 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.15 元（含税），分配现金红利总额为人民币 1,354,095,342.15 元（含税），占 2024 年半年度合并口径归属于母公司股东净利润的 25.50%。

如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。剩余可供投资者分配的利润将转入下一会计期间。

2、现金红利以人民币计值和宣布，以人民币向 A 股股东（包含 GDR 存托人）和港股通投资者支付，以港币向 H 股股东（不含港股通投资者）支付。港币实际派发金额按照公司第六届董事会第十二次会议召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

根据公司 2023 年度股东大会决议，股东大会同意授权董事会全权办理中期利润分配相关事宜。由董事会根据公司的盈利情况、资金状况及相关风险控制指标要求，在现金分红比例不超过当期归属于母公司股东净利润 30% 的前提下，制定公司 2024 年中期利润分配方案并在规定期限内实施。本次利润分配方案无需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、本公司不存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性。

#### 十、重大风险提示

国内外宏观经济及货币政策、金融及证券行业的法律法规、实体经济及金融行业的变化趋势等因素，均可能会对公司的业务开展产生影响。同时，与证券行业其他公司一样，市场波动、市场流动性等证券市场固有风险因素也可能会对公司的业务产生影响。

公司经营中面临的风险主要包括：因国家宏观调控措施，与资本市场和证券行业相关的法律法规、监管政策及交易规则等变动，从而对证券公司经营产生不利影响的政策性风险；因公司或工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的合规风险；公司因未能遵循法律法规规定及要求，致使公司面临诉讼纠纷、赔偿、罚款，导致公司受损失的法律风险；由于市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格等）的波动而引起的公司资产发生损失的市场风险；因融资方、发行人或交易对手等违约导致公司损失的信用风险；公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的流动性风险；公司信息系统因内、外部原因发生技术故障或数据泄露，导致系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据安全等方面不能持续保障交易与业务管理稳定、高效、安全运行，从而造成损失的信息技术风险；由于不完善或有问题的内部程序、人员、系统或外部事件所造成公司损失的操作风险；由于公司行为或外部事件，及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害品牌价值，不利于正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的声誉风险；公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱活动，进而对公司在法律、声誉、合规、经营等方面造成不利影响的洗钱风险；公司员工利用职权谋取私利给公司带来危害性或负面影响可能性的廉洁风险；此外，随着公司国际化战略的推进，公司业务进入到美国、英国、新加坡、香港等其他国家和地区，公司面临的市场环境和监管要求更加复杂。

## 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

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
香港交易所	指	香港交易及结算所有限公司
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
伦交所	指	伦敦证券交易所
江苏省国资委	指	江苏省政府国有资产监督管理委员会
国信集团	指	江苏省国信集团有限公司
交通控股	指	江苏交通控股有限公司
江苏高投	指	江苏高科技投资集团有限公司
华泰证券、本公司、公司、母公司	指	华泰证券股份有限公司
本集团	指	本公司及下属控股公司
华泰联合证券	指	华泰证券全资子公司华泰联合证券有限责任公司
华泰资管公司	指	华泰证券全资子公司华泰证券（上海）资产管理有限公司
华泰国际	指	华泰证券全资子公司华泰国际金融控股有限公司
华泰紫金投资	指	华泰证券全资子公司华泰紫金投资有限责任公司
华泰创新投资	指	华泰证券全资子公司华泰创新投资有限公司
华泰期货	指	华泰证券全资子公司华泰期货有限公司
江苏股权交易中心	指	华泰证券控股子公司江苏股权交易中心有限责任公司
南方基金	指	南方基金管理股份有限公司
华泰柏瑞	指	华泰柏瑞基金管理有限公司

江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
华泰金控（香港）	指	华泰国际全资子公司华泰金融控股（香港）有限公司
AssetMark	指	华泰国际控股子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc.
华泰证券（美国）	指	华泰国际全资子公司华泰证券（美国）有限公司（Huatai Securities (USA), Inc.）
新加坡子公司	指	华泰国际全资子公司 Huatai Securities (Singapore) Pte. Limited
华泰公益基金会	指	江苏省华泰公益基金会
《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》
《上市规则》《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录 C3《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
CAGR	指	复合年增长率
VAR	指	风险价值
IPO	指	首次公开发售
OTC	指	柜台交易
A 股	指	公司每股面值人民币 1.00 元的内资股，于上交所上市并以人民币买卖
H 股	指	公司每股面值人民币 1.00 元的外资股，于香港联交所上市并以港元买卖
GDR	指	全球存托凭证（Global Depository Receipts）
TAMP	指	Turn-key Asset Management Platform，统包资产管理平台，提供投资产品及策略、资产组合管理、客户关系管理、资产托管、企业运营等服务的技术平台
AoP	指	Assets on Platform，平台资产规模
APP	指	Application，应用程序
中国	指	中华人民共和国
香港	指	中国香港特别行政区
报告期	指	2024 年 1-6 月

2024 年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的；同一科目变动比例在尾数上可能略有差异，这些差异是由于科目金额单位不同造成的。





1991



华泰证券（时名江苏省证券公司）成立

2006



控股联合证券



成立华泰金融控股（香港）有限公司

2010



公司 A 股在上海证券交易所挂牌上市

2016



公司收购美国AssetMark

1993



公开发行江苏省第一支股票“太极实业”

2008



上线运营 CRM（客户关系管理）系统

2015



公司H股在香港联合交易所有限公司挂牌上市

2018

# 国企改革

国企改革三年行动方案

公司深化混合所有制改革试点总体方案获批



公司顺利完成A股定增

2020



公司发布全市场首个开放式线上证券借贷交易平台“融资融券”



公司基金投资顾问服务正式上线



公司获批正式实施并表监管试点

2022



“涨乐财富通”升级 8.0 新版本



“涨乐全球通”升级 4.0 新版本



“融资融券 4.0”平台全新发布



华泰公益基金会正式成立

2024



公司参与全国温室气体自愿减排交易市场首日交易

2017



专业投资者综合金融服务平台 MATIC 上线



华泰资管公司首只公募基金亮相

2019



公司 GDR 在伦交所主板市场上市交易



AssetMark 在美国纽约证券交易所上市交易



华泰证券（美国）获得在美国开展经纪交易商业业务的资格



公司机构客户服务平台“行知”APP 上线

2021



公司基金投顾业务品牌“涨乐省心投”全新升级



公司完成 A 股限制性股票授予登记工作

2023



公司首次参与国内碳排放权交易



公司 MSCI ESG 评级升至 AA 级



机构客户服务平台“行知 4.0”全面升级

## 发展使命

守正创新 助力资本市场及证券业变革转型  
聚力共赢 服务实体经济与金融高质量发展

## 战略愿景

致力于成为兼具本土优势和全球影响力的一流投资银行

## 核心价值观

高效 ◆ 诚信 ◆ 稳健 ◆ 创新

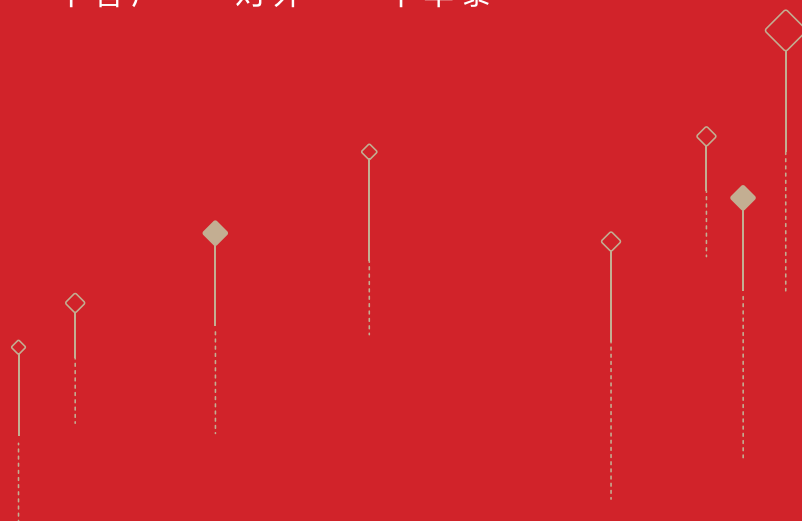
## 企业精神

开放 ◆ 包容 ◆ 创新 ◆ 奋斗 ◆ 担当

## 服务理念

以客户为中心

对内“一个客户” 对外“一个华泰”



# 公司简介

## COMPANY PROFILE

### 一、公司信息

公司的中文名称  
华泰证券股份有限公司

公司的中文简称  
华泰证券

公司的外文名称  
HUATAI SECURITIES CO., LTD.

公司的外文名称缩写  
HTSC

公司的法定代表人  
张伟

公司的首席执行官、执行委员会主任  
周易

公司的授权代表  
周易、张辉

#### 公司的注册资本和净资本

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	9,029,384,840.00	9,074,663,335.00
净资本	95,735,801,782.25	94,076,764,232.03

#### 公司的各单项业务资格情况

根据江苏省市场监督管理局核发的营业执照，公司经营范围包括：许可项目：证券业务；证券投资咨询；公募证券投资基金销售；证券投资基金托管（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：证券公司为期货公司提供中间介绍业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## 二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	张辉
联系地址	中国江苏省南京市江东中路 228 号 1 号楼 11 楼
电话	025-83387272、83387780、83389157
传真	025-83387784
电子信箱	zhanghui@htsc.com
联席公司秘书	
姓名	张辉
联系地址	中国江苏省南京市江东中路 228 号 1 号楼 11 楼
联席公司秘书	
姓名	邝燕萍
联系地址	中国香港湾仔皇后大道东 248 号大新金融中心 40 楼

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国江苏省南京市江东中路 228 号
公司注册地址的历史变更情况	2015 年 7 月，本公司办理了工商登记变更手续，注册地址由“中国江苏省南京市中山东路 90 号”变更为“中国江苏省南京市江东中路 228 号”
公司办公地址	中国江苏省南京市江东中路 228 号
公司办公地址的邮政编码	210019
香港主要营业地址	中国香港皇后大道中 99 号中环中心 62 楼
公司网址	<a href="https://www.htsc.com.cn">https://www.htsc.com.cn</a>
电子信箱	boardoffice@htsc.com
公司总机	025-83389999
客服热线	95597 或 4008895597
公司传真	025-83387784
营业执照统一社会信用代码	91320000704041011J
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 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、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	https://www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	https://www.hkexnews.hk
登载半年度报告的伦交所指定网站的网址	https://www.londonstockexchange.com
公司半年度报告备置地点(A股)	中国江苏省南京市江东中路228号
公司半年度报告备置地点(H股)	中国江苏省南京市江东中路228号；中国香港皇后大道中99号中环中心62楼
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 五、公司股票 / 存托凭证简况

股票 / 存托凭证种类	上市交易所	证券简称	证券代码
A股	上交所	华泰证券	<b>601688</b>
H股	香港联交所	HTSC	<b>6886</b>
GDR	伦交所	Huatai Securities Co., Ltd.	<b>HTSC</b>

本公司未变更证券简称。

## 六、其他相关资料

### (一) 会计师事务所

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市黄浦区延安东路222号30楼
公司聘请的会计师事务所 (香港)	名称	德勤·关黄陈方会计师行
	办公地址	中国香港金钟道88号太古广场一期35楼
公司聘请的会计师事务所 (英国)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市黄浦区延安东路222号30楼

## (二) 法律顾问

公司聘请的法律顾问 (境内)	名称	北京市金杜律师事务所
	办公地址	中国北京市朝阳区东三环中路1号环球金融中心办公室东楼18层
公司聘请的法律顾问 (境外)	名称	高伟绅律师行
	办公地址	中国香港中环康乐广场1号怡和大厦27楼

## (三) 股份登记处

A 股股份登记处	名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
	办公地址	中国上海市浦东新区杨高南路188号
H 股股份登记处	名称	香港中央证券登记有限公司
	办公地址	中国香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716号铺





8

家一级子公司

4

家参股公司

245

家证券营业部

28

家证券分公司

42

家期货营业部

9

家期货分公司



中国香港 Hong Kong China

华泰国际作为公司国际业务控股平台，致力服务金融高水平开放，全方位对接集团全业务链体系，切实推动双向互联互通，为境内外客户提供跨境综合金融服务。同时，以香港市场为依托，积极布局美国、欧洲、东南亚等主流市场，稳步构筑全球价值链。

新加坡 Singapore

2022年9月，华泰国际在新加坡设立了全资子公司 Huatai Securities (Singapore) Pte. Limited。新加坡子公司围绕构建“投行 + 财富 + 机构交易”的证券服务体系，不断获取当地相关牌照，并以新加坡为区域中心覆盖东南亚新兴经济体，为海外投资者提供具有中国特色的产品及服务。

注释：本节所用地图和展示仅为本集团全球布局展示，不代表标准地理地图。



伦敦 London

2019年6月，本集团成功发行GDR并在伦交所上市，成为首家按照沪伦通业务规则登陆伦交所的中国企业。此后，本集团以获得伦交所会员资格为起点，成为亚洲首家伦交所注册做市商，并获得欧洲主要证券市场准入，以GDR为抓手拓展欧洲市场，在欧洲市场充分发挥先发优势。

AssetMark

加利福尼亚州 California

2016年，公司完成AssetMark收购，为财富管理转型对接全球资源提供了强大的平台。2019年7月，AssetMark在美国纽约证券交易所成功上市。AssetMark基于领先的统包资产管理模式（Turn-key Asset Management）和先进的技术平台，不断巩固财富管理领域的发展优势。

纽约 New York

2018年，华泰国际于美国注册成立了全资下属公司华泰证券（美国），并在纽约市设立办公室。华泰证券（美国）先后获取了多项当地业务牌照，主要从事投资银行及机构证券业务。

为全球  
客户提供  
财富管理服务

为中国  
企业出海架设  
资本桥梁

为境内外机构  
提供跨境投资  
交易服务

服务全球资金的  
人民币资产  
配置需求

**A** 601688.SH



**H** 6886.HK



**G** HTSC.LI



**N** AMK



# 业绩概览

## SUMMARY OF THE RESULTS

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

主要会计数据	本报告期	上年同期	本报告期
	(1—6月)		比上年同期增减(%)
营业收入	17,441,014,686.27	18,369,294,321.77	-5.05
归属于母公司股东的净利润	5,310,704,144.79	6,555,640,254.37	-18.99
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,258,282,874.63	7,016,616,781.88	-25.06
经营活动产生的现金流量净额	36,715,660,057.71	-5,246,867,219.25	不适用
其他综合收益的税后净额	364,121,949.42	733,051,342.04	-50.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末
			比上年度末增减(%)
资产总额	834,581,631,208.69	905,508,388,594.64	-7.83
负债总额	651,153,344,276.09	723,290,956,625.83	-9.97
归属于上市公司股东的净资产	180,087,337,171.28	179,108,366,855.48	0.55
股东权益总额	183,428,286,932.60	182,217,431,968.81	0.66

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期
	(1—6月)		比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.55	0.70	-21.43
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.68	-19.12

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(%)
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.54	0.75	-28.00
加权平均净资产收益率(%)	3.18	4.23	减少1.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.15	4.54	减少1.39个百分点

### (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	95,735,801,782.25	94,076,764,232.03
净资产	155,368,704,306.33	155,053,212,660.64
风险覆盖率(%)	332.98	247.80
净资本/净资产(%)	61.62	60.67
净资本/负债(%)	24.51	22.15
净资产/负债(%)	39.78	36.51
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	22.43	28.58
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	330.61	366.74
核心净资本	66,845,801,782.25	62,717,842,821.35
附属净资本	28,890,000,000.00	31,358,921,410.68
各项风险资本准备之和	28,751,523,213.04	37,964,151,783.74
表内外资产总额	465,599,310,692.51	507,398,204,994.55
资本杠杆率(%)	15.91	13.98
流动性覆盖率(%)	260.95	152.51
净稳定资金率(%)	151.09	130.84

报告期内,公司净资本等主要风险控制指标均符合监管要求,未发生触及预警标准、不符合规定标准的情况。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

本集团按照中国企业会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的2024年1—6月及2023年1—6月的归属于上市公司股东的净利润、2024年6月30日及2023年12月31日的归属于上市公司股东的净资产无差异。

### 三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,690,082.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	68,753,700.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-612,293.29
所得税影响额	-17,472,061.29
少数股东权益影响额（税后）	61,841.62
合计	52,421,270.16

### 四、其他

按《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》要求计算的主要财务数据与财务指标请参阅本报告“经营层讨论与分析”“二、报告期内主要经营情况”。

### 五、奖项与荣誉

#### 财富管理业务

 上海证券交易所： 公司荣获“2023年度十佳期权经纪商”等奖项	 深圳证券交易所： 公司荣获“2023年度期权优秀经纪商”等奖项
 香港交易所： 公司荣获“2023年港股通卓越券商奖”“2023年港股通ETF卓越券商奖”“2023年长期贡献证券数据内地券商奖”等奖项	 《财联社》举办的“华尊奖”评选： 公司荣获“最佳财富管理机构奖”“最佳财富管理实践奖”“最佳投顾团队奖”等奖项
 《中国证券报》举办的“第二届基金投顾金牛奖”评选： 公司荣获“基金投顾机构金牛奖”等奖项	 《中国基金报》举办的“英华奖”ETF20周年特别评选： 公司荣获“优秀ETF流动性服务商”“优秀ETF销售商”等奖项

#### 机构服务业务

 上海证券交易所： 公司荣获“2023年度优秀科创板股票做市商”等奖项 华泰联合证券荣获“2023年度央企综合服务咨询支持杰出单位”等奖项	 深圳证券交易所： 公司荣获“2023年度优秀基金流动性服务商”“2023年度债券交易业务创新优秀参与机构”“优秀债券做市机构”“优秀跨市场债券交易机构”等奖项 华泰联合证券荣获“2023年度固定收益创新产品优秀中介机构”等奖项
--	---

## 机构服务业务



结构化产品市场咨询提供商 Structured Retail Products 举办的“2023 年度 SRP 中国区奖项”评选：

公司荣获“最佳表现一证券公司”“年度交易”“最佳平盘方一证券公司”等奖项



《新财富》举办的“第十七届最佳投行”评选：

华泰联合证券荣获“本土最佳投行”“最佳践行 ESG 投行”“最佳股权承销投行”“最佳债权承销投行”“最佳 IPO 投行”“最佳再融资投行”“最佳并购投行”“最佳公司债投行”“最佳资产证券化(ABS)投行”“海外市场能力最佳投行”等奖项



中国外汇交易中心：

公司荣获“年度市场影响力机构”“市场创新业务机构”“衍生品创新奖”“自动化交易奖”“债券利差交易策略之星”等奖项

## 投资管理业务



上海证券交易所：

华泰资管公司荣获“2023 年度资产证券化业务优秀管理人”等奖项



深圳证券交易所：

华泰资管公司荣获“2023 年度优秀资产支持专项计划管理人”“优秀固定收益产品存续期管理机构”等奖项  
南方基金荣获“2023 年度优秀债券投资交易机构”“2023 年度优秀 ETF 研究支持奖”等奖项



投资中国举办的“投中 2023 年度榜单”评选：

华泰紫金投资荣获“中国最佳私募股权投资机构 TOP20”“中国最佳中资私募股权投资机构 TOP20”“中国最佳券商私募基金子公司 TOP10”“中国医疗及健康服务产业最佳医疗器械领域投资机构 TOP20”“中国医疗及健康服务产业最佳医疗服务领域投资机构 TOP10”“中国医疗及健康服务产业最佳生物医药领域投资机构 TOP30”等奖项



《中国基金报》举办的“英华奖”ETF20 周年特别评选：

南方基金荣获“优秀 ETF 管理人”等奖项  
华泰柏瑞荣获“优秀 ETF 管理人”等奖项

## 国际业务



《彭博商业周刊》：

华泰国际荣获“首次公开招股项目卓越大奖”“大湾区企业融资卓越大奖”“数码创新卓越大奖”“风险管理卓越大奖”“高净值产品/服务卓越大奖”“年度科技证券公司卓越大奖”“年度金融衍生产品机构卓越大奖”等奖项



《财资》杂志：

华泰国际荣获“香港地区最佳企业和机构顾问(券商类)”“最佳私募债券顾问奖”“最佳 IPO(极免)”“最佳可持续债(当地政府)”“最佳绿色债(金融机构)”“最佳手机券商 APP”“年度多资产资管公司”等奖项



《亚洲私人银行家》：

华泰国际荣获“最佳财富管理机构一大湾区”“最佳财富管理机构一超高净值客户”“最佳财富管理机构一数字化创新”等奖项



# 2

## 经营分析与战略 OPERATING ANALYSIS AND STRATEGIES

601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886

HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES



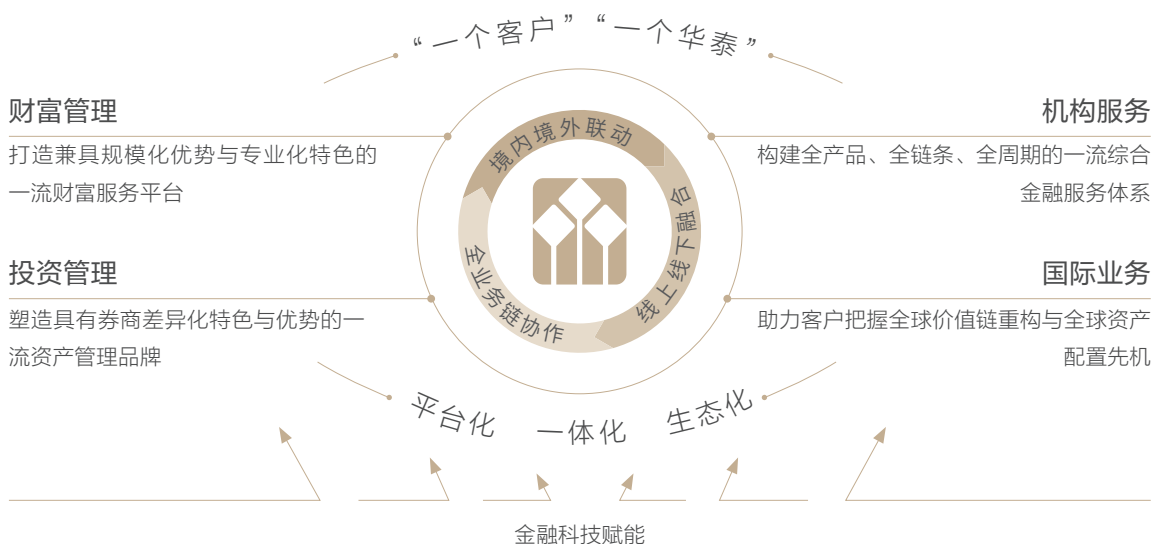
# 公司业务概要

## SUMMARY OF THE COMPANY'S BUSINESS

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本集团所属行业是证券行业，证券行业的经营业绩与资本市场发展变化趋势密切关联，总体具有较强的周期性与波动性特点。本集团的主营业务始终围绕资本市场服务开展，业绩表现受境内外经济环境、政策环境、市场环境等多重因素影响。

本集团是一家行业领先的科技驱动型证券集团，拥有高度协同的业务模式、先进的数字化平台以及广泛且紧密的客户资源。本集团从事的主要业务包括财富管理业务、机构服务业务、投资管理业务和国际业务。本集团搭建了客户导向的组织架构及机制，通过平台化、一体化的运营方式，为个人和机构客户提供全方位的证券及金融服务，并致力于成为兼具本土优势和全球影响力的一流投资银行。



## 财富管理业务

依托移动 APP 与 PC 端专业平台、证券期货分公司与营业部、华泰国际及其下属境外子公司，以线上线下和境内境外联动模式，向各类客户提供多元化财富管理服务，包括证券期货期权经纪、金融产品销售、基金投资顾问、资本中介等业务。证券期货期权经纪业务方面，主要代理客户买卖股票、基金、债券、期货及期权等，提供交易服务。金融产品销售业务方面，主要向客户提供各种金融产品销售服务和资产配置服务，相关金融产品由本集团及其他金融机构管理。基金投资顾问业务方面，主要是接受客户委托，在客户授权的范围内，按照协议约定为客户做出投资基金的具体品种、数量和买卖时机的选择，并代替客户进行基金产品申购、赎回、转换等交易申请。资本中介业务方面，向客户提供融资融券、股票质押式回购等多样化融资服务。财富管理业务主要业绩驱动因素包括手续费及佣金收入、利息收入等。

## 机构服务业务

以投资银行为牵引，以机构销售为纽带，整合投资银行、机构投资者服务和投资交易业务资源，为各类企业及金融机构客户提供全方位的综合金融服务，主要包括投资银行业务、主经纪商业务、研究与机构销售业务和投资交易业务。

(1) 投资银行业务主要包括境内外股权融资业务、债券融资业务、财务顾问业务、场外业务等。股权融资业务方面，为客户提供境内外首次公开发行股票、股权再融资、存托凭证等发行承销服务。债券融资业务方面，为客户提供境内外各类债券融资、资产证券化等发行承销服务。财务顾问业务方面，为客户提供包括产业并购、股份收购、融资顾问、企业重整以及公募 REITs 发行等专业服务。场外业务方面，为客户提供新三板挂牌及后续融资服务，以及江苏股权交易中心从事的相关场外业务。投资银行业务主要业绩驱动因素包括股票、债券及并购业务的承销保荐费及财务顾问费等。

(2) 主经纪商业务主要包括为私募基金、公募基金等各类资管机构提供资产托管和基金服务，包括结算、清算、报告和估值等。此外，亦向主经纪商客户提供融资融券、金融产品销售和其他增值服务。主经纪商业务主要业绩驱动因素包括基金托管费及服务业务费。

(3) 研究与机构销售业务主要包括研究业务和机构销售业务。研究业务方面，为内外部客户提供各种专业化研究咨询服务。机构销售业务方面，向各类机构客户推广和销售多元化证券产品及服务。研究与机构销售业务主要业绩驱动因素包括各类研究及其他机构服务收入等。

(4) 投资交易业务主要包括权益交易、FICC 交易及场外衍生品交易。本集团开展权益类、FICC 类及其他金融工具交易，通过各类交易策略和交易技术降低投资风险并提高投资回报。同时，为满足客户投融资与风险管理需求，亦从事做市业务和场外衍生品业务。权益交易方面，开展股票、ETF 和衍生工具的投资与交易，并从事科创板股票、金融衍生品及金融产品等做市服务。FICC 交易方面，开展银行间及交易所债券市场各类 FICC 和衍生工具的投资与交易，并从事银行间市场、交易所市场做市服务，以及碳排放权交易等。场外衍生品交易方面，为客户创设及交易 OTC 金融产品，主要包括权益类收益互换、场外期权和收益凭证等。投资交易业务主要业绩驱动因素包括权益、FICC 产品及衍生产品的投资收入等。

## 投资管理业务

接受客户资金委托，依托专业化的投资研究平台和庞大的客户基础，创设和提供各类金融产品并管理客户资产，有效满足客户投融资需求，主要包括：证券公司资产管理、私募股权基金管理及基金公司资产管理业务等。证券公司资产管理业务方面，通过全资子公司华泰资管公司参与经营证券公司资产管理业务，包括集合资产管理业务、单一资产管理业务、专项资产管理业务和公募基金资产管理业务（与本集团旗下基金公司公募基金资产管理业务差异化经营）。私募股权基金管理业务方面，通过全资子公司华泰紫金投资开展私募股权基金业务，包括私募股权基金的投资与管理。基金公司资产管理业务方面，本集团持有两家公募基金管理公司（南方基金和华泰柏瑞）的非控股权益，通过其参与经营基金公司资产管理业务。资产管理业务主要业绩驱动因素包括管理费收入及投资收入等。

## 国际业务

在境外市场，本集团以华泰国际作为拓展海外业务的控股平台，通过其持有的华泰金控（香港）、AssetMark、华泰证券（美国）、新加坡子公司等运营主体经营国际业务，以香港市场为依托，稳步布局美国、欧洲及东南亚等主要市场。

（1）本集团香港业务主要由华泰国际全资子公司华泰金控（香港）经营，全方位对接集团全业务链体系，为境内外客户提供一站式跨境综合金融服务。

（2）AssetMark 是美国领先的统包资产管理平台，作为第三方金融服务机构，为投资顾问提供投资策略及资产组合管理、客户关系管理、资产托管等一系列服务和先进便捷的技术平台。

（3）华泰证券（美国）拥有美国经纪交易商牌照与美国自营交易牌照，还获得在加拿大与机构投资者开展证券交易的业务资格，获得欧洲主要证券交易所的市场准入，成为美国期货产品的介绍经纪商，并获得美国国债经纪经销商资格。

（4）新加坡子公司拥有新加坡金融管理局颁发的资本市场服务牌照和豁免财务顾问资质，在新加坡开展证券交易及企业融资业务。

国际业务主要业绩驱动因素包括财富管理收入、投资银行收入、投资收入、资产管理收入等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

### “双轮驱动”战略引领下的一流综合证券集团

本集团围绕“致力于成为兼具本土优势和全球影响力的一流投资银行”的战略愿景，坚定与时代发展共进、与国家战略同频，从2019年起正式确立并全面实施科技赋能下的财富管理和机构服务“双轮驱动”战略，主动把握市场变革先机，有序推动体制机制上的全面市场化、组织架构上的客户驱动、服务体系上的智能运营、展业空间上的跨境联动等多方面转型升级，实现了市场化、数字化、国际化发展的历史性突破，走出了差异化的发展路径，综合实力稳居行业第一方阵。在“双轮驱动”战略引领下，本集团客户规模、资产规模与盈利能力均位居行业头部，高质量发展迈进行业前列；财富管理、投资银行、投资交易等核心业务发展水平均处于行业领先地位，国际业务发展实力位居香港中资券商头部。作为首家在上海、香港、伦敦三地上市的国际化证券集团，本集团在境内外市场逐步形成了具有广泛影响力和认可度的一流品牌形象。公司的MSCI ESG评级自2021年起始终保持国内证券公司最高评级，并在2023年成为境内证券行业首家从A级升至AA级的机构，跻身全球领先水平。报告期内，标准普尔对本集团及子公司华泰国际的长期发行人评级维持“BBB+”，展望稳定，为中资券商最高水平。

### 平台化、一体化的全业务链综合服务体系

本集团始终立足客户服务本源与金融服务本质，持续推动对内“一个客户”、对外“一个华泰”、内外“一体运营”的组织升级，围绕做好金融“五篇大文章”，着力打造平台化、一体化、生态化的全业务链体系和全新发展模式。在个人客户服务领域，构建完善总部驱动、总分联动的一体化发展模式，基于客户分类分层和买方服务导向，积极探索内容运营全新模式，持续打磨财富平台赋能客户和赋能投资顾问的核心能力，不断增强专业交易与资产配置服务能力，财富管理服务的行业领先地位和专业品牌影响力巩固增强。在机构客户服务领域，主动适应政策与市场环境变化，持续聚焦公募、私募、银行、保险、海外机构等重点机构客群差异化、专业化金融需求，充分整合研究、销售、交易、产品、托管等多元服务资源，不断优化客户分层服务体系，用科技和平台串联业务场景，沉淀客户画像，打造跨境一体的金融解决方案和执行能力，客户服务广度与深度持续拓展，平台化、一体化的核心竞争力显著增强。在企业客户服务领域，始终坚持以产业视角和逻辑服务企业成长，通过持续深耕TMT、大健康、大消费、能源环保、高端制造等重点产业生态圈，以全生命周期的企业服务体系为抓手，全面提升境内外多市场、多产品综合服务水平，强化投行云平台的能力支撑，助力一大批优秀企业发展壮大，积极服务实体经济发展和现代产业体系建设，在支持新质生产力发展上贡献更多华泰力量。

### 持续领航业界数字金融变革的科技发展优势

科技赋能是本集团多年来坚持重点投入打造的核心竞争力，也是牵引转型超越的一条发展主线。2019年，本集团在行业率先启动全面数字化转型，坚定走业务平台化发展之路，运用数字化思维和手段全面改造业务与管理模式，让数字化运营思路在前中后台各个层面落地生根；同时携手多方构建开放生态，打造行业级的科技金融平台与产品。围绕“成就客户、创新业务、优化运营、赋能员工”的数字化转型目标，经过转型实践和能力沉淀，科技已经成为公司引领行业数字金融变革的差异化发展特色，也成为提升价值创造力和市场竞争力的核心驱动。应用层依托领航业界的信息技术自主研发能力与数字化产品创新能力，持续推进业务与科技的深度融合，打造了“涨乐财富通”、“行知”机构服务平台、FICC大象交易平台、信用分析管理平台等多个具有较强市场影响力和开创性意义的重要平台，有效促进了业务模式重塑，在多个业务领域形成了特色鲜明的市场领先优势。中间层升级迭代，打造中台强大的支撑能力，持续建设优化数智中台，沉淀高质量数据资产，构建高实时的数据计算引擎和分析平台，加速释放数据价值，赋能业务发展；积极拥抱探索AI前沿技术，不断融合业务相关应用场景。基础层重塑IT底层技术架构，向全面云原生演进；构建部署多云和统一运营的混合云体系，打造安全、可靠、开放、高延展的云原生平台。

走在高水平双向开放前沿的  
国际化发展能力

本集团坚持立足中国本土资源优势，依托对中国市场、中国资产的深度理解，充分把握高水平开放持续深化的战略机遇，致力于更好满足境内客户“走出去”和境外客户“走进来”的多元化金融需求。本集团以香港市场为桥头堡，以跨境业务为抓手，大力发展资本市场中介业务，全力提升跨境一体化综合金融服务能力，走出了一条差异化的国际化发展之路。特别是近些年来，本集团抓住中国资本市场深化开放互联的战略契机，成为首家借助沪伦通机制发行 GDR 并登陆伦交所的中国公司，设立华泰证券（美国）、新加坡子公司，在主要海外市场先后获得了一系列重要业务牌照，逐步形成了内地、香港、美国、英国、新加坡等亚洲及欧美市场多地布局与联动发展的全球价值链体系，国际主流市场参与度不断深化、影响力不断提高，跨市场、跨资产、跨产品的一体化项目执行能力显著增强。近年来，本集团国际业务有效应对境外市场复杂多变环境的冲击，保持了逆市稳进的发展势头，已成为牵引整个集团战略进阶和拓展未来战略纵深的重要领域。

融汇专业化、数字化积淀的  
全面合规风控体系

本集团始终坚持“合规是底线、风险管理是能力”的发展理念，深化数字化合规与风控管理能力建设，致力于把一体化、集团化的合规与风险管理架构与体系做实、做精。本集团以“风险为本、数据为基、立体化合规管理”为目标，以“数据驱动、统一平台、赋能业务”为依托，在业内率先推进数字合规建设，塑造专业、高效的数字合规能力基座，并持续加强立体合规建设，积极探索构建跨境一体化合规管控体系，深化集团化合规管理，不断提升合规价值创造能力。同时，本集团秉承行稳致远的风险管理文化，坚持全员、覆盖、穿透的风险管理理念，持续通过集团化、专业化、平台化思路打造风险管理核心竞争能力。本集团建立健全与全业务链一体化、国际化发展相适应的全面风险管理体系，不断完善风险治理架构，持续加强风险管理机制和管控措施，着力研发和迭代风险管理工具，高度重视平台化建设，全方位提升风险管理能力。本集团紧跟市场、紧贴业务，在夯实境内外一体化风险管理体系的基础上，持续提升风险管理前瞻性和有效性，主动防范重点业务风险和强化高风险领域管控，守牢业务风险底线，平台化赋能风险管理提质增效，保障业务稳健发展。

赋能一流专业人才全面成长  
进阶的发展平台

本集团始终坚持“以人为本”，持续激发人才活力，不断升维人才价值，构建赋能人才成长的发展舞台，积极打造基于平台的专业化人才发展模式，着力引进培养优秀人才，不断提升人才厚度，推动优秀人才与组织共同成长，将人才优势转换为竞争优势。本集团持续深化完善职业经理人制度体系，做实做细经营管理团队的契约化、职业化管理。经营管理层成员视野前瞻、务实开拓，带领全体华泰人不断克服新的挑战，不断打开新的局面，推动集团发展进阶位。本集团坚持深入实施人才强企战略，建立健全具有华泰特色的全方位、多层次、立体化的人才供应链体系和人才培养体系，全力打造年轻化、专业化、国际化的人才队伍，汇聚了众多前沿业务人才和领军人才，一批批优秀年轻人才成长为业务骨干，华泰人的优良传统在发扬中迭代、在接续中焕新。本集团始终坚持以能力和贡献为导向的人才选拔任用机制，持续优化完善中长期激励机制，在市场和实战中选拔培养优秀年轻人才，充分激发并保持人才队伍活力。同时，全面提升人才队伍的战略共识，引导员工持续强化规矩意识、珍惜职业声誉、发扬专业精神、恪守职业道德，为集团战略进阶提供坚实保障。

### 凝聚向上向新、共进共赢精神的文化价值体系

本集团经过 30 多年的发展，实现了向国际化证券集团的转型与跨越，文化成为贯穿发展始终的精神力量，引领成长进阶的价值导向。1997 年，公司确立了“高效、诚信、稳健、创新”的核心价值观，公司文化以此为源，不断汇聚融合、淬炼进化，逐步形成了“科技赋能、创新进取”的文化特色，以及“开放包容、海纳百川”的文化氛围。公司坚持以文化“软实力”提升发展“硬实力”，让“开放、包容、创新、奋斗、担当”的企业精神内化于心、外化于行。近年来，公司积极弘扬中国特色金融文化，深入践行证券行业文化理念，结合自身发展特质，以构建有特色的文化品牌体系为牵引，扎实推进文化建设各项工作，通过制度建设、主题活动、宣传培训、评奖评优等形式，打造内聚人心、外塑品牌、特色鲜明的文化价值体系和文化工作体系。同时，公司通过打造党建文化、科技文化、合规文化、风险文化等一体化的文化品牌矩阵，不断增强文化内外部认同度、渗透力，让文化建设与公司治理、发展战略、发展方式等深度融合，与人的全面发展、历史文化遗产、专业能力建设等有机结合。公司文化价值体系的持续推广和精神力量的持续锻造，塑造了公司业务发展行稳致远的底色，更使向上向新、共进共赢的精神气质成为公司穿越周期的重要保障，为高质量发展筑牢文化根基。



# 经营层讨论与分析

## MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 总体经营情况

2024年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年。2024年上半年,我国经济总体延续回升向好态势,高质量发展扎实推进,新质生产力加快培育,经济增长内生动力有所增强。同时,《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》的发布为我国资本市场指明了改革发展的方向,为证券公司经营发展带来了新的机遇与挑战。面对复杂的内外部环境,本集团继续秉持金融报国、金融为民的发展理念,坚守功能性定位,坚持以客户为中心,深化财富管理和机构服务“双轮驱动”战略,构建完善全业务链联动的客户服务体系,扎实做好金融“五篇大文章”,打造穿越周期的核心竞争力。主要举措包括:在财富管理领域,以“为客户创造价值”为核心,深入推进分类分层的一体化客户经营体系建设,夯实筑牢金融中台,着力提升专业化财富管理服务能力;在机构服务领域,适应政策与市场变化,围绕机构客户金融服务需求,依托平台化赋能,着力提升多产品、全链条和全周期的客户综合价值运营能力;在企业客户服务领域,聚焦国家战略性新兴产业,充分整合全业务链服务资源,以专业服务推动企业不断提升治理与经营质量,积极赋能现代化产业体系建设;在国际化发展领域,继续深化国际布局,以跨境一体化综合服务体系积极助力中国客户“走出去”与境外客户“走进来”,更好服务金融高水平开放;在数字金融领域,着力推进重点领域平台能力建设,依托科技赋能持续拓展新的业务和运营模式,构建开放的科技合作生态,积极探索 AI 技术在专业金融服务场景的应用,释放“业务+科技”融合共创的新动能。同时,本集团深入推进全面风险管理与全员合规管理,实施集约化、精细化运营管理,不断夯实提质增效、稳健发展的基础。报告期内,本集团的经营业绩与综合实力继续保持行业前列,高质量发展持续深化。

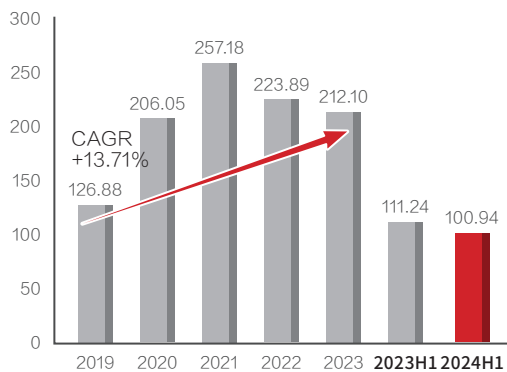
#### (二) 财富管理业务

##### 1、市场环境

受宏观经济及市场运行环境变迁的影响,大类资产配置的底层逻辑正在发生深刻变化,居民财富配置需求不断跃迁升级,坚持以投资者为本的理念,以规范运营、专业化管理和客户体验升级为发展方向,为居民资产配置

A股市场总成交额变动情况

单位:万亿元 币种:人民币



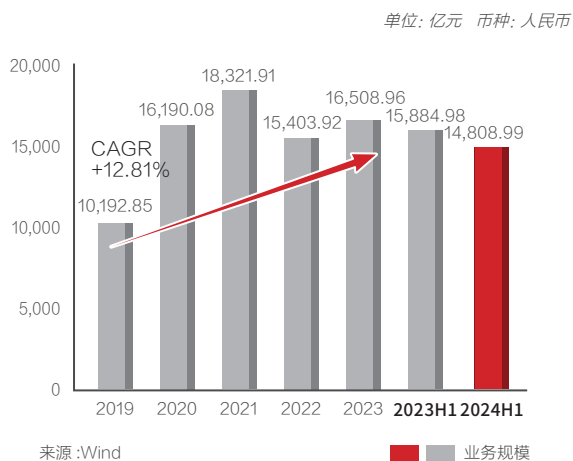
来源:Wind

■ 总成交额

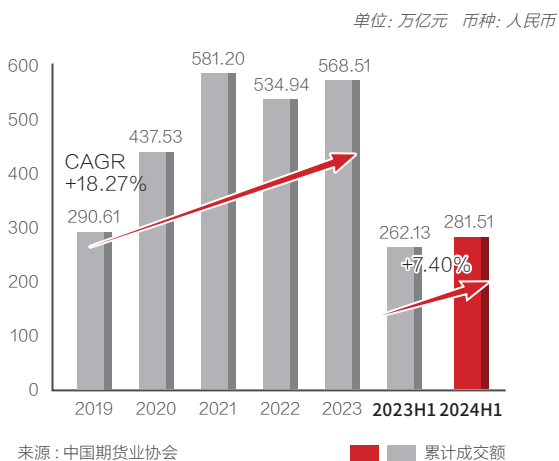
提供更优质的产品和更长期稳定的回报成为财富管理行业的重要使命。在证券市场阶段性波动加大的环境下，财富管理机构更需要围绕客户差异化、个性化的财富管理需求，基于买方服务逻辑和自身资源禀赋，构建分类分层的客户服务体系，提升专业化资产配置能力，加强客户精细化运营，提供全流程的陪伴服务和全方位的财富管理解决方案。

2024 年上半年，A 股市场震荡调整，市场成交金额有所下滑，根据 Wind 资讯统计数据，A 股市场总成交额人民币 100.94 万亿元，同比减少 9.26%；融资融券业务发展日趋规范，根据 Wind 资讯统计数据，全市场融资融券业务余额人民币 14,808.99 亿元，同比减少 6.77%；基金投资顾问业务管理制度体系持续完善，展业模式日趋多元，业务发展潜力可观，致力为投资者提供多样化的买方资产配置服务；国内期货市场活跃度整体稳定，市场工具以及策略不断丰富，根据中国期货业协会统计数据，全国期货市场累计成交额人民币 281.51 万亿元，同比增加 7.40%。在复杂多变的市场环境及更趋激烈的竞争格局下，依托先进的数字化平台，专注于打造精细化的客户经营体系、品牌化的产品运营体系以及专业化的投顾服务体系，不断提升交易与理财专业能力及持续陪伴客户的价值创造能力，为客户提供一站式、全资产、全周期综合服务的财富管理机构将赢得更大发展空间。

全市场融资融券业务规模变动情况



期货市场累计成交额变动情况



## 2、经营举措及业绩

### (1) 证券期货期权经纪及财富管理业务

报告期内，本集团主动适应市场变化，构建完善总部驱动、总分联动、一体运营的财富管理业务体系，着力搭建基于客户分类分层的经营体系，不断创新和优化服务模式，提升服务效能和服务体验，致力以深度客户经营形成内生性业务增长机制，积蓄业务发展新动能，塑造普惠金融服务的差异化优势。实施客户增长一体化运营服务，以综合金融服务为抓手，不断提升客户服务覆盖，深度挖掘和转化客户价值，积极推动客户规模可持续增长。充分发挥金融专业能力和金融科技优势，构建完善数字化、智能化平台底座，不断优化平台化运营策略与服务体系；依托“涨乐财富通”和“聊TA”的双平台运营，通过加强投资研究、运营管理、内容能力等金融中台建设，持续赋能客户与投资顾问，提升为客户创造价值的专业能力，加强客户的服务感知和品牌依赖。建立健全投资顾问专业能力培训体系和评估认证体系，构建完善一体化队伍机制，打造职业化、高素质的投资顾问队伍，推动客户升级与员工成长互促并进。根据内部统计数据，截至报告期末，公司在中国证券业协会登记为从事证券投资咨询（投资顾问）业务类别的人员数量为 3,311 人。

本集团持续推进“涨乐财富通”平台产品及服务创新，以 AI 技术和大数据分析能力为依托，不断扩展特色交易工具，完善账户核心服务能力，持续优化客户体验；打造品牌化的“i 看”财经内容平台，搭建交易理财内容矩阵，升级精细化运营模式。同时，本集团不断优化“涨乐全球通”平台功能及运营能力，致力于提供全球资产一站式投资管理服务。

本集团继续保持基于先进平台的交易服务优势，股票期权经纪业务不断提升交易支持能力，持续培育合格投资者，加强风险防范，业务继续保持市场领先。ETF 业务持续丰富交易策略及交易工具，依托公司投研能力及平台化运营体系，切实满足客户差异化投资需求。

期货经纪业务方面，截至报告期末，华泰期货共有 9 家期货分公司、42 家期货营业部，遍及国内 4 个直辖市和 17 个省份，代理交易品种 133 个。报告期内，华泰期货实现代理成交量 24,427.45 万手，成交金额人民币 212,992.17 亿元。证期业务高效协同，截至报告期末，本集团获准从事期货 IB 业务的证券营业部共 241 家、期货 IB 业务总客户数 6.03 万户。

### (2) 金融产品销售与基金投资顾问业务

报告期内，本集团以资产配置和金融产品投研为核心业务驱动，以平台化与专业化为牵引，积极构建基于买方视角的一体化资产配置服务体系，协同推动金融产品销售、配置与基金投资顾问等业务发展，为客户提供多样化的组合策略及配置解决方案，满足客户多元化的财富管理需求。根据内部统计数据，报告期内，金融产品保有数量（除现金管理产品“天天发”外）14,190 只，金融产品销售规模（除现金管理产品“天天发”外）人民币 2,277.48 亿元。

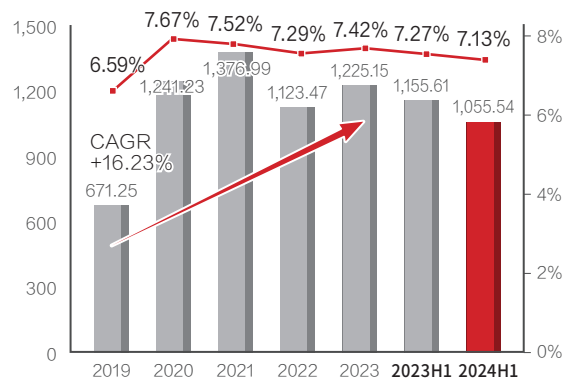
报告期内，本集团围绕分类分层客户的差异化需求，以买方投资顾问业务为核心，持续丰富和完善金融产品供给体系，基于多重维度构建产品供给矩阵，提供从单产品优选到策略配置、定制配置的多维度解决方案，持续提升产品优选和风险控制能力，满足客户多层次资产配置需求。进一步完善买方投顾策略体系，优化“省心家族”配置服务，通过“省心选”提供白盒化的公募产品优选服务，通过“省心投”提供基于公募基金的策略服务，通过“省心享”为客户提供个性化的配置方案。持续优化买方投顾的顾问服务体系，以资产配置服务平台为底座提供专业支持，不断提高全业务周期的立体式陪伴服务能力，提升客户体验。加强数字化平台能力建设，持续打造金融产品核心中台系统，增强研究模块功能和策略支持能力，不断优化量化因子研究体系，有效提升专业投资研究能力，赋能基金投资顾问策略投资生产和运营，增强业务整体效率与能力。

### (3) 资本中介业务

报告期内，本集团资本中介业务积极应对业务规则和市场环境变化，前瞻性调整策略布局，深化全业务链合作与联动，优化风险监控机制，合规审慎展业；积极构建多层次、差异化的客户服务体系，持续深化服务内涵，推动业务高质量发展。融资业务以产品创新、数字转型驱动业务增长，通过产品迭代提升差异化竞争力，通过运营分析深化客户服务能力，业务市场份额平稳增长；融券业务全面贯彻落实监管政策要求，强化业务全过程、各环节的合规意识，不断健全内控机制，严守合规底线。根据监管报表数据口径，截至报告期末，母公司融资融券业务余额为人民币 1,055.54 亿元，市场份额达 7.13%，整体维持担保比例为 244.30%；股票质押式回购业务待购回余额为人民币 216.17 亿元、平均履约保障比例为 222.81%，其中，表内业务待购回余额为人民币 44.72 亿元、平均履约保障比例为 237.07%，表外业务待购回余额为人民币 171.45 亿元。

融资融券业务规模变动情况

单位：亿元 币种：人民币



来源：公司定期报告

■ 余额 — 市场份额

### 3、2024 年下半年展望

财富管理业务将坚持以“为客户创造价值”为核心，秉持“数字化、平台化、生态化”的理念，持续构建以买方投研能力输出为核心、以运营服务效能提升为基础的金融能力中台体系，深化金融与数字科技的融合创新，积极打造差异化竞争能力，切实提升客户服务体验。继续健全完善分类分层的客户经营体系，不断强化一体化客户服务运营模式和配套运营能力，打造覆盖客户多层次需求的内容服务矩阵，推动财富管理业务向客户全生命周期服务模式转型。基于专业化分工与体系化培育，着力打造面向客户的职业化投资顾问队伍，不断增强为客户创造价值的专业服务能力，有效提升财富管理服务效能。充分发挥金融专业能力和金融科技优势，优化完善金融赋能中台，通过数据挖掘分析有效识别客户需求，持续创新和优化服务模式，助力财富管理覆盖与深度经营。

金融产品销售与基金投资顾问业务将整合全业务链资源，不断强化业务风险防范能力，继续加强数字化平台集群建设，积极打造总分一体化的买方投资顾问业务体系，持续优化策略功能，丰富客户服务场景，迭代升级配置模型，增强专业投研能力，为客户提供多元化的金融产品配置解决方案，强化客户陪伴式服务，提升客户投资体验。

资本中介业务将密切跟踪政策和市场变化，在风险可控的前提下，通过科学的定价体系、多元的营销工具，持续丰富产品服务内涵，不断拓展业务发展空间，有效整合内外部资源，满足客户多样性的业务需求。持续强化全业务链协同优势，从交易服务、综合服务、客户运营等维度健全完善适配客户需求的专业化服务体系，持续提升业务品牌效应。

### （三）机构服务业务

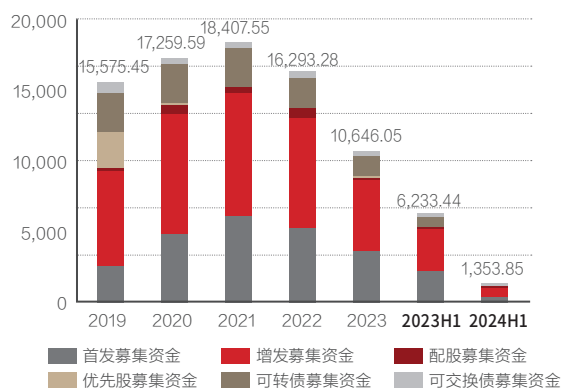
#### 1、市场环境

2024 年上半年，我国股票市场主要指数涨跌不一，万得全 A 下跌 8.01%、沪深 300 上涨 0.89%、上证指数下跌 0.25%、深证成指下跌 7.10%；债券市场延续震荡上行趋势，中证全债指数上涨 4.30%、中债 - 综合全价(总值)指数上涨 2.42%。面对市场环境的全新变化，随着新“国九条”及资本市场“1+N”政策体系的落地见效、耐心资本的发展壮大及中长期资金的推动入市，资本市场基础制度体系持续健全，市场发展生态重塑优化，机构化程度不断提升，机构服务业务发展空间可观，同时，综合化、差异化及跨境化的客户需求也对机构服务业务发展提出了更高阶的要求。

2024 年上半年，我国股权融资市场发行节奏延续放缓态势，根据 Wind 资讯统计数据，包含首发、增发、配股在内全口径募集资金合计人民币 1,353.85 亿元，同比减少 78.28%，其中：首发募集资金人民币 302.72 亿元，同比减少 86.16%，再融资募集资金人民币 1,051.13 亿元，同比减少 74.02%；债券融资市场发行增势不减，债券发行总额人民币 383,264.03 亿元，同比增加 10.82%，其中：中期票据发行规模人民币 23,314.61 亿元，同比增加 71.97%；并购市场交易活跃度有所下滑，根据清科研究中心私募通统计数据，中国并购市场并购案例数量 952 起，同比减少 29.06%，交易金额人民币 2,804.50 亿元，同比减少 42.64%。在新的政策和市场环境下，把握经济和产业发展趋势，以客户需求为导向，积极拓展业务和服务的广度与深度，向具有完整业务链、产业链和服务链的全方位综合金融服务商转型，充分发挥全产品和高效率服务实体经济转型升级和新质生产力发展的证券公司将具备更显著的竞争优势。

#### 股票发行规模变动情况

单位：亿元 币种：人民币

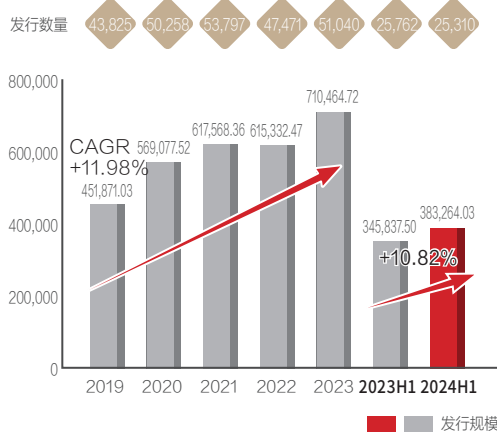


说明：

- 1、数据来源：Wind；
- 2、统计范围包括 IPO、增发(含发行股份购买资产)、配股、优先股、可转债、可交换债；
- 3、Wind 的统计口径为发行日。

### 债券发行数量与规模变动情况

单位: 亿元 币种: 人民币

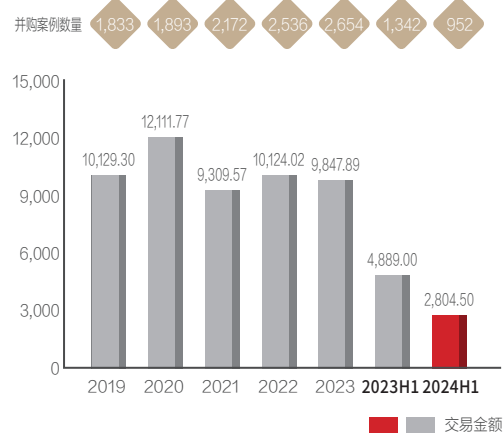


说明:

1. 数据来源: Wind;
2. 统计范围包括国债、地方政府债、央行票据、同业存单、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、定向工具、国际机构债、政府支持机构债、资产支持证券、可转债、可分离转债存债、可交换债;
3. Wind 的统计口径为发行日。

### 中国并购市场并购案例数量与金额变动情况

单位: 亿元 币种: 人民币



来源: 清科研究中心私募通统计数据

## 2、经营举措及业绩

### (1) 投资银行业务

报告期内, 本集团将服务实体经济高质量发展、助力新质生产力加快发展作为自身的使命担当, 积极推动并参与科技金融、绿色金融创新, 充分发挥投资银行业务作为优质资产流量入口的牵引作用, 加强各业务条线的协同配合, 持续深化金融服务全链条化、产品全周期化, 全方位提升整体市场竞争力, 积极打造兼具本土优势和国际化视野的一流投资银行服务体系。

### 合并数据

币种: 人民币

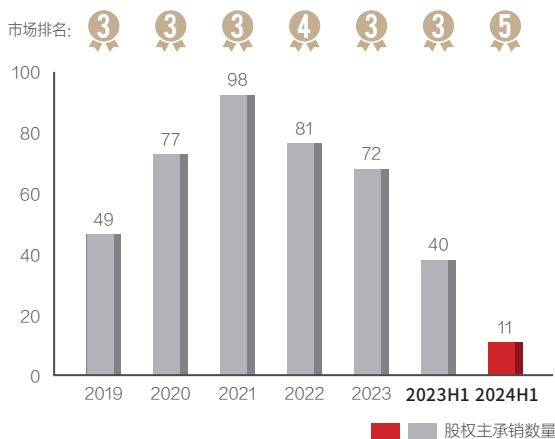
发行类别	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	主承销次数 (次)	主承销金额 (万元)	主承销次数 (次)	主承销金额 (万元)
新股发行	4	503,273.16	10	990,084.34
增发新股	6	648,861.94	16	2,167,061.38
配股	-	-	1	-
债券发行	1,066	28,803,473.37	1,165	22,883,607.87
合计	1,076	29,955,608.47	1,192	26,040,753.59

注: 上表数据来源于监管报表, 统计口径为项目发行完成日; 增发新股内含优先股; 债券发行含国债、企业债、公司债 (含可交换债)、可转债、短期融资券、中期票据等, 不含资产证券化项目。

## ① 股权融资业务

报告期内，股权融资业务坚持行业聚焦、区域布局和客户深耕的全业务链战略，行业排名与市场占有率保持领先地位；聚焦服务实体经济、服务科技创新，完成多单具有市场影响力的融资项目，全市场前十大 IPO 项目参与 3 单、前十大再融资项目参与 3 单。根据 Wind 资讯统计数据，本集团股权主承销金额（含首次公开发行、增发、配股、优先股、可转债、可交换债）人民币 195.45 亿元，行业排名第二；IPO 保荐项目数量 4 单，行业排名第一。

### 股权主承销数量及排名变动情况

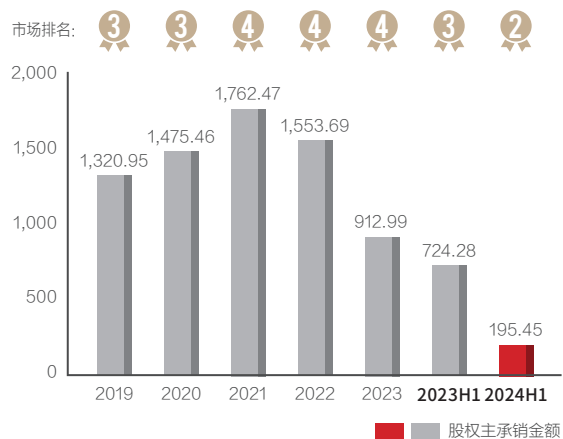


说明：

1. 数据来源：Wind；
2. 统计范围包括 IPO、增发（含配套融资及以资产认购的增发项目）、配股、优先股、可转债、可交换债；
3. Wind 的统计口径为发行日，公司报送监管报表的统计口径为缴款日，因此 Wind 数据和公司统计数据有差异。

### 股权主承销金额及排名变动情况

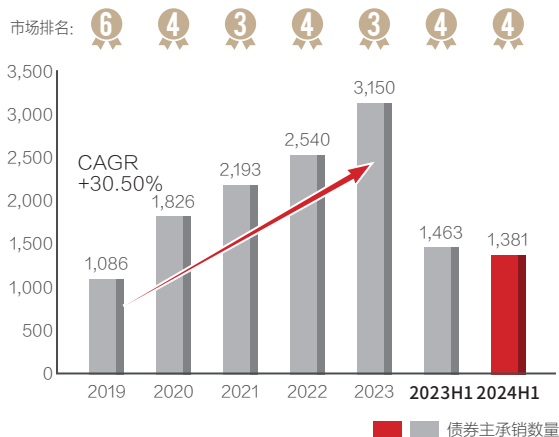
单位：亿元 币种：人民币



## ② 债券融资业务

报告期内，债券融资业务在严格控制风险的基础上，充分运用全牌照优势，积极培养核心客户群体，行业地位保持稳定；积极践行国家战略，聚焦龙头优质客户，推进绿色债券、科技创新债券发行，累计承销 24 单人民币 63.07 亿元绿色债券、41 单人民币 100.15 亿元科技创新债券。根据 Wind 资讯统计数据，本集团全品种债券主承销金额人民币 5,360.99 亿元，行业排名第三。

### 债券主承销数量及排名变动情况

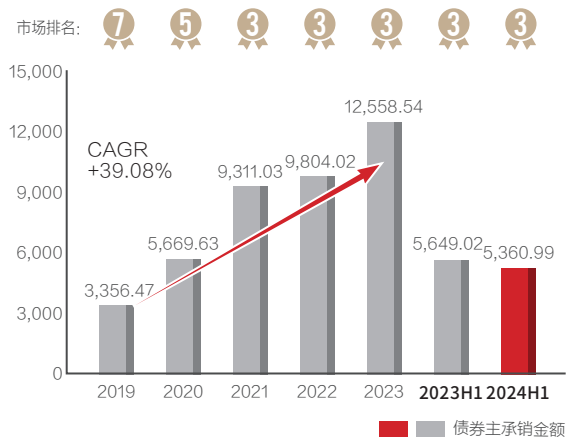


说明：

1. 数据来源：Wind；
2. 统计范围包括地方政府债、政策性金融债、非政策性金融债（含证券公司债）、企业债、公司债、中期票据、短期融资券（含超短期融资券）、定向工具、国际机构债、政府支持机构债、资产支持证券、可转债、可交换债及其他债券；
3. Wind 的统计口径为发行日，公司报送监管报表的统计口径为缴款日，另外 Wind 统计范围与监管报表不同，因此 Wind 数据和公司统计数据有差异；对于发行只数的计算方法，Wind 和监管报表统计口径不同。

### 债券主承销金额及排名变动情况

单位：亿元 币种：人民币



### ③ 财务顾问业务

报告期内，本集团积极把握产业整合机遇，助力上市公司高质量发展，坚持服务科技创新、服务新质生产力，切实开展多元化财务顾问业务，服务龙头企业利用并购重组做优做强，提升投资价值。根据上市公司公开披露信息统计，本集团担任独立财务顾问的审核类重组项目首次披露数量 3 单，行业排名第一。报告期内，本集团担任独立财务顾问服务芯联集成注入优质资产，成为深化科创板改革八条措施发布后科创板首单发股并购预案披露项目。

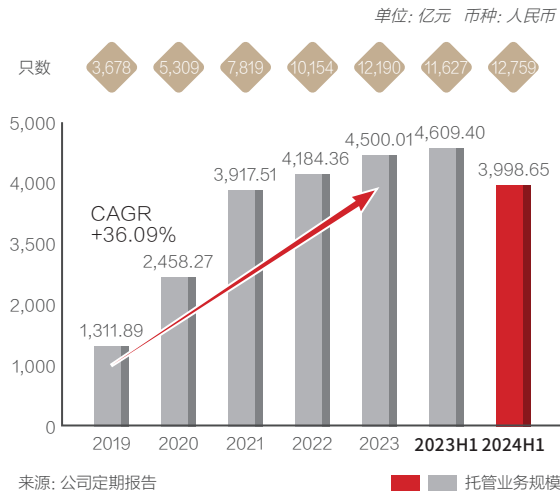
### ④ 场外业务

报告期内，本集团积极利用新三板与北交所的衔接路径，充分发挥大投行一体化优势，持续为科技创新型成长企业提供多层次的资本市场服务。报告期内，本集团完成新三板挂牌项目 1 单、获同意挂牌函项目 1 单、挂牌在审项目 4 单。控股子公司江苏股权交易中心持续强化合规与风险管理，积极打造综合投融资服务平台，深入推进“专精特新”专板建设，获批开展区域性股权市场制度和业务创新试点，推动私募股权和创业投资份额转让、认股权综合服务创新业务，业务体系和服务场景不断完善，多元化综合金融服务能力持续提升。截至报告期末，挂牌展示企业 16,402 家(其中“专精特新”专板 630 家)，各类投资者 81,137 户，报告期内为企业新增融资人民币 108.48 亿元。

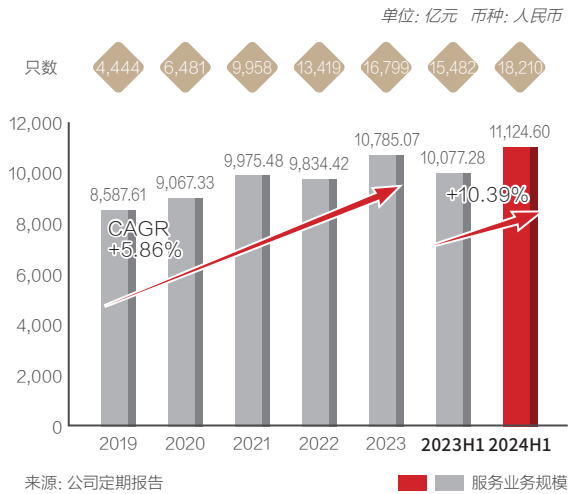
## (2) 主经纪商 (PB) 业务

报告期内，本集团高效整合全业务链资源，依托数字化、平台化发展战略增强科技赋能，为机构客群提供一体化全生命周期的综合金融服务，致力打造“运营服务，合规风控”的核心竞争力。截至报告期末，基金托管业务累计上线产品 12,759 只，托管业务规模人民币 3,998.65 亿元；基金服务业务累计上线产品 18,210 只（含华泰资管公司产品 1,115 只），服务业务规模人民币 11,124.60 亿元（含华泰资管公司业务规模人民币 3,951.62 亿元）。根据中国证券投资基金业协会截至 2024 年第二季度的统计，本集团私募基金托管业务备案存续产品数量排名行业第四。

基金托管业务累计上线产品数量及业务规模变动情况



基金服务业务累计上线产品数量及业务规模变动情况



### (3) 研究与机构销售业务

报告期内，研究业务坚定推进业务模式转型，持续完善研究团队配置与研究服务体系，不断深化全业务链协同效能，多维度推动海外研究服务布局，致力打造研究业务新竞争优势。聚焦头部机构客户，通过加强多行业研究联动、海内外行业比较研究，深入研究价值挖掘，多渠道、多平台、多方式开展研究服务活动，满足内外部客户专业化的研究服务需求。继续升级迭代数字化平台，夯实投研底座应用并更好向多业务线输出研究能力，通过智能研报功能不断提升研究工作质效，持续完善产品生产和管理流程，着力提升平台生产效率和数字化运营能力。本集团积极开展多种形式的研究服务活动，发布研究报告 5,656 篇，组织研究路演服务 24,698 场、专题电话会议 420 场，并举办春季投资策略峰会、中期投资策略峰会等多场特色专题会议。机构销售业务深入对接机构投资者多样化需求，持续推进机构投资者工作平台和服务平台的建设和功能迭代，优化完善分类分层、全业务链一体化的机构服务体系，不断丰富机构服务产品和内容，在主流机构客群服务上取得持续性进步，行业地位和市场影响力不断提升。报告期内，公募基金分仓交易量人民币 5,986.33 亿元。

### (4) 投资交易业务

#### ① 权益交易业务

报告期内，本集团积极适应市场和监管环境变化，不断强化风险管理机制，致力打造多层次、专业化、多策略的绝对收益投资交易体系；以大数据交易、宏观对冲和创新投资为核心，迭代升级平台化业务模式，有效提升一体化的专业投资交易能力。适时调整完善投资策略体系，增强策略的适应性和抗风险能力，积极把握市场投资交易机会；通过“基本面研究 + 交易能力 + 平台建设”多轮驱动的业务模式，持续打磨核心投研能力。继续提升投资交易业务平台效能，优化完善投资交易链路，强化动态监控与分析能力，助力投研能力的沉淀和过程管理水平的提升。做市交易业务注重优化迭代做市交易策略与系统，积极探索业务协同模式，持续完备风控体系，业务运营稳健，业务规模有序扩张。截至报告期末，科创板股票做市交易业务累计报备做市股票 123 只，上市基金做市业务累计为 556 只基金提供流动性服务，均位居市场前列。

#### ② FICC 交易业务

报告期内，本集团积极搭建 FICC 全品种投资管理与综合交易平台，持续探索业务模式并丰富产品发行体系，助力实体经济转型升级。固定收益自营投资业务践行去方向化的大类资产轮动下的对冲基金组合管理模式，积极把握市场机会并有效控制风险敞口暴露，以领先的定价能力和平台赋能，获取低波动、低回撤的稳定收益率，实现良好投资业绩。做市业务着力打造“体系化、自动化、策略化”的现券做市系统，现券做市报价策略不断丰富，获得 iDeal 优选报价商和 Xbond 现券匿名点击自动做市资格，做市交易量、品种覆盖等维度实现突破，主要品种做市规模位居行业前列。大宗商品和外汇业务继续加强策略交易研究，持续推进结售汇客需业务，稳步开展碳金融产品交易服务，多元化发展基础不断夯实。持续精细化打磨 FICC 大象交易平台，积极搭建集研究、模型策略、交易风控、对客服务的一体化框架，策略研发效率不断提升，FICC 交易模式重塑优化。



### ③场外衍生品交易业务

报告期内，本集团坚持“以服务实体经济为目标、以客户风险管理需求为导向”开展场外衍生品交易业务，稳步提升业务创新能力和交易定价能力；不断扩展客户覆盖的深度和广度，升级优化产品结构，以更加多元化的投资与风险管理工具为客户提供全方位的衍生品交易服务。以专业能力建设为本源，持续深耕对冲交易、产品设计及定价、客户服务等核心能力，不断夯实主责主业基础。持续推进数字化平台建设，推动实现核心业务能力的沉淀、升级与转化，全面提升客户综合价值创造能力。根据监管报表 SAC 协议数据口径，截至报告期末，收益互换业务存续合约笔数 9,326 笔，存续规模人民币 869.06 亿元；场外期权业务存续合约笔数 1,872 笔，存续规模人民币 1,425.45 亿元。报告期内，本集团通过中证机构间报价系统和柜台市场发行私募产品 1,707 只，合计规模人民币 114.70 亿元。

### 3、2024 年下半年展望

投资银行业务将继续立足服务实体经济高质量发展，以支持高水平科技自立自强、发展新质生产力作为业务发展的出发点与落脚点，坚持以优质客户为中心，充分发挥市场化创新和一体化协同的核心竞争优势，全面提升服务质量和水平，切实履行资本市场“看门人”责任，为客户提供跨市场、全产品、全周期的综合金融服务。股权融资业务将积极把握产业与政策趋势，聚焦重点行业、重点区域，不断提升产业认知水平和境内外一体化服务能力；债券融资业务将进一步增强优质客户及区域的覆盖力度，不断推动业务结构优化，严格控制业务风险；并购重组财务顾问业务将全力把握客户需求，充分发挥业务优势，积极拓展产业整合、跨境并购等业务机会，赋能客户产业转型升级。

主经纪商业务将基于客户综合金融服务需求，充分挖掘沉淀数据价值，发挥陪伴式运营的信息优势，以金融科技赋能平台运营，不断提升服务效能和合规风控水平，构建差异化竞争优势。

研究与机构销售业务将聚焦重点机构客户需求变化，积极打造全方位、一站式金融服务生态圈，通过平台化赋能与体系化分工协作，不断扩充产品及服务内容，持续提升综合服务专业能力，注重风险管控，着力打造境内外一体化、全业务链高效协同的核心竞争力，进一步提升行业地位和市场影响力。

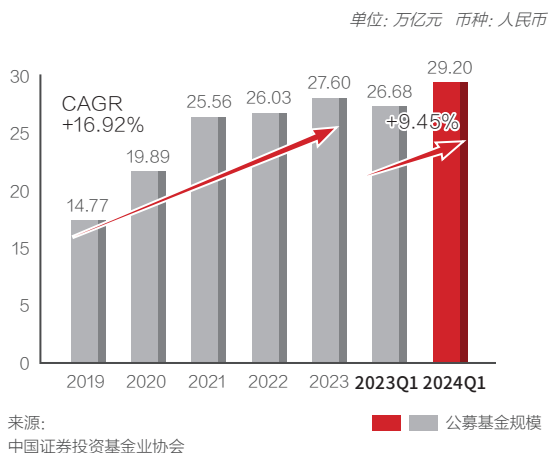
投资交易业务将持续打造平台化、体系化的投资交易能力，完善客户导向的业务架构和服务体系，切实向提升资产定价权和交易能力产品化方向升级转型，不断增强核心竞争力。权益交易业务将迭代升级大数据交易业务策略体系，持续完善宏观对冲业务绝对收益投资体系，优化拓展创新投资业务投资模式，不断增强投资交易业务平台效能，有效提升专业化投资能力与风险管控能力；FICC 交易业务将继续加强业务系统化建设与开发，持续提升交易定价能力和投资研究能力，不断丰富策略储备，加强风险控制和合规管理，积极拓展业务能力边界，推动盈利模式多元化，更好服务实体经济；场外衍生品交易业务将依托数字化、平台化发展，继续提升交易对冲能力，升级优化全链条运营服务能力，着眼境内外客户需求变化，积极拓展业务发展空间，不断巩固提升差异化竞争优势。

## （四）投资管理业务

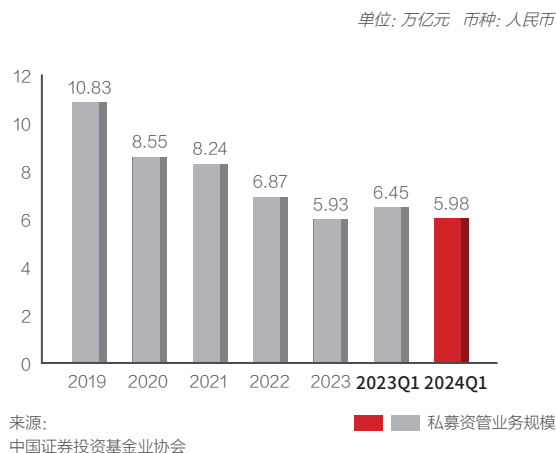
### 1、市场环境

随着我国金融改革全面深化、资本市场体系不断完善、资管业务配套制度持续健全、公募基金费率改革深入推进以及养老金体系逐步优化，资管业务生态向高质量发展转型，深度竞合、提质增效的业务发展新格局加速形成。根据中国证券投资基金业协会统计数据，截至 2024 年一季度末，基金管理公司及其子公司、证券公司及其子公司、期货公司及其子公司、私募基金管理机构资产管理业务总规模达人民币 68.10 万亿元，其中，公募基金规模人民币 29.20 万亿元，证券公司及其子公司私募资产管理业务规模人民币 5.98 万亿元。在资产管理市场专业化、多元化发展的背景下，聚焦主动管理能力和投研核心能力建设，借助多元化的投资策略、完善的产品线布局和专业的投资者服务，为客户资产保值增值提供风险配置更全面、品类更丰富的优质产品及组合，对资管机构而言更为重要。

## 公募基金规模变动情况

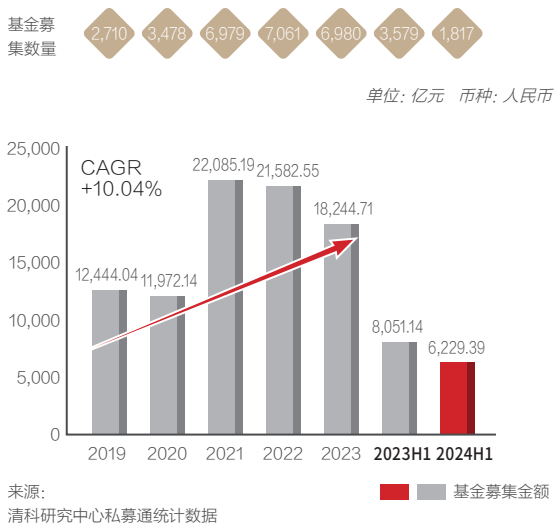


## 证券公司及其子公司私募资产管理业务规模变动情况

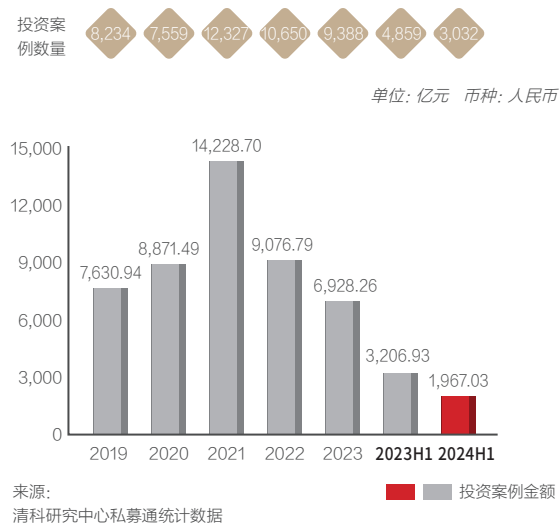


在市场环境复杂多变、行业监管日益趋严等背景下，我国股权投资市场面临严峻考验，募资市场整体体量收缩，投资市场节奏延续减缓，退出市场交易数量减少，市场整体活跃度下降，资金进一步向战略性新兴产业和科技型企业等领域聚集。根据清科研究中心私募通统计数据，2024年上半年，中国股权投资市场新募基金数量1,817只、新募基金规模人民币6,229.39亿元，同比减少22.63%；中国股权投资市场剔除极值案例后投资案例数3,032起、投资总金额人民币1,967.03亿元，同比减少38.66%。随着私募基金监管规则体系不断完善，资金募集和投资运作全流程要求全面规范，投研能力优秀、内控治理完善、为投资者创造长期价值的机构将迎来发展机遇。

## 中国股权投资市场新募基金数量与金额变动情况



## 中国股权投资市场投资案例数量与金额变动情况

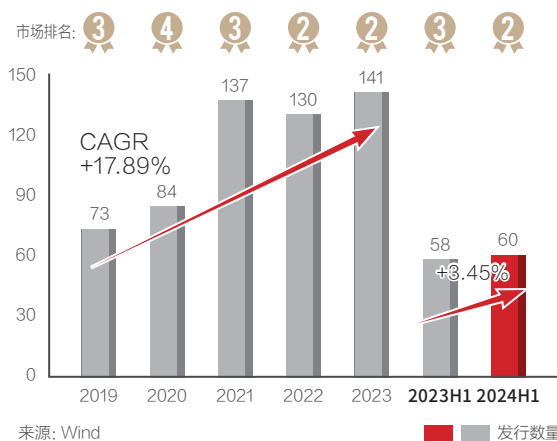


## 2、经营举措及业绩

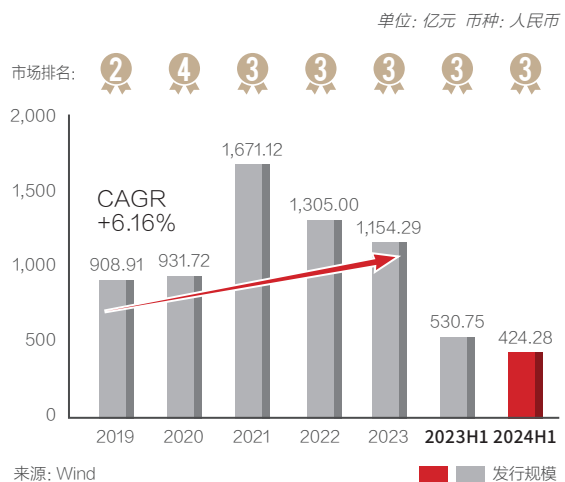
### (1) 证券公司资产管理业务

报告期内，本集团全资子公司华泰资管公司主动适应市场及监管环境变化，始终坚持以客户为中心和高质量服务实体经济的行业使命，以投资资管和投行资管服务为抓手，一站式提供多样化的投资产品、资产配置及整体金融服务解决方案，满足客户全生命周期的资产管理需求，培育差异化的核心竞争力。坚定推进业务平台化与差异化发展战略，紧扣集团客户资源优势，投资资管业务持续丰富产品布局，不断深化投研体系建设，赋能全业务链客户价值挖掘与转化；投行资管业务健全业务联动机制，全产业链协同构建服务能力，为客户提供综合配置解决方案。根据监管报表数据口径，截至报告期末，华泰资管公司资产管理规模人民币 5,059.83 亿元。根据 Wind 资讯统计数据，报告期内，华泰资管公司企业 ABS（资产证券化）发行数量 60 单，排名行业第二；发行规模人民币 424.28 亿元，排名行业第三。

企业 ABS（资产证券化）发行数量及排名变动情况



企业 ABS（资产证券化）发行规模及排名变动情况



报告期内，证券公司资产管理业务严格控制风险，不断提升主动投资管理能力和客户服务能力，持续打磨平台运营、一体联动的核心竞争力，积极构建规模化、差异化且覆盖不同风险收益特征的产品体系。集合资产管理业务合计管理集合资管计划 235 只，合计管理规模人民币 591.33 亿元；单一资产管理业务合计管理单一资管计划 628 只，合计管理规模人民币 1,603.36 亿元；专项资产管理业务合计管理专项资管计划 252 只，合计管理规模人民币 1,756.93 亿元；公募基金资产管理业务合计管理公募基金产品 44 只，合计管理规模人民币 1,108.21 亿元。

证券公司资产管理业务规模和收入情况如下表所示：

币种：人民币

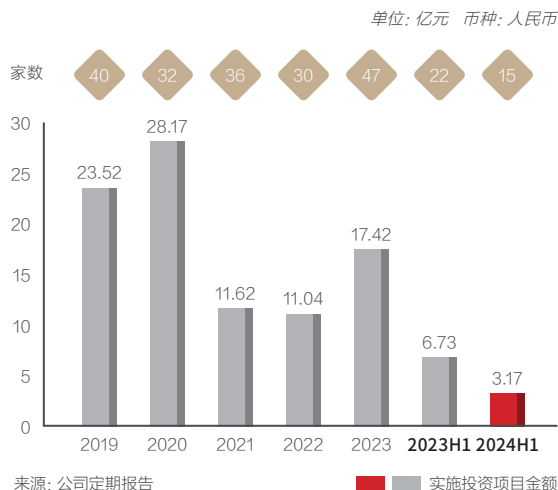
项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	受托规模 (亿元)	净收入 (万元)	受托规模 (亿元)	净收入 (万元)
集合资产管理业务	591.33	5,181.00	566.47	5,689.56
单一资产管理业务	1,603.36	7,217.59	1,134.69	14,200.17
专项资产管理业务	1,756.93	6,173.78	1,929.57	6,623.30
公募基金资产管理业务	1,108.21	39,996.23	939.28	43,080.13

注：上表数据来源于监管报表。

## (2) 私募股权基金管理业务

报告期内，私募股权基金管理业务围绕优势赛道，专注重点行业研究，适时调整基金配置原则，提高项目选择标准，积极寻求已投资企业多元化退出路径，同时继续挖掘生态圈内合作机会，加强与大型国有企业、行业龙头企业等开展合作，稳健扩大基金管理规模，不断提升市场影响力，引导更多资源要素向新质生产力集聚。截至报告期末，华泰紫金投资及其二级子公司作为管理人在中国证券投资基金业协会备案存续的私募股权投资基金合计 30 只，合计认缴规模人民币 621.78 亿元，合计实缴规模人民币 462.62 亿元。报告期内，上述私募股权投资基金实施投资项目合计 15 个，投资金额合计人民币 3.17 亿元。根据中国证券投资基金业协会截至 2024 年二季度的统计，华泰紫金投资私募基金月均规模排名行业第四。

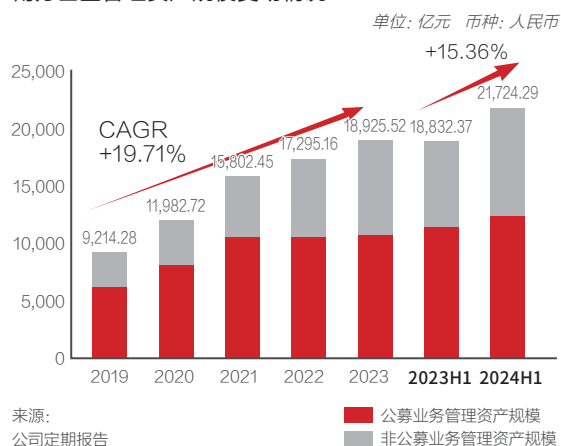
## 私募股权投资基金实施投资项目家数及金额变动情况



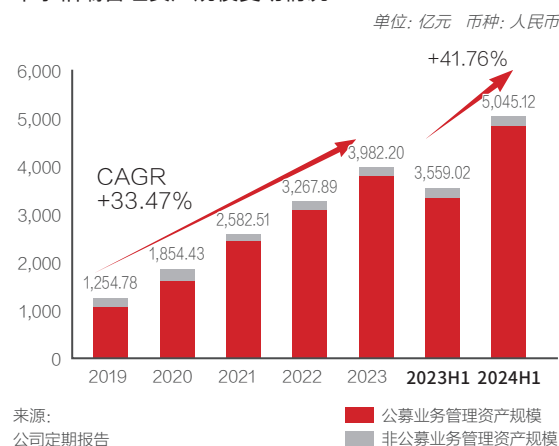
## (3) 基金公司资产管理业务

报告期内，本集团旗下基金公司坚持合规管理与业务发展并重，持续发力产品研究和业务创新，强化特色产品前瞻布局，优化客户洞察和响应，充分发挥投研系统全业务一体化优势，不断提升多类别、跨周期的综合资产管理能力，资产管理总规模继续保持增长。南方基金持续优化产品布局和业务体系，积极打造以数智化、平台化为支撑的价值创造能力，截至报告期末管理资产规模合计人民币 21,724.29 亿元，其中，公募业务管理基金数量合计 370 个，管理资产规模合计人民币 12,403.81 亿元；非公募业务管理资产规模合计人民币 9,320.48 亿元。华泰柏瑞坚持特色化发展，产品线品类日益丰富，指数类基金和货币类基金规模增长明显，截至报告期末管理资产规模合计人民币 5,045.12 亿元，其中，公募业务管理基金数量合计 156 个，管理资产规模合计人民币 4,849.20 亿元；非公募业务管理资产规模合计人民币 195.92 亿元。根据沪深交易所统计数据，截至报告期末，华泰柏瑞旗下宽基指数基金沪深 300ETF 规模为人民币 2,117.99 亿元，位居沪深两市非货币 ETF 规模市场第一。报告期内，南方基金和华泰柏瑞均获批境内首批发行沙特 ETF，以 ETF 互挂形式跟踪富时沙特阿拉伯指数。（南方基金以及华泰柏瑞的股权投资损益计入在分部报告中的其他分部中）

### 南方基金管理资产规模变动情况



### 华泰柏瑞管理资产规模变动情况



#### （4）期货公司资产管理业务

报告期内，本集团全资子公司华泰期货持续提升合规风控管理有效性水平，积极推进科技引领的数字化转型及创新引领的业务转型，不断丰富产品布局和客户群体，重点打造具有衍生品特色的投研团队核心竞争力，满足客户差异化的风险偏好和资产配置需求，切实增强服务实体经济质效。截至报告期末，存续期内资产管理计划合计 27 只，资产管理总规模人民币 88,647.46 万元，期货端权益规模人民币 55,168.38 万元。

#### （5）另类投资业务

本集团通过全资子公司华泰创新投资开展另类投资业务。报告期内，根据监管政策及集团业务布局，华泰创新投资充分发挥业务协同效能，着力发展金融科技股权投资和科创板跟投业务，稳步探索创业板跟投业务和北交所战略配售业务。截至报告期末，存续投资项目 38 个，投资规模人民币 169,501.21 万元，投资性质主要包括科创板跟投、股权投资等。

### 3、2024 年下半年展望

证券公司资产管理业务将继续立足集团全业务链体系，基于高质量发展思路，持续推进投投资管、投资资管和数字化的能力建设和管理进化，以差异化展业构建竞争壁垒、以平台化运营实现硬核实效，充分发挥券商资管特色资源优势，推动实现生态协同与业务转型。投投资管业务将聚焦高质量发展，积极把握新发展格局，向优质资产配置升级转化；投资资管业务将结合市场研判和客户需求，做好覆盖各类策略、满足各类风险偏好的存量产品持续营销及产品新发布局。

私募股权基金管理业务将积极发挥耐心资本的引导作用，继续推进战略性新兴产业投资布局，同时动态调整投资方向与基金配置原则，不断增强专业化投资管理能力，积极寻求投资项目多元化退出路径，强化投后管理主动赋能意识及增值服务能力；发挥集团全业务链优势，持续开拓探索新业务，推动业务结构与盈利模式多元化。

基金公司资产管理业务将持续加强合规风控管理和人才梯队建设，继续保持新业务探索与新产品开发，全面推进以产品为主导的赋能体系，持续优化全流程、精细化的客户陪伴服务体系，积极构建数智化系统平台，不断提升研究深度和投资专业度，全面赋能业务发展。

期货公司资产管理业务将持续强化合规风控管理水平，全面深化数字化平台体系建设，加强基于大平台的全资产、全策略、全投资工具的投资团队配备，积极打造以客户为中心的分类分层客户服务体系，构建特色化且具备差异化竞争力的产品体系和管理能力。

另类投资业务将不断完善制度机制及业务操作流程，深化金融科技生态建设，审慎推进股权投资、科创板跟投和其他新业务的开展，提升资金使用效率和资产回报率。

## （五）国际业务

### 1、市场环境

2024 年上半年，全球经济持续波动、复苏缓慢、增长动能不足。港股二级市场表现分化，恒生指数上涨 3.94%、恒生科技指数下跌 5.57%，根据 Wind 资讯统计数据，港股市场成交金额港币 10.33 万亿元，同比减少 2.82%；港股一级市场股权融资规模缩减，市场首次招股募资港币 135.33 亿元，同比减少 24.21%，上市后募资港币 462.85 亿元，同比减少 13.08%。美股二级市场表现强劲，道琼斯工业指数上涨 3.79%、标普 500 上涨 14.48%、纳斯达克指数上涨 18.13%，根据 Wind 资讯统计数据，美股市场成交金额 54.69 万亿美元，同比增加 24.86%；美股一级市场活力凸显，融资规模呈上升趋势，市场 IPO 融资规模 193.75 亿美元，同比增加 65.51%，增发融资规模 632.54 亿美元，同比增加 40.10%。美国 TAMP 市场投资者资金呈现向低成本、低费率投资产品转移的态势，通过领先的金融科技水平持续赋能财富管理业务，能够为客户带来规模化成本优势并有利于把握发展机遇。

随着我国资本市场高水平制度型和系统性开放举措的纵深推进，资本市场跨境互联互通机制不断拓展优化，跨境产品体系不断丰富，跨境投融资便利化程度不断提升，这为证券公司跨境业务发展及国际化布局拓展了空间，同时也对跨区域、跨市场、多品种的一体化风险管控能力提出了更高要求。

## 2、经营举措及业绩

报告期内，作为本集团国际业务的控股平台，华泰国际充分把握资本市场互联互通持续深化的战略契机，全方位对接集团全业务链体系，夯实资本市场中介定位，深耕以客户为中心的一体化、平台化跨境服务生态，更好服务国内客户“走出去”和境外客户“走进来”；严格控制风险、丰富产品种类、拓展市场渠道、优化客户体验，满足客户全球资产配置需求，业务运营平稳有序，境外市场影响力持续扩大。截至报告期末，华泰国际整体业绩逆市增长，各项财务指标均稳居香港中资券商第一梯队前列。

### (1) 香港业务

本集团香港业务坚持券商本源，以跨境业务为抓手，打造全方位的综合性跨境金融服务平台体系，在波动的市场环境下凭借先进的平台实力及有效的风险管控能力，保持业务规模稳定。报告期内，包括股权业务平台、固收业务平台、财富管理平台、基金资管平台和旗舰投行业务的业务体系持续深化，差异化竞争优势巩固提升。股权衍生品业务充分发挥集团平台优势，不断丰富产品类别，及时有效对冲风险波动，业务稳健发展，同业领先地位持续巩固；股票销售交易业务专注“现券+跨境主经纪商+QFII”一站式跨境综合金融服务，积极拓展海外市场客群并优化业务策略，人民币-港币双柜台做市交易业务市占率持续提升，已覆盖全部 24 个标的；FICC 业务严格把控风险，深化策略调整，坚持以代客业务为核心、以客需为导向，以平台赋能完善跨境销售交易体系；财富管理业务持续提升线上线下平台化、一体化运营，不断优化“涨乐全球通”平台功能和运营能力，通过强化产品实力、深化业务联动、完善销售管理体系，大幅提升财富产品销量；基金业务方面，私募投资业务严格控制风险并围绕客户需求积极布局国际化业务，资管业务持续推动业务转型，不断提升主动管理能力与产品设计供给能力；投资银行业务切实加强跨市场执行和服务能力，持续完善以客户为中心的全能跨境投行服务平台体系，项目储备保持充足。

报告期内，本集团香港业务保持健康均衡发展，证券交易方面，华泰金控（香港）托管资产总量港币 834.28 亿元、股票交易总量港币 1,723.43 亿元；就证券提供意见方面，积极为客户提供研究报告及咨询服务；就机构融资提供意见方面，参与完成上市、配售、再融资及 GDR 项目 5 个，债券发行项目 114 个，总交易发行规模港币 112.99 亿元；提供证券保证金融资方面，累计授信金额港币 18.62 亿元。报告期内，华泰金控（香港）登记为东京 PRO-BOND 市场主承销商。

### (2) AssetMark

AssetMark 的愿景是致力于为独立投资顾问及其服务的投资者的生活带来改变。AssetMark 的核心业务优势包括：一体化的技术平台、可定制化和规模化的服务，以及先进的投资管理能力。清晰的战略有助于 AssetMark 明确短期和长期工作目标，找准服务客户的关键并促使 AssetMark 在 TAMP 行业中脱颖而出。

报告期内，AssetMark 通过领先的业务模式和先进的技术平台保持行业地位持续领先，平台资产规模稳步增长，业务收入不断提升。截至报告期末，AssetMark 平台资产总规模 1,193.87 亿美元，较 2023 年年末增长 9.60%，行业排名前列；AssetMark 平台总计服务 9,245 名独立投资顾问，其中管理 500 万美元以上资产规模的活跃投资顾问 3,238 名，较 2023 年年末增长 3.68%；AssetMark 平台总计服务的终端账户覆盖了 261,341 个家庭，较 2023 年年末增长 2.85%。报告期内，新增 164 名投资顾问与 AssetMark 签订合作协议。



### 全面集合技术

量身定制的开放技术结构，从财务规划预期到日常服务管理，提升客户参与度和顾问效率。

### 托管

开放式的托管架构平台，通过 AssetMark 信托公司或第三方服务商确保安全、可靠和灵活地托管客户资产。



### 个性化服务和运营支持

专业团队致力于提供卓越服务，帮助顾问减少管理中后台工作的时间，从而与客户更多相处。

### 策划投资解决方案

专业策划的灵活投资管理解决方案，旨在满足投资者不断变化的需求。

### 商业咨询和社区

深度商业咨询服务，帮助顾问扩展业务和关系网络，寻找志同道合者。

### (3) 华泰证券（美国）

华泰证券（美国）于 2019 年经美国金融业监管局核准，获得经纪交易商牌照；于 2020 年获得自营牌照；于 2021 年获得在加拿大与机构投资者开展证券交易的业务资格；于 2022 年获得欧洲主要证券交易所的市场准入；于 2023 年成为美国期货产品的介绍经纪商；并于报告期内获得美国国债经纪经销商资格。报告期内，华泰证券（美国）FICC 业务正式上线，跨境代客 FICC 交易产品范围和市场通道不断拓展，美国本土业务与境内及香港业务跨境联动协同机制不断优化，致力为全球投资者提供一体化服务。报告期内，华泰证券（美国）作为主承销商成功协助海底捞旗下子公司于美国纳斯达克上市。

### (4) 新加坡子公司

新加坡子公司于 2023 年 9 月获得新加坡金融管理局颁发的资本市场服务牌照和豁免财务顾问资质，在新加坡合法合规开展证券交易及企业融资业务。报告期内，新加坡子公司积极推进交易平台建设，持续打造“投行 + 财富 + 机构交易”的生态体系，着力发展以新加坡为支点的东南亚资本市场服务及投资银行业务，致力于为投资者提供具有中国特色的一站式交易服务，全力支持集团海外战略发展。深度挖掘客户需求，落地股权衍生品及固定收益业务，并积极寻求新的业务突破点。

### 3、2024 年下半年展望

华泰国际将积极把握高水平开放下的战略契机，继续深化全球布局，持续深耕客户需求，构建完善分类分层的一体化服务体系，依托平台化有效提升全业务链协同效能，严格把控风险，不断提高市场竞争力和行业地位。

香港业务将持续夯实跨境资本市场中介定位，为客户提供一站式金融服务。股权衍生品业务将持续巩固业务优势，以平台实力全方位强化对客服务水平；股票销售交易业务将围绕客户需求，构建优化分类分层的一体化服务体系，持续依托平台化战略，有效提升全业务链协同效能；FICC 业务将深度挖掘客户需求，借助平台升级迭代强化销售和交易一体化能力，匹配客户多层次的境内外投资和交易需求；财富管理业务将以提升客户核心体验为导向，优化平台基础功能并丰富产品交易服务，完善客户分类分层及境内外联动覆盖，进一步提升服务水平；基金业务将继续严格控制风险，落实业

务基金化，拓展费用类业务，积极把握市场机会，依托全产业链资源优势赋能客户；投资银行业务将充分发挥境内外一体化优势，增强重点区域客户及项目覆盖，深度挖掘优势区域业务机会，持续提升项目执行质量和执行效率。

AssetMark 将继续依托核心业务优势，优化一体化的技术平台、提升可定制化和规模化的服务、加强先进的投资管理能力，构建灵活且专业的财富管理生态圈。不断深化与现有投资顾问客户的合作关系，通过专注客户需求、提供差异化服务和帮助客户成长展业以进一步扩大投资顾问客户基数。不断升级数字化工具和平台赋能投资顾问，优化交互体验和协同办公，助力投资顾问护航客户财务健康计划。积极拓展客户渠道，致力于通过推动业务规模化和推广上市公司社会责任实践来提升运营效率和降低经营风险。

华泰证券（美国）将积极把握跨境业务机会，持续拓展业务布局，不断提升业务协同能力，扩大全球机构投资者覆盖的深度和广度。持续完善股票和 FICC 跨境代客交易平台和产品体系，积极拓宽服务辐射渠道，为满足全球投资者的资产配置和风险对冲需求提供全方位服务。

新加坡子公司将抓住企业国际化发展机遇，围绕新加坡证券交易所承销资质为客户提供服务。构建全方位财富管理生态系统，不断丰富产品种类，持续提升资产配置能力。积极打造机构业务平台，不断拓展业务布局，持续完善服务体系，提升跨境产品业务全生命周期服务能力。

## （六）数字化发展

### 1、数字金融发展战略

本集团致力于将科技打造成为公司的核心竞争力之一，深化数字金融应用，夯实金融科技底座，全面推进数字化转型。本集团将持续深化科技对于业务发展的关键性作用，释放“业务+科技”的融合价值，面向“平台化、智能化、一体化”方向，立足当前，做细做实业务平台化，借助平台有效提升客户服务体验和业务作业效率；着眼长远，布局金融科技关键能力，借助大数据和 AI 技术，巩固核心业务能力，创新业务模式。本集团通过加强组织机制保障，完善度量评估体系，加强复合型人才培养，注重创新氛围营造，让科技优势充分转化为核心业务领先的价值创造力和一流的市场竞争优势。

### 2、报告期内数字化转型重点举措和成效

报告期内，本集团围绕“成就客户、创新业务、优化运营、赋能员工”四大数字化转型总体目标，通过打造平台能力、沉淀数据资产、落实组织机制，以 OKR 管理机制为抓手，扎实推进各项工作的开展，切实提升业务价值，增强客户和员工的获得感，构筑差异化竞争优势。

“成就客户”方面，“涨乐财富通”持续建设金融能力中台，赋能内容运营，强化“千人千面”的服务能力，全面提升客户服务与体验。一站式机构客户服务平台“行知”，面向机构投资经理、分析师，建设海外研究专区，立足全球互联提供海外市场的深度研究；面向企业客户，上线战略配售模块、投行股权项目路演安排、产业链图谱等重点功能模块。Onboarding 平台，持续推进机构客户、账户、用户的统一管理和服务能力。

“创新业务”方面，全球交易平台正式投产，打造交易、风控、执行算法、清结算一站式服务解决方案，助力公司差异化核心竞争力的塑造。AI 做市平台支撑重点业务做市能力提升，充分利用科技赋能形成差异化竞争力，实现做市 AI 信号预测能力升级，加强高性能做市策略平台建设，进一步提升自研做市交易核心性能。

“优化运营”方面，投行云平台围绕揽、做、销、协同四大方向进行优化升级，完成投资银行业务全类型客户的反洗钱核查线上化、自动化，成为投资银行业务领域首创。风控平台重点提升风险统一计量和闭环管控能力，充实和升级计量工具模型并持续夯实数据底座。

“赋能员工”方面，智能投顾平台“聊 TA”持续建设展业工具赋能投顾，优化配置服务能力、提升交易服务能力。机构客户销售管理平台“青云”积极拓展全业务链协同，完善研究调研、专家路演等协作流程；持续提升 AI 能力、优化智能应用场景。



### (七) 业务创新情况与对公司经营业绩和未来发展的影响，以及风险控制情况

报告期内，公司持续进行业务创新活动，推动业务、产品、服务及管理模式创新，不断提高创新能力。创新业务的开展是对现有产品线和业务范围的补充，能够有效释放业务空间，扩大客户资源和收入来源，增强盈利能力，也有利于改善客户结构和业务经营模式，满足客户全方位、多元化的业务需求，进一步提升品牌影响力。

报告期内，公司持续完善新业务管理机制，提升新业务评估质量及风险管理深度，强化跟踪回溯与管控措施的落实，指导子公司完善新业务风险评估管理制度、优化跨境业务评估模式、提升新业务评估的充分性和规范性。

### (八) 报告期内公司经营情况无重大变化，以及报告期内未发生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

## 二、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：亿元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	174.41	183.69	-5.05
营业成本	118.64	96.82	22.54
营业利润	55.77	86.87	-35.80
归属于母公司股东的净利润	53.11	65.56	-18.99
经营活动产生的现金流量净额	367.16	-52.47	不适用
投资活动产生的现金流量净额	67.30	-62.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-430.96	59.81	不适用
现金及现金等价物净增加额	6.51	-45.06	不适用

#### 2、收入分析

##### (1) 收入分析

单位：万元 币种：人民币

业务类别	本期数	占总收入比例(%)	上年同期数	上年同期占总收入比例(%)	占比增减
财富管理业务	728,608.34	41.78	680,163.50	37.03	增加 4.75 个百分点
机构服务业务	161,339.86	9.25	407,867.66	22.20	减少 12.95 个百分点
投资管理业务	2,927.21	0.17	154,013.47	8.38	减少 8.21 个百分点
国际业务	649,111.70	37.22	387,531.76	21.10	增加 16.12 个百分点
其他	202,114.36	11.58	207,353.04	11.29	增加 0.29 个百分点

报告期内，本集团合计实现营业收入人民币174.41亿元，同比减少5.05%。其中，财富管理业务收入人民币72.86亿元，同比增加7.12%；机构服务业务收入人民币16.13亿元，同比减少60.44%，主要是受政策及市场影响，投资银行业务及投资交易业务收入同比减少所致；投资管理业务收入人民币0.29亿元，同比减少98.10%，主要是私募股权基金及另类投资项目估值下降所致；国际业务收入人民币64.91亿元，同比增加67.50%，主要是华泰金控（香港）收入同比增加所致。

## (2) 主营业务分行业、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
财富管理业务	728,608.34	339,514.42	53.40	7.12	22.33	减少 5.79 个百分点
机构服务业务	161,339.86	127,109.23	21.22	-60.44	-33.74	减少 31.75 个百分点
投资管理业务	2,927.21	40,539.39	-1,284.92	-98.10	-24.66	减少 1,349.98 个百分点
国际业务	649,111.70	547,460.26	15.66	67.50	87.00	减少 8.80 个百分点
其他	202,114.36	131,772.37	34.80	-2.53	-13.47	增加 8.24 个百分点
合计	1,744,101.47	1,186,395.67	31.98	-5.05	22.53	减少 15.31 个百分点

单位：万元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
江苏地区	585,118.15	222,674.81	61.94	-35.44	-32.26	减少 1.79 个百分点
北京地区	12,327.16	11,448.43	7.13	-18.23	-13.16	减少 5.42 个百分点
上海地区	116,092.81	50,274.79	56.69	-26.86	-16.13	减少 5.54 个百分点
广东地区	332,092.22	316,757.33	4.62	4.82	35.90	减少 21.81 个百分点
湖北地区	9,782.31	7,475.42	23.58	-2.72	-4.91	增加 1.76 个百分点
其他地区	39,577.12	30,304.63	23.43	-6.69	-7.26	增加 0.47 个百分点
香港及海外	649,111.70	547,460.26	15.66	67.50	87.00	减少 8.80 个百分点
合计	1,744,101.47	1,186,395.67	31.98	-5.05	22.53	减少 15.31 个百分点

### 3、成本分析

单位: 万元 币种: 人民币

业务类别	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
财富管理业务		339,514.42	28.62	277,546.30	28.67	22.33
机构服务业务		127,109.23	10.71	191,831.31	19.81	-33.74
投资管理业务	营业支出	40,539.39	3.42	53,810.16	5.56	-24.66
国际业务		547,460.26	46.14	292,757.33	30.24	87.00
其他		131,772.37	11.11	152,286.13	15.72	-13.47

### 4、费用总体情况对比

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比例 (%)
业务及管理费	720,134.01	863,046.39	-142,912.38	-16.56
所得税费用	10,383.46	133,495.14	-123,111.68	-92.22

报告期内, 本集团业务及管理费为人民币 72.01 亿元, 同比减少人民币 14.29 亿元, 主要是由于员工成本及研发费用下降所致。

### 5、现金流分析

报告期内, 本集团现金流量如下表:

单位: 亿元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	367.16	-52.47	419.63	不适用
投资活动产生的现金流量净额	67.30	-62.28	129.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-430.96	59.81	-490.77	不适用
现金及现金等价物净增加额	6.51	-45.06	51.57	不适用

报告期内, 本集团经营活动产生的现金流量净额为人民币 367.16 亿元, 同比增加人民币 419.63 亿元, 主要是本期处置交易性金融资产净增加额增加所致。投资活动产生的现金流量净额为人民币 67.30 亿元, 同比增加人民币 129.58 亿元, 主要是投资所支付的现金减少所致。筹资活动产生的现金流量净额为人民币 -430.96 亿元, 同比减少人民币 490.77 亿元, 主要是发行债券证券收到的现金减少所致。

报告期内, 本集团经营活动产生现金流量净额与本期净利润存在重大差异, 主要与本集团所处行业的现金流变动特点相关, 本集团的客户资金、投资交易、债券融资以及同业拆借等业务涉及的现金流量巨大, 且变动频繁, 经营活动的现金流变动与本期净利润关联度不高。

## 6、本集团业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：亿元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	主要影响因素
营业收入	174.41	183.69	-5.05	手续费佣金及投资交易收入下降
营业支出	118.64	96.82	22.54	其他业务成本增加
营业利润	55.77	86.87	-35.80	营业收入下降
利润总额	55.76	79.97	-30.27	营业收入下降
净利润	54.72	66.62	-17.86	营业收入下降
项目	期末余额	期初余额	变动比例(%)	主要影响因素
资产	8,345.82	9,055.08	-7.83	金融投资下降
负债	6,511.53	7,232.91	-9.97	有息负债下降
股东权益	1,834.28	1,822.17	0.66	当年利润实现
归属母公司股东权益	1,800.87	1,791.08	0.55	当年利润实现

## (二) 本集团无非主营业务导致利润重大变化的说明

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产及负债状况

单位：亿元 币种：人民币

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
结算备付金	320.23	3.84	423.16	4.67	-24.32	客户备付金减少所致
融出资金	1,035.59	12.41	1,123.41	12.41	-7.82	融出资金规模下降所致
存出保证金	361.11	4.33	405.44	4.48	-10.93	主要是期货保证金规模下降
应收款项	61.27	0.73	97.44	1.08	-37.12	主要是应收经纪、交易商及结算所和应收权益互换及场外期权的款项下降
买入返售金融资产	180.46	2.16	124.60	1.38	44.83	主要是债券质押回购规模增长所致
交易性金融资产	3,646.96	43.70	4,134.60	45.66	-11.79	交易性金融资产投资规模下降
其他债权投资	114.26	1.37	162.62	1.80	-29.74	其他债权投资下降
其他权益工具投资	1.57	0.02	1.25	0.01	25.60	其他权益工具投资增长
在建工程	9.06	0.11	5.66	0.06	60.07	主要是建造工程增长所致
使用权资产	12.77	0.15	13.68	0.15	-6.65	使用权资产下降
其他资产	40.33	0.48	28.52	0.31	41.41	其他资产增长

单位: 亿元 币种: 人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总负债的 比例 (%)	上年 期末数	上年期末数 占总负债的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
短期借款	59.82	0.92	114.79	1.59	-47.89	信用借款下降
应付短期融资款	167.22	2.57	254.76	3.52	-34.36	短期融资款兑付
拆入资金	361.38	5.55	395.37	5.47	-8.60	拆入资金规模下降
交易性金融负债	475.36	7.30	526.71	7.28	-9.75	交易性金融负债下降
卖出回购金融资产款	1,344.19	20.64	1,440.56	19.92	-6.69	债券质押式回购规模下降
代理承销证券款	0.21	-	2.28	0.03	-90.79	代理承销证券款下降
应交税费	4.60	0.07	6.62	0.09	-30.51	应交所得税下降所致
应付款项	860.07	13.21	1,102.87	15.25	-22.02	应付交易款项下降
合同负债	3.84	0.06	1.78	0.02	115.73	合同负债增加
长期借款	-	-	6.47	0.09	-100.00	长期借款兑付
应付债券	1,353.62	20.79	1,598.16	22.10	-15.30	应付债券兑付
租赁负债	13.64	0.21	14.68	0.20	-7.08	租赁负债下降
递延所得税负债	15.17	0.23	19.61	0.27	-22.64	应纳税暂时性差异下降
其他负债	67.32	1.03	20.90	0.29	222.11	应付股利增加所致

单位: 亿元 币种: 人民币

利润表项目	2024年 1-6月	2023年 1-6月	本期金额 较上期金额 变动比例 (%)	变动原因
手续费及佣金净收入	64.61	75.48	-14.40	主要是投行业务手续费收入下降所致
利息净收入	7.11	6.41	10.92	主要是有息负债利息支出下降
投资收益	41.30	93.52	-55.84	金融工具投资收益下降
其他收益	0.69	0.91	-24.18	其他收益下降
公允价值变动收益	7.11	-22.86	不适用	公允价值变动损益增加
汇兑收益/(损失)	2.15	16.10	-86.65	汇兑收益下降
其他业务收入	51.42	14.14	263.65	其他业务收入增长
业务及管理费	72.01	86.30	-16.56	员工成本及研发费下降所致
信用减值损失	-5.17	-4.18	不适用	信用减值转回增加
其他业务成本	51.03	13.72	271.94	其他业务成本增加
营业外支出	0.04	7.21	-99.45	营业外支出下降
所得税费用	1.04	13.35	-92.21	应税利润下降

## 2、境外资产情况

截至报告期末，本集团总资产为人民币 8,345.82 亿元，其中：境外资产人民币 1,514.91 亿元，占总资产的比例为 18.15%。

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

报告期内，主要资产受限情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“十六、其他重要事项”“3 其他需要披露的重要事项”“(5) 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4、或有负债情况

报告期内，或有负债情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“十四、或有事项”。

## 5、资产结构和资产质量

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的股东权益合计为人民币 1,800.87 亿元，较 2023 年年末增加人民币 9.79 亿元，增幅为 0.55%。

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团总资产为人民币 8,345.82 亿元，较年初减少人民币 709.27 亿元，降幅为 7.83%，其中，货币资金及结算备付金为人民币 1,854.45 亿元，占比 22.22%；存出保证金为人民币 361.11 亿元，占比 4.33%；融出资金为人民币 1,035.59 亿元，占比 12.41%；金融投资为人民币 4,251.66 亿元，占比 50.94%；长期股权投资为人民币 207.93 亿元，占比 2.49%，大部分资产的变现能力较强，本集团资产流动性强，资产结构相对合理。

报告期内，本集团资产负债水平下降。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团负债为人民币 6,511.53 亿元，较年初下降人民币 721.38 亿元，降幅为 9.97%，扣除代理买卖证券款及代理承销证券款后的负债为人民币 4,999.17 亿元，较年初下降人民币 784.44 亿元，降幅为 13.56%，主要是本报告期内短期借款、拆入资金、应付短期融资款、应付债券、应付款项等负债下降所致。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款、代理承销证券款后的资产负债率为 73.16%，较去年末下降 2.88 个百分点。

## 6、盈利能力情况分析

2024 年上半年，本集团坚定践行科技赋能下的财富管理和机构服务“双轮驱动”的核心战略，不断释放发展动能，综合实力稳居行业前列。

## 7、比较式会计报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况

比较式会计报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况请参阅本报告“经营层讨论与分析”“二、报告期内主要经营情况”“(三) 资产、负债情况分析”“1、资产及负债状况”中变动幅度超过 30% 以上项目的情况。

## 8、报表合并范围变更的说明

报告期内，报表合并范围变更的说明请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“六、合并范围的变更”。

## 9、所得税政策情况分析

报告期内，公司所得税执行《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》。所得税的计算缴纳按照国家税务总局公告 [2012]57 号《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〉的公告》的通知执行。本公司及本公司的境内子公司适用的所得税率为 25%，本公司享受研究开发费用加计扣除优惠政策，本公司的香港子公司适用的利得税率为 16.5%，本公司的其他境外子公司适用于其所在地当地所规定的所得税税率。

## 10、融资渠道和融资能力等情况分析

融资渠道	<p>公司依据有关政策、法规,根据市场环境和自身需求,在境内通过交易所、银行间和柜台市场等场所进行融资,公司的短期融资渠道包括信用拆借、债券回购、短期公司债券、收益凭证、转融资等,中长期融资渠道包括发行公司债券、非公开公司债券、次级债券、永续次级债券等。同时,公司还可以通过发行境外债券、中期票据、银行贷款等方式,融入境外资金,支持公司业务的发展。</p>
负债结构	<p>截至 2024 年 6 月 30 日,本集团总负债为人民币 6,511.53 亿元,扣除代理买卖证券款、代理承销证券款后的负债为人民币 4,999.17 亿元,其中:短期借款、拆入资金及应付短期融资款为人民币 588.43 亿元,占比 11.77%;卖出回购金融资产款为人民币 1,344.19 亿元,占比 26.89%;长期借款及应付债券为人民币 1,353.62 亿元,占比 27.08%;交易性金融负债为人民币 475.36 亿元,占比 9.51%;应付款项为人民币 860.07 亿元,占比 17.20%。</p> <p>报告期内,公司负债规模下降,负债结构合理。目前,公司无到期未偿还的债务,公司整体偿债能力较强,流动性风险可控。</p>
流动性管理政策和措施	<p>公司一贯重视流动性管理,资金管理坚持以“全额集中、统一调配、分类计价、及时监控”的原则,在经营发展战略上注重业务规模与负债相匹配,通过合理的资产配置和多元化的负债融资,确保资产负债的期限、规模的合理配比,确保公司保持适度流动性。</p> <p>公司按照集中管理、分层防控的管理模式,遵循全面性、审慎性、预见性的总体原则进行流动性风险管理,依托全面风险管理架构建立流动性风险管理组织体系,建立健全与公司战略相适应的流动性风险管理体系,贯彻实施偏好为“稳健安全”的流动性风险管理政策,即公司确保不发生对持续经营造成重大影响的流动性风险,全力保障公司各项业务稳健、安全发展。</p> <p>为确保流动性安全,公司采取的主要措施包括:一是持续完善资金头寸管理,强化流动性日监控体系,及时掌握业务用款、日间支付进度等以强化日间流动性风险管控,进一步夯实流动性风险防控阵线;二是加强资产负债期限匹配管理,建立优质流动资产储备,提高融资的多元化和稳定程度;三是加强司库管理平台建设,提升信息系统对流动性风险识别、计量、监测和控制的能力,确保流动性风险可测、可控和可承受;四是分析压力情景下公司的现金流和流动性风险监管指标,评估公司的流动性风险承受能力,并对压力测试结果进行分析,不断提升公司流动性风险应对能力;五是持续加强对子公司流动性风险的管理,强化境外子公司流动性风险的垂直管理,增强子公司的流动性风险应对能力,提升集团流动性风险防控水平;六是组织流动性风险应急计划的制定、演练和评估,提升公司的流动性风险应急能力;七是完善流动性风险报告体系,确保管理层及时了解集团流动性风险水平及其管理状况。</p> <p>报告期内,公司流动性覆盖率(LCR)和净稳定资金率(NSFR)持续满足监管要求,并保有足够的安全空间。</p>
融资能力及融资策略分析	<p>公司经营规范,信誉良好,资本实力、盈利能力和偿债能力较强,与商业银行保持良好的合作关系,有充足的银行授信额度。截至报告期末,公司获得商业银行的授信总额度约人民币 6,800 亿元,具备较强的短期和中长期融资能力。截至报告期末,经联合资信评估股份有限公司评定,本公司主体信用等级为 AAA,评级展望为稳定;经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定,本公司主体信用等级为 AAA,评级展望为稳定。经标准普尔综合评定,本公司主体长期评级为 BBB+,评级展望为稳定;经穆迪综合评定,本公司主体长期评级为 Baa1,评级展望为稳定。</p> <p>公司结合市场环境和业务需求,进行融资规划,并持续优化调整,保障公司的资产负债结构匹配,并不断提升资金总体配置效率。同时,公司保持对利率和汇率市场的研究,运用相应的金融工具规避风险。</p>

## （四）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

截至报告期末，本集团长期股权投资人民币 207.93 亿元，较期初人民币 204.15 亿元增加人民币 3.78 亿元，增幅为 1.85%。本集团对外股权投资总体情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“五、合并财务报表项目注释”“12、长期股权投资”。

#### （1）本公司重大的股权投资

本公司重大的股权投资情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“十七、母公司财务报表主要项目注释”“1、长期股权投资”。

#### （2）本公司无重大的非股权投资

#### （3）以公允价值计量的金融资产

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	本期变动	期末数
交易性金融资产	413,459,996,784.64	-205,278,684.17	-	-	-48,764,084,630.42	364,695,912,154.22
其他债权投资	16,262,000,063.29	-	109,346,496.39	-18,035,525.47	-4,835,674,748.28	11,426,325,315.01
其他权益工具投资	124,506,372.56	-	31,983,877.28	-	32,687,579.38	157,193,951.94
衍生金融工具	-621,759,901.27	284,777,232.19	-76,968,057.33	-	1,247,602,850.68	625,842,949.41
合计	429,224,743,319.22	79,498,548.02	64,362,316.34	-18,035,525.47	-52,319,468,948.64	376,905,274,370.58

本集团证券投资情况和私募基金投资情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“五、合并财务报表项目注释”“8、交易性金融资产”，衍生品投资情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“五、合并财务报表项目注释”“4、衍生金融工具”。

#### （4）报告期内，本公司不存在重大资产重组整合情况

### 2、报告期内，本公司重大资产和股权出售情况

报告期内，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于以直接协议方式出售所持美国控股子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 全部股权的议案》。公司拟通过直接协议整体出售方式出售公司境外全资子公司华泰国际投资控股有限公司所持 AssetMark 的全部 50,873,799 股普通股，约占 AssetMark 已发行普通股的 68.4%。通过 AssetMark 与交易对方 GTCR Everest Borrower, LLC 设立的特殊目的公司 GTCR Everest Merger Sub, Inc. 吸收合并的方式，AssetMark 已发行的全部股权（除《合并计划和协议》约定的特殊情形外）均将以每股 35.25 美元（不计息）的对价出售给交易对方，其中华泰国际投资控股有限公司持有 AssetMark 的全部普通股将以每股 35.25 美元（不计息）的合并对价售出，公司将根据华泰国际投资控股有限公司所持 AssetMark 股权份额获得约 17.93 亿美元现金。本次交易完成后，公司将不再通过华泰国际投资控股有限公司持有 AssetMark 的任何股权，AssetMark 将不再纳入公司合并报表范围。有关上述交易的详情请参阅公司于 2024 年 4 月发布的相关公告。

截至报告期末，本次交易的交割尚需完成特定政府部门的同意、批准、通知或备案。本次交易的相关工作按计划正常推进。



3、报告期内，本公司不存在其他的重大资产处置、收购、置换、剥离情况，不存在破产重整、兼并或分立、重组其他公司情况等

4、主要控股参股公司分析

 HUATAI SECURITIES <b>华泰证券</b>	主要全资子公司	 华泰联合证券有限责任公司 HUATAI UNITED SECURITIES CO., LTD.				
		 华泰证券(上海)资产管理有限公司 HUATAI SECURITIES (SHANGHAI) ASSET MANAGEMENT CO., LTD.				
		 华泰国际金融控股有限公司 HUATAI INTERNATIONAL FINANCIAL HOLDINGS CO., LTD.	持股	 100%		
		 华泰紫金投资有限责任公司 HUATAI PURPLE GOLD INVESTMENT CO., LTD.	比例			
		 华泰创新投资有限公司 HUATAI INNOVATION INVESTMENT CO., LTD.				
		 华泰期货有限公司 HUATAI FUTURES CO., LTD.				
	控股子公司	 江苏股权交易中心有限责任公司 JIANGSU EQUITY EXCHANGE CO., LTD.	持股		 52%	
		 南方基金管理股份有限公司 CHINA SOUTHERN ASSET MANAGEMENT CO., LTD.	基金			 41.16%
		 华泰柏瑞基金管理有限公司 HUATAI-PINEBRIDGE FUND MANAGEMENT CO., LTD.	基金	 49%		
	主要参股公司	 江苏银行股份有限公司 BANK OF JIANGSU CO., LTD.	银行	 5.03%		

单位: 万元 币种: 人民币

名称	公司持股比例	地址	设立时间	注册资本	总资产	营业收入	利润总额	净利润
华泰联合证券有限责任公司	100%	中国深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401	1997/9/5	99,748.00	689,018.33	77,609.69	4,389.28	3,291.96
主营业务: 证券承销与保荐业务(国债、非金融企业债务融资工具、金融债券承销业务除外); 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 中国证监会批准的其他业务。								
华泰证券(上海)资产管理有限公司	100%	中国(上海)自由贸易试验区基隆路6号1222室	2014/10/16	260,000.00	1,010,599.14	87,823.02	62,928.03	48,439.35
主营业务: 证券资产管理业务, 公开募集证券投资基金管理业务。(依法须经批准的项目后方可开展经营活动)								
华泰国际金融控股有限公司	100%	中国香港皇后大道中99号中环中心62楼	2017/4/5	10,200,000,002.00元	16,397,287.12万元	969,870.75万元	112,346.56万元	91,196.11万元
主营业务: 控股公司。								
华泰紫金投资有限责任公司	100%	中国江苏省南京市汉中门180号	2008/8/12	600,000.00	1,191,710.66	-84,046.33	-87,470.65	-65,210.08
主营业务: 股权投资, 债权投资, 投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金; 股权投资、债权投资、投资管理, 财务顾问服务。(依法须经批准的项目后方可开展经营活动)								
华泰创新投资有限公司	100%	中国上海市长宁区武夷路234号	2013/11/21	350,000.00	416,047.75	-5,724.62	-11,508.94	-8,206.13
主营业务: 一般项目: 以自有资金从事投资活动; 投资管理; 酒店管理【分支机构经营】; 健身休闲活动【分支机构经营】; 打字复印【分支机构经营】; 停车场服务【分支机构经营】; 会议及展览服务【分支机构经营】; 旅游开发项目策划咨询【分支机构经营】; 票务代理服务【分支机构经营】。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 住宿服务【分支机构经营】; 餐饮服务【分支机构经营】; 食品销售【分支机构经营】; 高风险性体育运营【分支机构经营】。(依法须经批准的项目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)								
华泰期货有限公司	100%	中国广州市南沙区横沥镇明珠三街1号10层整层	1995/7/10	393,900.00	6,567,578.40	236,611.11	10,220.88	6,778.79
主营业务: 商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。(依法须经批准的项目后方可开展经营活动)								
江苏股权交易中心有限责任公司	52%	中国江苏省南京市建邺区江东中路377号金融城10号楼3层	2013/7/14	20,000.00	55,133.77	973.17	-346.69	698.06
主营业务: 为非上市公司股权、债券、资产和相关金融及其衍生产品的批准募集挂牌、登记、托管、交易、融资、结算、过户、分红、质押等提供场所、设施和服务, 组织和监督交易市场活动, 发布市场信息, 代理交易市场内挂牌产品买卖服务, 为市场参与方提供咨询服务。(依法须经批准的项目后方可开展经营活动)								
南方基金管理股份有限公司	41.03%	中国深圳市福田区莲花街道益田路5999号基金大厦32-42楼	1998/3/6	36,172.00	1,572,414.46	340,068.19	141,313.26	103,630.46
主营业务: 基金募集、基金销售、资产管理和国务院证券监督管理机构许可的其他业务。								
华泰柏瑞基金管理有限公司	49%	中国(上海)自由贸易试验区民生路1199弄上海证大五道口广场1号17层	2004/11/18	20,000.00	284,004.86	100,167.64	42,410.80	32,015.21
主营业务: 基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。								
江苏银行股份有限公司	5.03%	中国江苏省南京市中华路26号	2007/1/22	1,835,132.4463	377,083,384.90	4,162,495.70	2,445,519.70	1,941,107.50
主营业务: 吸收公众存款; 发放短期、中期和长期贷款; 办理国内结算; 办理票据承兑与贴现; 发行金融债券; 代理发行、代理兑付、承销政府债券; 承销短期融资券; 买卖政府债券、金融债券; 从事同业拆借; 提供信用证服务及担保; 代理收付款项及代理保险业务; 代理销售理财产品、代理销售基金、代理销售贵金属、代理收付和保管集合资金信托计划; 提供保险箱业务; 办理委托存贷款业务; 从事银行卡业务; 外汇存款; 外汇贷款; 外汇汇款; 外币兑换; 结售汇; 代理远期结售汇; 国际结算; 自营及代客外汇买卖; 同业外汇拆借; 买卖或代理买卖股票以外的外币有价证券; 资信调查、咨询、见证业务; 网上银行; 经银行业监督管理机构和有关部门批准的其他业务。(依法须经批准的项目后方可开展经营活动)								

### 5、报告期内取得和处置子公司的情况

报告期内取得和处置子公司的情况请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“六、合并范围的变更”。

### 6、公司控制的结构化主体情况

本集团合并的结构化主体主要是指本集团作为管理人和/或投资者的资产管理计划。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。于2024年6月30日，本集团共合并56个结构化主体，合并结构化主体的总资产为人民币40,279,225,094.67元。本集团在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币38,292,715,428.99元。

## 三、其他披露事项

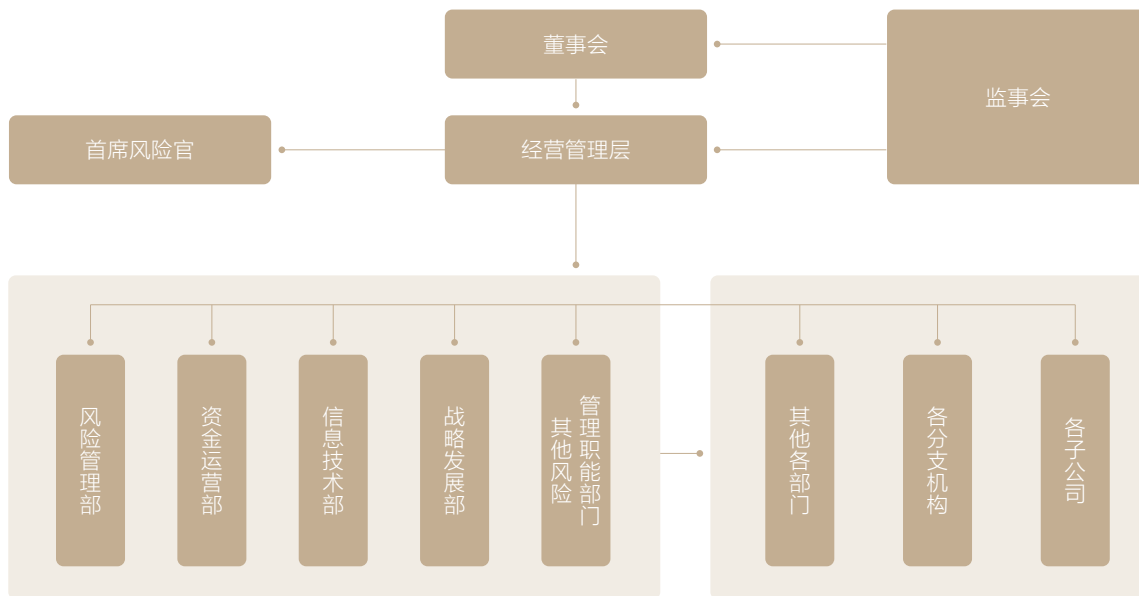
### (一) 可能面对的风险及风险防范措施

#### 1、风险管理概况

公司高度重视风险管理工作，根据监管政策及业务发展实际情况，以全员、覆盖、穿透为核心理念，建立了较为完善的全面风险管理体系。公司风险管理组织架构健全有效、职责定位清晰，各层级有效履职；公司制定了风险偏好和容忍度体系，与公司发展战略有机结合，建立了多层级完备的风险管理制度体系，覆盖业务经营及管理的各环节；公司大力推进集团化风险管理技术系统的建设，构建集中、时效、量化、穿透的风险管理技术支柱，提升集团风险管理效果，进一步增强集团总体风险识别、量化评估和控制的能力。公司将各子公司纳入集团全面风险管理体系，探索构建有效的子公司风险管理模式。公司全面风险管理体系运行有效，切实保障了公司各项业务的持续健康发展。

报告期内，公司以深入穿透业务风险管控、持续夯实全面风险管理体系、推进数字化赋能风险管理为重心，全面推进各项风险管理工作。公司强化对重点业务及风险领域的评估和管控，打造深入业务实质的风险管理能力，提升风险防范前瞻性。公司优化完善各专业风险管理体系和机制，提升业务全流程风险管控能力。公司全面升级数字化风险管理平台，夯实数据和计量能力基座，实现对风险的动态监测和准确计量。

#### 2、风险管理架构



公司风险管理组织架构包括五个主要部分：董事会及合规与风险管理委员会，监事会，经营管理层及风险控制委员会，风险管理部及其他各风险管理部门，其他各部门、分支机构及子公司。

公司董事会承担公司全面风险管理的最终责任，负责审议批准公司全面风险管理的基本制度，批准公司的风险偏好、风险容忍度及重大风险限额，审议公司定期风险评估报告等。公司董事会设合规与风险管理委员会，对风险管理的总体目标、基本政策进行审议并提出意见；对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；对需董事会审议的风险评估报告进行审议并提出意见等。

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营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。公司经营管理层根据董事会的授权和批准，结合公司经营目标，具体负责实施风险管理工作，公司经营管理层对全面风险管理承担主要责任。公司经营管理层下设风险控制委员会，根据经营管理层授权负责经营过程中风险管理事项的决策，并对各业务条线进行风险承担的授权。公司设首席风险官，负责分管领导公司全面风险管理工作。

公司指定风险管理部履行全面风险管理职责，并牵头管理公司的市场风险、信用风险和操作风险；指定资金运营部负责牵头管理公司的流动性风险；指定信息技术部负责牵头管理公司的信息技术风险；指定战略发展部负责牵头管理公司的声誉风险。公司其他各部门、分支机构及子公司对各自线条的各类风险管理工作负责，负责落实公司及各风险管理部门制定的各项政策、流程和措施，接受各风险管理部门的指导以及对各类风险管理、执行责任的分解。稽查部将全面风险管理纳入审计范畴，对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价，并负责牵头或委托外部专业机构定期对公司全面风险管理体系进行评估。

### 3、市场风险

市场风险是指由于股价、利率、汇率、商品等风险因子波动导致公司资产损失的风险。

报告期内，受全球经济复苏放缓、美联储降息预期变化、大选年政治博弈等因素影响，境内外金融市场波动显著。公司坚持交易创造价值，对冲控制风险的理念，积极控制风险敞口，通过各项风险管控措施管理持仓资产的市场风险。公司持续优化统一的风险限额体系，从市场风险价值（VAR）、止损、压力测试、敏感性等多个维度对各业务进行管控。公司持续完善压力测试体系，定期计量各类极端风险影响，及时发现并评估尾部风险承受能力。权益类证券投资方面，面对市场波动，公司通过风险敞口控制、衍生品对冲、投资标的分散化等多种方式管理市场风险，在控制投资组合风险的前提下，积极发掘交易机会。固定收益类证券投资方面，公司通过利率衍生品有效对冲市场风险，调整持仓结构以应对期限结构上利率波动对投资组合带来的冲击，在控制整体久期、基点价值及 VAR 值的基础上，积极寻找定价偏差机会以增厚整体收益。衍生品业务方面，公司的场外衍生品业务采取市场中性的策略，将 Delta、Gamma、Vega 等希腊值敞口风险控制在可承受范围内，在风险可控的前提下创造盈利机会。

#### 市场风险价值（VAR）情况

币种：人民币

前瞻期：1 日，置信度 95%，历史模拟法，单位（万元）

	本公司		本集团	
	2024 年中期末	2023 年中期末	2024 年中期末	2023 年中期末
权益敏感性金融工具	9,145	7,453	15,862	13,009
利率敏感性金融工具	5,450	5,106	5,774	5,124
商品敏感性金融工具	988	200	995	127
整体组合风险价值	10,025	9,246	15,431	13,401

数据来源：公司内部统计。

报告期内，市场风险价值 (VAR) 序列描述性统计量情况

币种: 人民币

前瞻期: 1 日, 置信度 95%, 历史模拟法, 单位 (万元)

	期初	期末	最大值	最小值
本集团	13,256	15,431	17,008	8,358
本公司	9,267	10,025	14,038	5,983

数据来源: 公司内部统计。

#### 4、信用风险

信用风险是指公司在融资、投资、交易等业务中，可能面临因融资方、发行人或交易对手等违约导致损失的风险。

报告期内，公司持续优化完善信用风险统一管理体系，深化业务全流程管控，提升应对外部复杂信用环境的能力。融资类业务方面，公司紧跟监管政策变化，执行严格的风险客户与风险资产持续监控、及时化解的管理措施，强化动态的逆周期调节机制，以控制业务常规风险、防范底线风险、灵活调节业务结构。投资类业务方面，公司持续完善集团各业务线信用债标的的统一管控体系，同时深化信用债全流程风险管理框架，优化准入管理，建立常态化的风险券筛查处置机制，持续强化持仓债券分析预警机制。交易类业务方面，公司持续推进交易对手统一管理体系及管理系统优化建设，根据内外部舆情进一步加强交易对手授信管理并持续监控，严控尾部风险。担保交收类业务方面，持续完善风险指标设计的前端管控并推进系统化建设，强化风险事件处理和风险传导管控能力。

#### 5、流动性风险

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

公司一贯重视流动性安全，并秉持“稳健安全”的流动性风险偏好，遵循全面性、重要性、适用性、有效性、审慎性和预见性的总体原则，按照集中管理、分层防控的管理模式，持续强化流动性风险的识别、计量、监测和控制机制，提升公司流动性风险管理水平。在掌控整体流动性风险的基础上，公司通过新业务评估流程和定期的存量流动性风险梳理，从源头上识别各业务条线潜在的流动性风险，及时掌握因市场环境和业务策略等因素的变化导致业务流动性风险特征的改变，并提出针对性的管控措施。公司搭建了包括现金流在内的流动性指标分析框架，并适当设置风险限额，通过信息技术系统实施每日监控，提升流动性风险的监控频率和控制水平。同时，公司不断完善资金计划体系，强化资金头寸管理和建立流动性日间监控体系，及时掌握业务用款情况、日间支付进度等以强化日间流动性风险管控，持续夯实流动性风险防控的阵线。公司定期和不定期开展流动性风险专项压力测试，从现金流量和流动性指标角度评估公司在压力情境下的流动性风险承受能力，并针对性改进和提升公司流动性风险抗压能力。为确保在压力情景下能够及时满足流动性需求，公司根据风险偏好建立规模适当的优质流动性资产储备，同时，多角度拓宽负债融资渠道和额度，不断增加交易对手范围和优化债券投资者结构，以及持续提升公司的常规和应急融资能力。公司建立了流动性风险应急预案并定期开展演练，持续根据公司情况优化流动性应急处置机制。此外，公司以并表监管试点为抓手持续加强对子公司流动性风险管理，尤其是对香港子公司进行垂直管理，加大对其流动性的管理力度，提高子公司的流动性风险应对能力，提升集团整体流动性风险防控水平。报告期内，公司流动性覆盖率 (LCR) 和净稳定资金率 (NSFR) 持续满足监管要求，并保有足够的安全空间。

#### 6、操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、系统或外部事件所造成公司损失的风险。

公司持续强化操作风险识别梳理精细度及发现精准度，深化推动操作风险识别、评估、监测、应对及报告全流程的有效运作。报告期内，公司全面推进《证券公司操作风险管理指引》在集团内的落地，修订内部制度，优化完善配套管理机制，强化操作风险协同管理与内部信息共享，持续完善操作风险管理体系；紧密围绕公司主要业务，持续梳理完善操作风险

管理措施，强化重点业务领域内控流程和措施执行；持续优化系统平台建设，以平台管控能力助推操作风险管理工具间的有效联动。

## 7、合规风险

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使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、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

报告期内，公司深入贯彻落实新“国九条”及其配套制度规则，持续优化合规管理体系，努力打造合规核心竞争优势。坚持“看不清管不住则不展业”，助力业务在防风险的基础上推进高质量发展；落实全员合规管理要求与母子公司合规一体化管控，强化合规检查、开展警示教育，持续规范员工证券投资行为管理，加快传导“严”的氛围；深化数字合规建设，提升核心系统自主掌控能力，通过客户、资金、交易三维嵌入迭代升级数字合规能力。

## 8、洗钱风险

洗钱风险是指公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱、恐怖融资等活动，进而对公司在声誉、合规、经营等方面造成不利影响的的风险。

报告期内，公司以“风险为本”为原则进一步完善反洗钱工作流程、系统及监测指标，持续优化客户尽职调查管理、可疑交易监测及名单监控工作机制，落实受益所有人识别等新规要求，全方位提升反洗钱工作规范化、数字化水平。

## 9、信息技术风险

信息技术风险是指内、外部原因造成公司网络和信息系统服务能力异常或数据损毁、泄露，导致网络和信息系统在业务实现、响应速度、处理能力、网络和数据安全等方面不能保障交易与业务管理稳定、高效、安全运行，从而造成损失的风险。

公司建立健全信息技术风险管理制度，持续完善信息技术风险管理机制。报告期内，公司强化重点领域风险防控，深入开展隐患排查整治，持续加强风险监测预警，扎实推进风险文化宣导，信息技术风险管理能力和成效进一步提升。公司落实网络安全责任制，建立健全网络和信息安全技术保障体系。公司制定网络安全事件应急管理制度，制定并不断完善信息系统突发事件应急预案，并定期组织演练。报告期内，公司坚持底线思维，网络和数据安全风险总体可控，重要信息系统安全稳定运行，为公司各项业务有序开展提供了有力支撑。

## 10、声誉风险

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

报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。公司围绕战略和重点业务，持续加强声誉风险的防范、监测和处置工作，为公司发展营造良好的媒体环境。同时，持续强化集团化管理、事前管理、快速响应机制，进一步提升声誉风险防范意识和应对能力。

## 11、模型风险

模型风险是指错误或不适当的模型设计、开发或使用对公司业务造成不良后果或损失的风险。

报告期内，公司针对模型的全生命周期，进行全面和主动管理，通过模型验证、评估和事中监测等方法与措施，持续加强模型风险管控。公司不断建立健全与自身业务发展相适应的模型风险管理体系，完善管理制度和组织架构，完善模型信息数据库功能。

### （二）报告期内，本公司无其他应披露而未披露的事项

# 3

## 公司治理 CORPORATE GOVERNANCE

601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886

HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES





# 公司治理

## CORPORATE GOVERNANCE

### 一、股东大会、董事会、监事会会议情况简介

#### (一) 报告期内召开的股东大会有关情况

会议届次	召开日期	会议议案	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 度股东大会	2024 年 6 月 20 日	1、审议公司 2023 年度董事会工作报告； 2、审议公司 2023 年度监事会工作报告； 3、审议公司 2023 年度财务决算报告； 4、审议关于公司 2023 年度报告的议案； 5、审议关于公司 2023 年度利润分配的议案； 6、审议关于提请股东大会授权董事会决定 2024 年中 期利润分配的议案； 7、审议关于预计公司 2024 年日常关联交易的议案； 8、审议关于预计公司 2024 年自营投资额度的议案； 9、审议关于公司续聘会计师事务所的议案； 10、审议公司独立董事 2023 年度履职报告； 11、审议关于选举公司第六届董事会独立非执行董事的 议案； 12、审议关于选举公司第六届监事会监事的议案； 13、审议关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案； 14、听取关于公司董事 2023 年度绩效考核和薪酬情况 的报告； 15、听取关于公司监事 2023 年度绩效考核和薪酬情况 的报告； 16、听取关于公司高级管理人员 2023 年度履行职责、 绩效考核和薪酬情况的报告。	<a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> <a href="https://www.hkexnews.hk">https://www.hkexnews.hk</a> <a href="https://www.londonstockexchange.com">https://www.londonstockexchange.com</a> <a href="https://www.htsc.com.cn">https://www.htsc.com.cn</a>	2024 年 6 月 21 日	所有议 案均审 议通过。
2024 年 第一次 A 股类别股 东会	2024 年 6 月 20 日	审议关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案。	<a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> <a href="https://www.hkexnews.hk">https://www.hkexnews.hk</a> <a href="https://www.londonstockexchange.com">https://www.londonstockexchange.com</a> <a href="https://www.htsc.com.cn">https://www.htsc.com.cn</a>	2024 年 6 月 21 日	议案审 议通过。

会议届次	召开日期	会议议案	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
2024 年第一次 H 股类别股东会	2024 年 6 月 20 日	审议关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案。	<a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> <a href="https://www.hkexnews.hk">https://www.hkexnews.hk</a> <a href="https://www.londonstockexchange.com">https://www.londonstockexchange.com</a> <a href="https://www.htsc.com.cn">https://www.htsc.com.cn</a>	2024 年 6 月 21 日	议案审议通过。

## (二) 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议形式及地点	会议议案	会议决议
第六届董事会第七次会议	2024 年 3 月 28 日	现场及视频会议方式。 地点：南京市江东中路 228 号华泰证券广场一号楼十二楼大会议室、北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 18 层第六会议室、上海市浦东新区东方路 18 号保利大厦 25 层华泰证券上海分公司仿真会议室、香港皇后大道中 99 号中环中心 62 楼华泰金融控股（香港）有限公司仿真视频北京会议室。	1、审议公司 2023 年度经营管理层工作报告； 2、审议公司 2023 年度财务决算报告； 3、审议公司 2024 年度财务预算报告； 4、审议关于公司 2023 年度利润分配的预案； 5、审议公司 2023 年度董事会工作报告； 6、审议关于公司 2023 年度报告的议案； 7、审议关于公司 2023 年度合规报告的议案； 8、审议关于公司 2023 年度风险管理报告的议案； 9、审议关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案； 10、审议关于公司 2023 年度信息技术管理暨网络和信息安全专项报告的议案； 11、审议关于公司 2023 年度社会责任报告的议案； 12、审议关于预计公司 2024 年日常关联交易的预案； 13、审议关于预计公司 2024 年自营投资额度的预案； 14、审议公司 2024 年度内部审计工作计划； 15、审议关于公司续聘会计师事务所的议案； 16、审议关于修订《华泰证券股份有限公司制度建设管理办法》的议案； 17、审议关于修订《华泰证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理及保密制度》的议案； 18、审议关于公司董事 2023 年度绩效考核和薪酬情况的报告； 19、审议关于公司高级管理人员 2023 年度履行职责、绩效考核和薪酬情况的报告； 20、审议公司独立董事 2023 年度履职报告； 21、审议关于召开公司 2023 年度股东大会的议案； 22、听取公司独立董事独立性情况自查报告； 23、听取公司董事会关于独立董事独立性情况的专项意见； 24、听取公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告； 25、听取公司对 2023 年度年审会计师事务所履职情况的评估报告； 26、听取公司董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告； 27、听取公司 2023 年度合规总监工作报告； 28、听取公司 2023 年度反洗钱工作报告； 29、听取关于公司 2023 年度内部审计工作情况的报告； 30、审查关于公司 2023 年度净资产等风险控制指标具体情况的报告。	所有议案均审议通过。

会议届次	召开日期	会议形式及地点	会议议案	会议决议
第六届董事会第八次会议	2024年4月12日	通讯方式。	1、审议关于公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案； 2、审议关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案； 3、审议关于增加公司 2023 年度股东大会议程并召开 2024 年第一次 A 股类别股东会、2024 年第一次 H 股类别股东会的议案。	所有议案均审议通过。
第六届董事会第九次会议	2024年4月25日	现场及视频会议方式。 地点：南京市江东中路 228 号华泰证券广场一号楼十二楼大会议室、北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 18 层第六会议室、上海市浦东新区东方路 18 号保利大厦 25 层华泰证券上海分公司仿真会议室、香港皇后大道中 99 号中环中心 62 楼华泰金融控股（香港）有限公司仿真视频北京会议室。	审议关于以直接协议方式出售美国控股子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 全部股权的议案。	议案审议通过。
第六届董事会第十次会议	2024年4月29日	现场及视频会议方式。 地点：南京市江东中路 228 号华泰证券广场一号楼十二楼大会议室、北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 18 层第六会议室、上海市浦东新区东方路 18 号保利大厦 25 层华泰证券上海分公司仿真会议室、香港皇后大道中 99 号中环中心 62 楼华泰金融控股（香港）有限公司仿真视频北京会议室。	1、审议关于公司 2024 年第一季度报告的议案； 2、审议关于选举公司第六届董事会独立非执行董事的预案； 3、审议关于提请股东大会授权董事会决定 2024 年中期利润分配的议案； 4、审议关于增加公司 2023 年度股东大会议程的议案。	所有议案均审议通过。
第六届董事会第十一次会议	2024年6月20日	通讯方式。	1、审议关于公司 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的议案； 2、审议关于制定《华泰证券股份有限公司内部审计管理制度》的议案； 3、审议关于调整公司第六届董事会部分专门委员会组成方案的议案。	所有议案均审议通过。

### (三) 报告期内召开的监事会有关情况

会议届次	召开日期	会议形式及地点	会议议案	会议决议
第六届监事会第六次会议	2024年3月28日	现场方式。 地点：南京市江东中路228号华泰证券广场一号楼十二楼小会议室。	1、审议公司2023年度监事会工作报告； 2、审议关于公司2023年度利润分配的预案； 3、审议关于公司2023年度报告的议案； 4、审议关于公司2023年度内部控制评价报告的议案； 5、审议关于公司监事2023年度绩效考核和薪酬情况的报告； 6、听取关于公司2023年度内部审计工作情况的报告； 7、听取公司2024年度内部审计工作计划。	所有议案均审议通过。
第六届监事会第七次会议	2024年4月12日	通讯方式。	1、审议关于公司A股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案； 2、审议关于公司回购注销部分A股限制性股票的议案。	所有议案均审议通过。
第六届监事会第八次会议	2024年4月29日	现场方式。 地点：南京市江东中路228号华泰证券广场一号楼十二楼小会议室。	1、审议关于公司2024年第一季度报告的议案； 2、审议关于选举公司第六届监事会监事的预案。	所有议案均审议通过。

## 二、董事会审计委员会及审计事项

公司董事会设有审计委员会，符合中国证监会、上交所的有关规定及香港联交所《上市规则》的规定。公司第六届董事会审计委员会由独立董事与股东单位派出的董事组成。截至报告期末，公司审计委员会共3人，独立董事占多数，成员包括王兵先生、丁锋先生、老建荣先生，其中王兵先生为审计委员会主任委员（召集人）。审计委员会主要负责本公司内外部审计的沟通、监督及核查等工作，并向董事会提供专业意见。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了5次会议。具体情况如下：

- 1、公司第六届董事会审计委员会2024年第一次会议于2024年1月18日以现场及视频会议方式召开，会议听取了德勤事务所相关人员关于公司2023年A+H+G股年度审计工作安排及预审工作情况的汇报等。
- 2、公司第六届董事会审计委员会2024年第二次会议于2024年2月28日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于公司2023年度审计计划的议案》。
- 3、公司第六届董事会审计委员会2024年第三次会议于2024年3月26日以现场及视频会议方式召开，会议审议通过了《公司2023年度财务决算报告》《公司2024年度财务预算报告》《关于公司2023年度利润分配的预案》《关于公司2023年度财务报表的议案》《关于公司2023年度报告及其摘要的预案》《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》《关于预计公司2024年日常关联交易的预案》《关于公司续聘会计师事务所的预案》《公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告》《公司对2023年度年审会计师事务所履职情况的评估报告》《公司董事会审计委员会对2023年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告》《公司2023年度关联交易专项审计报告》《关于公司2023年度募集资金使用、提供担保、关联交易等重大事项的专项审计报告》《关于公司2023年度反洗钱内部审计的报告》《公司2024年度内部审计工作计划》，审阅了公司2023年度审计报告“关键审计事项”等涉及的重要事项，并听取了《关于公司2023年度内部审计工作情况的报告》。

4、公司第六届董事会审计委员会 2024 年第四次会议于 2024 年 4 月 26 日以现场及视频会议方式召开，会议审议通过了《关于公司 2024 年 1—3 月份财务报表的议案》《关于提请股东大会授权董事会决定 2024 年中期利润分配的议案》。

5、公司第六届董事会审计委员会 2024 年第五次会议于 2024 年 6 月 19 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于制定〈华泰证券股份有限公司内部审计管理制度〉的议案》。

### 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形
老建荣	独立非执行董事	选举
吕玮	监事	选举
谢涌海	独立非执行董事	离任
李崇琦	监事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

2024 年 4 月 29 日，公司董事会收到独立非执行董事谢涌海先生的书面辞职报告。因工作原因，谢涌海先生提请辞去公司第六届董事会独立非执行董事和董事会审计委员会委员职务。因谢涌海先生的辞职将导致公司独立非执行董事占董事会全体成员的比例低于三分之一，谢涌海先生承诺继续履行职务至新任独立非执行董事产生之日。谢涌海先生与公司董事会并无不同意见，亦无与其辞职有关的事项需要知会公司股东及债权人。谢涌海先生亦确认其并无任何针对公司正在发生或将要发生的诉讼和争议。

持有公司发行在外 3% 以上有表决权股份的股东单位国信集团提名吕玮先生担任公司第六届监事会监事，李崇琦女士因工作安排辞任公司监事，其确认与公司监事会、董事会并无不同意见，亦无与辞职有关的事项需要通知公司股东及债权人。李崇琦女士亦确认并无任何针对公司正在发生或将要发生的诉讼和争议。

2024 年 6 月 20 日，公司 2023 年度股东大会审议通过了《关于选举公司第六届董事会独立非执行董事的议案》及《关于选举公司第六届监事会监事的议案》，分别选举老建荣先生为公司第六届董事会独立非执行董事，吕玮先生为公司第六届监事会监事。自 2024 年 6 月 20 日起，老建荣先生接替谢涌海先生履行公司第六届董事会独立非执行董事职责，任期至本届董事会任期结束；吕玮先生接替李崇琦女士履行公司第六届监事会监事职责，任期至本届监事会任期结束。

除以上披露外，报告期内，公司未发生新聘或解聘董事、监事及高级管理人员情况。同时，根据《上市规则》第 13.51（2）条须予披露的有关董事、监事及最高行政人员之任何资料并无变动。

### 四、利润分配或资本公积金转增方案

#### 半年度拟定的利润分配方案、公积金转增股本方案

币种：人民币

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	-

### 利润分配或资本公积金转增方案的相关情况说明

公司高度重视对投资者的回报，坚持可持续、稳定的利润分配政策。为更好回馈投资者对公司的支持，从股东利益和公司发展等综合因素考虑，公司 2024 年中期利润分配方案如下：

1、以公司现有总股本 9,029,384,840 股为基数，扣除将回购注销的 2,082,559 股 A 股股份，即以 9,027,302,281 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.15 元（含税），分配现金红利总额为人民币 1,354,095,342.15 元（含税），占 2024 年半年度合并口径归属于母公司股东净利润的 25.50%。

如在本方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。剩余可供投资者分配的利润将转入下一会计期间。

2、现金红利以人民币计值和宣布，以人民币向 A 股股东（包含 GDR 存托人）和港股通投资者支付，以港币向 H 股股东（不含港股通投资者）支付。港币实际派发金额按照公司第六届董事会第十二次会议召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率计算。

根据公司 2023 年度股东大会决议，股东大会同意授权董事会全权办理中期利润分配相关事宜。由董事会根据公司的盈利情况、资金状况及相关风险控制指标要求，在现金分红比例不超过当期归属于母公司股东净利润 30% 的前提下，制定公司 2024 年中期利润分配方案并在规定期限内实施。本次利润分配方案无需提交股东大会审议。

## 五、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

事项概述	查询索引
1、公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售并上市 2024 年 4 月 12 日，公司第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》。公司按照相关规定为 731 名激励对象合计持有的 13,269,954 股限制性股票办理了解除限售相关手续，上述股份于 2024 年 5 月 16 日解除限售上市流通。	公告编号：临 2024-022 公告编号：临 2024-023 公告编号：临 2024-024 公告编号：临 2024-032
2、将回购注销部分 A 股限制性股票 报告期内，公司第六届董事会第八次会议、第六届监事会第七次会议以及公司 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东会、2024 年第一次 H 股类别股东会分别审议通过了《关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案》。公司将回购并注销激励对象中因存在个人绩效条件未完全达标、与公司解除或终止劳动关系等情况的 175 人已获授但尚未解除限售的部分或全部限制性股票，共计 2,082,559 股。	公告编号：临 2024-022 公告编号：临 2024-023 公告编号：临 2024-025 公告编号：临 2024-037 公告编号：临 2024-038

### （二）其他激励措施

本集团控股公司 AssetMark 采用的员工激励措施请参阅本报告“半年度财务报告”“财务报表附注”“十二、股份支付”。

## 六、员工及薪酬政策

### （一）薪酬政策

公司积极弘扬中国特色金融文化，扎实践行证券行业文化理念，完善与经营绩效、业务性质、贡献水平、合规风控、社会文化相适应的薪酬管理制度，充分考虑市场周期波动影响、行业特征及业务发展趋势，建立着眼长期发展的稳健薪酬激励机制，促进公司高质量可持续发展。

公司实行薪酬总额管理，注重薪酬效益联动，兼顾激励的内部公平性和外部竞争性，建立与整体效益相关联、以综合考核结果为分配导向、与合规风险管理匹配衔接的薪酬激励分配机制。员工薪酬体系由基本薪酬、绩效奖金、股权激励及福利构成。

根据相关法律法规，公司为员工依法足额缴纳了各项社会保险和住房公积金。与此同时，公司为员工建立了补充医疗保险计划和企业年金计划，提升员工补充医疗保障和退休待遇水平，鼓励员工长期为公司服务。

## （二）培训

为适应行业创新转型发展趋势，公司培训工作围绕思想政治、战略文化、综合素质、专业能力、职业操守、科技赋能、国际视野等方面开展，年度培训计划有序实施。公司组织思想政治学习、证券行业文化培训，促进理论武装、文化建设与人才培养相融合；制定干部教育培训方案，深入开展理论素养提升、政治能力提升、履职能力提升三类培训；开展管理者“BAL”、成熟员工“HIPO”、新员工“STAR”生涯发展系列培训项目，支持员工职业成长；实施财富管理、机构业务、金融科技、合规风控等业务类培训，提升员工专业能力，强化员工职业操守；此外，公司有效利用云端学习平台，持续优化平台功能，提升员工使用体验，报告期内组织直播 282 场，平台学习人次 36.8 万人次，学习时长 22.3 万学时，人均 15.8 学时。

## （三）员工人数

截至报告期末，集团员工人数为 16,605 人，其中母公司 11,288 人<sup>1</sup>。

## 七、其他公司治理相关情况说明

作为境内外上市的公众公司，公司严格按照境内外上市地的法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，不断致力于维护和提升公司良好的市场形象。报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《证券公司治理准则》《证券公司监督管理条例》《香港上市规则》附录 C1《企业管治守则》等相关法律法规以及公司《章程》的规定，按照建立现代企业制度的目标，健全和完善公司法人治理结构、合规风控制度和内控管理体系，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的稳健经营和规范运作。

### （一）企业管治政策以及就企业管治而言董事会的职责

公司严格遵照《香港上市规则》，以《企业管治守则》中所列的所有原则作为企业管治政策。就企业管治职能而言，董事会的职权范围至少包括：

- （1）制定及检讨公司的企业管治政策及常规；
- （2）检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；
- （3）检讨及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；
- （4）制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册（如有）；
- （5）检讨公司遵守《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

<sup>1</sup> 注：集团员工人数和母公司人数含劳务派遣、经纪人等。

## （二）符合《香港上市规则》附录 C1《企业管治守则》的要求

报告期内，公司召开股东大会 3 次、董事会 5 次、监事会 3 次、发展战略委员会 2 次、合规与风险管理委员会 1 次、审计委员会 5 次、提名委员会 1 次、薪酬与考核委员会 2 次、独立董事专门会议 1 次，共计 23 次会议，公司股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、独立董事专门会议的召集、召开及表决程序规范合法有效。报告期内，公司不断加强投资者关系管理及信息披露工作，公司投资者关系管理工作规范专业，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，公司透明度持续提高。

根据《企业管治守则》第 C.1.6 条的规定，独立非执行董事以及其他非执行董事应出席股东大会。本公司部分非执行董事因公务原因未能出席本公司于 2024 年 6 月 20 日召开的 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东会、2024 年第一次 H 股类别股东会。然而，上述会议上有足够的董事（包括执行董事、独立非执行董事及非执行董事）出席，以确保董事会对本公司股东的意见有全面、公正的了解，而任何缺席会议的董事能够自出席会议的董事了解股东于会上所表达的意见（如有）。

公司长期以来致力于公司治理结构和制度建设的不断完善。公司治理结构不断规范，公司治理水平不断提高，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。同时，除以上披露外，公司严格遵守《企业管治守则》中的所有守则条文，达到了《企业管治守则》中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

## （三）董事、监事及有关雇员之证券交易

报告期内，本公司已采纳《标准守则》所订标准作为本公司董事、监事及相关雇员进行证券交易的行为守则。根据境内监管要求，2014 年 11 月 25 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理制度》（以下简称“《管理制度》”），以规范公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及买卖本公司股份的行为。2015 年 3 月 6 日，为满足公司 H 股挂牌上市相关监管要求，公司对《管理制度》进行了修订，并经公司第三届董事会第十六次会议审议通过。2022 年 10 月 28 日，为加强对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，公司对《管理制度》进行了修订，并经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过。《管理制度》与《标准守则》中的强制性规定相比更加严格。根据对公司董事、监事及高级管理人员的专门查询后，公司所有董事、监事及高级管理人员均已确认其于报告期内严格遵守了《管理制度》及《标准守则》的相关规定。公司董事会将不时检查公司的公司治理及运作，以符合《香港上市规则》有关规定并保障股东的利益。本公司于报告期内也没有发现有关雇员违反指引。

## （四）独立非执行董事

本公司已根据《香港上市规则》的规定委任足够人数、并具备适当的专业资格、或具备适当的会计或相关财务管理专长的独立非执行董事。截至报告期末，本公司共委任五名独立非执行董事，分别为王建文先生、王全胜先生、彭冰先生、王兵先生、老建荣先生。

## （五）董事、监事服务合约的说明

本公司并无及并不建议与本公司任何董事或监事以其各自作为董事、监事的身份订立本公司在一年内不可在不予赔偿（法定赔偿除外）的情况下终止之服务合约。

## （六）报告期内信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，公司根据中国证监会及上交所的监管规定，修订了《华泰证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理及保密制度》部分条款，修订后的《华泰证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理及保密制度》主要包括：内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案以及内幕信息保密管理及处罚等。本次信息披露事务管理制度的变更不会对投资者权益产生不利影响。



# 环境与社会责任

## ENVIRONMENTAL AND SOCIAL RESPONSIBILITY

### 一、环境信息情况

#### (一) 公司及主要子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

1、报告期内，公司未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

#### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

公司每年均委托有资质的第三方机构对总部办公场所废水、废气、噪声进行检测，各项检测均符合国家标准。

针对气候变化可能导致的暴雨、台风等极端天气事件，公司及时向各部门及分支机构发布预警通知，相关人员第一时间做好各项防风、防水浸措施，检查清理排洪设施，准备沙包、雨衣等应急物资；在极端天气过程中，相关人员对防风、防水浸关键区域和部位加强巡视，对发现的设备故障及时予以解决。

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

公司积极响应《南京市生活垃圾管理条例》，办公场所设置垃圾分类投放点，通过在公共场所醒目位置张贴垃圾分类宣传海报、电梯厅循环播放垃圾分类宣传视频等方式，向员工宣贯垃圾分类的理念和做法，营造“垃圾分类，人人参与”的浓厚氛围，养成主动分类、自觉投放的良好习惯。公司办公垃圾由物业统一清运，电子垃圾、光管、碳粉盒、硒鼓墨盒等有害废弃物委托有资质的单位进行回收，由回收方进行处置或再利用。

公司在车辆管理制度中明确规定，公司实物保障用车及经营业务用车优先考虑购置新能源汽车，践行低碳环保运营方式。华泰证券广场地下车库配备有新能源汽车充电桩，鼓励员工选择绿色出行方式，倡导绿色环保理念。

公司在营业及办公用房装修改造中，通过规定最短装修周期（除特殊情况外未超过最短装修周期的不允许实施装修改造）提升装修改造项目质量等措施，延长营业用房装修使用周期，减少装修频次，降低装修改造带来的污染。公司在装修改造中采用新型建筑材料，实现环保和建筑一体化。在幕墙、内装修、景观等方面，遵循绿色、新颖、环保的理念，办公空间照明着力普及低能耗的LED照明，较大幅度节约日常办公照明用电；大幅度降低油漆类装修材料的使用，使用环保免漆材料代替；办公家具大量采用板式家具，基本杜绝油漆家具的使用；加大装修后空气检测及治理的力度，提升办公环境空气质量，为员工提供安全、舒适的办公环境。

2024年1月，在北京大学生命科学学院、华泰公益基金会和山水自然保护中心的联合支持下，“一个长江”可持续发展人才研修班在北京大学正式开课，旨在聚合并培育具备经济、社会和文化平衡感的青年中坚力量，搭建长期学习、交流和

话的可持续发展跨界平台。

2024年2月，由公司“益心华泰 一个长江”项目支持出版的《三江源国家公园自然图鉴》从400余部作品中脱颖而出，成功入选科技部评定的2023年度全国优秀科普作品，向全社会推荐阅读。此前，《三江源国家公园自然图鉴》入选自然资源部评定的2023年自然资源优秀科普图书名单。

2024年6月，公司与红树林基金会正式启动江苏滨海湿地保护示范项目，项目将在盐城条子泥湿地开展基于湿地保护管理试点工作并开展公众教育和宣传活动，积极助力2030年可持续发展目标的实现。

#### (四) 报告期内为减少碳排放所采取的措施及效果

公司紧扣碳达峰碳中和目标任务，实施全面节约战略，通过节能宣传周、低碳日、“地球一小时”等活动广泛开展节能降碳宣传教育，积极营造节能降碳浓厚氛围，进一步推进形成勤俭节约、合理用能的社会风尚。

华泰证券广场装配有光伏发电系统，报告期内通过该系统节约电量达45,586千瓦时。在办公园区运行中，通过日照光诱导照明装置系统、空调冰蓄冷系统、地送风系统、办公区智能化照明控制等多种措施减少碳排放，为低碳经济带来良好的社会效益。

公司委托服务商对华泰证券广场开展“水平衡测试”，提高节水效率，实现科学管水、合理用水、指导节水。通过水平衡测试可以摸清水源供水及用水现状，正确评价用水水平，挖掘节水潜力，明确水管理主攻方向，为进一步采取节水技术措施、制定节水规划提供依据。

华泰证券广场绿化率27.9%，高于一般商务办公区绿化水平，围绕着花园办公的理念，通过中央绿化、垂直绿化、屋顶花园等多层次的景观打造，不断扩大绿植种植面积，减少碳排放，助力碳中和。

公司在装修改造建设项目中积极落实绿建指标，并推进利旧措施，合理把握改造的“量”和“度”，在为员工打造优美和舒适办公空间的同时，选择更环保装修材料并减少原有装饰装修材料的拆除以及新装饰装修材料的生产、运输、安装所产生的温室气体排放。

2024年1月，全国温室气体自愿减排交易市场正式启动，公司成功参与首日交易。温室气体自愿减排交易市场是全国碳市场的重要组成部分，利用市场机制调动全社会力量共同参与温室气体减排行动，通过开展核证自愿减排量（CCER）交易为各行业各类市场主体的节能减碳行动提供支持。公司将持续积极参与境内外碳市场建设，完善碳金融产品与服务能力，切实服务实体经济绿色低碳发展，助力实现国家碳达峰碳中和目标。

2024年5月，在深交所的大力支持下，由新华水力发电有限公司作为原始权益人，华泰联合证券担任总协调人和独立财务顾问，华泰资管公司担任计划管理人的“华泰-新华发电可再生能源电价附加补助1期碳中和绿色资产支持专项计划（可续发型）”成功设立，本项目为深交所首单能源行业（含新能源）可续发型ABS，是国内ABS产品市场的一次重要创新。

2024年5月，由华泰联合证券担任独家财务顾问，华泰资管公司担任计划管理人的“吉利-易易互联1期绿色资产支持专项计划”在深交所成功设立，本项目是全国首单换电基础设施ABS，将为交通能源融合和绿色出行注入新的活力。公司将以新质生产力为引领，做好绿色金融大文章，不断推动新能源汽车充换电基础设施的升级与完善，为高质量发展之路再添绿色动力。

2024年5月，公司与湖北三峡新型建材股份有限公司完成湖北碳配额回购交易，该项目是湖北碳市场首单国有控股上市公司达成的碳配额回购交易。公司充分发挥金融服务实体经济高质量发展作用，助力企业通过盘活存量碳资产、拓宽融资渠道、降低融资成本，有效引导资金投向绿色转型。回购交易融得资金将继续投向节能减碳、环保设施升级，实现减污降碳协同增效，推进绿色低碳发展与经济增长深度融合。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

公司坚持将自身发展战略与社会责任理念融为一体，全心服务国家乡村振兴战略。报告期内，公司持续深化与安徽金寨县的“一司一县”结对帮扶，组织党员志愿者慰问金寨困难家庭，在金寨双河中学开展“一个明天”乡村教育项目；积极参与江苏省新一届“五方挂钩”乡村振兴工作，选派政治素质好、工作能力强的青年骨干员工作为帮促队员，担任驻村“第一书记”，组织5家子公司党组织与丰县5所学校进行结对共建，推动梦想中心项目建设；支持东西部协作帮扶，实施消费帮扶、支持对口支援地区2024至2025两年行动计划，采购江苏省对口支援地区的消费帮扶产品。

在江苏宿迁、安徽金寨、安徽岳西、湖北恩施、云南澜沧、青海玉树等五省六地，公司深入开展“一个明天”乡村教育项目，开展志愿服务与困境儿童探访公益活动，为项目学校的困境儿童提供生活补贴，改善学习环境。同时，公司通过资助留守儿童集中学校，结合学校特点和差异化的需求，面向留守儿童及教师开展针对性的志愿服务，引入心理学、教育学、社会学、生态学等专家资源，培养孩子们多元化的兴趣爱好，助力留守儿童成长。

# 重要事项

## MAJOR EVENTS

### 一、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	国信集团	国信集团及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与华泰证券主营业务存在竞争的业务活动（锦泰期货有限公司除外）。凡国信集团及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与华泰证券生产经营构成竞争的业务，国信集团会将上述商业机会让予华泰证券（锦泰期货有限公司除外）。	2014年6月27日	否	长期	是

### 二、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况

### 三、报告期内，公司不存在违规担保的情况

### 四、公司半年报未经审计

### 五、公司上年年度报告不存在非标准审计意见

## 六、报告期内，公司不存在破产重整相关事项

## 七、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司与四川圣达集团有限公司债权债务纠纷案	可在 2021 年至 2023 年年报中查询
公司与楚金甫、唐付君、河南森源集团有限公司质押式证券回购纠纷案	可在 2023 年年报中查询
公司与河南森源集团有限公司、楚金甫质押式证券回购纠纷案	可在 2023 年年报中查询
公司与韩华、杨立军质押式证券回购纠纷案	可在 2023 年年报中查询
华泰联合证券与四通集团、四通集团财务公司债权债务纠纷案	可在 2011 年至 2023 年年报中查询
华泰联合证券与北京华资银团集团债权债务纠纷案	可在 2011 年至 2023 年年报中查询
华泰联合证券与中国华诚集团财务有限责任公司、华诚投资管理有限公司债权债务纠纷案	可在 2011 年至 2023 年年报中查询
华泰联合证券与邮储银行关于美吉特项目纠纷案	可在 2023 年年报中查询
华泰资管公司集合资产管理计划项下债券违约合同纠纷案	可在 2021 年至 2023 年年报中查询
华泰资管公司资本创新招商 3 号定向资产管理计划股票质押式回购合同纠纷案	可在 2022 年至 2023 年年报中查询
华泰资管公司关于“华泰证券华福厦门银行 1 号定向资产管理计划”项下票据合同纠纷案	可在 2023 年年报中查询
华泰期货公司客户张晓东期货账户穿仓案	可在 2013 年至 2023 年年报中查询

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

报告期内，公司尚未披露的新增（金额超过人民币 1 亿元）或已披露且有进展的诉讼、仲裁事项：

#### 1、公司与金威公司等财产损害赔偿纠纷案

公司于 2024 年 3 月收到上海金融法院诉讼文件，根据起诉状信息，因金威物产集团有限公司（简称“金威公司”）投资“吴声·润物 1 号混合型私募证券投资基金”产生损失，金威公司诉至法院要求基金管理人、基金托管人、基金投资的下层信托计划相关主体共同赔偿其损失共计人民币 179,774,725 元。公司为基金托管人。目前上海金融法院已受理，公司已聘请律师代理应诉。法院于 2024 年 4 月 10 日组织开庭，尚未作出一审判决。

#### 2、公司与兆信公司等证券投资基金交易纠纷案

公司于 2024 年 3 月收到深圳市中级人民法院诉讼文件，根据起诉状信息，浙江兆信投资管理有限公司（简称“兆信公司”）作为管理人管理的“兆信 15 号私募证券投资基金”投资“吉是福金利 1 号私募证券投资基金”（简称“金利 1 号基金”）产生损失，兆信公司诉至法院要求金利 1 号基金管理人、基金托管人、金利 1 号基金投资的下层基金产品管理人、产品

托管人共同赔偿其损失共计人民币 623,324,129.95 元。公司为下层基金产品托管人。目前深圳市中级人民法院已受理，公司已聘请律师代理应诉。2024 年 4 月 17 日，金利 1 号基金托管人提出管辖权异议，主张将案件移送至成渝金融法院管辖。2024 年 7 月 1 日，深圳市中级人民法院一审裁定将本案移送至成渝金融法院管辖。兆信公司不服该裁定，2024 年 7 月 10 日对上述管辖权异议裁定提起上诉。

### 3、公司与上海石领等其他侵权责任纠纷案

(1) 公司于 2024 年 5 月收到上海金融法院诉讼文件，根据起诉状信息，因上海石领新能源有限公司（简称“上海石领”）投资“云南信托 - 天磐稳益 26 号证券投资集合资金信托计划”产生损失，上海石领诉至法院要求信托计划投资顾问以及信托计划投资的下层基金产品托管人共同赔偿其本金损失、信托收益损失及律师费等共计为人民币 607,846,630.14 元。公司为下层基金产品托管人之一。目前上海金融法院已受理，尚未组织开庭，公司已聘请律师代理应诉。

因上海石领申请保全，上海金融法院裁定冻结信托计划投资顾问以及信托计划投资的下层基金产品托管人的银行存款共计人民币 607,846,630.14 元或查封、扣押相同价值的其他财产及权益，并实际冻结公司持有的出资额为人民币 307,846,630.14 元的华泰联合证券股权及分红在内的权益。2024 年 8 月 15 日，上海金融法院裁定解除对公司持有的华泰联合证券股权及分红在内权益的保全措施。

(2) 公司于 2024 年 5 月收到上海金融法院诉讼文件，根据起诉状信息，因上海石领投资“云南信托 - 天磐稳益 12 号证券投资集合资金信托计划”产生损失，上海石领诉至法院要求信托计划受托人、信托计划投资顾问以及信托计划投资的下层基金产品托管人共同赔偿其本金损失、信托收益损失及律师费等共计为人民币 168,842,739.73 元。公司为下层基金产品托管人。目前上海金融法院已受理，尚未组织开庭，公司已聘请律师代理应诉。

因上海石领申请保全，上海金融法院裁定冻结信托计划受托人、信托计划投资顾问以及信托计划投资的下层基金产品托管人的银行存款共计人民币 168,842,739.73 元或查封、扣押相同价值的其他财产及权益，并实际冻结公司的两个银行账户共计人民币 168,842,739.73 元。2024 年 8 月 15 日，上海金融法院裁定解除对公司上述两个银行账户的保全措施。

### 4、公司与浙金公司等侵权责任纠纷案

公司于 2024 年 6 月收到杭州市中级人民法院诉讼文件，根据起诉状信息，宁波浙金钢材有限公司（简称“浙金公司”）投资“西藏信托 - 章嘉 45 号单一资金信托”产生损失，浙金公司诉至法院要求信托计划投资的下层基金产品服务机构、基金管理人、托管人共同赔偿其本金损失、利息损失及律师费等共计人民币 100,086,666.67 元。公司为下层基金产品托管人之一。目前杭州市中级人民法院已受理，尚未组织开庭，公司已聘请律师代理应诉。

### 5、公司与程曦股权转让纠纷案

2016 年，公司取得漳州利达环保科技股份有限公司（证券代码：833329，以下简称“利达股份”）股票用于做市。2018 年 7 月，利达股份称计划从全国股转系统摘牌赴海外发展，其股东程曦同意在摘牌后受让公司所持有的利达股份的全部股票。利达股份及其股东被告程曦向公司出具了《承诺函》，承诺在利达股份终止挂牌后通过支付现金方式受让公司持有的利达股份全部股票 1,407,000 股，转让总金额不低于人民币 63,315,000 元。利达股份终止挂牌后，程曦未支付股票转让价款。公司于 2022 年 11 月 14 日向厦门市中级人民法院提交起诉状材料，请求被告支付股权转让款、违约金、逾期利息共计人民币 108,363,622.50 元（截至 2022 年 10 月 20 日）。法院于 2022 年 11 月 15 日立案，2023 年 6 月 5 日，厦门市中级人民法院一审判决程曦向公司分别支付股份转让款人民币 63,315,000 元、违约金人民币 12,663,000 元、保全费人民币 5,000 元。判决生效后，公司向厦门市中级人民法院申请执行，法院于 2023 年 10 月 7 日受理并立案执行，尚未有执行回款。2024 年 3 月 29 日，厦门市中级人民法院裁定终结本次执行程序。

### 6、华泰紫金投资旗下伊犁基金与德尔集团及其实控人汝继勇的履约纠纷案

华泰紫金投资旗下伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“伊犁基金”）于 2020 年 6 月向南京仲裁委员会申请仲裁，要求德尔集团有限公司（简称“德尔集团”）实控人汝继勇按照双方投资河南义腾新能源科技有限公司（简称“河南义腾”）时签署的协议，对伊犁基金持有的河南义腾的股权履行回购义务。南京仲裁委员会于 2022 年 8 月 19 日、2023 年 2 月 24 日、2023 年 10 月 7 日分别开庭审理。因河南义腾宣告破产并工商注销，伊犁基金于 2024 年 2 月 7 日向

南京仲裁委员会发起新的仲裁申请，要求汝继勇承担相应的支付义务。南京仲裁委员会于 2024 年 2 月 20 日受理了伊犁基金上述仲裁申请。南京仲裁委员会于 2024 年 6 月 24 日出具决定书，因汝继勇提起确认仲裁协议效力之诉，苏州中级人民法院已受理且尚未作出裁定，本案仲裁程序中止，待中止仲裁程序的原因消除后，仲裁程序恢复。

2022 年 11 月 11 日，伊犁基金向南京市建邺区人民法院对德尔集团提起诉讼，要求其因伊犁基金因德尔未来股票质押担保无效而产生的损失承担赔偿责任（赔偿损失人民币 275,966,101 元，其中投资本金损失为人民币 142,372,881 元，利息损失为人民币 133,593,220 元）。2022 年 11 月 28 日，根据伊犁基金的申请，南京市建邺区人民法院冻结德尔集团所持有 54,919,622 股德尔未来股票。后该案件移送至新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院（简称“伊犁法院”），伊犁法院于 2023 年 9 月 8 日开庭审理，并于 2023 年 10 月 18 日作出民事裁定书，认为该案必须以南京仲裁案的处理结果为依据，并据此裁定中止诉讼。由于案件审理期限的要求，伊犁基金向伊犁法院提出了撤诉申请，伊犁法院于 2024 年 5 月 21 日作出了同意撤诉的裁定。同时，伊犁基金向伊犁法院申请了诉前保全，并重新提交了立案申请。

### 7、华泰紫金投资旗下伊犁基金与苏亚帅的履约纠纷案

华泰紫金投资旗下伊犁基金投资的嘉泰数控科技股份有限公司（简称“嘉泰数控”）项目因未能完成投资协议约定的业绩承诺及上市目标，触发了嘉泰数控实际控制人苏亚帅的回购及现金补偿义务，引起履约纠纷。2023 年 10 月，伊犁基金向南京市建邺区人民法院提交诉讼申请，目前该案已被建邺区人民法院受理，并于 2024 年 1 月 15 日开庭审理。2024 年 4 月 18 日，建邺区人民法院出具民事判决，支持伊犁基金主张的股份回购价款，包括本金人民币 80,059,100 元以及回购溢价款（按照年利率 10% 计算至股份回购价款实际支付之日）；调整了我方主张的违约金，以人民币 80,059,100 元为基数，自 2022 年 9 月 13 日起，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算至实际清偿之日止。截至上诉期限届满，对方未提出上诉申请，一审判决已生效，伊犁基金已于 2024 年 6 月 12 日向建邺区人民法院执行局递交强制执行立案材料。

### （三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

1、2024 年 3 月，华泰联合证券收到湖北证监局出具的《关于对华泰联合证券有限责任公司、刘伟、张展培采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕14 号），上述警示函认定华泰联合证券未对湖北华强科技股份有限公司（以下简称“华强科技”）财务核算、募集资金开展有效的督导，出具的报告中相关描述与事实不符，未能真实、准确的反映华强科技的违规问题。湖北证监局根据《证券发行上市保荐业务管理办法》第六十四条的规定，对华泰联合证券及相关人员采取出具警示函的行政监管措施。

华泰联合证券对照其公司制度进行了相应的内部问责，要求责任部门对保荐业务项目持续督导、工作流程等进行全面梳理，认真履职，勤勉尽责，杜绝类似事件再次发生。

2、2024 年 4 月，江苏证监局对公司出具了《江苏证监局关于对华泰证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2024〕74 号），指出公司部分自营业务合规风控把关不到位，对部分客户适当性管理及督促义务履行不到位，从业人员资质管理不到位，跟投业务内部控制不完善。

公司已组织相关部门通过修订制度、优化流程等方式进一步规范具体业务环节，并就整改落实向江苏证监局提交了书面报告。

3、2024 年 4 月，深圳证监局对深圳深南大道证券营业部出具了《关于对华泰证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2024〕77 号），指出深圳深南大道证券营业部在 2019 年与外部机构合作举办客户培训交流会，涉及讲解证券行情走势等相关内容，营业部未对活动开展、议程、内容、讲师资质等进行合规审核。深圳证监局决定对该营业部采取出具警示函的行政监管措施。

公司已督促深圳深南大道证券营业部及时整改，并对相关责任主体开展考核问责。

4、2024 年 4 月，江苏证监局对公司出具了《江苏证监局关于对华泰证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2024〕85 号），指出公司在开展融资融券业务中，对客户交易行为管理不到位；在开展银行间债券市场非金融企业债务融资工具业务过程中，未能持续督促客户规范发行行为。

公司已组织相关部门通过系统流程改造、加强合规宣导等方式进行整改，并就整改落实情况向江苏证监局提交了书面报告。

5、2024年5月，云南证监局对云南分公司出具了《关于对华泰证券股份有限公司云南分公司采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2024〕007号），指出云南分公司未能及时妥善处理投资者投诉和纠纷。云南证监局决定对该分公司采取出具警示函的行政监管措施。

云南分公司已于2024年4月与纠纷相关投资者达成和解，完成投诉纠纷处理，并按照云南证监局要求反馈纠纷处理情况报告。

6、2024年5月，上海证监局对华泰资管公司出具了《关于对华泰证券（上海）资产管理有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2024〕213号），上海证监局认为华泰资管公司在开展业务过程中存在以下问题：

一是支持民营企业发展资产管理计划投向纾困用途的资金未达到规定比例，不符合《证券行业支持民营企业发展资产管理计划规范运作指引》第五条第二款的规定，违反了2018年《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》第三条第一款和2023年《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》第三条第一款的规定。

二是对交易对手方尽职调查不充分，在为个别客户办理股票质押式回购业务的过程中，存在未对交易对手方进行审慎调查的情况，违反了2018年《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》第六十一条第二款的相关规定。

针对上述问题，前期华泰资管公司已开展股票质押回购业务的专项梳理与检查工作，从尽职调查、项目评审、质量控制、存续期管理等多个方面，全面梳理排查。目前华泰资管公司已按照要求，制定切实可行的整改措施，明确整改时限和责任部门，已及时向上海证监局提交整改报告。

7、2024年6月，华泰联合证券收到上交所出具的《关于对华泰联合证券有限责任公司、保荐代表人夏俊峰、汪怡予以监管警示的决定》（〔2024〕34号），上述函件认定华泰联合证券未就浙江力玄运动科技股份有限公司关联公司资金流向重合供应商的情况履行审慎核查义务、未审慎评估申报会计师收入相关核查意见等情形。上交所根据《上海证券交易所股票发行上市审核规则》等相关规定，对华泰联合证券及相关人员采取监管警示的自律监管措施。

华泰联合证券对照其公司制度进行了相应的内部问责，要求责任部门对保荐业务项目管理、风险识别与控制等情况进行全面梳理，进一步提高尽职调查的充分性和审慎性。

## 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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形。

报告期内，公司受到处罚及整改情况请参阅本报告本节“七、重大诉讼、仲裁事项”“(三)公司本报告期被处罚和公开谴责的情况”。

## 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

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

## 十、重大关联交易

本公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及《香港上市规则》开展关联交易，关联交易的开展遵循公平、公正、公允的原则，关联交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格进行。

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2023 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2024 年日常关联交易的议案》执行。

本章节所载关联交易的披露依据《上海证券交易所股票上市规则》及《香港上市规则》的规定，与后附财务报告中的关联交易数据（依据企业会计准则编制）可能存在差异。

### （一）与日常经营相关的关联交易

1、报告期内，公司不存在已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

（1）佣金收入及支出

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
南方基金管理股份有限公司	席位费分仓佣金及销售服务费	34,771,857.84	54,279,064.46
南方东英资产管理有限公司	席位费分仓佣金及销售服务费	2,413,982.17	230,441.89
富安达基金管理有限公司	席位费分仓佣金及销售服务费	57,567.38	79,548.98
江苏省国信集团有限公司	证券代理买卖佣金	35,508.85	-
江苏锦盈资本管理有限公司	证券代理买卖佣金	92,021.31	4,856,386.44
江苏宁沪高速公路股份有限公司	证券代理买卖佣金	1,218.18	17.90
江苏宁沪投资发展有限责任公司	证券代理买卖佣金	-	46.64
江苏省铁路集团有限公司	证券代理买卖佣金	4,800.00	-
江苏省投资管理有限责任公司	证券代理买卖佣金	1,321,719.39	-
江苏云杉资本管理有限公司	证券代理买卖佣金	3,882.36	-
江苏省苏豪控股集团有限公司	证券代理买卖佣金	4,631.02	23,157.41
江苏高科技投资集团有限公司	证券代理买卖佣金	311.42	-
江苏省国信集团有限公司	债券承销收入	1,464,150.94	2,884,905.66
江苏交通控股有限公司	债券承销收入	1,989,871.11	-
南京银行股份有限公司	债券承销收入	42,400.00	2,396,132.47
南京银行股份有限公司	金融产品销售费用支出	-194,785.84	-395,875.17
江苏银行股份有限公司	债券承销收入	127,496.23	137,200.00
江苏银行股份有限公司	债券分销支出	-20,000.00	-
江苏银行股份有限公司	金融产品销售费用支出	-267.70	-1,496.63
紫金财产保险股份有限公司	债券承销收入	306,603.77	-
紫金信托有限责任公司	债券承销收入	87,735.85	-



## (2) 利息净收入

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
江苏银行股份有限公司	银行存款利息收入	16,878,193.97	12,790,405.33
江苏银行股份有限公司	质押式正回购利息支出	-325,050.20	-4,447,257.35
江苏银行股份有限公司	拆入资金利息支出	-1,361,305.56	-3,286,433.30
江苏银行股份有限公司	债券借贷利息支出	-501,890.41	-2,057,695.87
南京银行股份有限公司	银行存款利息收入	15,577,556.40	6,846,757.62
南京银行股份有限公司	质押式正回购利息支出	-4,038,642.82	-12,308,555.39
南京银行股份有限公司	债券借贷利息支出	-65,589.04	-

## (3) 投资收益

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
江苏交通控股有限公司	持有及处置交易性金融资产收益	2,628,202.89	812,886.59
江苏银行股份有限公司	持有及处置交易性金融资产收益	916,164.18	262,568.68
南京银行股份有限公司	持有及处置金融资产收益/(损失)	1,793,101.11	-2,271,068.46
江苏宁沪高速公路股份有限公司	持有及处置交易性金融资产收益	83,233.96	827,282.25
江苏金融租赁股份有限公司	持有及处置交易性金融资产 (损失)/收益	-255,249.96	144,361.06
江苏省苏豪控股集团有限公司	持有及处置交易性金融资产收益	-	1,469.23
南方东英资产管理有限公司	持有及处置衍生金融资产收益	976,936.00	-
苏州中方财团控股股份有限公司	持有及处置交易性金融资产收益	677.18	2,358.49

## (4) 关联租赁

单位: 元 币种: 人民币

承租方	租赁资产种类	2024年1-6月	2023年1-6月
南方基金管理股份有限公司	房屋建筑物	1,768,726.11	1,094,507.26
出租方	租赁资产种类	2024年1-6月	2023年1-6月
南方基金管理股份有限公司	房屋建筑物	21,275,187.81	20,911,309.58
南方基金管理股份有限公司	其他	1,449,092.94	2,110,619.46

## (5) 本集团净认购 / ( 赎回 ) 关联方发行债券情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
江苏交通控股有限公司	净 ( 赎回 ) / 认购企业债	-17,009,788.11	77,146,592.22
江苏金融租赁股份有限公司	净认购企业债	79,278.30	879,885.81
江苏宁沪高速公路股份有限公司	净 ( 赎回 ) / 认购企业债	-9,986,983.28	21,184,816.44
江苏高科技投资集团有限公司	净认购企业债	-	10,774,892.74
江苏银行股份有限公司	净赎回企业债	-20,199,002.33	-
南京银行股份有限公司	净赎回企业债	-2,495,244.74	-

## (6) 与关联方开展质押式回购及资金拆借业务情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
江苏银行股份有限公司	质押式正回购	4,555,500,000.00	53,167,260,000.00
江苏银行股份有限公司	拆入资金	19,500,000,000.00	39,970,000,000.00
南京银行股份有限公司	质押式正回购	45,453,670,000.00	148,258,560,000.00

## (7) 关联方认购本集团发行债券

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
南方东英资产管理有限公司	认购本集团发行债券	-	1,642,822,600.00
南方东英资产管理有限公司	支付债券利息	-	-3,972,694.63

## (8) 与关联方开展债券交易情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
江苏省国际信托有限责任公司	购买关联方管理的信托计划持有的债券	-	92,573,943.83
江苏银行股份有限公司	与关联方开展债券借贷业务	1,490,000,000.00	1,930,000,000.00
江苏银行股份有限公司	购买关联方持有的债券	40,004,043.72	-
南京银行股份有限公司	与关联方开展债券借贷业务	220,000,000.00	-

## (9) 外汇衍生金融工具汇兑损益

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
南京银行股份有限公司	外汇衍生金融工具汇兑损益	-2,291,040.67	-76,096.17

(10) 存管服务支出

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
江苏银行股份有限公司	银行存管费支出	-284,428.24	-197,295.74
南京银行股份有限公司	银行存管费支出	-855,138.75	-684,935.79

3、临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
南方基金管理股份有限公司	其他	其他流入	证券代理买卖佣金	市价原则	不适用	21,464.77	-
苏宁易购集团股份有限公司	其他	其他流入	证券代理买卖佣金	市价原则	不适用	15,175.95	-
紫金财产保险股份有限公司	其他	其他流入	证券代理买卖佣金	市价原则	不适用	207,911.34	-
东部机场集团有限公司	其他	其他流入	证券代理买卖佣金	市价原则	不适用	8,812.70	-
合计				/	/	253,364.76	-
大额销货退回的详细情况					不适用		
关联交易的说明					无		

(二) 报告期内, 公司不存在资产或股权收购、出售发生的关联交易

(三) 报告期内, 公司不存在共同对外投资的重大关联交易

(四) 关联债权债务往来

1、报告期内, 公司不存在已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
南方基金管理股份有限公司	席位费分仓佣金及销售服务费	21,585,550.84	107,927.75	10,803,505.09	54,017.53
富安达基金管理有限公司	席位费分仓佣金及销售服务费	52,728.51	263.64	7,493.74	37.47
江苏银行股份有限公司	承销保荐费	133,622.22	668.11	70,083.33	350.42
南方基金管理股份有限公司	租赁押金	2,271,852.45	6,752.96	2,802,154.05	271,883.96
南京银行股份有限公司	承销保荐费	243,056.43	1,215.28	196,361.11	981.81
紫金财产保险股份有限公司	承销保荐费	-	-	300,000.00	1,500.00

## (2) 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年6月30日	2023年12月31日
江苏银行股份有限公司	拆入资金	-	1,000,383,055.56

## (3) 与关联方开展质押式回购

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年6月30日	2023年12月31日
南京银行股份有限公司	质押式正回购	400,900,000.00	-

## (4) 承租关联方租赁

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日	2023年12月31日
		使用权资产	使用权资产
南方基金管理股份有限公司	房屋建筑物	88,675,481.25	17,489,055.54

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日	2023年12月31日
		租赁负债	租赁负债
南方基金管理股份有限公司	房屋建筑物	81,642,066.43	19,077,517.76

## (5) 应付关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	2024年6月30日	2023年12月31日
江苏省国信集团有限公司	应付款项	3,211,190.78	3,211,190.78

## 3、临时公告未披露的事项

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
江苏沿江高速公路有限公司	主要股东的子公司	-	3,181,510.56	3,181,510.56
合计		-	3,181,510.56	3,181,510.56
关联债权债务形成原因		预付运营管理服务费		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无不良影响		

(五) 报告期内, 本公司与存在关联关系的财务公司之间无金融业务, 且公司无控股财务公司

## (六) 其他

报告期内, 公司子公司向华泰公益基金会捐款人民币 131 万元, 用于开展乡村振兴、环境保护项目。

## 十一、重大合同及其履行情况

### (一) 报告期内，公司无托管、承包、租赁事项

### (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	-
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38.03
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	386.21
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	386.21
担保总额占公司净资产的比例 (%)	21.07
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	336.06
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	336.06
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用

#### 1、本公司担保事项

(1) 2017 年，经公司第四届董事会第五次会议及 2016 年年度股东大会审议通过，公司为华泰资管公司提供最高额度为人民币 19 亿元的净资本担保。报告期内，人民币 19 亿元净资本担保尚未使用。

(2) 2018 年，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，公司为华泰联合证券提供最高额度为人民币 20 亿元的净资本担保承诺，自 2019 年 7 月 1 日起正式启用。2022 年，深圳证监局批准公司于 2022 年 6 月 21 日起将 2019 年对华泰联合证券提供的净资本担保承诺金额由人民币 20 亿元调整为 10 亿元。报告期末，公司合计为华泰联合证券提供人民币 10 亿元的净资本担保。

(3) 2020 年，经公司第五届董事会第七次会议审议通过，公司为华泰联合证券提供不超过人民币 20 亿元的流动性担保承诺，报告期内尚未使用。

(4) 2021 年，经公司第五届董事会第十一次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议通过，由公司境内外债务融资工具一般性授权的获授权人士签署相关决定，公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为受托人）签署担保协议，为华泰国际下属公司 Pioneer Reward Limited 发行的 13 亿美元债券和后续增发的 1 亿美元债券提供无条件及不可撤销的保证担保。其中 9 亿美元债券于 2024 年 4 月到期兑付，相应的担保自然终止。

担保情况 (5) 2022 年，公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为受托人）签署担保协议，为华泰国际下属公司 Pioneer Reward Limited 发行的 10 亿美元债券以及 50 亿元人民币债券提供无条件及不可撤销的保证担保。

说明 (6) 2023 年，公司作为担保人与香港上海汇丰银行有限公司（作为受托人）签署担保协议，为华泰国际下属公司 Pioneer Reward Limited 发行的 16 亿美元债券提供无条件及不可撤销的保证担保。

#### 2、子公司的担保事项

报告期内，华泰国际及其子公司存在担保事项，相关担保均是对其下属子公司提供，且为满足下属子公司业务开展而进行的，主要为企业债担保、中期票据担保以及与交易对手方签署国际衍生品框架协议涉及的交易担保等。截至报告期末，上述担保金额约合人民币 66.28 亿元。

此外，华泰国际及其子公司为多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球总回购协议（GMRA）、全球证券借贷主协议（GMSLA）及经纪交易商协议提供担保，其中部分为无限额担保。上述无限额担保乃依据国际银行业及资本市场常规作出，使得与华泰国际及其子公司交易的银行和其它金融机构可以支持较大的市场交易量及波动之需求量，保证华泰国际及其子公司的正常业务不受影响。由于华泰国际及其子公司属于有限责任公司，因此该等担保之绝对最高总金额亦将分别以华泰国际及其子公司各自的净资产为限。

3、前述直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保为人民币 336.06 亿元，包括：1) 公司为华泰国际下属公司 Pioneer Reward Limited 发行的 31 亿美元债券及 50 亿人民币债券所提供的保证担保；2) 华泰国际及其子公司为满足下属子公司业务开展需要提供的担保。

### (三) 其他重大合同

1、根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号—半年度报告的内容与格式(2021年修订)》，报告期内公司未签署重大合同。

2、已披露的有关重要合同在报告期内无进展。

## 十二、募集资金使用进展说明

公司募集资金在报告期之前已全部使用完毕。

## 十三、其他重大事项的说明

### (一) 报告期内，各证券营业部及分公司新设、迁址、撤销等变化情况

1、报告期内，公司证券营业部新设情况如下：

序号	名称	地址	成立日期	经营范围
1	东莞国贸中心证券营业部	广东省东莞市东城街道鸿福东路1号国贸中心2栋3303室	2024年1月15日	证券经纪；证券投资咨询；证券承销业务（限承销国债、非金融企业债务融资工具、金融债（含政策性金融债）承销）；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。
2	宁波中山东路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区中山东路1800号1906室	2024年1月22日	证券经纪；证券投资咨询；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券承销业务（限承销国债、非金融企业债务融资工具、金融债（含政策性金融债）承销）。
3	北京建国路证券营业部	北京市朝阳区建国路77号5层501内02单元	2024年4月25日	证券经纪；证券投资咨询；证券承销业务（限承销国债、非金融企业债务融资工具、金融债（含政策性金融债）承销；限承揽）；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

2、报告期内，公司证券营业部迁址情况如下：

序号	迁址前名称	迁址后名称	迁址后地址	获得许可证日期
1	西安文艺北路证券营业部	西安朱雀大街证券营业部	陕西省西安市雁塔区二环南路西段64号凯德广场新地城18层	2024年1月8日
2	溧水珍珠南路证券营业部	溧水珍珠北路证券营业部	江苏省南京市溧水区经济开发区珍珠北路218-13号	2024年1月9日
3	扬州文昌西路证券营业部	扬州博物馆路昌建中心证券营业部	扬州市邗江区博物馆路364号昌建中心20楼6-2001、2002、2019、2020、2021、2022、2023、2024	2024年1月9日
4	岳阳五里牌证券营业部	岳阳岳阳大道证券营业部	岳阳市岳阳楼区岳阳大道西219号万象瑞城4栋1818、1819、1820房	2024年1月12日
5	呼和浩特赛罕区新华东街证券营业部	呼和浩特新华东街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市新城区迎新路街道新华东街团结小区西区东方酒楼1-2层1号	2024年2月1日

序号	迁址前名称	迁址后名称	迁址后地址	获得许可证日期
6	太仓太平南路证券营业部	太仓太平南路证券营业部	太仓市城厢镇太平南路 36 号 1 号楼 1-2 层	2024 年 2 月 1 日
7	淮安淮阴承德北路证券营业部	淮安富誉路证券营业部	淮安经济技术开发区富誉路 3 号 1 幢 101 室	2024 年 2 月 1 日
8	广州云城西路证券营业部	广州云城东路证券营业部	广州市白云区云城东路 561 号 201、202、203、204、205 单元	2024 年 2 月 2 日
9	宁波柳汀街证券营业部	宁波柳汀街证券营业部	浙江省宁波市海曙区柳汀街 230 号 1-15、3-29、3-30、3-31、3-32、3-33、3-34	2024 年 4 月 16 日
10	宁波中山东路证券营业部	宁波中山东路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区福明街道中山东路 1800 号 1906 室, 松下街 223 号、225 号商铺	2024 年 4 月 17 日
11	南昌苏圃路证券营业部	南昌沿江北大道证券营业部	江西省南昌市东湖区沿江北路 69 号 [ 和平国际大酒店 ]2# 酒店、写字楼 107 室、803 室、804 室	2024 年 4 月 22 日
12	沈阳光荣街证券营业部	沈阳光荣街证券营业部	辽宁省沈阳市和平区光荣街 23 号 ( 0300 )	2024 年 4 月 22 日
13	杭州求是路证券营业部	杭州学院路证券营业部	浙江省杭州市西湖区翠苑街道学院路 77 号黄龙国际中心 9 号楼地上 13 层 02/03/04-1 单元	2024 年 4 月 23 日
14	襄阳长虹北路证券营业部	襄阳汉江北路证券营业部	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 115 号华尔街 1 栋	2024 年 5 月 20 日
15	上海长宁区仙霞路证券营业部	上海浦东新区乳山路证券营业部	中国 ( 上海 ) 自由贸易试验区乳山路 229、231 号底层 A 区、二层 B 区	2024 年 6 月 7 日

## (二) 控股参股公司重大事项说明

### 1、华泰紫金投资

报告期内, 华泰紫金投资发起设立南通华泰智造科技产业投资合伙企业 ( 有限合伙 )。截至报告期末, 该基金总认缴规模为人民币 8 亿元, 华泰紫金投资作为基金管理人、执行事务合伙人和普通合伙人认缴出资人民币 2.5 亿元。

报告期内, 华泰紫金投资发起设立成都华泰天府数智创业投资合伙企业 ( 有限合伙 )。截至报告期末, 该基金总认缴规模为人民币 5.01 亿元, 华泰紫金投资作为基金管理人、执行事务合伙人和普通合伙人认缴出资人民币 100 万元。

### 2、华泰资管公司

报告期内, 华泰资管公司总经理由聂挺进先生变更为江晓阳先生。

### 3、华泰国际

报告期内, 华泰金控 ( 香港 ) 取得日本东京交易所颁发的东京机构债券市场 ( TOKYO PRO-BOND Market ) 承销资格。

### 4、江苏股权交易中心

报告期内, 江苏股权交易中心董事长由孙含林先生变更为张安中先生。

(三) 报告期内, 公司已在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上交所网站(www.sse.com.cn)上披露的其他重大事项见附录。

#### (四) 报告期内与股东沟通以及投资者关系工作开展情况

投资者关系是公司规范发展、合规经营的重要工作之一, 公司董事会高度重视投资者关系管理工作。公司以高度负责的精神策划、安排和组织各类投资者关系管理活动, 包括协调来访接待, 保持与监管机构、投资者、中介机构及新闻媒体的联系等。

报告期内, 公司维护好公司网站“投资者关系”栏目, 并做好上交所网站 e 互动平台投资者咨询问题答复工作; 报告期内共接待境内外多家券商和基金公司等机构共 21 批次约 110 名研究员和投资人员的现场调研或电话访谈; 认真做好日常投资者咨询工作, 详细回答投资者提出的问题。同时, 为配合定期报告的公布, 公司举行了 1 次业绩发布会和 1 次网上业绩说明会, 并积极参加境内外证券经营机构举办的策略报告会与投资论坛, 报告期内共参加 5 场策略报告会与投资论坛, 和 50 名投资者和研究员就行业发展趋势、公司经营业绩及业务发展战略等问题进行了充分的沟通与交流, 有效促进了投资者和研究员对公司经营情况和业绩表现的深入了解, 全面推介了公司业务发展优势, 积极引导市场预期。公司坚持对机构投资者、研究员提出的各种问题进行归纳分析整理, 以不断提高公司投资者关系管理工作的专业性和规范性, 提升投资者关系管理工作质量。

2024 年上半年公司接待调研、沟通、采访等工作开展情况:

序号	接待时间	会议名称	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
1	2024 年 1 月 5 日	投资者 / 分析师调研	现场访谈	国信证券 (1 人次)	
2	2024 年 1 月 8 日 -9 日	瑞银证券策略会	现场访谈	信安环球投资、富敦投资管理、摩根资产管理、贝莱德、加拿大养老基金投资、无极资本管理、中投公司等 (17 人次)	
3	2024 年 1 月 11 日	投资者 / 分析师调研	现场访谈	浙商证券、嘉实基金、华创自营、华夏基金、星石投资、泰康基金等 (11 人次)	
4	2024 年 1 月 11 日	投资者 / 分析师调研	电话访谈	方正证券、鹏扬基金、中欧基金、天弘基金、中信建投、中金基金、工银瑞信基金、华夏基金等 (15 人次)	行业市场态势、公司发展战略及公司业务开展情况等
5	2024 年 1 月 12 日	投资者 / 分析师调研	电话访谈	美银证券、施罗德、城堡投资、保银基金、Marshall Wace、瑞通资管、橡树资本 (8 人次)	
6	2024 年 1 月 16 日	投资者 / 分析师调研	电话访谈	花旗银行、阿布扎比投资局、联博、未来资产、中投公司、城堡国际、千禧管理、南山人寿 (8 人次)	
7	2024 年 1 月 22 日	投资者 / 分析师调研	电话访谈	汇丰银行、中国银行 (香港)、城堡投资、中投公司、汇丰晋信基金、保银资管、大都会人寿 (9 人次)	
8	2024 年 1 月 30 日	投资者 / 分析师调研	电话访谈	富国基金 (1 人次)	



序号	接待时间	会议名称	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
9	2024年3月29日	2023年年度业绩发布会	电话访谈	瑞银证券、中信证券、中金公司、摩根士丹利、摩根大通、汇丰银行、美银证券、花旗银行、方正证券等（超800人次）	
10	2024年4月3日	投资者/分析师调研	视频访谈	威灵顿资管（1人次）	
11	2024年4月9日	投资者/分析师调研	现场访谈	信达证券（2人次）	
12	2024年4月15日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、华安基金（2人次）	
13	2024年4月16日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、Point72、M&G、汇丰晋信、嘉实基金（5人次）	
14	2024年4月17日	投资者/分析师调研	现场访谈	红思客资产、宁波知远投资、深圳万川基金、梵海投资（8人次）	
15	2024年4月17日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、鹏华基金、易方达基金、工银瑞信（4人次）	
16	2024年4月18日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、国泰基金（2人次）	行业市场态势、公司发展战略及公司业务开展情况等
17	2024年4月19日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、中银基金（2人次）	
18	2024年5月7日	投资者/分析师调研	电话访谈	广发证券、千禧资本、汇丰人寿保险、兴业银行、财信证券、开源证券、粤开证券、宏利基金、融通基金等（23人次）	
19	2024年5月8日	方正证券 2024年春夏策略会	现场访谈	方正证券、天风资管、中国人寿投资等（7人次）	
20	2024年5月9日	长江证券 2024年中期策略会	现场访谈	长江证券、贝莱德、汇添富基金等（8人次）	
21	2024年5月13日	投资者/分析师调研	现场访谈	中欧基金（2人次）	
22	2024年5月14日	投资者/分析师调研	电话访谈	贝莱德、美银证券（2人次）	
23	2024年5月17日	投资者/分析师调研	现场访谈	中金公司（2人次）	
24	2024年6月4日	投资者/分析师调研	现场访谈	国金证券（1人次）	

序号	接待时间	会议名称	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
25	2024年6月5日	投资者/分析师调研	现场访谈	国泰君安（1人次）	
26	2024年6月6日	中信证券 2024 资本市 场论坛	现场访谈	中信证券、知达资产、弢富资产、嘉实基金、中欧基金、宁泉资产、财通资管、银华基金等（14人次）	行业市场态势、公司发展战略及公司业务开展情况等
27	2024年6月14日	浙商证券 2024 年二季 度机构重仓股 交流会	现场访谈	浙商证券、长江资管、中财招商投资、红筹投资（4人次）	

# 股份变动及股东情况

## CHANGES IN SHARES AND SHAREHOLDERS

### 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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	29,278,392	0.32	-	-	-	-13,269,954	-13,269,954	16,008,438	0.18
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	29,278,392	0.32	-	-	-	-13,269,954	-13,269,954	16,008,438	0.18
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	29,278,392	0.32	-	-	-	-13,269,954	-13,269,954	16,008,438	0.18
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件流通股份</b>	9,045,384,943	99.68	-	-	-	-32,008,541	-32,008,541	9,013,376,402	99.82
1、人民币普通股	7,326,339,263	80.73	-	-	-	-32,008,541	-32,008,541	7,294,330,722	80.78
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	1,719,045,680	18.94	-	-	-	-	-	1,719,045,680	19.04
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、股份总数</b>	9,074,663,335	100.00	-	-	-	-45,278,495	-45,278,495	9,029,384,840	100.00

## 2、股份变动情况说明

报告期内，公司注销存放于回购专用证券账户的 45,278,495 股 A 股股份，注销后公司的总股本为 9,029,384,840 股，其中 A 股 7,310,339,160 股，约占总股数的 80.96%；H 股 1,719,045,680 股，约占总股数的 19.04%。

报告期内，公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就，解除限售的限制性股票合计 13,269,954 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间公司未发生股份变动

### (二) 限售股份变动情况

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
A 股限制性股票激励对象	29,278,392	13,269,954	-	16,008,438	A 股限制性股票 激励计划	2024 年 5 月 16 日
合计	29,278,392	13,269,954	-	16,008,438	/	/

注：根据 2021 年 2 月 9 日公司披露的《华泰证券股份有限公司 A 股限制性股票股权激励计划》的规定，激励计划授予的限制性股票自相应授予部分股票登记完成之日起满 24 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在 36 个月内按 33%、33%、34% 的比例分三期解除限售。本激励计划中限制性股票的登记日为 2021 年 4 月 6 日，第二个限售期于 2024 年 4 月 5 日届满。本次解锁股票数量为 13,269,954 股，本次解锁股票上市流通日期为 2024 年 5 月 16 日。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	250,824
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

截至报告期末普通股股东总数中，A 股股东 244,003 户，H 股登记股东 6,821 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江苏省国信集团有限公司	-	1,373,481,636	15.21	-	无	-	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司	35,000	1,266,098,248	14.02	-	无	-	境外法人
江苏交通控股有限公司	-	489,065,418	5.42	-	无	-	国有法人
江苏高科技投资集团有限公司	318,000	356,233,206	3.95	-	无	-	国有法人
江苏省苏豪控股集团有限公司	-	277,873,788	3.08	-	无	-	国有法人

## 前十名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
香港中央结算有限公司	-68,624,468	277,628,564	3.07	-	无	-	境外法人
杭州灏月企业管理有限公司 <sup>[注1]</sup>	-28,401,192	239,798,041	2.66	-	无	-	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	152,906,738	1.69	-	无	-	未知
江苏苏豪国际集团股份有限公司	-	135,838,367	1.50	-	无	-	国有法人
江苏宏图高科技股份有限公司	-	123,169,146	1.36	-	未知	123,169,146	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

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
江苏省国信集团有限公司	1,373,481,636	人民币普通股	1,271,072,836
		境外上市外资股	102,408,800
香港中央结算 (代理人) 有限公司	1,266,098,248	境外上市外资股	1,266,098,248
江苏交通控股有限公司	489,065,418	人民币普通股	452,065,418
		境外上市外资股	37,000,000
江苏高科技投资集团有限公司	356,233,206	人民币普通股	342,028,006
		境外上市外资股	14,205,200
江苏省苏豪控股集团有限公司	277,873,788	人民币普通股	76,460,788
		境外上市外资股	201,413,000
香港中央结算有限公司	277,628,564	人民币普通股	277,628,564
杭州灏月企业管理有限公司	239,798,041	人民币普通股	239,798,041
中国证券金融股份有限公司	152,906,738	人民币普通股	152,906,738
江苏苏豪国际集团股份有限公司	135,838,367	人民币普通股	41,132,567
		境外上市外资股	94,705,800
江苏宏图高科技股份有限公司	123,169,146	人民币普通股	123,169,146

前十名股东中回购专户情况说明 前十名股东中无回购专户。

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 上述股东不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。

上述股东关联关系或一致行动的说明 国信集团、交通控股、江苏高投和江苏省苏豪控股集团有限公司均为江苏省国资委所属独资企业。江苏省苏豪控股集团有限公司是江苏苏豪国际集团股份有限公司的控股股东。此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 公司无优先股股东。

注：1、人民币普通股（A 股）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、本公司境外上市外资股（H 股）股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。截至报告期末，国信集团、交通控股、江苏高投、江苏省苏豪控股集团有限公司和江苏苏豪国际集团股份有限公司通过港股通分别购入了本公司 H 股股份 102,408,800 股、37,000,000 股、14,205,200 股、201,413,000 股和 94,705,800 股，此部分股份亦为香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。本报告披露时，特将此部分股份单独列出，若将此部分股份包含在内，香港中央结算（代理人）有限公司实际代为持有股份为 1,715,831,048 股，约占公司总股本的 19.00%。  
3、香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持公司 A 股股份的名义持有人。  
4、Citibank, National Association 为公司 GDR 存托人，GDR 对应的境内基础 A 股股票依法登记在其名下。根据存托人统计，截至报告期末公司 GDR 存续数量为 133,845 份，约占中国证监会核准发行数量的 0.16%。  
5、2023 年末，阿里巴巴（中国）网络技术有限公司持有 268,199,233 股公司 A 股股票，2024 年 1 月将其持有的全部公司 A 股股票以分立过户方式转至阿里巴巴集团控股有限公司下属企业杭州灏月企业管理有限公司名下。报告期内，杭州灏月企业管理有限公司减持 28,401,192 股公司 A 股股票。

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

单位：股

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

股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户 持股		期初转融通出借股份且 尚未归还		期末普通账户、信用账户 持股		期末转融通出借股份且 尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
江苏高科技 投资集团有 限公司	341,710,006	3.7655	318,000	0.0035	342,028,006	3.7879	-	-

注：上表所示股份数量合计为该股东 A 股普通证券账户和 A 股信用证券账户下持有股份数量合计，不包括其所持有的公司 H 股数量。

报告期内，前十名股东及前十名无限售流通股股东无因转融通出借或归还原因新增或退出。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	周易	244,800	详见附注	详见附注	详见附注
2	韩臻聪	204,000	详见附注	详见附注	详见附注
3	孙含林	204,000	详见附注	详见附注	详见附注
4	姜健	204,000	详见附注	详见附注	详见附注
5	张辉	204,000	详见附注	详见附注	详见附注
6	陈天翔	204,000	详见附注	详见附注	详见附注
7	焦晓宁	170,000	详见附注	详见附注	详见附注
8	焦凯	170,000	详见附注	详见附注	详见附注
9	王翀	170,000	详见附注	详见附注	详见附注
10	李世谦 <sup>[注]</sup>	402,000 <sup>[注]</sup>	详见附注	详见附注	详见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知关联关系或者一致行动安排		

注：1、上述有限售条件股份为公司因实施 A 股限制性股票激励计划向激励对象授予的股份，可上市交易情况和限售条件等内容详见公司于 2021 年 2 月 9 日在上交所网站披露的《A 股限制性股票股权激励计划》相关内容。

2、根据公司 2024 年 6 月 21 日披露的《华泰证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》（公告编号：临 2024-038），李世谦（已辞职）所持有的 402,000 股 A 股限制性股票将由公司按规定予以回购注销。

(三) 不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况

### 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在报告期内未发生持股变动

(二) 董事、监事、高级管理人员未在报告期内被授予股权激励

### 四、本公司无控股股东或实际控制人变更情况

### 五、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至 2024 年 6 月 30 日，据本公司和董事合理查询所知，以下人士（并非本公司董事、监事或最高行政人员）于股份或相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第 336 条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓：

序号	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目 (股)	占本公司已发行股份总数的比例 (%)	占本公司已发行 A 股 / H 股总数的比例 (%)	好仓 / 淡仓 / 可供借出的股份
1	江苏省国信集团有限公司	A 股	实益拥有人	1,271,072,836	14.08	17.39	好仓
		H 股 (港股通)	实益拥有人	102,408,800	1.13	5.96	好仓
2	江苏交通控股有限公司	A 股	实益拥有人	452,065,418	5.01	6.18	好仓
		H 股 (港股通)	实益拥有人	37,000,000	0.41	2.15	好仓
3	江苏省苏豪控股集团有限公司	A 股	实益拥有人	76,460,788	0.85	1.05	好仓
			受控法团权益	44,832,567	0.50	0.61	好仓
		H 股	实益拥有人	201,413,000	2.23	11.72	好仓
		H 股 (港股通)	受控法团权益	105,835,800	1.17	6.16	好仓

注：1、根据《证券及期货条例》第 336 条，倘若条件达成，则本公司股东须呈交披露权益表格。倘股东于本公司的持股量变更，除非若干条件已达成，否则股东毋须知会本公司及香港联交所，故主要股东于本公司之最新持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

江苏省苏豪控股集团有限公司直接持有本公司 76,460,788 股 A 股好仓及 201,413,000 股 H 股好仓，通过受其控制的法团江苏苏豪国际集团股份有限公司间接持有本公司 41,132,567 股 A 股好仓及 94,705,800 股 H 股好仓；通过受其控制的法团江苏省海外企业集团有限公司间接持有本公司 3,700,000 股 A 股好仓；通过受其控制的法团江苏苏汇资产管理有限公司间接持有本公司 11,130,000 股 H 股好仓。

2、如股东对股份本身持有权益，包括透过持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而持有权益，并因而具有如下的权利与责任，该股东便属于持有“好仓”：

(1) 其有权购入相关股份；(2) 其有责任购入相关股份；(3) 如相关股份价格上升，其有权收取款项；或(4) 如相关股份价格上升，其有权避免或减低损失。

3、如股东根据证券借贷协议借入股份，或如股东因持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而具有以下的权利与责任，该股东便属于持有“淡仓”：

(1) 其有权要求另一个人购入相关股份；(2) 其有责任交付相关股份；(3) 如相关股份价格下降，其有权收取款项；或(4) 如相关股份价格下降，其有权避免或减低损失。

除上述披露外，于 2024 年 6 月 30 日，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

## 六、董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至报告期末，因公司实施 A 股限制性股票激励计划，本公司董事持有的股票的情况如下：

序号	姓名	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比例(%)	占本公司已发行 A 股/H 股总数的比例(%)	好仓 / 淡仓 / 可供借出的股份
1	周易	A 股	实益拥有人	720,000	0.008	0.010	好仓

除上述披露外，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司并不知悉其他本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团的股份、相关股份或债权证中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部及第 7 及 8 分部须通知本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《标准守则》的规定需要通知本公司和香港联交所之权益或淡仓。

## 七、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

报告期内，本公司及附属公司未购回、出售或赎回本公司及附属公司的任何上市证券。

## 八、董事及监事购买股份或债券之安排

于报告期内任何时间，除本报告“公司治理”“五、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”所述的激励计划外，本公司、其控股公司或其任何附属公司或同系附属公司概无订立任何安排，致使董事及监事借购买本公司或任何其他法人团体股份或债券而获益。

## 九、报告期内公司无优先股相关情况



# 债券相关情况

## BONDS

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

(一) 报告期内公司无企业债券

(二) 公司债券

#### 1、公司债券基本情况

以下为公司在本报告批准报出日存续的公司债券情况：

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
华泰证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)	20华泰G3	163482	2020-04-27	2020-04-29	2025-04-29	35	2.90	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第三期)	20华泰G4	163558	2020-05-19	2020-05-21	2025-05-21	30	3.20	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	20华泰C1	175409	2020-11-11	2020-11-13	2025-11-13	50	4.48	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	21华泰C1	175721	2021-01-27	2021-01-29	2026-01-29	90	4.50	到期还本, 按年付息

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
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第三期)	21 华泰 G4	188106	2021-05-13	2021-05-17	2026-05-17	60	3.71	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第四期)(品种二)	21 华泰 G6	188140	2021-05-20	2021-05-24	2026-05-24	20	3.63	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第七期)(品种一)	21 华泰 11	188324	2021-09-03	2021-09-07	2024-09-07	15	3.03	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第七期)(品种二)	21 华泰 12	188325	2021-09-03	2021-09-07	2031-09-07	27	3.78	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资 者公开发行永续次级债 券(第一期)	21 华泰 Y1	188785	2021-09-15	2021-09-17	-	30	3.85	在发行人不 行使递延支 付利息权的 情况下,每 年付息一次
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第八期)(品种一)	21 华泰 13	188874	2021-10-14	2021-10-18	2024-10-18	21	3.25	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第八期)(品种二)	21 华泰 14	188875	2021-10-14	2021-10-18	2031-10-18	34	3.99	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第九期)(品种一)	21 华泰 15	188926	2021-10-21	2021-10-25	2024-10-25	22	3.22	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公 司 2021 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第九期)(品种二)	21 华泰 16	188927	2021-10-21	2021-10-25	2031-10-25	11	3.94	到期还本, 按年付息

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
华泰证券股份有限公司 2021年面向专业投资者 公开发行永续次级债券 (第二期)	21 华泰 Y2	188942	2021-10-26	2021-10-28	-	50	4.00	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次
华泰证券股份有限公司 2021年面向专业投资者 公开发行永续次级债券 (第三期)	21 华泰 Y3	185019	2021-11-16	2021-11-18	-	20	3.80	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行永续次级债券 (第一期)	22 华泰 Y1	185337	2022-01-24	2022-01-26	-	27	3.49	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行公司债券 (第一期)	22 华泰 G1	185364	2022-02-10	2022-02-14	2025-02-14	50	2.79	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行永续次级债券 (第二期)	22 华泰 Y2	185388	2022-07-07	2022-07-11	-	30	3.59	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行公司债券 (第四期)	22 华泰 G4	137780	2022-09-01	2022-09-05	2025-09-05	20	2.52	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行公司债券 (第五期)	22 华泰 G5	137814	2022-09-08	2022-09-13	2025-09-13	30	2.50	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者 公开发行永续次级债券 (第三期)	22 华泰 Y3	137604	2022-10-19	2022-10-21	-	35	3.20	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次

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
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第六期)(品种一)	22 华泰 G6	138597	2022-11-17	2022-11-21	2024-11-21	36	2.87	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第六期)(品种二)	22 华泰 G7	138598	2022-11-17	2022-11-21	2027-11-21	14	3.18	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第七期)(品种一)	22 华泰 G8	138679	2022-12-01	2022-12-05	2024-12-05	15	2.87	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第八期)(品种一)	22 华泰 10	138709	2022-12-08	2022-12-12	2025-12-12	20	3.35	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第八期)(品种二)	22 华泰 11	138710	2022-12-08	2022-12-12	2027-12-12	5	3.49	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第九期)(品种一)	22 华泰 12	138737	2022-12-20	2022-12-22	2024-12-22	40	3.24	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第一期)	23 华泰 G1	138816	2023-01-06	2023-01-10	2025-01-10	40	2.92	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第二期)(品种一)	23 华泰 G2	138844	2023-01-12	2023-01-16	2025-01-16	8	3.00	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第二期)(品种二)	23 华泰 G3	138845	2023-01-12	2023-01-16	2028-01-16	20	3.48	到期还本, 按年付息

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
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第三期)	23 华泰 G4	138857	2023-02-02	2023-02-06	2026-02-06	45	3.23	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第四期)	23 华泰 G5	138886	2023-02-09	2023-02-13	2028-02-13	40	3.39	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第五期)(品种一)	23 华泰 G6	138915	2023-02-23	2023-02-27	2026-02-27	15	3.14	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第五期)(品种二)	23 华泰 G7	138916	2023-02-23	2023-02-27	2028-02-27	22	3.36	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第六期)(品种一)	23 华泰 G8	115346	2023-05-08	2023-05-10	2025-07-10	17	2.82	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第六期)(品种二)	23 华泰 G9	115347	2023-05-08	2023-05-10	2028-05-10	7	3.07	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第七期)	23 华泰 10	115367	2023-08-22	2023-08-24	2026-08-24	20	2.64	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第一期)	23 华泰 Y1	115931	2023-09-06	2023-09-08	-	25	3.46	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第八期)(品种一)	23 华泰 11	115368	2023-09-19	2023-09-21	2026-09-21	25	2.89	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券 (第九期)(品种一)	23 华泰 13	240068	2023-10-12	2023-10-16	2025-10-16	10	2.80	到期还本, 按年付息

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
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第九期)(品种二)	23 华泰 14	240069	2023-10-12	2023-10-16	2033-10-16	16	3.35	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资 者公开发行永续次级债 券(第二期)	23 华泰 Y2	240109	2023-10-18	2023-10-20	-	40	3.58	在发行人不 行使递延支 付利息权的 情况下,每 年付息一次
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第十期)(品种一)	23 华泰 15	240158	2023-11-02	2023-11-06	2026-08-06	10	2.83	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发行公司债券 (第十期)(品种二)	23 华泰 16	240159	2023-11-02	2023-11-06	2033-11-06	25	3.30	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资 者公开发行短期公司债 券(第三期)	23 华泰 S3	240245	2023-11-09	2023-11-13	2024-09-13	30	2.67	到期一次还 本付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资 者公开发行短期公司债 券(第四期)	23 华泰 S4	240292	2023-11-16	2023-11-20	2024-09-20	40	2.65	到期一次还 本付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资 者非公开发行公司债券 (第一期)(品种二)	23 华泰 F2	253163	2023-11-23	2023-11-27	2026-11-27	28	3.07	到期还本, 按年付息
华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资 者非公开发行公司债券 (第二期)(品种二)	23 华泰 F4	253350	2023-12-13	2023-12-15	2026-12-15	36	3.08	到期还本, 按年付息

注: 1、上述公司债券面向专业投资者公开/非公开发行,专业投资者应当具备相应的风险识别和承担能力,知悉并自行承担公司债券的投资风险,并符合《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》《证券期货投资者适当性管理办法》及相关法律法规的规定(法律、法规禁止购买者除外)。投资者不得非法利用他人账户或资金账户进行认购,也不得违规融资或替代违规融资认购。投资者认购上述公司债券应遵守相关法律法规和中国证监会的有关规定,并自行承担相应的法律责任。

2、上述公司债券在上交所上市/挂牌,根据《上海证券交易所债券交易规则》,公开发行的债券采用匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式;非公开发行公司债券采用点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式。

3、上述公司债券的主承销商、受托管理人等信息参见债券募集说明书。

4、21 华泰 Y1、21 华泰 Y2、21 华泰 Y3、22 华泰 Y1、22 华泰 Y2、22 华泰 Y3、23 华泰 Y1、23 华泰 Y2 均设发行人续期选择权、发行人赎回权、满足特定条件时发行人赎回选择权、发行人递延支付利息权。存续的前 5 个计息年度的票面利率通过簿记建档方式确定,在前 5 个计息年度内保持不变,自第 6 个计息年度起,每 5 年重置一次票面利率。如果发行人不行使赎回权,则从第 6 个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点,在第 6 个计息年度至第 10 个计息年度内保持不变。此后每 5 年重置票面利率为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为前 5 个计息年度的票面利率与初始基准利率之间的差值。

5、上述公司债券均无回售条款。

## 2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

公司发行的 21 华泰 Y1、21 华泰 Y2、21 华泰 Y3、22 华泰 Y1、22 华泰 Y2、22 华泰 Y3、23 华泰 Y1、23 华泰 Y2 均设发行人续期选择权、发行人赎回权、满足特定条件时发行人赎回选择权和递延支付利息权。截至本报告披露日，前述债券未到发行人续期选择权和赎回权行权日，无触发发行人选择权的情况。公司报告期内未执行递延支付利息权。

截至本报告披露日，公司按照公司债券募集说明书的约定，严格执行投资者保护条款、偿债保障措施的相关约定，并按时、足额兑付各项债券的本金和 / 或利息。

## 3、信用评级结果调整情况

报告期内，评级机构未对评级结果做出调整。各期债券的评级信息见公告的评级报告。

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

现状	执行情况	是否发生变更
公司存续的公司债券均采用无担保方式发行，根据公司债券募集说明书的约定，履行偿债计划。根据公司债券募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括但不限于制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务、设置专项偿债账户等内容。	公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息和 / 或本金，及时披露公司相关信息，以保障投资者的合法权益。	否

## (三) 报告期内，公司无银行间债券市场非金融企业债务融资工具

## (四) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券募集资金在本报告期前均已使用完毕，均不涉及整改。

报告期末，公司存续公开发行公司债券的募集资金使用情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额
20 华泰 G3	35	35	-
20 华泰 G4	30	30	-
20 华泰 C1	50	50	-
21 华泰 C1	90	90	-
21 华泰 G4	60	60	-
21 华泰 G6	20	20	-
21 华泰 11	15	15	-
21 华泰 12	27	27	-
21 华泰 Y1	30	30	-
21 华泰 13	21	21	-
21 华泰 14	34	34	-
21 华泰 15	22	22	-

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额
21 华泰 16	11	11	-
21 华泰 Y2	50	50	-
21 华泰 Y3	20	20	-
22 华泰 Y1	27	27	-
22 华泰 G1	50	50	-
22 华泰 Y2	30	30	-
22 华泰 G2	20	20	-
22 华泰 G3	30	30	-
22 华泰 G4	20	20	-
22 华泰 G5	30	30	-
22 华泰 Y3	35	35	-
22 华泰 G6	36	36	-
22 华泰 G7	14	14	-
22 华泰 G8	15	15	-
22 华泰 10	20	20	-
22 华泰 11	5	5	-
22 华泰 12	40	40	-
23 华泰 G1	40	40	-
23 华泰 G2	8	8	-
23 华泰 G3	20	20	-
23 华泰 G4	45	45	-
23 华泰 G5	40	40	-
23 华泰 G6	15	15	-
23 华泰 G7	22	22	-
23 华泰 G8	17	17	-
23 华泰 G9	7	7	-
23 华泰 10	20	20	-
23 华泰 Y1	25	25	-
23 华泰 11	25	25	-
23 华泰 13	10	10	-
23 华泰 14	16	16	-
23 华泰 Y2	40	40	-



债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额
23 华泰 15	10	10	-
23 华泰 16	25	25	-
23 华泰 S3	30	30	-
23 华泰 S4	40	40	-
23 华泰 S5	20	20	-

报告期末，公司存续非公开发行债券的募集资金使用情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额
23 华泰 F2	28	28	-
23 华泰 F4	36	36	-

注：1、根据《公司债券发行与交易管理办法》的要求，为确保募集资金的使用与募集说明书一致，保证债券持有人的合法权利，公司在监管银行对募集资金设立募集资金使用专项账户，由监管银行及债券受托管理人对账户进行监管。

2、公司债券募集资金已使用完毕，募集资金的使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。以前年度发行的债券募集资金使用情况参见债券募集说明书和当年的年度报告。

3、报告期内，公司不存在将募集资金用于建设项目及变更上述债券募集资金用途的情况。

4、报告期内募集资金不存在违规使用情况，公司债券的募集资金使用不存在临时补流情形。

5、公司非公开发行公司债券的募集资金全部用于补充运营资金。

## （五）专项品种债券应当披露的其他事项

### 1、公司为可续期公司债券发行人

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	188785.SH
债券简称	21 华泰 Y1
债券余额	30
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	188942.SH
债券简称	21 华泰 Y2
债券余额	50
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	185019.SH
债券简称	21 华泰 Y3
债券余额	20
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	185337.SH
债券简称	22 华泰 Y1
债券余额	27
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	185388.SH
债券简称	22 华泰 Y2
债券余额	30
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	137604.SH
债券简称	22 华泰 Y3
债券余额	35
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	115931.SH
债券简称	23 华泰 Y1
债券余额	25
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

债券代码	240109.SH
债券简称	23 华泰 Y2
债券余额	40
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内无利率跳升情况
利息递延情况	报告期内无利息递延情况
强制付息情况	报告期内无强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	-

## （六）报告期内公司债券相关重要事项

### 1、非经营性往来占款和资金拆借余额和明细

报告期初，本集团应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称“非经营性往来占款和资金拆借”）余额为人民币 16.05 万元；

报告期内，本集团非经营性往来占款和资金拆借情形不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况；

报告期末，本集团未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计人民币 8.23 万元，占合并口径净资产的比例为 0%，未超过合并口径净资产的 10%。

### 2、负债情况

#### （1）有息债务及其变动情况

##### 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，本公司有息债务余额分别为人民币 3,036.63 亿元和人民币 2,714.07 亿元，报告期末有息债务余额较报告期初减少 10.62%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月以上		
公司信用类债券	-	294.36	893.70	1,188.06	43.77
银行贷款	-	-	-	-	-
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	1,462.05	63.96	1,526.01	56.23
合计	-	1,756.41	957.66	2,714.07	-

注：1、上述有息负债不包含计入其他权益工具的永续次级债券，该部分永续次级债券期初和期末债券本金均为人民币 257 亿元。

2、其他有息债务包括拆入资金、卖出回购金融资产款等。

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额人民币 1,188.06 亿元，且共有人民币 223.03 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.2 本集团有息债务结构情况

报告期初和报告期末，本集团有息债务余额分别为人民币 3,859.87 亿元和人民币 3,335.38 亿元，报告期末有息债务余额较报告期初减少 13.59%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券	-	359.49	1,167.30	1,526.79	45.78
银行贷款	-	59.82	-	59.82	1.79
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	1,660.23	88.54	1,748.77	52.43
合计	-	2,079.54	1,255.84	3,335.38	-

注：1、上述有息负债不包含计入其他权益工具的永续次级债券，该部分永续次级债券期初和期末债券本金均为人民币 257 亿元。  
2、其他有息债务包括拆入资金、卖出回购金融资产款等。

报告期末，本集团存续的公司信用类债券中，公司债券余额人民币 1,188.29 亿元，且共有人民币 223.04 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.3 境外债券情况

截至报告期末，本集团发行的境外债券余额人民币 338.49 亿元，且共有人民币约 41.87 亿元境外债券在 2024 年 9 月至 12 月内到期或回售偿付。

(2) 报告期末本集团不存在逾期金额超过人民币 1,000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

(3) 主要负债情况及其变动原因

主要负债情况及其变动原因请参阅本报告“经营层讨论与分析”“二、报告期内主要经营情况”“(三) 资产、负债情况分析”“1、资产及负债状况”。

(4) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，本集团不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

(七) 报告期内，本集团无合并报表范围亏损超过上年末净资产 10% 的情况

## (八) 主要会计数据和财务指标

单位：万元 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 (%)
流动比率	1.41	1.38	2.17
速动比率	1.41	1.38	2.17
资产负债率 (%)	73.16	76.05	减少 2.89 个百分点
主要指标	本报告期 (2024 年 1-6 月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减 (%)
扣除非经常性损益后净利润	525,828.29	701,661.68	-25.06
EBITDA 全部债务比 (%)	3.26	3.71	减少 0.45 个百分点
利息保障倍数	1.97	2.29	-13.97
现金利息保障倍数	13.73	-0.15	不适用
EBITDA 利息保障倍数	2.14	2.44	-12.30
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-

注：上述指标均未考虑客户资金。

## 二、报告期内，公司无可转换公司债券

# 4

## 财务报告及备查文件 *FINANCIAL REPORT AND DOCUMENTS FOR INSPECTION*

601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886 601688 HTSC 6886

HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES HUATAI SECURITIES





# 半年度财务报告

自 2024 年 1 月 1 日  
至 2024 年 6 月 30 日止期间财务报表  
(按中国企业会计准则编制)

## 合并及母公司资产负债表 2024 年 6 月 30 日

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 6 月 30 日 人民币元 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日 人民币元 (经审计)	2024 年 6 月 30 日 人民币元 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日 人民币元 (经审计)
<b>资产</b>					
货币资金	1	153,421,573,986.44	150,319,561,572.69	94,106,457,379.37	84,017,160,699.16
其中：客户资金存款		110,010,874,338.46	104,023,195,752.98	76,806,922,207.29	69,125,972,556.13
结算备付金	2	32,023,262,895.23	42,316,365,832.66	34,180,632,067.47	47,042,379,301.51
其中：客户备付金		26,515,598,656.86	33,187,099,439.86	26,507,733,733.93	33,179,207,312.69
融出资金	3	103,558,947,619.99	112,341,094,150.39	101,751,052,497.52	109,994,638,506.12
衍生金融资产	4	16,722,486,775.78	16,259,881,412.31	14,221,684,043.96	11,313,833,482.28
存出保证金	5	36,111,232,875.00	40,544,278,245.33	9,336,282,812.03	13,790,464,465.36
应收款项	6	6,126,879,520.30	9,743,761,158.76	2,620,761,124.63	3,437,465,467.52
买入返售金融资产	7	18,046,387,158.08	12,460,231,501.48	15,046,213,936.84	10,262,018,263.43
金融投资：		425,165,934,395.37	479,963,315,019.35	322,133,427,014.44	346,326,859,212.99
交易性金融资产	8	364,695,912,154.22	413,459,996,784.64	265,291,215,440.47	284,743,413,390.41
债权投资	9	48,886,502,974.20	50,116,811,798.86	48,636,174,986.38	49,866,999,051.77
其他债权投资	10	11,426,325,315.01	16,262,000,063.29	8,153,242,175.00	11,663,752,910.78
其他权益工具投资	11	157,193,951.94	124,506,372.56	52,794,412.59	52,693,860.03
长期股权投资	12	20,793,487,049.69	20,414,818,640.78	41,139,922,732.51	40,097,456,152.48
投资性房地产	13	132,730,252.69	136,283,750.86	841,540,998.96	858,045,926.82
固定资产	14	4,370,861,111.78	4,585,667,787.75	2,718,523,575.11	2,891,911,474.81
在建工程	15	905,572,492.06	565,790,169.19	805,148,856.51	509,355,554.39
使用权资产	16	1,276,995,624.33	1,368,252,047.89	726,001,827.87	786,676,943.47
无形资产	17	7,684,100,999.53	7,515,259,736.89	872,517,903.38	833,035,613.78
商誉	18	3,446,915,795.60	3,419,331,528.30	-	-
递延所得税资产	19	761,121,332.16	702,722,219.74	-	-
其他资产	20	4,033,141,324.66	2,851,773,820.27	10,359,575,947.58	11,319,350,921.11
资产总计		<b>834,581,631,208.69</b>	<b>905,508,388,594.64</b>	<b>650,859,742,718.18</b>	<b>683,480,651,985.23</b>

## 合并及母公司资产负债表 - 续

### 2024 年 6 月 30 日

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 6 月 30 日 人民币元 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日 人民币元 (经审计)	2024 年 6 月 30 日 人民币元 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日 人民币元 (经审计)
负债和股东权益					
负债:					
短期借款	22	5,981,885,744.09	11,478,572,689.16	-	-
应付短期融资款	23	16,722,439,090.25	25,475,506,795.41	10,211,582,594.21	16,776,642,276.81
拆入资金	24	36,138,244,983.61	39,536,526,852.14	36,138,244,983.61	39,536,526,852.14
交易性金融负债	25	47,536,223,456.83	52,671,165,393.58	18,505,422,921.67	20,868,094,623.07
衍生金融负债	4	16,096,643,826.37	16,881,641,313.58	11,545,403,152.92	11,885,585,342.20
卖出回购金融资产款	26	134,418,683,778.33	144,056,149,301.99	112,141,479,911.71	116,230,124,735.63
代理买卖证券款	27	151,215,298,915.77	144,701,359,504.39	101,514,889,752.48	95,945,087,958.10
代理承销证券款	28	20,967,592.44	228,430,890.93	11,784,308.13	13,742,062.13
应付职工薪酬	29	10,627,455,340.16	10,583,219,102.35	6,637,521,373.51	6,534,587,155.82
应交税费	30	460,026,454.96	661,931,229.32	90,545,886.86	119,238,423.30
应付款项	31	86,006,634,319.30	110,286,900,865.59	79,375,071,301.35	87,452,884,568.71
合同负债	32	383,769,793.81	177,500,407.89	-	-
长期借款	33	-	647,052,227.31	-	-
应付债券	34	135,362,143,597.55	159,816,000,755.03	112,915,398,021.84	131,119,865,603.73
租赁负债	35	1,364,149,284.48	1,468,160,589.20	734,676,992.13	803,252,118.17
预计负债	36	570,141,512.35	570,141,512.35	101,047.62	101,047.62
递延所得税负债	19	1,517,067,397.29	1,960,663,433.32	19,248,958.24	80,494,501.37
其他负债	37	6,731,569,188.50	2,090,033,762.29	5,649,667,205.57	1,061,212,055.79
负债合计		<u>651,153,344,276.09</u>	<u>723,290,956,625.83</u>	<u>495,491,038,411.85</u>	<u>528,427,439,324.59</u>

## 合并及母公司资产负债表 - 续

### 2024年6月30日

	附注五	本集团		本公司	
		2024年6月30日 人民币元 (未经审计)	2023年12月31日 人民币元 (经审计)	2024年6月30日 人民币元 (未经审计)	2023年12月31日 人民币元 (经审计)
负债和股东权益 (续)					
股东权益:					
股本	38	9,029,384,840.00	9,074,663,335.00	9,029,384,840.00	9,074,663,335.00
其他权益工具	39	25,700,000,000.00	25,700,000,000.00	25,700,000,000.00	25,700,000,000.00
其中: 永续债		25,700,000,000.00	25,700,000,000.00	25,700,000,000.00	25,700,000,000.00
资本公积	40	68,841,521,580.66	69,602,190,451.81	67,228,071,087.22	67,999,458,653.68
减: 库存股	41	(117,982,188.06)	(1,064,172,886.70)	(117,982,188.06)	(1,064,172,886.70)
其他综合收益	42	1,414,552,033.77	1,068,621,213.99	259,719,486.26	54,586,393.99
盈余公积	43	8,837,986,376.65	8,838,000,626.66	8,837,986,376.65	8,838,000,626.66
一般风险准备	44	23,498,776,233.04	23,458,333,594.96	17,890,320,719.05	17,889,908,779.26
未分配利润	45	42,883,098,295.22	42,430,730,519.76	26,541,203,985.21	26,560,767,758.75
归属于母公司股东权益合计		<u>180,087,337,171.28</u>	<u>179,108,366,855.48</u>	<u>155,368,704,306.33</u>	<u>155,053,212,660.64</u>
少数股东权益		<u>3,340,949,761.32</u>	<u>3,109,065,113.33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
股东权益合计		<u>183,428,286,932.60</u>	<u>182,217,431,968.81</u>	<u>155,368,704,306.33</u>	<u>155,053,212,660.64</u>
负债和股东权益总计		<u>834,581,631,208.69</u>	<u>905,508,388,594.64</u>	<u>650,859,742,718.18</u>	<u>683,480,651,985.23</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

此财务报表已获董事会批准。

张伟  
法定代表人

焦晓宁  
主管会计工作负责人

张晓迪  
会计机构负责人

## 合并及母公司利润表

### 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)
一、营业总收入		17,441,014,686.27	18,369,294,321.77	7,872,748,081.57	11,166,165,223.29
手续费及佣金净收入	46	6,461,490,834.45	7,547,798,988.07	2,832,849,281.23	3,114,059,978.95
其中：					
经纪业务手续费净收入		2,722,952,193.23	3,153,003,608.38	2,498,082,197.16	2,810,275,081.91
投资银行业务手续费净收入		931,068,659.16	1,610,043,779.94	221,927,361.05	173,042,670.22
资产管理业务手续费净收入		2,220,494,226.64	2,085,349,230.46	-	-
利息净收入	47	710,546,651.79	641,229,202.05	1,360,132,084.61	1,334,519,439.24
其中：利息收入		6,858,494,210.59	7,262,841,120.95	5,606,345,731.92	6,284,480,528.54
利息支出		(6,147,947,558.80)	(6,621,611,918.90)	(4,246,213,647.31)	(4,949,961,089.30)
投资收益	48	4,130,424,245.50	9,352,441,369.51	1,566,838,221.31	5,429,771,591.10
其中：					
对联营及合营企业的投资收益		626,677,445.32	1,247,912,552.83	1,451,890,292.90	1,437,820,733.98
其他收益	49	68,753,700.49	90,570,624.28	47,422,182.63	71,825,624.88
公允价值变动收益	50	710,677,650.16	(2,286,063,308.00)	2,170,890,898.17	1,217,047,384.97
汇兑收益 / (损失)		215,040,453.88	1,609,504,338.56	(138,504,198.25)	(38,699,398.54)
其他业务收入	51	5,142,072,602.58	1,413,803,117.13	31,111,151.30	37,634,986.38
资产处置收益	52	2,008,547.42	9,990.17	2,008,460.57	5,616.31
二、营业总支出		(11,863,956,706.08)	(9,682,312,285.01)	(3,084,060,472.25)	(4,207,168,200.34)
税金及附加	53	(75,929,860.57)	(97,439,721.42)	(56,346,663.32)	(72,322,718.28)
业务及管理费	54	(7,201,340,135.32)	(8,630,463,888.33)	(3,567,467,991.94)	(4,589,077,171.09)
信用减值损失	55	516,709,878.93	418,011,596.95	556,259,110.87	472,441,045.31
其他业务成本	56	(5,103,396,589.12)	(1,372,420,272.21)	(16,504,927.86)	(18,209,356.28)
三、营业利润		5,577,057,980.19	8,686,982,036.76	4,788,687,609.32	6,958,997,022.95
加：营业外收入	57	3,086,040.99	31,662,491.57	327,142.85	31,645,584.06
减：营业外支出	57	(4,016,799.07)	(721,215,996.08)	(1,964,675.47)	(7,627,370.77)
四、利润总额		5,576,127,222.11	7,997,428,532.25	4,787,050,076.70	6,983,015,236.24
减：所得税费用	58	(103,834,576.82)	(1,334,951,414.53)	11,691,820.80	(818,266,575.65)
五、净利润		5,472,292,645.29	6,662,477,117.72	4,798,741,897.50	6,164,748,660.59
(一) 按所有权归属分类					
归属于母公司股东的净利润		5,310,704,144.79	6,555,640,254.37	4,798,741,897.50	6,164,748,660.59
少数股东损益		161,588,500.50	106,836,863.35	-	-
(二) 按持续经营分类					
持续经营净利润		5,472,292,645.29	6,662,477,117.72	4,798,741,897.50	6,164,748,660.59

**合并及母公司利润表 – 续**  
**2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间**

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)
六、其他综合收益的税后净额	42	364,121,949.42	733,051,342.04	205,133,092.27	46,167,810.45
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额		345,930,819.78	637,755,845.48	205,133,092.27	46,167,810.45
(一) 不能重分类进损益的其他综合 收益		25,078,535.26	14,703,496.99	-	-
其他权益工具投资公允价值变动		25,078,535.26	14,703,496.99	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		320,852,284.52	623,052,348.49	205,133,092.27	46,167,810.45
1. 权益法下可转损益的其他综合 收益		175,463,998.74	(5,664,644.96)	175,463,998.74	(5,664,644.96)
2. 其他债权投资公允价值变动		87,204,346.45	35,323,324.05	29,539,755.96	51,827,739.97
3. 其他债权投资信用损失准备		(15,074,322.04)	36,806,165.13	129,337.57	4,715.44
4. 现金套期储备		(76,968,057.33)	41,749,661.01	-	-
5. 外币财务报表折算差额		150,226,318.70	514,837,843.26	-	-
归属于少数股东的其他综合收益税后 净额		18,191,129.64	95,295,496.56	-	-
七、综合收益总额		5,836,414,594.71	7,395,528,459.76	5,003,874,989.77	6,210,916,471.04
归属于母公司股东的综合收益总额		5,656,634,964.57	7,193,396,099.85	5,003,874,989.77	6,210,916,471.04
归属于少数股东的综合收益总额		179,779,630.14	202,132,359.91	-	-

## 合并及母公司利润表 - 续

### 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)
八、每股收益					
(一) 基本每股收益	59	0.55	0.70	-	-
(二) 稀释每股收益	59	0.55	0.68	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

此财务报表已获董事会批准。

张伟  
法定代表人

焦晓宁  
主管会计工作负责人

张晓迪  
会计机构负责人

### 合并及母公司现金流量表 2024年1月1日至6月30日止期间

	附注五	本集团		本公司	
		2024年1-6月 人民币元 (未经审计)	2023年1-6月 人民币元 (未经审计)	2024年1-6月 人民币元 (未经审计)	2023年1-6月 人民币元 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：					
处置交易性金融资产净增加额		49,994,311,711.28	-	17,624,486,556.98	-
收取利息、手续费及佣金的现金		14,799,820,466.19	17,357,753,195.93	9,012,870,965.65	10,294,276,507.07
拆入资金净增加额		-	8,813,116,952.35	-	7,728,897,100.10
回购业务资金净增加额		-	4,535,439,809.40	-	-
融出资金净减少额		9,290,764,786.69	-	8,795,893,032.21	-
代理买卖证券收到的现金净额		6,513,939,411.38	6,802,591,061.76	5,569,801,794.38	4,161,224,365.11
收到其他与经营活动有关的现金	60(1)	15,332,040,841.45	13,446,729,499.02	6,104,819,404.03	4,379,279,770.87
经营活动现金流入小计		<u>95,930,877,216.99</u>	<u>50,955,630,518.46</u>	<u>47,107,871,753.25</u>	<u>26,563,677,743.15</u>
融出资金净增加额		-	(4,744,070,924.96)	-	(3,768,133,886.55)
回购业务资金净减少额		(10,622,143,933.66)	-	(2,452,443,698.82)	(5,148,766,473.80)
为交易目的而持有的金融工具净增加额		-	(29,622,567,192.77)	-	(15,300,563,621.59)
支付利息、手续费及佣金的现金		(5,083,777,882.21)	(5,974,152,111.31)	(2,986,069,039.07)	(3,909,001,912.83)
拆入资金净减少额		(3,424,464,300.00)	-	(3,424,464,300.00)	-
支付给职工及为职工支付的现金		(4,184,948,492.24)	(6,165,452,378.71)	(2,057,479,754.04)	(2,637,615,633.04)
支付的各项税费		(1,296,602,184.49)	(1,390,676,068.02)	(157,690,907.79)	(644,552,783.98)
支付其他与经营活动有关的现金	60(2)	(34,603,280,366.68)	(8,305,579,061.94)	(9,959,822,133.97)	(2,118,786,771.65)
经营活动现金流出小计		<u>(59,215,217,159.28)</u>	<u>(56,202,497,737.71)</u>	<u>(21,037,969,833.69)</u>	<u>(33,527,421,083.44)</u>
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	60(4)	<u>36,715,660,057.71</u>	<u>(5,246,867,219.25)</u>	<u>26,069,901,919.56</u>	<u>(6,963,743,340.29)</u>

## 合并及母公司现金流量表 - 续

### 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

	附注五	本集团		本公司	
		2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2024 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)	2023 年 1-6 月 人民币元 (未经审计)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金		15,059,172,479.50	11,224,895,675.15	13,464,057,499.84	9,972,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,937,714,592.46	1,540,696,430.94	1,645,222,649.27	1,095,917,452.71
收到其他与投资活动有关的现金	60(3)	6,151,264.66	7,890,485.67	666,232.93	2,500,383.16
投资活动现金流入小计		<u>17,003,038,336.62</u>	<u>12,773,482,591.76</u>	<u>15,109,946,382.04</u>	<u>11,070,417,835.87</u>
投资所支付的现金		(9,302,692,413.59)	(18,344,810,864.95)	(8,802,602,766.11)	(15,652,919,513.99)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(970,129,386.50)	(656,913,762.11)	(451,830,055.18)	(423,933,418.77)
取得子公司及其他营业单位支付的现金		-	-	-	(1,291,455.84)
投资活动现金流出小计		<u>(10,272,821,800.09)</u>	<u>(19,001,724,627.06)</u>	<u>(9,254,432,821.29)</u>	<u>(16,078,144,388.60)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>6,730,216,536.53</u>	<u>(6,228,242,035.30)</u>	<u>5,855,513,560.75</u>	<u>(5,007,726,552.73)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
发行债券证券收到的现金		5,825,920,375.00	43,840,619,942.65	2,036,268,039.36	33,662,404,755.10
取得借款收到的现金		5,973,481,679.04	13,657,462,753.80	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		8,718,631.23	-	-	-
筹资活动现金流入小计		<u>11,808,120,685.27</u>	<u>57,498,082,696.45</u>	<u>2,036,268,039.36</u>	<u>33,662,404,755.10</u>
偿还债务支付的现金		(51,184,968,437.83)	(47,534,593,743.39)	(26,655,224,730.90)	(28,677,139,977.15)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(3,392,959,738.46)	(3,626,470,925.83)	(2,462,783,547.05)	(3,262,655,204.08)
偿还租赁负债支付的现金		(325,814,775.82)	(355,975,890.07)	(177,680,532.57)	(177,853,152.34)
筹资活动现金流出小计		<u>(54,903,742,952.11)</u>	<u>(51,517,040,559.29)</u>	<u>(29,295,688,810.52)</u>	<u>(32,117,648,333.57)</u>
筹资活动 (使用) / 产生的现金流量净额		<u>(43,095,622,266.84)</u>	<u>5,981,042,137.16</u>	<u>(27,259,420,771.16)</u>	<u>1,544,756,421.53</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>301,104,119.94</u>	<u>987,807,052.14</u>	<u>70,264,946.41</u>	<u>(368,806,773.16)</u>



### 合并及母公司现金流量表 - 续 2024年1月1日至6月30日止期间

	附注五	本集团		本公司	
		2024年1-6月 人民币元 (未经审计)	2023年1-6月 人民币元 (未经审计)	2024年1-6月 人民币元 (未经审计)	2023年1-6月 人民币元 (未经审计)
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	60(5)	651,358,447.34	(4,506,260,065.25)	4,736,259,655.56	(10,795,520,244.65)
加：期初现金及现金等价物余额		197,219,790,767.57	215,921,297,118.14	137,888,427,631.04	159,509,159,372.69
六、期末现金及现金等价物余额	60(6)	<u>197,871,149,214.91</u>	<u>211,415,037,052.89</u>	<u>142,624,687,286.60</u>	<u>148,713,639,128.04</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

此财务报表已获董事会批准。

张伟  
法定代表人

焦晓宁  
主管会计工作负责人

张晓迪  
会计机构负责人

## 合并股东权益变动表 2024年1月1日至6月30日止期间

2024年1-6月

附注	归属于母公司股东权益									
	股本 人民币元 (未经审计)	其他权益工具 人民币元 (未经审计)	资本公积 人民币元 (未经审计)	减：库存股 人民币元 (未经审计)	其他综合收益 人民币元 (未经审计)	盈余公积 人民币元 (未经审计)	一般风险准备 人民币元 (未经审计)	未分配利润 人民币元 (未经审计)	少数股东权益 人民币元 (未经审计)	股东权益合计 人民币元 (未经审计)
一、2024年1月1日	9,074,663,335.00	25,700,000,000.00	69,602,190,451.81	(1,064,172,886.70)	1,068,621,213.99	8,838,000,626.66	23,458,333,594.96	42,430,730,519.76	3,109,065,113.33	182,217,431,968.81
二、本期增减变动金额	-	-	-	-	345,930,819.78	-	-	5,310,704,144.79	179,779,630.14	5,836,414,594.71
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	56,231,602.20	110,389,269.54	-	-	-	-	17,186,964.04	183,807,835.78
3. 注销回购股份	(45,278,495.00)	-	(790,522,934.10)	835,801,429.10	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	(26,377,539.25)	-	-	-	-	-	35,065,053.81	8,687,514.56
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	40,471,138.10	(40,471,138.10)	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,882,635,481.20)	(147,000.00)	(3,882,782,481.20)
4. 永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(935,130,000.00)	-	(935,130,000.00)
(四)其他	-	-	-	-	-	(14,250.01)	(28,500.02)	(99,750.03)	-	(142,500.06)
三、2024年6月30日	9,029,384,840.00	25,700,000,000.00	68,841,521,580.66	(117,982,188.06)	1,414,552,033.77	8,837,986,376.65	23,498,776,233.04	42,883,098,295.22	3,340,949,761.32	183,428,286,932.60

合并股东权益变动表 - 续  
2024年1月1日至6月30日止期间

附注	2023年1-6月									
	归属于母公司股东权益									
	股本 人民币元 (未经审计)	其他权益工具 人民币元 (未经审计)	资本公积 人民币元 (未经审计)	减: 库存股 人民币元 (未经审计)	其他综合收益 人民币元 (未经审计)	盈余公积 人民币元 (未经审计)	一般风险准备 人民币元 (未经审计)	未分配利润 人民币元 (未经审计)	少数股东权益 人民币元 (未经审计)	股东权益合计 人民币元 (未经审计)
一、2023年1月1日	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	70,482,060,067.29	(1,202,324,401.85)	793,229,852.41	7,790,909,135.02	21,024,437,148.19	37,923,299,960.91	2,761,508,169.54	167,848,708,958.51
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	419,488.89	1,695,795.20	5,785,750.37	-	7,901,034.46
二、本期末余额	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	70,482,060,067.29	(1,202,324,401.85)	793,229,852.41	7,791,328,623.91	21,026,132,943.39	37,929,085,711.28	2,761,508,169.54	167,856,609,992.97
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	637,755,845.48	-	-	6,555,640,254.37	202,132,359.91	7,395,528,459.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东收益的金额	-	-	95,053,145.82	130,514,556.15	-	-	-	-	21,621,926.58	247,189,628.55
3. 其他	-	-	(241,255,786.83)	-	-	-	-	-	24,741,050.03	(216,514,736.80)
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	44,171,635.43	(44,171,635.43)	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(4,063,223,178.00)	(810,000.00)	(4,064,033,178.00)
4. 永续债务利息	-	-	-	-	-	-	-	(705,430,000.00)	-	(705,430,000.00)
四、2023年6月30日	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	70,335,857,426.28	(1,071,809,845.70)	1,430,985,697.89	7,791,328,623.91	21,070,304,578.82	39,671,901,152.22	3,009,193,506.06	170,513,350,166.48

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

此财务报表已获董事会批准。

张伟 法定代表人  
焦敏宁 主管会计工作负责人  
张敏迪 会计机构负责人

## 母公司股东权益变动表

### 2024年1月1日至6月30日止期间

2024年1-6月

	股本 人民币元 (未经审计)	其他权益工具 人民币元 (未经审计)	资本公积 人民币元 (未经审计)	减：库存股 人民币元 (未经审计)	其他综合收益 人民币元 (未经审计)	盈余公积 人民币元 (未经审计)	一般风险准备 人民币元 (未经审计)	未分配利润 人民币元 (未经审计)	股东权益合计 人民币元 (未经审计)
一、2024年1月1日	9,074,663,335.00	25,700,000,000.00	67,999,458,653.68	(1,064,172,886.70)	54,586,393.99	8,838,000,626.66	17,889,908,779.26	26,560,767,758.75	155,053,212,660.64
二、本期增减变动金额	-	-	-	-	205,133,092.27	-	-	4,798,741,897.50	5,003,874,989.77
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 股东投入和减少资本	-	-	19,166,484.31	110,389,269.54	-	-	-	-	129,555,753.85
1. 股份支付计入所有者权益的金额	(45,278,495.00)	-	(790,522,934.10)	835,801,429.10	-	-	-	-	-
2. 注销回购股份	-	-	(31,116.67)	-	-	-	-	-	(31,116.67)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	440,439.81	(440,439.81)	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,882,635,481.20)	(3,882,635,481.20)
4. 永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(935,130,000.00)	(935,130,000.00)
(四) 其他	-	-	-	-	-	(14,250.01)	(28,500.02)	(99,750.03)	(142,500.06)
三、2024年6月30日	9,029,384,840.00	25,700,000,000.00	67,228,071,087.22	(117,982,188.06)	259,719,486.26	8,837,986,376.65	17,890,320,719.05	26,541,203,985.21	155,368,704,306.33

母公司股东权益变动表 - 续  
2024年1月1日至6月30日止期间

	2023年1-6月								
	股本 人民币元 (未经审计)	其他权益工具 人民币元 (未经审计)	资本公积 人民币元 (未经审计)	减: 库存股 人民币元 (未经审计)	其他综合收益 人民币元 (未经审计)	盈余公积 人民币元 (未经审计)	一般风险准备 人民币元 (未经审计)	未分配利润 人民币元 (未经审计)	股东权益合计 人民币元 (未经审计)
一、2023年1月1日	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	68,927,381,060.43	(1,202,324,401.85)	47,145,460.89	7,790,909,135.02	15,795,053,134.54	24,000,453,156.70	143,634,206,572.73
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	419,488.89	838,977.78	2,936,422.24	4,194,888.91
二、本期初余额	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	68,927,381,060.43	(1,202,324,401.85)	47,145,460.89	7,791,328,623.91	15,795,892,112.32	24,003,389,578.94	143,638,401,461.64
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	46,167,810.45	-	-	6,164,748,660.59	6,210,916,471.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	46,167,810.45	-	-	-	46,167,810.45
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	47,434,340.16	130,514,556.15	-	-	-	-	177,948,896.31
2. 其他	-	-	(217,127,698.87)	-	-	-	-	-	(217,127,698.87)
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	334,377.51	(334,377.51)	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(4,063,223,178.00)	(4,063,223,178.00)
4. 永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(705,430,000.00)	(705,430,000.00)
四、2023年6月30日	9,075,589,027.00	19,200,000,000.00	68,757,687,701.72	(1,071,809,845.70)	93,313,271.34	7,791,328,623.91	15,796,226,489.83	25,399,150,684.02	145,041,485,952.12

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

此财务报表已获董事会批准

张伟 法定代表人  
焦晓宁 主管会计工作负责人  
张婉迪 会计机构负责人

## 华泰证券股份有限公司 财务报表附注

### 一、公司基本情况

华泰证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为江苏省证券公司，系经中国人民银行总行批准，于1991年4月9日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部设在江苏省南京市。

于1999年12月经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）“证监机构字[1999]152号”文批准，公司更名为“华泰证券有限责任公司”。于2007年11月29日经证监会《关于华泰证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监机构字[2007]311号）批准，公司改制为股份有限公司。

本公司于2010年2月公开发行人民币普通股（A股）784,561,275股，并在上海证券交易所挂牌上市，每股面值人民币1元。

本公司于2015年6月在香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）完成境外上市外资股（“H股”）的首次公开发售，共向公众发售1,562,768,800股每股面值人民币1元的新股。因H股的发行上市，相关国有股东按本次发行H股股份数量的10%，将其合计持有的本公司156,276,880股国有股（A股）划转给全国社会保障基金理事会以H股形式持有。本公司于2015年7月14日更换了注册号为32000000000192的《企业法人营业执照》。

本公司于2018年7月非公开发行A股1,088,731,200股并于2018年8月完成新增股份登记，每股面值人民币1元。本公司于2018年9月11日更换了统一社会信用代码为91320000704041011J的《企业法人营业执照》。

本公司于2019年6月在伦敦证券交易所发行全球存托凭证（Global Depository Receipts，“GDR”），共向公众发售82,515,000份GDR，并在伦敦证券交易所上市，其中每份GDR代表10股公司A股股票，相应新增基础A股股票825,150,000股。本公司于2019年9月3日与2019年12月19日分别更换了统一社会信用代码为91320000704041011J的《企业法人营业执照》。

从2022年9月至2024年6月，本公司经过一系列回购注销，合计注销A股股份47,265,160股，减少股本及注册资本人民币47,265,160.00元。

截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总额为人民币9,029,384,840.00元，注册资本为人民币9,029,384,840.00元。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围：证券业务，证券资产管理业务，证券承销保荐业务，证券投资咨询，证券公司为期货公司提供中间介绍业务，公募证券投资基金销售，证券投资基金托管，公开募集证券投资基金管理业务，直接投资业务，创新投资业务，期货经纪业务以及证监会批准的其他业务。

截至2024年6月30日，本公司经批准设立分公司28家，证券营业部245家，本公司下设子公司情况参见附注七、1。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1 编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

#### 2 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、公司重要会计政策、会计估计

#### 1 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司2024年6月30日的合并财务状况和财务状况、2024年1月1日至6月30日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

## 4 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及本公司子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8进行了折算。

## 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。合并方在合并中取得的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，该组合才构成业务。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、16）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三、10(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 6 合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。



#### (4) 少数股东权益变动

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、14）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

### 9 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、10）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

#### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、23的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

##### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及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的金融负债

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

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### - 财务担保负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注三、23 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注三、9(6)）所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (6) 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

#### 预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且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借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

### (8) 永续债

本集团根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益，相关交易费用冲减资本公积。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

## 10 长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担

的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、31）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

#### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、10(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、10(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、31）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响指本集团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。

## 11 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30 - 35 年	3%	2.77% - 3.23%

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

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

## 12 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为经营管理或提供劳务而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团且成本能够可靠地计量时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30 - 35 年	3%	2.77% - 3.23%
运输工具	5 - 8 年	3%	12.13% - 19.40%
电子设备	5 年	3%	19.40%
办公设备及其他设备	5 年	3%	19.40%

本集团至少在每年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。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

#### (4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

### 13 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。

### 14 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

### 15 无形资产

无形资产按成本进行初始计量。无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。



各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	40 - 50 年
交易席位费	使用寿命不确定
与现有经纪商的关系	使用寿命不确定
与现有客户的关系	使用寿命不确定
商标	11 - 20 年
软件及其他	2 - 14 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

## 16 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## 17 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
租赁资产改良支出	1 - 5 年
其他	1 - 10 年

## 18 除金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商

誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、20）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本集团按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本集团按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资产负债表中不终止确认。

本集团针对买入返售金融资产的减值准备计提参见附注三、9(6)。对于买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

本集团针对买入返售金融资产中的股票质押式回购业务减值准备计提方案详见附注八、2(1)。

## 20 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 21 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22 股份支付

### (1) 股份支付的种类

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团的股份支付包括以权益结算的股份支付及以现金结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

#### - 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

#### - 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此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，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

## 23 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

(a) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

(b) 投资银行业务收入

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(c) 咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合约条款，咨询服务业务收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(d) 资产管理及基金管理业务收入

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

## 24 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 25 职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划包括：

- 按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算；
- 本集团向中国大陆以外的若干国家或司法管辖区全职员工提供了政府或当地劳工法规定的相应养老保险计划（包括香港强积金及其他中国大陆以外若干国家的法定计划）；
- 本集团向中国大陆合格员工另外提供依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划（“年金计划”），本集团按员工工资总额的一定比例向年金计划缴款。

### (3) 辞退福利

本集团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提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益。

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

### (4) 其他长期职工福利

本集团的其他长期职工福利为报告期末 12 个月内不需支付的递延发放奖金，本集团根据职工提供服务而获取的未来报告期间预计获得的福利金额，将其予以折现后的现值确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 26 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 27 所得税

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本期应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并、发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 28 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团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。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、23 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

### (1) 本集团作为承租人

作为承租人，本集团租用许多资产，其中大部分为房屋及建筑物。在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权

资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、18所述的会计政策计提减值准备。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 29 融出资金和融出证券

融资融券业务，是指本集团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。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团融资融券业务所融出的资金确认为应收债权，作为融出资金列示并确认相应利息收入；为融券业务购入的金融资产在融出前按照附注三、9(1)的相关规定进行列示，融出后在资产负债表中不终止确认，继续按照附注三、9(1)的相关规定进行会计处理，同时将相应收入计入当期损益。

本集团在资产负债表日，以预期信用损失模型对融资融券业务计提减值准备详见附注三、9(6)。

## 30 转融通业务核算方法

本集团通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，不将其计入资产负债表。本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

## 31 持有待售和终止经营

### (1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）及递延所得税资产（参见附注三、27）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

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

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 32 套期会计

套期会计方法，是指将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临现金流量变动风险的浮动利率债券等。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件时，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

发生下列情形之一的，本集团终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标；
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；



- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位；
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### (1) 现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，本集团将其作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，按照下列会计政策进行处理：

- 被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述现金流量套期的会计政策进行会计处理；
- 被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 公允价值套期

公允价值套期是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，本集团对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资套期是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益，并于全部或部分处置境外经营时相应转出，计入当期损益。套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

### 33 股利分配

普通股的现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。永续债的股利分配政策参见附注三、9(8)。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 34 关联方

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

或企业。仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### 35 风险准备计提

本公司根据《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第42号)及其实施指南(财金[2007]23号)的规定,以及证监会颁布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320号)的要求,按照当期净利润的10%提取一般风险准备;本公司根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定,按照当期净利润的10%提取交易风险准备。本公司根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》(证监会令[第94号])的规定,按照当期基金托管费收入的2.5%提取一般交易风险准备。本公司相关子公司亦根据相关监管规定的要求计提一般风险准备和交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

### 36 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的,可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

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

### 37 重要会计估计及判断

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估,会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

#### (1) 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具,本集团运用估值方法确定其公允价值。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息;当可观察市场信息无法获得时,将对估值方法中包括的重大不可观察信息做出估计。

#### (2) 预期信用损失的计量

计量预期信用损失,需要作出以下重大判断及估计:

##### 信用风险的显著增加

预期信用损失模型中减值准备的确认为第一阶段资产按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其信用损失准备,第二阶段或第三阶段资产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的信用损失准备。当初始确认后风险显著增加时,资产进入第二阶段。在评估资产的信用风险是否显著增加时,本集团会考虑定性和定量的合理且有依据的前瞻性信息。

##### 根据信用风险特征划分资产组合

当以组合为基础计量预期信用损失时,金融工具根据共同风险特征分类。本集团持续评估信用风险是否相似的适当性,以确保如果信用风险特征发生变化,可以对资产进行合理的重新划分。这可能会导致设立新的组合或将资产重新划分至某个现存资产组合,以更好地反映该资产组合相似的风险特征。当信用风险显著增加时,资产从第一阶段转入第二阶段。但是在资产组合中,即使资产组合的信用风险计量基础未发生变化,仍旧以12个月的预期信用损失或整个存续期内预期信用损失为基础,由于资产组合的信用风险发生变化也会导致预期信用损失的变动。

#### 使用的模型及假设

本集团使用多种模型及假设来估计预期信用损失。本集团通过判断来确定每一类型金融资产最合适的模型，以及模型中使用的假设，包括信用风险的关键驱动因素相关的假设。

#### 前瞻性信息

本集团使用合理且有依据的前瞻性信息计量预期信用损失，这些信息基于对不同经济驱动因素未来走势的假设，以及这些经济驱动因素如何相互影响的假设。

#### 违约概率

违约概率是计量预期信用损失的关键指标。违约概率指于给定时间范围内，采用历史数据、假设及预期未来状况计算出的违约可能性的估计。

#### 违约损失率

违约损失率是对违约造成的损失程度的估计。它是到期合同现金流量与本集团预期收到的考虑了抵押物及整体信用增级后的现金流量之间的差异。

#### 损失率

损失率是本集团基于相关履约担保比对可能产生的损失的预期。本集团基于公开可获取的信息采用历史损失率评估损失率的恰当性。

### (3) 非金融资产减值

本集团对存在减值迹象的非金融资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

由于此类资产（或资产组）的市场价格无法可靠计量，因此相关资产的公允价值也无法得到可靠地估计。在评估资产（或资产组）的未来现金流量现值时，本集团需基于所有可收集的数据及合理充分假设，对资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量及折现率作出重大判断和估计。

### (4) 所得税

本集团需要对某些交易未来的税务处理作出判断以确认所得税。本集团根据有关税收法规，谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只会在本集团很可能取得未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。对此，管理层需要就某些交易的税务处理作出重大判断，并需要就是否能取得足够的未来应纳税利润以抵销递延所得税资产的可能性作出重大的估计。

### (5) 合并范围的确定

评估本集团是否作为管理人和/或投资者控制被投资单位时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：(i) 拥有对被投资者的权力；(ii) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；及 (iii) 有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资单位构成控制。

对于本集团管理和/或投资的资产管理计划、投资基金及合伙企业等，综合考虑其自身直接或间接享有权利而拥有的权力，评估所持有结构化主体连同享有的管理人报酬所产生的可变回报的风险敞口是否足够重大以致表明其对结构化主体拥有控制。若本集团对管理和/或投资的结构化主体拥有控制，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

### 38 重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

报告期内，本集团重要会计政策未发生变更

#### (2) 会计估计变更

报告期内，本集团重要会计估计未发生变更。

### 39 重要性标准确定方法和选择依据

重要性，是指在合理预期下，财务报表某项目的省略或错报会影响使用者据此作出经济决策的，该项目具有重要性。本公司根据本集团所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于企业日常活动、是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素；判断项目金额大小的重要性，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、股东权益、营业收入、营业成本、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表单列项目金额的比重。

## 四、税项

### 1 主要税种及税率

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	3% - 13%
城市维护建设税	按应交增值税计征	1% - 7%
教育费附加	按应交增值税计征	2% - 3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	1% - 2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25% (注)

注：本公司及本公司的境内子公司适用的所得税率为 25% (2023 年：25%)。本公司的香港子公司适用的利得税率为 16.5% (2023 年：16.5%)。本公司的美国子公司适用 21% 的联邦所得税率 (2023 年：21%)。本公司的其他境外子公司适用于其所在地当地所规定的所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1 货币资金

#### (1) 按类别列示

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
库存现金	198,790.09	189,349.85
银行存款	153,417,089,894.46	150,319,224,844.42
其中：客户资金存款	110,010,874,338.46	104,023,195,752.98
公司存款	43,406,215,556.00	46,296,029,091.44
其他货币资金	4,674,371.83	660,054.79
减：减值准备	(389,069.94)	(512,676.37)
合计	153,421,573,986.44	150,319,561,572.69

## (2) 按币种列示

	2024年6月30日			2023年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额 人民币元	原币金额	折算率	人民币金额 人民币元
<b>库存现金：</b>						
人民币	188,750.61	1.0000	188,750.61	179,381.43	1.0000	179,381.43
港币	10,999.76	0.9127	10,039.48	11,000.24	0.9062	9,968.42
库存现金合计			198,790.09			189,349.85
<b>银行存款：</b>						
客户非信用资金存款						
人民币	94,802,172,173.42	1.0000	94,802,172,173.42	89,927,499,669.59	1.0000	89,927,499,669.59
美元	229,238,585.30	7.1268	1,633,737,549.69	105,213,493.07	7.0827	745,195,357.92
港币	1,688,639,905.93	0.9127	1,541,221,642.14	1,523,672,051.70	0.9062	1,380,747,750.58
其他			16,749,378.86			52,102,151.60
小计			97,993,880,744.11			92,105,544,929.69
客户信用资金存款						
人民币	11,075,143,188.90	1.0000	11,075,143,188.90	10,842,042,823.26	1.0000	10,842,042,823.26
美元	42,255,165.31	7.1268	301,144,112.10	56,774,552.82	7.0827	402,117,125.24
港币	696,815,455.31	0.9127	635,983,466.06	741,274,796.77	0.9062	671,743,220.83
其他			4,722,827.29			1,747,653.96
小计			12,016,993,594.35			11,917,650,823.29
客户存款小计			110,010,874,338.46			104,023,195,752.98
公司自有资金存款						
人民币	25,927,231,793.45	1.0000	25,927,231,793.45	31,277,098,744.26	1.0000	31,277,098,744.26
美元	2,277,525,514.71	7.1268	16,231,468,838.23	1,794,796,119.42	7.0827	12,712,002,475.04
港币	857,798,097.98	0.9127	782,912,324.03	2,131,612,996.78	0.9062	1,931,667,697.67
其他			464,602,600.29			375,260,174.47
小计			43,406,215,556.00			46,296,029,091.44
公司存款小计			43,406,215,556.00			46,296,029,091.44
银行存款合计			153,417,089,894.46			150,319,224,844.42
<b>其他货币资金：</b>						
人民币	4,674,371.83	1.0000	4,674,371.83	660,054.79	1.0000	660,054.79
其他货币资金合计			4,674,371.83			660,054.79
总计			153,421,963,056.38			150,320,074,249.06
减：减值准备			(389,069.94)			(512,676.37)
合计			153,421,573,986.44			150,319,561,572.69

## (3) 使用受限制的货币资金

于2024年6月30日，本集团使用受限制的货币资金主要为最低流动资本限制、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等共计人民币843,335,921.41元（2023年12月31日：人民币904,795,694.08元）。

## 2 结算备付金

### (1) 按类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
客户备付金	26,515,598,656.86	33,187,099,439.86
公司备付金	5,507,664,238.37	9,129,266,392.80
合计	<u>32,023,262,895.23</u>	<u>42,316,365,832.66</u>

### (2) 按币种列示

	2024年6月30日			2023年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额 人民币元	原币金额	折算率	人民币金额 人民币元
客户备付金：						
客户普通备付金						
人民币	23,707,283,833.28	1.0000	23,707,283,833.28	29,968,174,249.04	1.0000	29,968,174,249.04
美元	54,041,258.23	7.1268	385,141,239.16	44,222,421.34	7.0827	313,214,143.62
港币	173,041,303.33	0.9127	157,934,797.55	47,122,061.80	0.9062	42,702,012.40
小计			<u>24,250,359,869.99</u>			<u>30,324,090,405.06</u>
客户信用备付金						
人民币	2,265,238,786.87	1.0000	2,265,238,786.87	2,863,009,034.80	1.0000	2,863,009,034.80
小计			<u>2,265,238,786.87</u>			<u>2,863,009,034.80</u>
客户备付金合计			<u>26,515,598,656.86</u>			<u>33,187,099,439.86</u>
公司备付金：						
公司普通备付金						
人民币	5,040,723,706.91	1.0000	5,040,723,706.91	6,214,199,680.96	1.0000	6,214,199,680.96
美元	869,887.03	7.1268	6,199,510.89	567,056.34	7.0827	4,016,289.94
港币	423.17	0.9127	386.23	423.18	0.9062	383.49
其他			3,453.36			77,642.14
小计			<u>5,046,927,057.39</u>			<u>6,218,293,996.53</u>
公司信用备付金						
人民币	441,403,391.00	1.0000	441,403,391.00	2,878,484,425.89	1.0000	2,878,484,425.89
港币	21,183,072.18	0.9127	19,333,789.98	35,850,772.88	0.9062	32,487,970.38
小计			<u>460,737,180.98</u>			<u>2,910,972,396.27</u>
公司备付金合计			<u>5,507,664,238.37</u>			<u>9,129,266,392.80</u>
合计			<u>32,023,262,895.23</u>			<u>42,316,365,832.66</u>

### 3 融出资金

#### (1) 按类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
融资融券业务融出资金	102,685,026,917.05	111,480,919,949.26
孖展融资	1,886,649,714.38	2,381,521,468.86
减：减值准备	(1,012,729,011.44)	(1,521,347,267.73)
融出资金净值	<u>103,558,947,619.99</u>	<u>112,341,094,150.39</u>

#### (2) 按账龄分析

	2024年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1 - 3个月	42,811,875,900.64	40.94	345,943,436.66	34.16
3 - 6个月	12,899,023,044.67	12.34	147,830,489.81	14.60
6个月以上	48,860,777,686.12	46.72	518,955,084.97	51.24
合计	<u>104,571,676,631.43</u>	<u>100.00</u>	<u>1,012,729,011.44</u>	<u>100.00</u>

	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1 - 3个月	46,326,460,073.05	40.69	568,221,094.23	37.35
3 - 6个月	14,462,015,417.68	12.70	179,361,927.51	11.79
6个月以上	53,073,965,927.39	46.61	773,764,245.99	50.86
合计	<u>113,862,441,418.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,521,347,267.73</u>	<u>100.00</u>



(3) 按客户类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
境内		
其中：个人	87,521,784,590.10	97,385,329,855.94
机构	15,163,242,326.95	14,095,590,093.32
减：减值准备	(933,974,419.53)	(1,486,281,443.14)
账面价值小计	101,751,052,497.52	109,994,638,506.12
境外		
其中：个人	953,609,926.83	1,087,273,843.49
机构	933,039,787.55	1,294,247,625.37
减：减值准备	(78,754,591.91)	(35,065,824.59)
账面价值小计	1,807,895,122.47	2,346,455,644.27
合计	103,558,947,619.99	112,341,094,150.39

(4) 担保物公允价值

融出资金的担保物公允价值详见附注十六、3(1)。

## 4 衍生金融工具

2024 年 6 月 30 日

	用于套期的衍生金融工具			用于非套期的衍生金融工具		
	名义金额 人民币元	公允价值		名义金额 人民币元	公允价值	
		资产 人民币元	负债 人民币元		资产 人民币元	负债 人民币元
利率衍生工具	-	-	-	1,585,982,625,757.83	822,491,841.18	(444,087,965.89)
货币衍生工具	3,025,000,000.00	-	(110,197,651.41)	221,894,084,781.67	1,168,487,955.80	(1,264,668,545.11)
权益衍生工具	-	-	-	231,828,327,318.48	10,604,829,205.71	(9,153,418,748.51)
信用衍生工具	-	-	-	2,771,369,034.95	22,430,115.21	(9,423,347.16)
其他衍生工具	-	-	-	534,965,829,736.24	4,104,247,657.88	(5,114,847,568.29)
合计	<u>3,025,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>(110,197,651.41)</u>	<u>2,577,442,236,629.17</u>	<u>16,722,486,775.78</u>	<u>(15,986,446,174.96)</u>

2023 年 12 月 31 日

	用于套期的衍生金融工具			用于非套期的衍生金融工具		
	名义金额 人民币元	公允价值		名义金额 人民币元	公允价值	
		资产 人民币元	负债 人民币元		资产 人民币元	负债 人民币元
利率衍生工具	-	-	-	1,644,689,668,415.81	945,880,779.05	(89,472,916.60)
货币衍生工具	3,025,000,000.00	-	(32,763,255.66)	183,736,758,641.09	295,866,345.79	(1,441,964,261.91)
权益衍生工具	-	-	-	474,762,004,756.25	11,753,640,337.01	(11,396,086,903.48)
信用衍生工具	-	-	-	10,873,786,576.10	30,174,262.96	(5,683,693.90)
其他衍生工具	-	-	-	417,780,134,077.22	3,234,319,687.50	(3,915,670,282.03)
合计	<u>3,025,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>(32,763,255.66)</u>	<u>2,731,842,352,466.47</u>	<u>16,259,881,412.31</u>	<u>(16,848,878,057.92)</u>

## (1) 已抵销的衍生金融工具

2024 年 6 月 30 日

2023 年 12 月 31 日

项目	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	抵销前总额 人民币元	抵销金额 人民币元	抵销后净额 人民币元	抵销前总额 人民币元	抵销金额 人民币元	抵销后净额 人民币元
利率衍生工具	(301,679,165.28)	301,679,165.28	-	(316,447,571.37)	316,447,571.37	-
权益衍生工具	(111,210,790.10)	111,210,790.10	-	711,605,397.28	(711,605,397.28)	-
其他衍生工具	78,239,170.76	(78,239,170.76)	-	85,557,491.21	(85,557,491.21)	-

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

## (2) 现金流量套期

本集团的现金流量套期工具包括利率掉期，主要用于对现金流波动进行套期。

上述衍生金融工具中，本集团认定为现金流量套期的套期工具如下：

2024年6月30日							
	名义金额					公允价值	
	3个月以内 人民币元	3个月至1年 人民币元	1至5年 人民币元	5年以上 人民币元	总计 人民币元	资产 人民币元	负债 人民币元
货币衍生工具	-	-	3,025,000,000.00	-	3,025,000,000.00	-	(110,197,651.41)

2023年12月31日							
	名义金额					公允价值	
	3个月以内 人民币元	3个月至1年 人民币元	1至5年 人民币元	5年以上 人民币元	总计 人民币元	资产 人民币元	负债 人民币元
货币衍生工具	-	-	3,025,000,000.00	-	3,025,000,000.00	-	(32,763,255.66)

本集团在现金流量套期策略中被套期风险敞口及对权益的影响的具体资讯列示如下：

2024年6月30日					
	被套期项目账面价值		套期工具本期对 其他综合收益影响的金额 人民币元	套期工具累计计入 其他综合收益的金额 人民币元	资产负债表项目 人民币元
	资产 人民币元	负债 人民币元			
债券	-	(3,046,667,102.15)	(76,968,057.33)	(37,895,594.95)	应付债券

2023年12月31日					
	被套期项目账面价值		套期工具本年对 其他综合收益影响的金额 人民币元	套期工具累计计入 其他综合收益的金额 人民币元	资产负债表项目 人民币元
	资产 人民币元	负债 人民币元			
债券	-	(3,044,890,051.23)	(3,571,117.27)	39,072,462.38	应付债券

2024年1-6月，本集团符合现金流量套期有效的部分净亏损人民币76,968,057.33元计入其他综合收益(2023年1-6月：净收益人民币41,749,661.01元)，并未发生因无效的现金流量套期导致的当期损益。

## 5 存出保证金

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
期货保证金	28,473,129,271.54	31,372,389,350.17
信用保证金	267,951,544.14	417,740,071.48
交易保证金	7,370,152,059.32	8,754,148,823.68
合计	<u>36,111,232,875.00</u>	<u>40,544,278,245.33</u>

	2024年6月30日			2023年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额 人民币元	外币金额	折算率	人民币金额 人民币元
期货保证金：						
人民币	26,681,474,495.03	1.0000	26,681,474,495.03	29,462,390,577.39	1.0000	29,462,390,577.39
美元	227,371,841.26	7.1268	1,620,433,638.31	183,296,943.52	7.0827	1,298,237,261.89
港币	121,013,919.54	0.9127	110,449,404.36	599,073,710.73	0.9062	542,880,596.67
其他			60,771,733.84			68,880,914.22
小计			<u>28,473,129,271.54</u>			<u>31,372,389,350.17</u>
信用保证金：						
人民币	267,951,544.14	1.0000	267,951,544.14	417,740,071.48	1.0000	417,740,071.48
小计			<u>267,951,544.14</u>			<u>417,740,071.48</u>
交易保证金：						
人民币	1,880,172,290.45	1.0000	1,880,172,290.45	2,837,051,286.58	1.0000	2,837,051,286.58
美元	756,512,538.87	7.1268	5,391,513,562.01	819,203,021.24	7.0827	5,802,169,238.51
港币	107,884,525.98	0.9127	98,466,206.86	126,824,430.14	0.9062	114,928,298.59
小计			<u>7,370,152,059.32</u>			<u>8,754,148,823.68</u>
合计			<u>36,111,232,875.00</u>			<u>40,544,278,245.33</u>

## 6 应收款项

(1) 按类别分析如下

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
应收手续费及佣金	1,681,113,781.33	1,469,109,940.52
应收经纪、交易商及结算所	1,657,290,562.95	3,172,930,402.76
应收权益互换及场外期权	1,549,589,985.24	2,894,747,123.22
应收开放式基金赎回款	913,009,166.03	750,412,189.03
应收清算款	381,450,751.82	1,494,495,914.16
应收申购款	-	571,392.68
其他	69,106,740.26	76,952,687.92
小计	<u>6,251,560,987.63</u>	<u>9,859,219,650.29</u>
减：坏账准备	(124,681,467.33)	(115,458,491.53)
合计	<u><u>6,126,879,520.30</u></u>	<u><u>9,743,761,158.76</u></u>

(2) 按账龄分析如下

	2024年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1年以内(含1年)	5,946,536,108.28	95.11	79,672,083.66	63.90
1年至2年(含2年)	219,806,922.68	3.52	8,991,806.40	7.21
2年至3年(含3年)	20,389,628.80	0.33	1,773,487.38	1.42
3年以上	64,828,327.87	1.04	34,244,089.89	27.47
合计	<u>6,251,560,987.63</u>	<u>100.00</u>	<u>124,681,467.33</u>	<u>100.00</u>

	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1年以内(含1年)	9,616,486,980.47	97.54	48,582,928.13	42.09
1年至2年(含2年)	156,530,837.33	1.59	11,539,261.97	9.99
2年至3年(含3年)	46,743,946.54	0.47	34,135,106.99	29.56
3年以上	39,457,885.95	0.40	21,201,194.44	18.36
合计	<u>9,859,219,650.29</u>	<u>100.00</u>	<u>115,458,491.53</u>	<u>100.00</u>

账龄自应收款项确认日起开始计算。

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间应收款项坏账准备的变动情况参见附注五、21。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额 人民币元	账龄	占应收款项 总额的比例 %
客户 1	第三方	545,326,290.63	1 年以内 (含 1 年)	8.72
客户 2	第三方	340,002,000.00	1 年以内 (含 1 年)	5.44
客户 3	第三方	318,644,999.52	1 年以内 (含 1 年)	5.10
客户 4	第三方	272,498,181.54	1 年以内 (含 1 年)	4.36
客户 5	第三方	236,396,582.75	1 年以内 (含 1 年)	3.78
合计		1,712,868,054.44		27.40

应收款项余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东之款项。

应收款项余额中未包含股票质押式回购业务。

## 7 买入返售金融资产

### (1) 按标的物类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
债券	14,561,757,820.40	7,617,629,223.54
股票	4,116,167,871.96	5,495,728,610.44
其他	13,057,500.00	-
减：减值准备	(644,596,034.28)	(653,126,332.50)
合计	<u>18,046,387,158.08</u>	<u>12,460,231,501.48</u>

### (2) 业务类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
债券质押式回购	14,561,757,820.40	7,617,629,223.54
股票质押式回购	4,116,167,871.96	5,495,728,610.44
其他	13,057,500.00	-
减：减值准备	(644,596,034.28)	(653,126,332.50)
合计	<u>18,046,387,158.08</u>	<u>12,460,231,501.48</u>

### (3) 担保物信息

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
担保物	23,610,120,559.37	22,211,468,014.96
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	-	-
合计	<u>23,610,120,559.37</u>	<u>22,211,468,014.96</u>

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2024年6月30日和2023年12月31日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币954,651,594.41元和人民币652,442,346.69元。

## (4) 股票质押式回购业务按剩余期限列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
1个月内	920,552,803.12	870,766,189.82
1个月至3个月	781,928,894.53	887,084,753.89
3个月至1年	2,413,686,174.31	3,737,877,666.73
减：减值准备	(514,705,179.79)	(524,111,965.98)
合计	<u>3,601,462,692.17</u>	<u>4,971,616,644.46</u>

## (5) 股票质押式回购按减值阶段列示

	2024年6月30日			合计 人民币元
	未来12个月 预期信用损失 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) 人民币元	
账面余额	3,611,389,384.78	-	504,778,487.18	4,116,167,871.96
减值准备	(9,926,714.65)	-	(504,778,465.14)	(514,705,179.79)
账面价值	<u>3,601,462,670.13</u>	-	<u>22.04</u>	<u>3,601,462,692.17</u>
担保物价值	<u>8,045,080,742.46</u>	-	<u>32.48</u>	<u>8,045,080,774.94</u>

	2023年12月31日			合计 人民币元
	未来12个月 预期信用损失 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) 人民币元	
账面余额	4,987,545,690.63	-	508,182,919.81	5,495,728,610.44
减值准备	(17,278,894.43)	-	(506,833,071.55)	(524,111,965.98)
账面价值	<u>4,970,266,796.20</u>	-	<u>1,349,848.26</u>	<u>4,971,616,644.46</u>
担保物价值	<u>13,797,117,340.26</u>	-	<u>296,915,637.40</u>	<u>14,094,032,977.66</u>



## 8 交易性金融资产

### (1) 按类别列示

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	公允价值	初始投资成本	公允价值	初始投资成本
	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 人民币元	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 人民币元	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 人民币元	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 人民币元
债券	209,163,369,644.12	206,323,909,055.99	195,764,277,338.56	194,745,498,571.90
公募基金	67,194,359,753.32	67,741,382,954.61	61,767,328,465.68	62,113,377,139.06
股票	66,759,436,904.06	66,715,686,000.65	123,553,687,950.66	122,569,985,844.97
银行理财产品	1,426,754,200.60	1,426,347,939.78	398,410,529.85	399,121,074.56
券商资管产品	826,089,539.06	1,106,951,062.86	990,788,074.85	1,303,550,342.50
信托计划	22,796,378.05	27,444,050.23	29,431,284.24	184,449,050.23
私募基金	12,242,064,317.27	10,986,700,195.60	22,344,488,794.92	20,433,825,138.11
其他股权投资	5,907,824,336.11	6,325,400,329.65	6,434,308,864.46	6,510,635,456.43
其他债务工具	1,153,217,081.63	1,743,883,149.20	2,177,275,481.42	2,777,094,466.66
合计	<u>364,695,912,154.22</u>	<u>362,397,704,738.57</u>	<u>413,459,996,784.64</u>	<u>411,037,537,084.42</u>

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无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（截至 2023 年 12 月 31 日：无）。

### (2) 交易性金融资产中的融出证券情况

截至 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团交易性金融资产余额中分别包含融出证券人民币 989,349,598.97 元和人民币 1,791,117,507.07 元。

### (3) 变现有限制的交易性金融资产

	限制条件	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
债券	质押	127,008,100,041.57	143,702,529,247.54
股票	质押	13,657,539,777.17	14,974,144,071.22
股票	已融出证券	120,410,225.61	608,844,136.67
公募基金	已融出证券	868,939,373.36	1,182,273,370.40
股票	存在限售期限	2,463,194,460.82	8,800,989,995.47
公募基金	存在限售期限	754,074,781.86	772,240,120.85
券商资管产品	以管理人身份认购的集合资产管理计划	12,865,359.03	49,270,914.89
合计		<u>144,885,124,019.42</u>	<u>170,090,291,857.04</u>

## 9 债权投资

### (1) 债权投资金融资产情况

2024年6月30日				
	初始成本 人民币元	利息 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
国债	16,654,029,945.01	129,472,229.84	-	16,783,502,174.85
地方政府债	31,379,553,892.51	369,859,853.68	(4,513,516.48)	31,744,900,229.71
企业债	5,994,460.11	275,301.37	(598.23)	6,269,163.25
公司债	341,246,830.31	11,521,365.20	(936,789.12)	351,831,406.39
合计	<u>48,380,825,127.94</u>	<u>511,128,750.09</u>	<u>(5,450,903.83)</u>	<u>48,886,502,974.20</u>

2023年12月31日				
	初始成本 人民币元	利息 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
国债	16,815,198,627.32	173,797,581.19	-	16,988,996,208.51
地方政府债	32,378,057,652.31	398,325,829.21	(4,523,352.28)	32,771,860,129.24
企业债	5,973,063.17	119,095.89	(27,210.47)	6,064,948.59
公司债	339,618,925.53	11,219,635.79	(948,048.80)	349,890,512.52
合计	<u>49,538,848,268.33</u>	<u>583,462,142.08</u>	<u>(5,498,611.55)</u>	<u>50,116,811,798.86</u>

有关本集团持有的债券投资的信用风险敞口，参见附注八、2(1)。

### (2) 债权投资金融资产减值准备变动情况

2024年1月1日至2024年6月30日止期间债权投资金融资产减值准备变动情况参见附注五、21。

### (3) 变现有限制的债权投资

于2024年6月30日和2023年12月31日，本集团债权投资中分别有人民币29,328,257,585.01元和人民币34,265,431,678.31元的债券投资为卖出回购业务设定质押。

## 10 其他债权投资

2024年6月30日					
	初始成本 人民币元	利息 人民币元	公允价值变动 人民币元	账面价值 人民币元	累计减值准备 人民币元
国债	1,502,776,784.43	15,708,532.67	9,893,137.63	1,528,378,454.73	-
地方政府债	7,371,581,207.47	121,857,810.27	100,222,552.53	7,593,661,570.27	1,024,864.98
公司债	2,279,535,715.05	23,824,223.54	925,351.42	2,304,285,290.01	19,962,243.00
合计	<u>11,153,893,706.95</u>	<u>161,390,566.48</u>	<u>111,041,041.58</u>	<u>11,426,325,315.01</u>	<u>20,987,107.98</u>

2023年12月31日					
	初始成本 人民币元	利息 人民币元	公允价值变动 人民币元	账面价值 人民币元	累计减值准备 人民币元
国债	5,980,168,076.79	88,653,588.22	31,389,215.54	6,100,210,880.55	-
地方政府债	6,184,245,563.23	95,166,630.23	35,150,796.77	6,314,562,990.23	852,414.88
公司债	3,639,345,910.91	80,619,150.52	(53,201,793.56)	3,666,763,267.87	36,946,735.79
其他债务工具	189,359,121.36	2,747,476.84	(11,643,673.56)	180,462,924.64	1,223,482.78
合计	<u>15,993,118,672.29</u>	<u>267,186,845.81</u>	<u>1,694,545.19</u>	<u>16,262,000,063.29</u>	<u>39,022,633.45</u>

于2024年6月30日，存在限售期限或有承诺条件的其他债权投资的账面价值为人民币2,477,570,025.31元（2023年12月31日：人民币3,653,563,937.32元）。

有关本集团持有的债券投资的信用风险敞口，参见附注八、2(1)。

## 11 其他权益工具投资

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	初始成本 人民币元	公允价值 人民币元	初始成本 人民币元	公允价值 人民币元
非交易性权益工具	<u>145,941,690.93</u>	<u>157,193,951.94</u>	<u>145,237,988.83</u>	<u>124,506,372.56</u>

其他权益工具投资包括本集团持有的非交易性股权。由于该等权益工具并非为交易目的持有，本集团将其指定为其他权益工具投资。

于2024年1-6月，计入其他综合收益的利得为人民币31,983,877.28元(2023年1-6月：人民币19,511,192.72元)。于2024年1-6月，由于集团战略调整，对部分其他权益工具进行处置，相应亏损人民币142,500.06元(2023年1-6月：无)直接计入未分配利润。

于2024年1-6月，上述投资无分红收益(2023年1-6月：无)。

## 12 长期股权投资

### (1) 按类别列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
对联营企业的投资	19,994,159,821.08	19,496,026,663.17
对合营企业的投资	799,327,228.61	918,791,977.61
小计	<u>20,793,487,049.69</u>	<u>20,414,818,640.78</u>
减：减值准备		
- 联营企业	-	-
- 合营企业	-	-
合计	<u>20,793,487,049.69</u>	<u>20,414,818,640.78</u>

于2024年6月30日，本集团将长期股权投资中账面价值为人民币4,979,564,230.93元的股权投资作为充抵保证金证券提交中国证券金融股份有限公司以进行转融通业务(2023年12月31日：人民币4,696,138,879.55元)。

## (2) 长期股权投资本期变动情况分析如下：

被投资单位	期初余额 人民币元	本期增减变动										减值准备 期末余额 人民币元	
		追加投资 人民币元	减少投资 人民币元	权益法下确认的 投资收益 人民币元	其他综合收益 人民币元	其他权益变动 人民币元	宣告发放现金 股利或利润 人民币元	计提减值准备 人民币元	其他 人民币元	期末余额 人民币元			
<b>联营企业</b>													
南方基金管理股份有限公司	3,837,929,673.70	-	-	397,327,989.40	718,801.99	-	-	-	-	-	-	-	4,235,976,465.09
华泰柏瑞基金管理有限公司	911,779,286.95	-	-	156,874,544.12	-	-	(154,840,000.00)	-	-	-	-	-	913,813,831.07
华泰紫金(江苏)股权投资基金 (有限合伙)	168,936,552.26	-	-	(25,834,397.56)	-	-	(34,523,076.91)	-	-	-	-	-	108,579,077.79
江苏工业和信息产业投资基金 (有限合伙)	329,992,438.36	-	-	(66,124,385.62)	-	-	-	-	-	-	-	-	263,868,052.74
江苏银行股份有限公司	10,577,267,173.61	-	-	897,687,759.38	174,745,196.75	(40,256.77)	(434,024,511.76)	-	-	-	-	-	11,215,635,361.21
南京华泰瑞联并购基金一号(有 限合伙)	1,205,839,014.79	-	-	(466,382,271.43)	-	-	-	-	-	-	-	-	739,456,743.36
南京华泰大健康一号股权投资合 伙企业(有限合伙)	726,603,620.84	-	-	(81,537,752.29)	-	-	(38,300,788.00)	-	-	-	-	-	606,765,080.55
其他	1,737,678,902.66	210,867,500.00	(20,046,339.74)	(16,869,291.68)	-	-	(1,565,561.97)	-	-	-	-	-	1,910,065,209.27
小计	19,496,026,663.17	210,867,500.00	(20,046,339.74)	795,142,194.32	175,463,998.74	(40,256.77)	(663,253,938.64)	-	-	-	-	-	19,994,159,821.08
<b>合营企业</b>													
华泰招商(江苏)资本市场投资 母基金(有限合伙)	758,730,054.56	-	(26,000,000.00)	(162,323,642.04)	-	-	-	-	-	-	-	-	570,406,412.52
苏州华泰芯光浦光子产业投资 基金合伙企业(有限合伙)	22,500,000.00	-	-	(523,549.66)	-	-	-	-	-	-	-	-	21,976,450.34
HTCP CAPITAL LPF	137,561,923.05	-	-	(5,572,117.86)	-	-	-	-	-	-	-	-	131,989,805.19
南通华泰智造科技产业投资合伙 企业(有限合伙)	-	75,000,000.00	-	(45,439.44)	-	-	-	-	-	-	-	-	74,954,560.56
小计	918,791,977.61	75,000,000.00	(26,000,000.00)	(168,464,749.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	799,327,228.61
合计	20,414,818,640.78	285,867,500.00	(46,046,339.74)	626,677,445.32	175,463,998.74	(40,256.77)	(663,253,938.64)	-	-	-	-	-	20,793,487,049.69

### 13 投资性房地产

#### (1) 采用成本法计量的投资性房地产

	房屋及建筑物 人民币元
<b>原值</b>	
期初余额	262,473,022.11
本期增加	
- 固定资产转入	-
本期减少	
- 转至固定资产	-
期末余额	262,473,022.11
<b>减：累计折旧</b>	
期初余额	(121,642,253.54)
本期计提	
- 计提折旧	(3,553,498.17)
本期减少	
- 转至固定资产	-
期末余额	(125,195,751.71)
<b>减值准备</b>	
期初余额	(4,547,017.71)
本期计提	-
本期减少	-
期末余额	(4,547,017.71)
<b>账面价值</b>	
期末	132,730,252.69
期初	136,283,750.86

#### (2) 未办妥产权证书的情况

于 2024 年 6 月 30 日，本集团尚未办妥产权证书的投资性房地产账面价值为人民币 4,189,247.20 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 4,371,605.74 元)。

## 14 固定资产

### (1) 固定资产情况

	房屋及建筑物 人民币元	运输工具 人民币元	电子设备 人民币元	办公设备 及其他设备 人民币元	合计 人民币元
原值					
期初余额	4,848,569,625.06	156,796,408.10	2,118,970,798.13	487,841,634.02	7,612,178,465.31
本期增加					
- 购置	77,363.19	14,270.35	36,095,848.21	22,126,111.07	58,313,592.82
- 在建工程转入	-	-	-	2,603,105.35	2,603,105.35
本期减少					
- 处置或报废	-	(289,800.01)	(11,246,727.76)	(1,166,456.13)	(12,702,983.90)
期末余额	4,848,646,988.25	156,520,878.44	2,143,819,918.58	511,404,394.31	7,660,392,179.58
减：累计折旧					
期初余额	(1,392,979,382.29)	(102,062,418.85)	(1,219,876,753.51)	(311,592,122.91)	(3,026,510,677.56)
本期计提	(69,428,224.56)	(5,431,405.69)	(165,613,773.97)	(32,620,116.97)	(273,093,521.19)
本期减少					
- 处置或报废	-	245,875.65	9,100,638.30	726,617.00	10,073,130.95
期末余额	(1,462,407,606.85)	(107,247,948.89)	(1,376,389,889.18)	(343,485,622.88)	(3,289,531,067.80)
账面价值					
期末	3,386,239,381.40	49,272,929.55	767,430,029.40	167,918,771.43	4,370,861,111.78
期初	3,455,590,242.77	54,733,989.25	899,094,044.62	176,249,511.11	4,585,667,787.75

于 2024 年 6 月 30 日，本集团及本公司管理层认为无需对固定资产计提减值准备 (2023 年 12 月 31 日：无)。

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2024 年 6 月 30 日，本集团尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为人民币 36,587,344.34 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 37,572,832.07 元)。

### (3) 暂时闲置的固定资产情况

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无暂时闲置的固定资产 (2023 年 12 月 31 日：无)。

## 15 在建工程

	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
建造工程	877,917,971.03	-	877,917,971.03	535,472,212.30	-	535,472,212.30
房屋装修工程	27,654,521.03	-	27,654,521.03	30,317,956.89	-	30,317,956.89
合计	<u>905,572,492.06</u>	<u>-</u>	<u>905,572,492.06</u>	<u>565,790,169.19</u>	<u>-</u>	<u>565,790,169.19</u>

## 16 使用权资产

	房屋、建筑物 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
原值			
期初余额	2,617,183,533.50	1,551,486.36	2,618,735,019.86
本期增加	192,678,313.49	594,524.55	193,272,838.04
本期减少	(152,629,080.88)	(805,542.99)	(153,434,623.87)
期末余额	<u>2,657,232,766.11</u>	<u>1,340,467.92</u>	<u>2,658,573,234.03</u>
减：累计折旧			
期初余额	(1,249,409,180.98)	(1,073,790.99)	(1,250,482,971.97)
本期计提	(283,784,726.29)	(358,080.35)	(284,142,806.64)
本期减少	152,252,074.17	796,094.74	153,048,168.91
期末余额	<u>(1,380,941,833.10)</u>	<u>(635,776.60)</u>	<u>(1,381,577,609.70)</u>
账面价值			
期末	<u>1,276,290,933.01</u>	<u>704,691.32</u>	<u>1,276,995,624.33</u>
期初	<u>1,367,774,352.52</u>	<u>477,695.37</u>	<u>1,368,252,047.89</u>

于2024年6月30日，本集团认为无需对使用权资产计提减值准备(2023年12月31日：无)。



## 17 无形资产

### (1) 无形资产情况

	土地使用权 人民币元	交易席位费 人民币元	与现有经纪商的关系 人民币元	与现有客户的关系 人民币元	商标 人民币元	软件及其他 人民币元	合计 人民币元
原值							
期初余额	1,768,329,191.21	125,497,526.81	4,011,404,941.93	195,858,702.76	355,792,181.62	4,570,690,803.79	11,027,573,348.12
本期增加	-	-	-	-	-	468,500,543.35	468,500,543.35
处置	-	-	-	-	-	(1,111,790.99)	(1,111,790.99)
外币报表折 算差额	-	-	26,396,957.74	1,288,843.68	2,341,282.25	16,359,592.37	46,386,676.04
期末余额	1,768,329,191.21	125,497,526.81	4,037,801,899.67	197,147,546.44	358,133,463.87	5,054,439,148.52	11,541,348,776.52
减：累计摊销							
期初余额	(200,088,113.39)	(124,910,374.41)	-	-	(203,590,353.80)	(2,983,724,769.63)	(3,512,313,611.23)
本期增加	(20,885,991.00)	(4,999.98)	-	-	(19,645,204.18)	(295,740,660.16)	(336,276,855.32)
处置	-	-	-	-	-	1,111,790.99	1,111,790.99
外币报表折 算差额	-	-	-	-	(1,339,721.63)	(8,429,379.80)	(9,769,101.43)
期末余额	(220,974,104.39)	(124,915,374.39)	-	-	(224,575,279.61)	(3,286,783,018.60)	(3,857,247,776.99)
账面价值							
期末	1,547,355,086.82	582,152.42	4,037,801,899.67	197,147,546.44	133,558,184.26	1,767,656,129.92	7,684,100,999.53
期初	1,568,241,077.82	587,152.40	4,011,404,941.93	195,858,702.76	152,201,827.82	1,586,966,034.16	7,515,259,736.89

### (2) 无形资产抵押或担保情况

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团均无用于抵押或担保的无形资产。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产

本集团无法预见与现有经纪商及与现有客户的关系为企业带来的经济利益期限，将该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团及本公司管理层认为无需对无形资产计提减值准备 (2023 年 12 月 31 日：无)。

## 18 商誉

被投资单位名称	注	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期处置 人民币元	期末余额 人民币元
华泰联合证券有限责任公司	(a)	51,089,439.80	-	-	51,089,439.80
华泰期货有限公司	(b)	252,127.50	-	-	252,127.50
AssetMark Financial Holdings, Inc.	(c)	2,120,404,984.05	17,366,387.23	-	2,137,771,371.28
Global Financial Private Capital, Inc.	(d)	187,290,204.73	1,533,930.66	-	188,824,135.39
WBI OBS Financial, Inc.	(e)	79,705,604.56	652,799.07	-	80,358,403.63
Voyant, Inc.	(f)	690,269,602.57	5,653,396.08	-	695,922,998.65
Adhesion Wealth Advisor Solutions, Inc.	(g)	290,319,565.09	2,377,754.26	-	292,697,319.35
小计		3,419,331,528.30	27,584,267.30	-	3,446,915,795.60
减：减值准备	(h)	-	-	-	-
账面价值		3,419,331,528.30	27,584,267.30	-	3,446,915,795.60

(a) 本集团于 2006 年收购了华泰联合证券有限责任公司 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的华泰联合证券有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与华泰联合证券有限责任公司相关的商誉。

(b) 本集团于 2006 年收购了华泰期货有限公司（原名为“长城伟业期货经纪公司”）60% 的权益。合并成本超过按比例获得的华泰期货有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与华泰期货有限公司相关的商誉。

(c) 本集团于 2016 年收购了 AssetMark Financial Holdings, Inc. 98.952% 的权益。合并成本超过按比例获得的 AssetMark Financial Holdings, Inc. 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 AssetMark Financial Holdings, Inc. 相关的商誉。本期增加主要为外币报表折算差额的影响。

(d) 本集团子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2019 年 4 月收购了 Global Financial Private Capital, Inc. 100% 的权益，合并成本超过按比例获得的 Global Financial Private Capital, Inc. 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 Global Financial Private Capital, Inc. 相关的商誉，本期增加主要为外币报表折算差额的影响。

(e) 本集团子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2020 年 2 月收购了 WBI OBS Financial, Inc. 100% 的权益，合并成本超过按比例获得的 WBI OBS Financial, Inc. 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 WBI OBS Financial, Inc. 相关的商誉。本集团于 2021 年度对组织架构进行调整，由 AssetMark Financial Holdings, Inc. 控股子公司 AssetMark, Inc 对 WBI OBS Financial, LLC 进行同一控制下的吸收合并，相关商誉金额未发生变化。本期增加主要为外币报表折算差额的影响。

(f) 本集团子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2021 年 7 月收购了 Voyant, Inc. 100% 的权益，合并成本超过按比例获得的 Voyant, Inc. 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 Voyant, Inc. 相关的商誉。本期增加主要为外币报表折算差额的影响。

(g) 本集团子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2022 年 12 月收购了 Adhesion Wealth Advisor Solutions, Inc. (以下简称“Adhesion Wealth”) 100% 的权益，合并成本超过按比例获得的 Adhesion Wealth 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 Adhesion Wealth 相关的商誉。本期增加主要为外币报表折算差额的影响。

(h) 于 2024 年 6 月 30 日，本集团及本公司管理层认为无需对商誉计提减值准备 (2023 年 12 月 31 日：无)。

## 19 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异 / (应纳税 暂时性差异) 人民币元	递延所得税 资产 / (负债) 人民币元	可抵扣暂时性 差异 / (应纳税 暂时性差异) 人民币元	递延所得税 资产 / (负债) 人民币元
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,315,176,426.02	574,922,881.43	2,865,204,446.77	712,946,072.59
公允价值变动	355,778,171.38	55,426,362.00	637,144,443.11	119,482,828.47
应付职工薪酬	8,549,888,317.51	2,136,306,965.85	6,378,142,016.22	1,593,378,252.73
应付利息	2,386,963,828.42	596,740,957.11	2,650,678,089.61	662,669,522.40
租赁负债	1,136,769,841.07	282,911,939.95	1,194,721,050.70	297,384,263.40
其他	3,216,110,794.74	683,250,823.21	2,865,822,928.88	521,417,049.27
小计	17,960,687,379.14	4,329,559,929.55	16,591,712,975.29	3,907,277,988.86
互抵金额	(14,882,555,281.62)	(3,568,438,597.39)	(13,704,740,302.66)	(3,204,555,769.12)
互抵后的金额	3,078,132,097.52	761,121,332.16	2,886,972,672.63	702,722,219.74
递延所得税负债：				
公允价值变动	(6,585,466,662.87)	(1,646,360,236.36)	(4,369,387,471.26)	(1,092,339,322.44)
应收利息	(3,783,627,250.93)	(945,906,812.73)	(4,617,483,321.34)	(1,154,370,830.34)
于收购中确认的无形资产	(4,858,227,854.86)	(1,209,681,586.77)	(4,791,142,048.98)	(1,193,296,113.46)
私募投资基金享有的应纳税收益	(1,222,320,317.22)	(305,580,079.30)	(2,271,004,619.12)	(567,751,154.78)
使用权资产	(1,076,977,612.51)	(267,578,827.90)	(1,140,827,280.11)	(283,210,186.10)
其他	(2,873,568,305.67)	(710,398,451.62)	(3,527,469,655.89)	(874,251,595.32)
小计	(20,400,188,004.06)	(5,085,505,994.68)	(20,717,314,396.70)	(5,165,219,202.44)
互抵金额	14,882,555,281.62	3,568,438,597.39	13,704,740,302.66	3,204,555,769.12
互抵后的金额	(5,517,632,722.44)	(1,517,067,397.29)	(7,012,574,094.04)	(1,960,663,433.32)

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	递延所得税资产 和负债互抵金额 人民币元	抵销后递延所得 税资产或负债余额 人民币元	递延所得税资产 和负债互抵金额 人民币元	抵销后递延所得 税资产或负债余额 人民币元
递延所得税资产	(3,568,438,597.39)	761,121,332.16	(3,204,555,769.12)	702,722,219.74
递延所得税负债	3,568,438,597.39	(1,517,067,397.29)	3,204,555,769.12	(1,960,663,433.32)

## (3) 未确认递延所得税资产明细

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
可抵扣亏损	919,558,535.56	876,678,667.48

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
2024年	-	-
2025年	-	-
2026年	9,649,829.74	9,590,117.45
2027年	9,345,180.42	9,287,353.28
2028年	5,890,677.92	5,854,226.93
2029年及以后年度	894,672,847.48	851,946,969.82
合计	919,558,535.56	876,678,667.48

## 20 其他资产

## (1) 其他资产按类别分析如下

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
存货	1,319,818,185.11	245,379,918.34
预付款项	808,992,629.18	698,313,993.89
其他应收款	311,310,891.63	338,952,807.45
待抵扣增值税	300,597,290.37	82,048,694.28
长期待摊费用	273,720,921.30	311,788,637.47
抵债资产	35,303,191.52	35,303,191.52
应收利息	26,749,505.16	64,446,230.34
应收股利	12,408,304.59	1,189,831.16
其他	944,240,405.80	1,074,350,515.82
合计	4,033,141,324.66	2,851,773,820.27

(2) 其他应收款

(a) 其他应收款按类别分析如下

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
其他应收款余额	1,037,691,557.73	1,057,147,233.12
减：坏账准备	(726,380,666.10)	(718,194,425.67)
其他应收款净值	<u>311,310,891.63</u>	<u>338,952,807.45</u>

(b) 其他应收款按账龄分析如下

2024年6月30日				
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1年以内	145,572,204.22	14.03	558,989.09	0.08
1至2年(含2年)	55,612,030.53	5.36	1,961,933.27	0.27
2至3年(含3年)	58,086,376.57	5.60	26,517,802.88	3.65
3年以上	778,420,946.41	75.01	697,341,940.86	96.00
合计	<u>1,037,691,557.73</u>	<u>100.00</u>	<u>726,380,666.10</u>	<u>100.00</u>

2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备	
	金额 人民币元	比例 %	金额 人民币元	比例 %
1年以内	180,749,845.76	17.10	194,529.34	0.03
1至2年(含2年)	55,807,227.32	5.28	2,647,627.48	0.37
2至3年(含3年)	71,557,403.89	6.77	26,739,297.94	3.72
3年以上	749,032,756.15	70.85	688,612,970.91	95.88
合计	<u>1,057,147,233.12</u>	<u>100.00</u>	<u>718,194,425.67</u>	<u>100.00</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间其他应收款坏账准备的变动情况参见附注五、21。

(d) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	性质	金额 人民币元	账龄	占其他应收款 总额的比例 %
客户 6	应收债权	146,219,321.07	3 年以上	14.09
客户 7	占用原受托管理营业部资金	111,295,900.10	3 年以上	10.73
客户 8	应收股票质押式逆回购解质押还款	54,844,855.30	3 年以上	5.29
客户 9	应收债权	41,530,661.66	3 年以上	4.00
客户 10	占用原受托管理营业部资金	30,869,930.42	3 年以上	2.97
合计		<u>384,760,668.55</u>		<u>37.08</u>

(e) 截至 2024 年 6 月 30 日，其他应收款项余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 长期待摊费用

	期初余额 人民币元	本期购入 人民币元	在建工程转入 人民币元	本期摊销 人民币元	其他减少 人民币元	期末余额 人民币元
租赁资产改良支出	283,340,897.47	9,214,856.93	19,611,388.40	(66,614,079.29)	(1,344,327.86)	244,208,735.65
其他	28,447,740.00	-	3,255,703.99	(2,191,258.34)	-	29,512,185.65
合计	<u>311,788,637.47</u>	<u>9,214,856.93</u>	<u>22,867,092.39</u>	<u>(68,805,337.63)</u>	<u>(1,344,327.86)</u>	<u>273,720,921.30</u>

## 21 资产减值准备

(1) 各项减值准备的变动情况：

	期初余额 人民币元	本期计提 / (转回) 人民币元	本期核销 / 转销 人民币元	其他变动 人民币元	期末余额 人民币元
货币资金减值准备	512,676.37	(143,517.36)	-	19,910.93	389,069.94
融出资金减值准备	1,521,347,267.73	(508,664,480.99)	-	46,224.70	1,012,729,011.44
买入返售金融资产减值准备	653,126,332.50	(9,406,786.19)	-	876,487.97	644,596,034.28
应收款项坏账准备	115,458,491.53	11,193,197.53	-	(1,970,221.73)	124,681,467.33
债权投资金融资产减值准备	5,498,611.55	(56,200.28)	-	8,492.56	5,450,903.83
其他债权投资金融资产减值准备	39,022,633.45	(18,115,897.39)	(108,778.05)	189,149.97	20,987,107.98
其他应收款坏账准备	718,194,425.67	8,255,297.65	(69,057.22)	-	726,380,666.10
应收利息坏账准备	45,270,519.41	228,508.10	-	-	45,499,027.51
金融工具信用减值准备小计	<u>3,098,430,958.21</u>	<u>(516,709,878.93)</u>	<u>(177,835.27)</u>	<u>(829,955.60)</u>	<u>2,580,713,288.41</u>
抵债资产减值准备	26,112,930.76	-	-	-	26,112,930.76
投资性房地产减值准备	4,547,017.71	-	-	-	4,547,017.71
其他资产减值准备小计	<u>30,659,948.47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,659,948.47</u>
合计	<u>3,129,090,906.68</u>	<u>(516,709,878.93)</u>	<u>(177,835.27)</u>	<u>(829,955.60)</u>	<u>2,611,373,236.88</u>

(2) 按阶段划分的预期信用损失减值准备：

	2024年6月30日				合计 人民币元
	未来12个月 预期信用损失 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) 人民币元		
货币资金减值准备	389,069.94	-	-		389,069.94
融出资金减值准备	392,912,680.75	441,293,813.86	178,522,516.83		1,012,729,011.44
买入返售金融资产减值准备	10,583,987.16	-	634,012,047.12		644,596,034.28
应收款项坏账准备	-	124,681,467.33	-		124,681,467.33
债权投资金融资产减值准备	5,450,903.83	-	-		5,450,903.83
其他债权投资金融资产减值准备	20,987,107.98	-	-		20,987,107.98
其他应收款坏账准备	644,325.79	59,272,058.98	666,464,281.33		726,380,666.10
应收利息坏账准备	-	-	45,499,027.51		45,499,027.51
合计	<u>430,968,075.45</u>	<u>625,247,340.17</u>	<u>1,524,497,872.79</u>		<u>2,580,713,288.41</u>

2023 年 12 月 31 日

	未来 12 个月 预期信用损失 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) 人民币元	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) 人民币元	合计 人民币元
货币资金减值准备	512,676.37	-	-	512,676.37
融出资金减值准备	560,202,584.23	843,096,226.50	118,048,457.00	1,521,347,267.73
买入返售金融资产减值准备	17,973,838.88	-	635,152,493.62	653,126,332.50
应收款项坏账准备	-	115,458,491.53	-	115,458,491.53
债权投资金融资产减值准备	5,498,611.55	-	-	5,498,611.55
其他债权投资金融资产减值准备	39,022,633.45	-	-	39,022,633.45
其他应收款坏账准备	392,692.13	47,357,696.88	670,444,036.66	718,194,425.67
应收利息坏账准备	-	-	45,270,519.41	45,270,519.41
合计	<u>623,603,036.61</u>	<u>1,005,912,414.91</u>	<u>1,468,915,506.69</u>	<u>3,098,430,958.21</u>

## 22 短期借款

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
信用借款	5,235,530,542.68	10,549,180,457.64
质押借款	<u>746,355,201.41</u>	<u>929,392,231.52</u>
合计	<u><b>5,981,885,744.09</b></u>	<u><b>11,478,572,689.16</b></u>



### 23 应付短期融资款

类型	项目	面值	起息日期	期限	发行金额	票面利率
		原币			原币	
短期公司债	23 华泰 S3	人民币 3,000,000,000.00	2023/11/13	305 天	人民币 3,000,000,000.00	2.67%
短期公司债	23 华泰 S4	人民币 4,000,000,000.00	2023/11/20	305 天	人民币 4,000,000,000.00	2.65%
短期公司债	23 华泰 S5	人民币 2,000,000,000.00	2023/12/8	213 天	人民币 2,000,000,000.00	2.81%
短期公司债	23 华泰 S6	人民币 5,000,000,000.00	2023/12/19	91 天	人民币 5,000,000,000.00	2.75%
境外债	HUATAI B2401a	美元 25,800,000.00	2023/1/13	364 天	美元 25,800,000.00	5.00%
境外债	HUATAI B2401b	美元 20,000,000.00	2023/1/19	365 天	美元 20,000,000.00	5.75%
境外债	HUATAI B2402a	美元 15,000,000.00	2023/2/3	364 天	美元 15,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2402b	美元 20,600,000.00	2023/2/6	364 天	美元 20,600,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2403a	美元 30,000,000.00	2023/3/27	366 天	美元 30,000,000.00	5.60%
境外债	HUATAI B2405b	港币 475,000,000.00	2023/5/5	364 天	港币 475,000,000.00	4.60%
境外债	HUATAI B2406c	美元 50,000,000.00	2023/6/13	366 天	美元 50,000,000.00	5.95%
境外债	HUATAI B2401c	美元 27,500,000.00	2023/7/18	184 天	美元 27,500,000.00	6.17%
境外债	HUATAI B2407a	美元 11,000,000.00	2023/7/19	366 天	美元 11,000,000.00	6.17%
境外债	HUATAI B2401d	港币 100,000,000.00	2023/7/19	184 天	港币 100,000,000.00	5.36%
境外债	HUATAI B2401e	美元 20,000,000.00	2023/7/24	184 天	美元 20,000,000.00	6.07%
境外债	HUATAI B2407b	美元 19,000,000.00	2023/7/27	365 天	美元 19,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2401h	美元 15,000,000.00	2023/7/31	184 天	美元 15,000,000.00	6.15%
境外债	HUATAI B2401i	港币 100,000,000.00	2023/7/31	184 天	港币 100,000,000.00	5.55%
境外债	HUATAI B2407c	美元 10,000,000.00	2023/8/2	364 天	美元 10,000,000.00	SOFR+0.95%
境外债	HUATAI B2408a	美元 15,000,000.00	2023/8/3	364 天	美元 15,000,000.00	SOFR+0.95%
境外债	HUATAI B2408b	美元 15,000,000.00	2023/8/4	364 天	美元 15,000,000.00	SOFR+0.95%
境外债	HUATAI B2408c	美元 10,000,000.00	2023/8/4	364 天	美元 10,000,000.00	SOFR+0.95%
境外债	HUATAI B2408d	美元 15,000,000.00	2023/8/10	365 天	美元 15,000,000.00	6.05%
境外债	HUATAI B2402j	美元 30,000,000.00	2023/8/18	187 天	美元 30,000,000.00	6.14%
境外债	HUATAI B2402k	港币 29,000,000.00	2023/8/22	184 天	港币 29,000,000.00	5.50%
境外债	HUATAI B2402l	美元 5,800,000.00	2023/8/22	184 天	美元 5,800,000.00	6.10%
境外债	HUATAI B2409a	美元 65,000,000.00	2023/9/12	365 天	美元 65,000,000.00	6.00%
境外债	HUATAI B2403b	美元 18,050,000.00	2023/9/22	182 天	美元 18,050,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2409b	美元 13,150,000.00	2023/9/22	364 天	美元 13,150,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2403c	美元 60,000,000.00	2023/9/27	181 天	美元 60,000,000.00	6.00%
境外债	HUATAI B2409c	人民币 400,000,000.00	2023/9/28	362 天	人民币 400,000,000.00	3.78%
境外债	HUATAI B2404	美元 10,000,000.00	2023/10/17	183 天	美元 10,000,000.00	6.31%
境外债	HUATAI B2410	人民币 650,000,000.00	2023/10/20	362 天	人民币 650,000,000.00	3.80%
境外债	HUATAI B2401f	美元 16,750,000.00	2023/10/25	92 天	美元 16,750,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2405c	美元 14,500,000.00	2023/10/25	190 天	美元 14,500,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2407d	美元 15,000,000.00	2023/10/27	274 天	美元 15,000,000.00	6.36%
境外债	HUATAI B2401g	美元 10,000,000.00	2023/10/27	92 天	美元 10,000,000.00	6.27%
境外债	HUATAI B2407e	美元 10,000,000.00	2023/10/27	274 天	美元 10,000,000.00	6.36%
境外债	HUATAI B2411a	美元 30,000,000.00	2023/11/6	364 天	美元 30,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2402c	美元 18,000,000.00	2023/11/7	92 天	美元 18,000,000.00	6.30%
境外债	HUATAI B2402g	美元 17,000,000.00	2023/11/9	98 天	美元 17,000,000.00	6.30%
境外债	HUATAI B2402h	美元 15,000,000.00	2023/11/10	97 天	美元 15,000,000.00	6.30%
境外债	HUATAI B2402e	美元 10,000,000.00	2023/11/10	91 天	美元 10,000,000.00	5.87%
境外债	HUATAI B2411b	美元 35,000,000.00	2023/11/13	361 天	美元 35,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2402d	美元 18,200,000.00	2023/11/13	87 天	美元 18,200,000.00	0.00%

类型	项目	面值	起息日期	期限	发行金额	票面利率
		原币			原币	
境外债	HUATAI B2402f	美元 20,000,000.00	2023/11/14	92 天	美元 20,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2402i	美元 15,460,000.00	2023/11/15	92 天	美元 15,460,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2405d	美元 10,000,000.00	2023/11/21	182 天	美元 10,000,000.00	6.46%
境外债	HUATAI B2405e	港币 200,000,000.00	2023/11/28	182 天	港币 200,000,000.00	6.04%
境外债	HUATAI B2409d	美元 95,000,000.00	2023/12/6	275 天	美元 95,000,000.00	6.00%
境外债	HUATAI B2406d	美元 25,000,000.00	2023/12/7	183 天	美元 25,000,000.00	6.40%
境外债	HUATAI B2406e	美元 10,000,000.00	2023/12/7	183 天	美元 10,000,000.00	6.36%
境外债	HUATAI B2403d	美元 40,000,000.00	2023/12/8	91 天	美元 40,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2406f	美元 20,000,000.00	2023/12/8	182 天	美元 20,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2407f	美元 35,000,000.00	2024/1/22	182 天	美元 35,000,000.00	5.85%
境外债	HUATAI B2407g	港币 100,000,000.00	2024/1/22	182 天	港币 100,000,000.00	5.09%
境外债	HUATAI B2407h	美元 60,000,000.00	2024/1/25	182 天	美元 60,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2405f	美元 35,000,000.00	2024/1/26	109 天	美元 35,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2405g	人民币 100,000,000.00	2024/2/1	99 天	人民币 100,000,000.00	0.00%
境外债	HUATAI B2405h	港币 81,000,000.00	2024/2/2	104 天	港币 81,000,000.00	5.04%
境外债	HUATAI B2405i	美元 10,000,000.00	2024/2/6	105 天	美元 10,000,000.00	5.99%
境外债	HUATAI B2405j	人民币 300,000,000.00	2024/2/6	105 天	人民币 300,000,000.00	3.00%
境外债	HUATAI B2406g	美元 20,000,000.00	2024/2/7	121 天	美元 20,000,000.00	5.97%
境外债	HUATAI B2408e	美元 10,000,000.00	2024/2/7	182 天	美元 10,000,000.00	5.89%
境外债	HUATAI B2408f	人民币 200,000,000.00	2024/2/8	182 天	人民币 200,000,000.00	3.10%
境外债	HUATAI B2408g	美元 34,300,000.00	2024/2/15	182 天	美元 34,300,000.00	5.96%
境外债	HUATAI B2408h	美元 20,000,000.00	2024/2/15	182 天	美元 20,000,000.00	5.85%
境外债	HUATAI B2405k	美元 10,000,000.00	2024/2/16	104 天	美元 10,000,000.00	5.97%
境外债	HUATAI B2411c	美元 50,000,000.00	2024/5/9	182 天	美元 50,000,000.00	6.00%
境外债	HUATAI B2411d	美元 50,000,000.00	2024/5/10	182 天	美元 50,000,000.00	6.00%
境外债	HUATAI B2409e	美元 20,000,000.00	2024/6/6	92 天	美元 20,000,000.00	5.00%
境外债	HUATAI B2409f	美元 30,000,000.00	2024/6/6	92 天	美元 30,000,000.00	5.85%
境外债	HUATAI B2412a	美元 42,000,000.00	2024/6/11	183 天	美元 42,000,000.00	5.81%
收益凭证	收益凭证 (注 1)	人民币 1,076,604,087.00	注 1	注 1	人民币 1,076,604,087.00	注 1

类型	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币
短期公司债	23 华泰 S3	3,010,680,000.00	40,050,000.00	-	3,050,730,000.00
短期公司债	23 华泰 S4	4,012,072,222.22	52,999,999.98	-	4,065,072,222.20
短期公司债	23 华泰 S5	2,003,625,806.45	28,099,999.98	-	2,031,725,806.43
短期公司债	23 华泰 S6	5,004,805,107.53	22,916,666.66	(5,027,721,774.19)	-
境外债	HUATAI B2401a	191,563,001.94	1,607,884.75	(193,170,886.69)	-
境外债	HUATAI B2401b	149,401,003.94	1,333,721.90	(150,734,725.84)	-
境外债	HUATAI B2402a	105,865,342.11	1,038,718.77	(106,904,060.88)	-
境外债	HUATAI B2402b	145,319,877.88	1,495,032.39	(146,814,910.27)	-
境外债	HUATAI B2403a	215,456,813.36	4,404,453.87	(219,861,267.23)	-
境外债	HUATAI B2405b	442,863,915.55	7,952,609.45	(450,816,525.00)	-
境外债	HUATAI B2406c	365,626,737.57	12,276,148.06	(377,902,885.63)	-
境外债	HUATAI B2401c	200,206,675.59	1,964,780.78	(202,171,456.37)	-
境外债	HUATAI B2407a	80,069,324.65	2,989,367.73	-	83,058,692.38
境外债	HUATAI B2401d	92,848,264.06	885,846.09	(93,734,110.15)	-
境外债	HUATAI B2401e	143,770,389.11	931,384.23	(144,701,773.34)	-
境外债	HUATAI B2407b	130,051,229.01	5,100,094.08	-	135,151,323.09
境外债	HUATAI B2401h	108,958,034.78	1,233,325.97	(110,191,360.75)	-
境外债	HUATAI B2401i	92,759,530.03	1,061,997.38	(93,821,527.41)	-
境外债	HUATAI B2407c	71,514,706.81	2,747,258.45	(2,258,681.76)	72,003,283.50
境外债	HUATAI B2408a	107,253,596.22	4,120,667.95	(3,387,997.65)	107,986,266.52
境外债	HUATAI B2408b	107,235,132.24	4,120,423.83	(3,387,948.26)	107,967,607.81
境外债	HUATAI B2408c	71,490,088.16	2,746,965.44	(2,258,648.40)	71,978,405.20
境外债	HUATAI B2408d	108,644,800.87	4,087,060.00	-	112,731,860.87
境外债	HUATAI B2402j	217,249,763.85	3,231,665.74	(220,481,429.59)	-
境外债	HUATAI B2402k	491,430.05	26,710,141.58	(27,201,571.63)	-
境外债	HUATAI B2402l	850,642.62	41,774,366.25	(42,625,008.87)	-
境外债	HUATAI B2409a	467,831,610.15	17,783,768.95	-	485,615,379.10
境外债	HUATAI B2403b	126,128,518.86	2,512,701.06	(128,641,219.92)	-
境外债	HUATAI B2409b	89,160,598.49	3,476,367.80	-	92,636,966.29
境外债	HUATAI B2403c	431,221,027.54	9,152,433.91	(440,373,461.45)	-
境外债	HUATAI B2409c	403,780,053.49	7,762,495.37	-	411,542,548.86
境外债	HUATAI B2404	71,719,029.82	1,798,892.84	(73,517,922.66)	-
境外债	HUATAI B2410	654,444,750.48	12,808,802.59	-	667,253,553.07
境外债	HUATAI B2401f	118,128,398.87	1,247,802.45	(119,376,201.32)	-
境外债	HUATAI B2405c	100,617,558.66	2,723,033.52	(103,340,592.18)	-
境外债	HUATAI B2407d	107,402,016.02	4,166,981.73	-	111,568,997.75
境外债	HUATAI B2401g	71,589,840.89	796,680.47	(72,386,521.36)	-
境外债	HUATAI B2407e	71,601,344.01	2,777,987.82	-	74,379,331.83
境外债	HUATAI B2411a	201,569,561.42	8,033,061.16	-	209,602,622.58
境外债	HUATAI B2402c	128,623,333.48	1,682,026.33	(130,305,359.81)	-
境外债	HUATAI B2402g	121,435,473.60	1,757,915.38	(123,193,388.98)	-
境外债	HUATAI B2402h	107,130,365.32	1,550,975.57	(108,681,340.89)	-
境外债	HUATAI B2402e	71,365,289.29	938,341.79	(72,303,631.08)	-
境外债	HUATAI B2411b	235,039,790.62	9,336,005.56	-	244,375,796.18
境外债	HUATAI B2402d	128,016,198.59	1,694,061.94	(129,710,260.53)	-
境外债	HUATAI B2402f	140,530,689.46	2,008,058.38	(142,538,747.84)	-

类型	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币
境外债	HUATAI B2402i	108,627,877.07	1,554,575.01	(110,182,452.08)	-
境外债	HUATAI B2405d	71,296,560.38	2,274,814.32	(73,571,374.70)	-
境外债	HUATAI B2405e	182,247,455.41	5,786,076.51	(188,033,531.92)	-
境外债	HUATAI B2409d	673,468,408.38	26,506,597.59	-	699,975,005.97
境外债	HUATAI B2406d	177,726,218.30	6,148,766.41	(183,874,984.71)	-
境外债	HUATAI B2406e	71,085,584.73	2,487,928.05	(73,573,512.78)	-
境外债	HUATAI B2403d	279,875,157.90	5,202,337.78	(285,077,495.68)	-
境外债	HUATAI B2406f	137,711,506.97	4,827,240.87	(142,538,747.84)	-
境外债	HUATAI B2407f	-	255,928,321.75	-	255,928,321.75
境外债	HUATAI B2407g	-	93,332,708.65	-	93,332,708.65
境外债	HUATAI B2407h	-	426,344,787.80	-	426,344,787.80
境外债	HUATAI B2405f	-	249,442,808.72	(249,442,808.72)	-
境外债	HUATAI B2405g	-	100,000,000.00	(100,000,000.00)	-
境外债	HUATAI B2405h	-	74,988,732.55	(74,988,732.55)	-
境外债	HUATAI B2405i	-	72,514,449.88	(72,514,449.88)	-
境外债	HUATAI B2405j	-	302,589,042.00	(302,589,042.00)	-
境外债	HUATAI B2406g	-	145,375,268.92	(145,375,268.92)	-
境外债	HUATAI B2408e	-	72,948,480.37	-	72,948,480.37
境外债	HUATAI B2408f	-	202,414,643.25	-	202,414,643.25
境外债	HUATAI B2408g	-	249,955,278.17	-	249,955,278.17
境外债	HUATAI B2408h	-	145,673,324.44	-	145,673,324.44
境外债	HUATAI B2405k	-	72,497,345.23	(72,497,345.23)	-
境外债	HUATAI B2411c	-	359,435,209.13	-	359,435,209.13
境外债	HUATAI B2411d	-	359,313,639.06	-	359,313,639.06
境外债	HUATAI B2409e	-	142,791,252.14	-	142,791,252.14
境外债	HUATAI B2409f	-	214,641,973.43	-	214,641,973.43
境外债	HUATAI B2412a	-	300,249,236.85	-	300,249,236.85
收益凭证	收益凭证 (注 1)	2,745,459,140.61	2,070,796,092.17	(3,752,200,667.20)	1,064,054,565.58
		<u>25,475,506,795.41</u>	<u>6,337,909,906.98</u>	<u>(15,090,977,612.14)</u>	<u>16,722,439,090.25</u>

注 1：本公司于本期共发行 97 期期限小于一年的收益凭证，其中未到期收益凭证的固定收益率为 1.90%-6.58%。

## 24 拆入资金

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
银行拆入资金	36,047,276,983.59	39,244,417,724.34
转融通拆入资金	90,968,000.02	292,109,127.80
合计	<u>36,138,244,983.61</u>	<u>39,536,526,852.14</u>

于2024年6月30日，本集团向银行的拆入资金未设有担保，年利率1.32% - 5.95% (2023年12月31日：年利率1.00% - 6.15%)。本集团向中国证券金融股份有限公司拆入资金由本集团持有的证券及保证金担保，年利率2.42%，23天内到期 (2023年12月31日：年利率2.15% - 2.90%)。

## 25 交易性金融负债

## (1) 按项目列示

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
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	31,597,810,574.84	35,932,137,061.32
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	15,938,412,881.99	16,739,028,332.26
合计	<u>47,536,223,456.83</u>	<u>52,671,165,393.58</u>

## (2) 按类别列示

	2024年6月30日		
	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 人民币元	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 人民币元	公允价值合计 人民币元
股票	1,084,578,234.37	-	1,084,578,234.37
债务工具 (注1)	30,513,232,340.47	4,914,796,572.55	35,428,028,913.02
收益凭证 (注2)	-	7,910,629,786.56	7,910,629,786.56
其他 (注3)	-	3,112,986,522.88	3,112,986,522.88
合计	<u>31,597,810,574.84</u>	<u>15,938,412,881.99</u>	<u>47,536,223,456.83</u>

	2023年12月31日		
	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 人民币元	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 人民币元	公允价值合计 人民币元
股票	1,457,566,282.16	-	1,457,566,282.16
债务工具 (注1)	34,474,570,779.16	4,976,856,165.02	39,451,426,944.18
收益凭证 (注2)	-	7,025,192,831.59	7,025,192,831.59
其他 (注3)	-	4,736,979,335.65	4,736,979,335.65
合计	<u>35,932,137,061.32</u>	<u>16,739,028,332.26</u>	<u>52,671,165,393.58</u>

注 1：本集团将部分本集团发行的债券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以减少会计错配。

注 2：本集团将嵌入衍生工具与收益凭证主合同整体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。

注 3：主要为资产管理计划其他份额持有人或私募基金其他有限合伙人在合并结构化主体中享有的权益。

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因企业自身信用风险变动而引起的公允价值变动金额不重大。

## 26 卖出回购金融资产款

### (1) 按金融资产种类

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
债券	123,524,671,695.33	130,284,994,345.93
股票	10,894,012,083.00	13,771,154,956.06
合计	<u>134,418,683,778.33</u>	<u>144,056,149,301.99</u>

### (2) 按业务类别列示

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
质押式回购	114,768,758,715.30	127,972,315,469.21
质押式报价回购	14,255,618,425.19	14,350,645,185.32
买断式回购	5,394,306,637.84	1,733,188,647.46
合计	<u>134,418,683,778.33</u>	<u>144,056,149,301.99</u>

### (3) 担保物信息

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
债券	139,494,549,340.37	162,122,211,916.85
股票	13,657,539,777.17	14,974,144,071.22
合计	<u>153,152,089,117.54</u>	<u>177,096,355,988.07</u>

(4) 交易所质押式报价回购剩余期限分析

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
1个月内	5,965,418,394.85	7,991,689,909.90
1个月至3个月	3,192,266,196.26	3,276,919,132.72
3个月至1年	5,097,933,834.08	3,082,036,142.70
合计	14,255,618,425.19	14,350,645,185.32

于2024年6月30日，交易所质押式报价回购利率区间为1.70%-8.18% (2023年12月31日：1.90%-8.18%)。

27 代理买卖证券款

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
普通经纪业务		
其中：个人	79,044,704,979.54	76,814,798,171.24
机构	57,610,487,720.48	52,830,584,471.19
小计	136,655,192,700.02	129,645,382,642.43
信用业务		
其中：个人	10,749,803,400.18	10,149,383,030.10
机构	3,810,302,815.57	4,906,593,831.86
小计	14,560,106,215.75	15,055,976,861.96
合计	151,215,298,915.77	144,701,359,504.39

28 代理承销证券款

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
股票	9,183,284.31	214,688,828.80
债券	11,784,308.13	13,742,062.13
其中：中期票据	11,784,308.13	13,742,062.13
合计	20,967,592.44	228,430,890.93

## 29 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示：

	附注	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
短期薪酬及长期薪金	五、29(2)	10,218,801,373.90	3,609,062,832.09	(3,747,988,659.38)	10,079,875,546.61
离职后福利 - 设定提存计划	五、29(3)	364,417,728.45	587,204,310.36	(404,042,245.26)	547,579,793.55
合计		<u>10,583,219,102.35</u>	<u>4,196,267,142.45</u>	<u>(4,152,030,904.64)</u>	<u>10,627,455,340.16</u>

## (2) 短期薪酬及长期薪金

	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	10,176,505,907.29	3,077,266,594.04	(3,217,952,065.10)	10,035,820,436.23
职工福利费	-	85,237,604.13	(85,237,604.13)	-
社会保险费	4,274,154.09	178,190,371.13	(175,909,570.89)	6,554,954.33
其中：医疗保险费	4,212,694.12	169,330,066.30	(167,127,004.10)	6,415,756.32
工伤保险费	38,179.28	3,235,488.72	(3,220,621.30)	53,046.70
生育保险费	23,280.69	5,624,816.11	(5,561,945.49)	86,151.31
住房公积金	537,621.81	235,758,993.64	(236,042,779.72)	253,835.73
工会经费和职工教育经费	37,483,690.71	32,609,269.15	(32,846,639.54)	37,246,320.32
合计	<u>10,218,801,373.90</u>	<u>3,609,062,832.09</u>	<u>(3,747,988,659.38)</u>	<u>10,079,875,546.61</u>

于 2024 年 6 月 30 日，工资、奖金、津贴和补贴项目中包含的长期薪金余额为人民币 6,524,304,883.12 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 6,431,779,622.22 元)。

## (3) 离职后福利 - 设定提存计划

	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
基本养老保险费	4,284,326.62	384,465,947.92	(383,145,854.66)	5,604,419.88
失业保险费	129,957.96	9,160,604.15	(9,127,235.91)	163,326.20
企业年金缴费	360,003,443.87	193,577,758.29	(11,769,154.69)	541,812,047.47
合计	<u>364,417,728.45</u>	<u>587,204,310.36</u>	<u>(404,042,245.26)</u>	<u>547,579,793.55</u>



### 30 应交税费

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
企业所得税	336,613,868.72	493,519,665.79
个人所得税	71,959,833.23	115,089,944.85
增值税	35,067,407.61	33,517,567.22
教育费附加	1,867,934.38	1,826,103.60
房产税	6,410,389.11	6,910,563.65
城建税	2,318,137.31	2,295,406.82
其他	5,788,884.60	8,771,977.39
合计	<u>460,026,454.96</u>	<u>661,931,229.32</u>

### 31 应付款项

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
应付交易款项	78,872,028,770.95	98,159,066,448.84
应付清算款	3,401,778,016.27	3,841,662,933.79
开放式基金申、认购款	3,471,612,826.29	7,825,379,062.71
应付手续费及佣金	162,575,491.47	110,456,453.85
应付赎回款	15,820,200.00	27,945.99
其他	82,819,014.32	350,308,020.41
合计	<u>86,006,634,319.30</u>	<u>110,286,900,865.59</u>

### 32 合同负债

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
手续费及佣金预收款	183,850,226.42	158,581,599.15
销售货物预收款	199,919,567.39	18,918,808.74
合计	<u>383,769,793.81</u>	<u>177,500,407.89</u>

### 33 长期借款

#### (1) 长期借款分类

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
信用借款	-	647,052,227.31

### 34 应付债券

#### (1) 应付债券

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
公司债	95,371,846,405.35	113,114,337,136.70
次级债	14,309,877,620.43	14,399,099,224.69
境外债	22,423,531,900.43	28,670,075,444.39
收益凭证	3,256,887,671.34	3,632,488,949.25
合计	135,362,143,597.55	159,816,000,755.03

(2) 应付债券的明细

类型	项目	面值 原币	起息日期	期限	发行金额 原币	票面利率	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
							等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币		
公司债	20 华泰 G3	人民币 3,500,000,000.00	2020/4/29	5 年	人民币 3,500,000,000.00	2.90%	3,567,317,854.82	51,089,436.27	(101,500,000.00)	3,516,907,291.09				
公司债	20 华泰 G4	人民币 3,000,000,000.00	2020/5/21	5 年	人民币 3,000,000,000.00	3.20%	3,058,017,291.73	48,290,479.76	(96,000,000.00)	3,010,307,771.49				
公司债	21 华泰 G1	人民币 4,000,000,000.00	2021/1/20	3 年	人民币 4,000,000,000.00	3.58%	4,135,815,768.29	7,384,231.71	(4,143,200,000.00)	-				
公司债	21 华泰 G3	人民币 5,000,000,000.00	2021/4/26	3 年	人民币 5,000,000,000.00	3.42%	5,115,841,804.39	55,158,195.61	(5,171,000,000.00)	-				
公司债	21 华泰 G4	人民币 6,000,000,000.00	2021/5/17	5 年	人民币 6,000,000,000.00	3.71%	6,135,943,819.78	111,881,877.51	(222,600,000.00)	6,025,225,697.29				
公司债	21 华泰 G5	人民币 4,000,000,000.00	2021/5/24	3 年	人民币 4,000,000,000.00	3.28%	4,078,828,376.15	52,371,623.85	(4,131,200,000.00)	-				
公司债	21 华泰 G6	人民币 2,000,000,000.00	2021/5/24	5 年	人民币 2,000,000,000.00	3.63%	2,042,944,663.83	36,493,944.30	(72,600,000.00)	2,006,838,608.13				
公司债	21 华泰 G7	人民币 2,000,000,000.00	2021/6/15	3 年	人民币 2,000,000,000.00	3.40%	2,036,716,850.09	31,283,149.91	(2,068,000,000.00)	-				
公司债	21 华泰 G9	人民币 2,500,000,000.00	2021/6/21	3 年	人民币 2,500,000,000.00	3.45%	2,545,126,134.88	41,123,865.12	(2,586,250,000.00)	-				
公司债	21 华泰 11	人民币 1,500,000,000.00	2021/9/7	3 年	人民币 1,500,000,000.00	3.03%	1,514,151,428.89	22,901,423.85	-	1,537,052,852.74				
公司债	21 华泰 12	人民币 2,700,000,000.00	2021/9/7	10 年	人民币 2,700,000,000.00	3.78%	2,730,839,787.75	51,113,766.13	-	2,781,953,553.88				
公司债	21 华泰 13	人民币 2,100,000,000.00	2021/10/18	3 年	人民币 2,100,000,000.00	3.25%	2,113,823,936.69	34,200,003.00	-	2,148,023,939.69				
公司债	21 华泰 14	人民币 3,400,000,000.00	2021/10/18	10 年	人民币 3,400,000,000.00	3.99%	3,427,142,559.33	67,861,793.20	-	3,495,004,342.53				
公司债	21 华泰 15	人民币 2,200,000,000.00	2021/10/25	3 年	人民币 2,200,000,000.00	3.22%	2,213,011,582.93	35,498,552.20	-	2,248,510,135.13				
公司债	21 华泰 16	人民币 1,100,000,000.00	2021/10/25	10 年	人民币 1,100,000,000.00	3.94%	1,107,853,234.48	21,680,296.82	-	1,129,533,531.30				
公司债	22 华泰 G1	人民币 5,000,000,000.00	2022/2/14	3 年	人民币 5,000,000,000.00	2.79%	5,120,527,951.40	70,609,967.82	(139,500,000.00)	5,051,637,919.22				
公司债	22 华泰 G2	人民币 2,000,000,000.00	2022/8/15	2 年	人民币 2,000,000,000.00	2.43%	2,017,898,362.16	24,720,186.24	-	2,042,618,548.40				
公司债	22 华泰 G3	人民币 3,000,000,000.00	2022/8/26	2 年	人民币 3,000,000,000.00	2.33%	3,023,507,964.60	35,658,722.05	-	3,059,166,686.65				
公司债	22 华泰 G4	人民币 2,000,000,000.00	2022/9/5	3 年	人民币 2,000,000,000.00	2.52%	2,015,297,089.74	25,476,670.80	-	2,040,773,760.54				
公司债	22 华泰 G5	人民币 3,000,000,000.00	2022/9/13	3 年	人民币 3,000,000,000.00	2.50%	3,020,889,058.60	37,966,883.47	-	3,058,855,942.07				
公司债	22 华泰 G6	人民币 3,600,000,000.00	2022/11/21	2 年	人民币 3,600,000,000.00	2.87%	3,611,142,700.11	51,849,484.22	-	3,662,992,184.33				
公司债	22 华泰 G7	人民币 1,400,000,000.00	2022/11/21	5 年	人民币 1,400,000,000.00	3.18%	1,404,716,789.90	22,288,126.96	-	1,427,004,916.86				
公司债	22 华泰 G8	人民币 1,500,000,000.00	2022/12/5	2 年	人民币 1,500,000,000.00	2.87%	1,502,580,072.72	21,819,095.22	-	1,524,399,167.94				
公司债	22 华泰 10	人民币 2,000,000,000.00	2022/12/12	3 年	人民币 2,000,000,000.00	3.35%	2,002,581,570.05	33,757,609.16	-	2,036,339,179.21				
公司债	22 华泰 11	人民币 500,000,000.00	2022/12/12	5 年	人民币 500,000,000.00	3.49%	500,627,631.19	8,762,299.30	-	509,389,930.49				
公司债	22 华泰 12	人民币 4,000,000,000.00	2022/12/22	2 年	人民币 4,000,000,000.00	3.24%	4,001,636,022.64	65,749,097.46	-	4,067,385,120.10				
公司债	23 华泰 G1	人民币 4,000,000,000.00	2023/1/10	2 年	人民币 4,000,000,000.00	2.92%	4,113,345,191.93	59,031,765.20	(116,800,000.00)	4,055,576,957.13				
公司债	23 华泰 G2	人民币 800,000,000.00	2023/1/16	2 年	人民币 800,000,000.00	3.00%	822,899,590.12	12,126,401.40	(24,000,000.00)	811,025,991.52				

类型	项目	面值		起息日期	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	
		原币	人民币			原币	人民币		等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币	等值人民币		
公司债	23 华泰 G3	人民币 2,000,000,000.00	人民币 2,000,000,000.00	2023/1/16	5 年	人民币 2,000,000,000.00	人民币 2,000,000,000.00	3.48%	2,065,894,192.00	34,920,171.24	(69,600,000.00)	2,031,214,363.24				
公司债	23 华泰 G4	人民币 4,500,000,000.00	人民币 4,500,000,000.00	2023/2/6	3 年	人民币 4,500,000,000.00	人民币 4,500,000,000.00	3.23%	4,629,522,863.24	73,139,359.00	(145,350,000.00)	4,557,312,222.24				
公司债	23 华泰 G5	人民币 4,000,000,000.00	人民币 4,000,000,000.00	2023/2/13	5 年	人民币 4,000,000,000.00	人民币 4,000,000,000.00	3.39%	4,117,997,228.78	67,999,368.95	(135,600,000.00)	4,050,396,597.73				
公司债	23 华泰 G6	人民币 1,500,000,000.00	人民币 1,500,000,000.00	2023/2/27	3 年	人民币 1,500,000,000.00	人民币 1,500,000,000.00	3.14%	1,539,131,856.00	23,678,343.81	(47,100,000.00)	1,515,710,199.81				
公司债	23 华泰 G7	人民币 2,200,000,000.00	人民币 2,200,000,000.00	2023/2/27	5 年	人民币 2,200,000,000.00	人民币 2,200,000,000.00	3.36%	2,261,220,882.44	37,069,090.56	(73,920,000.00)	2,224,369,973.00				
公司债	23 华泰 G8	人民币 1,700,000,000.00	人民币 1,700,000,000.00	2023/5/10	2 年	人民币 1,700,000,000.00	人民币 1,700,000,000.00	2.82%	1,730,405,288.32	24,188,436.13	(47,940,000.00)	1,706,653,724.45				
公司债	23 华泰 G9	人民币 700,000,000.00	人民币 700,000,000.00	2023/5/10	5 年	人民币 700,000,000.00	人民币 700,000,000.00	3.07%	713,520,056.50	10,779,318.52	(21,490,000.00)	702,809,375.02				
公司债	23 华泰 10	人民币 2,000,000,000.00	人民币 2,000,000,000.00	2023/8/24	3 年	人民币 2,000,000,000.00	人民币 2,000,000,000.00	2.64%	2,017,582,514.57	26,619,604.56	-	2,044,202,119.13				
公司债	23 华泰 11	人民币 2,500,000,000.00	人民币 2,500,000,000.00	2023/9/21	3 年	人民币 2,500,000,000.00	人民币 2,500,000,000.00	2.89%	2,518,935,280.09	36,334,989.38	-	2,555,270,269.47				
公司债	23 华泰 13	人民币 1,000,000,000.00	人民币 1,000,000,000.00	2023/10/16	2 年	人民币 1,000,000,000.00	人民币 1,000,000,000.00	2.80%	1,005,417,155.23	14,127,891.86	-	1,019,545,047.09				
公司债	23 华泰 14	人民币 1,600,000,000.00	人民币 1,600,000,000.00	2023/10/16	10 年	人民币 1,600,000,000.00	人民币 1,600,000,000.00	3.35%	1,610,426,634.26	26,835,608.80	-	1,637,262,243.06				
公司债	23 华泰 15	人民币 1,000,000,000.00	人民币 1,000,000,000.00	2023/11/6	2.75 年	人民币 1,000,000,000.00	人民币 1,000,000,000.00	2.83%	1,003,314,504.53	15,013,806.98	-	1,018,328,311.51				
公司债	23 华泰 16	人民币 2,500,000,000.00	人民币 2,500,000,000.00	2023/11/6	10 年	人民币 2,500,000,000.00	人民币 2,500,000,000.00	3.30%	2,510,028,823.54	43,347,778.68	-	2,553,376,602.22				
公司债	23 华泰 F2	人民币 2,800,000,000.00	人民币 2,800,000,000.00	2023/11/27	3 年	人民币 2,800,000,000.00	人民币 2,800,000,000.00	3.07%	2,808,118,444.35	42,980,000.00	-	2,851,098,444.35				
公司债	23 华泰 F4	人民币 3,600,000,000.00	人民币 3,600,000,000.00	2023/12/15	3 年	人民币 3,600,000,000.00	人民币 3,600,000,000.00	3.08%	3,601,796,323.66	55,976,561.64	-	3,657,772,885.30				
	小计								113,114,337,136.70	1,671,159,268.65	(19,413,650,000.00)	95,371,846,405.35				
次级债	20 华泰 C1	人民币 5,000,000,000.00	人民币 5,000,000,000.00	2020/11/13	5 年	人民币 5,000,000,000.00	人民币 5,000,000,000.00	4.48%	5,028,420,919.35	112,378,829.56	-	5,140,799,748.91				
次级债	21 华泰 C1	人民币 9,000,000,000.00	人民币 9,000,000,000.00	2021/01/29	5 年	人民币 9,000,000,000.00	人民币 9,000,000,000.00	4.50%	9,370,678,305.34	203,399,566.18	(405,000,000.00)	9,169,077,871.52				
	小计								14,399,099,224.69	315,778,395.74	(405,000,000.00)	14,309,877,620.43				
境外债	HUATAI B2404	美元 900,000,000.00	美元 900,000,000.00	2021/4/9	3 年	美元 900,000,000.00	美元 900,000,000.00	1.30%	6,388,692,647.32	67,243,589.19	(6,455,936,236.51)	-				
境外债	HUATAI B2604	美元 500,000,000.00	美元 500,000,000.00	2021/4/9	5 年	美元 500,000,000.00	美元 500,000,000.00	2.00%	3,550,894,379.38	60,657,418.50	(35,634,686.96)	3,575,917,110.92				
境外债	HUATAI B2503	美元 1,000,000,000.00	美元 1,000,000,000.00	2022/3/3	3 年	美元 1,000,000,000.00	美元 1,000,000,000.00	2.38%	7,123,519,283.70	138,463,772.25	(84,668,016.22)	7,177,315,039.73				
境外债	HUATAI B2509	人民币 3,025,000,000.00	人民币 3,025,000,000.00	2022/9/14	3 年	人民币 3,025,000,000.00	人民币 3,025,000,000.00	2.85%	3,044,890,051.23	44,765,325.92	(42,988,275.00)	3,046,667,102.15				
境外债	HUATAI B2608	美元 400,000,000.00	美元 400,000,000.00	2023/8/9	3 年	美元 400,000,000.00	美元 400,000,000.00	5.25%	2,876,401,570.04	96,699,144.13	(74,832,842.62)	2,898,267,871.55				
境外债	HUATAI B2611	美元 800,000,000.00	美元 800,000,000.00	2023/11/29	3 年	美元 800,000,000.00	美元 800,000,000.00	SOFRA + 0.9%	5,685,677,512.72	130,888,609.58	(91,201,346.22)	5,725,364,776.08				
	小计								28,670,075,444.39	538,717,859.57	(6,785,261,403.53)	22,423,531,900.43				
收益凭证	收益凭证 (1)	人民币 3,109,500,000.00	人民币 3,109,500,000.00	注 (1)	注 (1)	人民币 3,109,500,000.00	人民币 3,109,500,000.00		3,632,488,949.25	49,613,698.84	(425,214,976.75)	3,256,887,671.34				
	合计								159,816,000,755.03	2,575,269,222.80	(27,029,126,380.28)	135,362,143,597.55				

(1) 本公司于本期未发行期限大于一年收益凭证。

### 35 租赁负债

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
1年以内	467,173,570.02	540,880,376.46
1-2年	398,382,810.27	572,755,180.86
2-5年	462,502,907.38	282,493,666.64
5年以上	36,089,996.81	72,031,365.24
合计	<u>1,364,149,284.48</u>	<u>1,468,160,589.20</u>

本集团租赁主要为房屋及建筑物。本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公场所租赁通常为期1-5年不等。

(a) 本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。2024年1-6月，计入当期损益的简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用为人民币15,856,476.58元(2023年1-6月：人民币18,511,785.27元)。

(b) 于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出不重大。

### 36 预计负债

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
租赁还原成本	101,047.62	-	-	101,047.62
未决诉讼(注1)	570,040,464.73	-	-	570,040,464.73
合计	<u>570,141,512.35</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>570,141,512.35</u>

注1：系本集团子公司华泰联合证券有限责任公司的未决诉讼产生，详见附注十四、1。

### 37 其他负债

(1) 其他负债按类别分析如下

	注	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
应付普通股股息		3,882,635,481.20	-
其他应付款	(a)	1,283,953,358.83	1,274,438,304.32
应付永续债利息		935,130,000.00	94,230,000.00
限制性回购义务		117,982,188.06	228,371,457.60
期货风险准备金	(b)	248,089,362.92	238,043,337.69
递延收益	(c)	9,740,571.46	9,740,571.46
代理兑付证券款		9,701,353.12	9,701,353.12
应付利润分配款		-	51,000,000.00
其他		244,336,872.91	184,508,738.10
合计		<u>6,731,569,188.50</u>	<u>2,090,033,762.29</u>

## (a) 其他应付款

其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
人力外包费用	208,627,107.86	161,897,961.82
应付证券投资者保护基金款项	50,551,075.64	48,563,341.57
办公楼工程款	22,814,364.87	24,314,364.87
其他	1,001,960,810.46	1,039,662,636.06
合计	<u>1,283,953,358.83</u>	<u>1,274,438,304.32</u>

## (b) 期货风险准备金

本集团下设子公司华泰期货有限公司根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按商品和金融期货经纪业务手续费收入的5%计提期货风险准备金并计入当期损益，动用风险准备金弥补因自身原因造成的损失或是按规定核销难以收回的垫付风险损失款时，冲减期货风险准备金余额。

## (c) 递延收益

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元	形成原因
政府补助	9,740,571.46	-	-	9,740,571.46	
- 与资产相关	9,740,571.46	-	-	9,740,571.46	
其中：					
购置办公用房	9,740,571.46	-	-	9,740,571.46	补贴购置办公用房
合计	<u>9,740,571.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,740,571.46</u>	

注：本集团确认为递延收益的政府补助，参见附注五、49。

### 38 股本

	本期变动增减						期末余额 人民币元
	期初余额 人民币元	发行新股 人民币元	送股 人民币元	公积金转股 人民币元	其他 人民币元	小计 人民币元	
股份总数	9,074,663,335.00	-	-	-	(45,278,495.00)	(45,278,495.00)	9,029,384,840.00

本公司于本期注销了回购 A 股股份合计 45,278,495 股，减少股本及注册资本人民币 45,278,495.00 元，减少资本公积人民币 790,522,934.10 元。变更后的股本及注册资本为人民币 9,029,384,840.00 元。详见附注五、41。

### 39 其他权益工具

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
永续债	25,700,000,000.00	-	-	25,700,000,000.00

经中国证监会批准，本公司于 2021 年 9 月 15 日、2021 年 10 月 26 日、2021 年 11 月 16 日、2022 年 1 月 26 日、2022 年 7 月 11 日、2022 年 10 月 21 日、2023 年 9 月 8 日及 2023 年 10 月 20 日发行了 8 期永续次级债券（以下统称“永续债”），即“21 华泰 Y1”、“21 华泰 Y2”、“21 华泰 Y3”、“22 华泰 Y1”、“22 华泰 Y2”、“22 华泰 Y3”、“23 华泰 Y1”及“23 华泰 Y2”，债券面值均为人民币 100 元，票面利率分别为 3.85%、4.00%、3.80%、3.49%、3.59%、3.20%、3.46% 及 3.58%。永续债均无到期日，但本公司有权于永续债第 5 个和其后的每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券。

永续债票面利率在前 5 个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第 6 个计息年度起，永续债每 5 年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息网站公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前 12 个月，公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于股东权益中。

## 40 资本公积

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
股本溢价	69,445,455,567.11	108,017,425.56	(790,522,934.10)	68,762,950,058.57
其他资本公积	156,734,884.70	56,240,742.30	(134,404,104.91)	78,571,522.09
合计	69,602,190,451.81	164,258,167.86	(924,927,039.01)	68,841,521,580.66

股本溢价本期增加及其他资本公积本期减少主要系本集团授予的以权益结算的股份支付第二批限制性股票于本期满足条件解除限售，详见附注十二。股本溢价本期减少系本公司于本期注销回购 A 股股份，详见附注五、41。

其他资本公积本期增加主要系本集团授予的以权益结算的股份支付在等待期内确认的费用同时计入资本公积，详见附注十二。

## 41 库存股

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
股份回购	835,801,429.10	-	(835,801,429.10)	-
A 股限制性股票激励计划	228,371,457.60	-	(110,389,269.54)	117,982,188.06
合计	1,064,172,886.70	-	(946,190,698.64)	117,982,188.06

2023 年 11 月 24 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会、2023 年第三次 A 股类别股东会及 2023 年第三次 H 股类别股东会，审议并通过了《关于公司注销回购 A 股股份并减少注册资本的议案》，同意公司注销剩余回购 A 股股份共计 45,278,495 股，并据此减少注册资本。2024 年 1 月 10 日，公司完成了上述回购 A 股股份的注销工作，减少股本及注册资本人民币 45,278,495.00 元，减少资本公积人民币 790,522,934.10 元，减少库存股人民币 835,801,429.10 元。

2024 年 4 月 12 日，公司第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案》。根据公司层面业绩条件达成情况和激励对象个人绩效条件达成情况，本次可解除限售的限制性股票数量合计为 13,269,954 股，于 2024 年 5 月 16 日解除限售为无限售条件流通股上市流通，公司 A 股限制性股票剩余 16,008,438 股。根据 A 股计划限制性股票激励计划的规则，本次股票回购义务相应减少人民币 103,505,641.20 元。

2024 年 6 月 20 日，根据 2023 年度股东大会决议，按 9,029,384,840 股（扣除存放于本公司回购专用证券账户的 A 股股份和拟回购注销的 A 股股份）为基数，向股东每 10 股派发现金红利人民币 4.30 元（含税）。根据 A 股计划限制性股票激励计划的规则，股票回购义务相应减少人民币 6,883,628.34 元。



## 4.2 其他综合收益

项目	2024年1-6月							
	归属于母公司 股东的其他综合 收益上期期末余额 人民币元	本期所得税前 发生额 人民币元	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 人民币元	减：所得税费用 人民币元	合计 人民币元	税后归属于 母公司 人民币元	税后归属于 少数股东 人民币元	归属于母公司 股东的其他综 合收益期末余额 人民币元
不能重分类进损益的其他综合收益								
- 其他权益工具投资公允价值变动	(31,344,832.03)	31,983,877.28	-	(6,905,342.02)	25,078,535.26	25,078,535.26	-	(6,266,296.77)
以后将重分类进损益的其他综合收益								
其中：- 权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	164,291,596.29	175,463,998.74	-	-	175,463,998.74	175,463,998.74	-	339,755,595.03
- 其他债权投资公允价值变动	(3,844,910.39)	168,857,575.07	(59,511,078.66)	(22,142,149.94)	87,204,346.45	87,204,346.45	-	83,359,436.06
- 其他债权投资信用减值准备	32,511,443.66	(17,926,747.42)	(108,778.05)	2,961,203.43	(15,074,322.04)	(15,074,322.04)	-	17,437,121.62
- 现金流量套期储备	39,072,462.38	(76,968,057.33)	-	-	(76,968,057.33)	(76,968,057.33)	-	(37,895,594.95)
- 外币财务报表折算差额	867,935,454.08	168,417,448.34	-	-	168,417,448.34	150,226,318.70	18,191,129.64	1,018,161,772.78
合计	1,068,621,213.99	449,828,094.68	(59,619,856.73)	(26,086,288.53)	364,121,949.42	345,930,819.78	18,191,129.64	1,414,552,033.77

#### 43 盈余公积

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
法定盈余公积	8,838,000,626.66	-	(14,250.01)	8,837,986,376.65

根据《公司法》以及本公司章程的规定，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10% 的比例提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取。

#### 44 一般风险准备

	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
一般风险准备	12,667,366,042.87	40,471,138.10	(14,250.01)	12,707,822,930.96
交易风险准备	10,790,967,552.09	-	(14,250.01)	10,790,953,302.08
合计	23,458,333,594.96	40,471,138.10	(28,500.02)	23,498,776,233.04

一般风险准备包括本公司及本公司下属子公司根据相关规定计提的一般风险准备和交易风险准备（参见附注三、35）。

## 45 未分配利润

	注	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
上年年末未分配利润		42,430,730,519.76	37,923,299,960.91
加：会计政策变更		-	5,785,750.37
本期 / 年初余额		42,430,730,519.76	37,929,085,711.28
加：本期 / 年归属于母公司股东的净利润		5,310,704,144.79	12,750,632,499.51
减：提取法定盈余公积	(1)	-	(1,046,672,002.75)
提取一般风险准备	(1)	(40,471,138.10)	(2,432,200,651.57)
应付普通股股利	(2)	(3,882,635,481.20)	(4,063,223,178.00)
应付永续债股利	(3)	(935,130,000.00)	(705,430,000.00)
其他		(99,750.03)	(1,461,858.71)
期 / 年末未分配利润	(4)	42,883,098,295.22	42,430,730,519.76

## (1) 提取各项盈余公积和风险准备

本公司按证券法、公司章程及其他相关规定，提取以下各项盈余公积和风险准备：

(i)	提取法定盈余公积	10%
(ii)	提取一般风险准备	10%
(iii)	提取交易风险准备	10%

一般风险准备还包括本公司及下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备。

## (2) 本期内分配普通股股利

根据 2024 年 6 月 20 日股东大会的批准，本公司向普通股股东派发现金股利，年度利润分配采用现金分红的方式，以公司现有总股本 9,029,384,840 股为基数，每 10 股人民币 4.30 元，(2023 年：每 10 股人民币 4.50 元)，共计人民币 3,882,635,481.20 元 (2023 年：人民币 4,063,223,178.00 元)。

## (3) 本期内分配永续债股利

截止 2024 年 6 月 30 日，已发生永续债强制付息事件 (向普通股股东分红)，本公司确认应付永续债利息人民币 935,130,000.00 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 705,430,000.00 元)。

## (4) 期末未分配利润的说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司子公司提取的盈余公积人民币 2,445,689,623.08 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 2,445,689,623.08 元)。

## 46 手续费及佣金净收入

注	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
证券经纪业务净收入	2,518,716,536.02	2,849,402,513.31
其中：证券经纪业务收入	3,509,048,454.35	4,124,657,776.18
其中：代理买卖证券业务	2,902,450,656.61	3,381,719,821.28
交易单元席位租赁	358,566,041.54	398,544,372.12
代销金融产品业务	248,031,756.20	344,393,582.78
证券经纪业务支出	(990,331,918.33)	(1,275,255,262.87)
其中：代理买卖证券业务	(990,331,918.33)	(1,275,255,262.87)
期货经纪业务净收入	204,235,657.21	303,601,095.07
其中：期货经纪业务收入	669,091,781.88	540,051,394.87
期货经纪业务支出	(464,856,124.67)	(236,450,299.80)
投资银行业务净收入	931,068,659.16	1,610,043,779.94
其中：投资银行业务收入	944,894,048.18	1,637,703,713.21
其中：证券承销业务	829,352,850.95	1,464,904,033.92
证券保荐业务	50,761,320.76	79,846,403.46
财务顾问业务	(i) 64,779,876.47	92,953,275.83
投资银行业务支出	(13,825,389.02)	(27,659,933.27)
其中：证券承销业务	(13,653,792.80)	(27,514,312.52)
财务顾问业务	(i) (171,596.22)	(145,620.75)
资产管理业务净收入	2,220,494,226.64	2,085,349,230.46
其中：资产管理业务收入	2,663,148,689.02	2,723,174,663.93
资产管理业务支出	(442,654,462.38)	(637,825,433.47)
基金管理业务净收入	471,782,636.38	513,890,206.01
其中：基金管理业务收入	471,782,636.38	513,890,206.01
投资咨询服务净收入	19,324,006.84	76,885,051.60
其中：投资咨询服务收入	20,168,985.93	76,885,051.60
投资咨询服务支出	(844,979.09)	-
其他手续费及佣金净收入	95,869,112.20	108,627,111.68
其中：其他手续费及佣金收入	96,279,313.48	109,335,139.48
其他手续费及佣金支出	(410,201.28)	(708,027.80)
合计	<u>6,461,490,834.45</u>	<u>7,547,798,988.07</u>
其中：手续费及佣金收入合计	8,374,413,909.22	9,725,697,945.28
手续费及佣金支出合计	(1,912,923,074.77)	(2,177,898,957.21)

## (i) 财务顾问业务净收入

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
并购重组财务顾问净收入	10,583,113.21	34,232,075.46
- 境内上市公司	10,111,415.10	31,779,245.28
- 其他	471,698.11	2,452,830.18
其他财务顾问业务净收入	54,025,167.04	58,575,579.62
合计	64,608,280.25	92,807,655.08

## 47 利息净收入

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
利息收入		
融资融券利息收入	3,457,624,752.33	3,953,584,992.21
货币资金及结算备付金利息收入	2,143,863,269.64	2,148,205,919.60
债权投资利息收入	732,848,426.85	704,012,138.11
买入返售金融资产利息收入	213,615,279.29	262,618,293.13
其中：股票质押回购利息收入	84,976,749.31	150,531,557.12
其他债权投资利息收入	303,971,476.97	189,236,504.75
其他	6,571,005.51	5,183,273.15
利息收入小计	6,858,494,210.59	7,262,841,120.95
利息支出		
应付债券利息支出	(2,573,534,177.39)	(2,416,587,126.35)
其中：次级债券利息支出	(315,797,499.54)	(315,962,379.27)
卖出回购金融资产利息支出	(1,908,108,943.67)	(1,828,147,043.75)
其中：报价回购利息支出	(202,301,376.24)	(193,507,943.37)
拆入资金利息支出	(492,721,604.02)	(980,129,747.95)
其中：转融通利息支出	(243,216,097.84)	(619,278,429.82)
应付短期融资款利息支出	(379,478,296.07)	(383,523,181.23)
代理买卖证券款利息支出	(420,776,502.03)	(624,220,778.05)
租赁负债利息支出	(28,917,088.02)	(34,713,237.56)
短期借款利息支出	(161,208,100.16)	(208,460,180.85)
长期借款利息支出	(32,042,872.40)	(9,837,228.33)
其他	(151,159,975.04)	(135,993,394.83)
利息支出小计	(6,147,947,558.80)	(6,621,611,918.90)
利息净收入	710,546,651.79	641,229,202.05

## 48 投资收益

## (1) 投资收益按类别列示

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
权益法核算的长期股权投资收益	626,677,445.32	1,247,912,552.83
处置长期股权投资产生的投资损失	(391.77)	-
金融工具投资收益	3,503,747,191.95	8,104,528,816.68
其中：持有期间取得的收益/(损失)	4,201,443,195.57	3,800,489,357.56
- 交易性金融资产	4,200,300,713.72	3,834,459,256.26
- 交易性金融负债	1,142,481.85	(33,969,898.70)
处置金融工具取得的收益/(损失)	(697,696,003.62)	4,304,039,459.12
- 交易性金融资产	(11,467,788,181.42)	13,091,680,543.65
- 其他债权投资	59,511,078.68	29,813,938.62
- 衍生金融工具	11,864,742,754.83	(8,370,087,225.65)
- 交易性金融负债	(1,154,161,655.71)	(447,367,797.50)
合计	4,130,424,245.50	9,352,441,369.51

## (2) 对联营及合营企业的投资收益

参见附注五、12(2)。

(3) 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## (4) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
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	4,200,300,713.72	3,834,459,256.26
	处置取得(损失)/收益	(11,467,788,181.42)	13,091,680,543.65
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	处置取得损失	(1,131,647,694.52)	(527,464,395.95)
	持有期间收益/(损失)	1,142,481.85	(33,969,898.70)
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	处置取得(损失)/收益	(22,513,961.19)	80,096,598.45
	合计	(8,420,506,641.56)	16,444,802,103.71

#### 49 其他收益

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
与收益相关的政府补助	68,753,700.49	90,570,624.28
合计	<u>68,753,700.49</u>	<u>90,570,624.28</u>

##### (1) 与收益相关的政府补助

本集团 2024 上半年获得的与收益相关的政府补助主要系政府扶持资金及税收返还收入。

##### (2) 与资产相关的政府补助

本集团 2024 年上半年无与资产相关的政府补助。

#### 50 公允价值变动收益

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
交易性金融资产	(205,278,684.17)	4,364,568,690.44
交易性金融负债	631,179,102.14	(33,942,054.51)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	893,556,873.22	(33,277,439.75)
衍生金融工具	284,777,232.19	(6,616,689,943.93)
合计	<u>710,677,650.16</u>	<u>(2,286,063,308.00)</u>

#### 51 其他业务收入

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
大宗商品销售收入	5,056,787,585.57	1,302,491,597.08
租赁收入	21,189,188.99	16,368,360.80
其他	64,095,828.02	94,943,159.25
合计	<u>5,142,072,602.58</u>	<u>1,413,803,117.13</u>

## 52 资产处置收益

项目	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元	2024 年 1-6 月计入 非经常性损益的金额 人民币元
固定资产处置利得	86.85	9,990.17	86.85
使用权资产处置利得	2,008,460.57	-	2,008,460.57
合计	2,008,547.42	9,990.17	2,008,547.42

## 53 税金及附加

	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
城建税	26,742,581.51	41,499,414.67
教育费附加	19,726,579.05	29,924,874.81
其他	29,460,700.01	26,015,431.94
合计	75,929,860.57	97,439,721.42

## 54 业务及管理费

	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
员工成本	3,870,570,795.30	4,940,925,418.06
研究开发费	833,163,862.71	1,118,741,615.37
无形资产摊销	319,021,274.00	266,985,839.54
使用权资产折旧	284,142,806.64	309,164,451.24
固定资产折旧	273,091,724.29	261,612,806.07
交易所费用	209,270,193.78	256,621,960.53
咨询费	204,390,505.49	213,362,222.59
业务宣传费	192,673,194.77	205,997,105.26
邮电通讯费	115,912,056.93	144,281,835.43
长期待摊费用摊销	68,805,337.63	67,873,545.78
证券投资者保护基金	46,101,447.34	64,013,990.89
产品代销手续费	22,311,014.16	21,528,836.34
租赁费	15,856,476.58	18,511,785.27
其他	746,029,445.70	740,842,475.96
合计	7,201,340,135.32	8,630,463,888.33



## 55 信用减值损失

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
货币资金减值损失转回	(143,517.36)	(420,332.08)
融出资金减值损失转回	(508,664,480.99)	(21,743,934.35)
应收及其他应收坏账准备计提	19,448,495.18	21,840,662.06
债权投资减值损失(转回)/计提	(56,200.28)	7,085.08
其他债权投资减值损失(转回)/计提	(18,115,897.39)	44,048,756.63
买入返售金融资产减值损失转回	(9,406,786.19)	(468,975,952.44)
应收利息减值损失计提	228,508.10	7,232,118.15
合计	<u>(516,709,878.93)</u>	<u>(418,011,596.95)</u>

## 56 其他业务成本

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
大宗商品销售成本	5,061,048,548.79	1,330,493,986.99
员工成本	9,467,672.39	6,632,639.95
投资性房地产折旧	3,553,498.17	5,247,628.33
其他	29,326,869.77	30,046,016.94
合计	<u>5,103,396,589.12</u>	<u>1,372,420,272.21</u>

## 57 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元	2024年1-6月计入 非经常性损益的金额 人民币元
拆迁补偿款	-	30,233,307.20	-
非流动资产处置收益	168,536.43	244,687.04	168,536.43
违约补偿金	2,783,073.58	343,601.76	2,783,073.58
其他	134,430.98	840,895.57	134,430.98
合计	<u>3,086,040.99</u>	<u>31,662,491.57</u>	<u>3,086,040.99</u>

## (2) 营业外支出

项目	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元	2024年1-6月计入 非经常性损益的金额 人民币元
未决诉讼	-	570,040,464.73	-
捐赠支出	2,861,839.60	2,226,380.00	2,861,839.60
罚款、违约和赔偿损失	156,953.58	147,205,772.69	156,953.58
其他	998,005.89	1,743,378.66	998,005.89
合计	<u>4,016,799.07</u>	<u>721,215,996.08</u>	<u>4,016,799.07</u>

## 58 所得税费用

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
按税法及相关规定计算的当年所得税	668,075,392.43	1,319,920,520.40
汇算清缴差异调整	(36,159,378.63)	(30,677,050.20)
递延所得税的变动	(528,081,436.98)	45,707,944.33
合计	<u>103,834,576.82</u>	<u>1,334,951,414.53</u>

## (1) 递延所得税调整分析如下：

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
暂时性差异的产生和转回	<u>(528,081,436.98)</u>	<u>45,707,944.33</u>

## (2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
税前利润	5,576,127,222.11	7,997,428,532.25
按税率 25% 计算的预期所得税	1,394,031,805.53	1,999,357,133.07
子公司适用不同税率的影响	(21,700,672.21)	(74,786,233.21)
调整以前年度所得税的影响	(36,159,378.63)	(30,677,050.20)
非应税收入的影响	(1,271,459,804.98)	(686,557,422.31)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,937,564.22	127,591,493.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(1,645,458.91)	(609,557.19)
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	7,876,119.52	-
其他	(15,045,597.72)	633,051.19
本期所得税费用	<u>103,834,576.82</u>	<u>1,334,951,414.53</u>

## 59 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润	(a)	4,955,003,016.82	6,280,102,998.52
本公司发行在外普通股的加权平均数	(b)	9,005,137,364.63	8,992,562,787.62
基本每股收益(元/股)		0.55	0.70

(a) 归属于本公司普通股股东的合并净利润计算过程如下：

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
归属于母公司股东的合并净利润		5,310,704,144.79	6,555,640,254.37
限制性股票红利		(5,988,127.97)	(13,175,276.40)
其他权益工具股息影响(注)		(349,713,000.00)	(262,361,979.45)
归属于本公司普通股股东的合并净利润		4,955,003,016.82	6,280,102,998.52

(b) 普通股的加权平均数计算过程如下：

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
期初已发行普通股股数		9,074,663,335.00	9,075,589,027.00
股票回购股份加权平均		(69,525,970.37)	(83,026,239.38)
本期新增普通股加权平均数		-	-
本期减少普通股加权平均数		-	-
期末普通股的加权平均数		9,005,137,364.63	8,992,562,787.62

注：本公司在计算2024年上半年基本每股收益时，将归属于2024年上半年度的永续债股息共计人民币349,713,000.00元从归属于母公司的合并净利润中予以扣除(2023年上半年：人民币262,361,979.45元)。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	(a)	4,951,853,776.70	6,132,829,115.29
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	(b)	9,005,137,364.63	8,992,562,787.62
稀释每股收益(元/股)		0.55	0.68

(a) 归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)计算过程如下:

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润		4,955,003,016.82	6,280,102,998.52
稀释调整:			
限制性股票红利的影响(注1)		-	-
联营企业可转换公司债券的影响(注2)		-	(146,052,071.89)
子公司稀释性潜在普通股转换时影响(注3)		(3,149,240.12)	(1,221,811.34)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)		4,951,853,776.70	6,132,829,115.29

(b) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下:

		2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
期初已发行普通股股数		9,005,137,364.63	8,992,562,787.62
稀释调整:			
股份激励稀释作用下增加的股份数(注1)		-	-
期末普通股的加权平均数		9,005,137,364.63	8,992,562,787.62

注1: 于2021年, 本公司授予了部分员工A股限制性股票激励计划。稀释每股收益应考虑到相关员工行权后摊薄每股收益的影响, 但在综合考虑当年分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利及预计行权时转换的普通股股数时, 授予的A股限制性股票激励计划于本期具有反稀释性(2023年1-6月: 具有反稀释性)。

注2: 于2019年3月, 本公司的联营公司江苏银行发行了可转换公司债券。稀释每股收益考虑该可转换债券全部转换为普通股对归属于本公司合并净利润的潜在影响。该可转换公司债券于2023年10月20日摘牌。

注3: 为AssetMark Financial Holdings, Inc. 股权激励计划产生的稀释效应。

60 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
收到的往来款项	4,186,600,779.86	9,233,428,492.78
存出保证金本期净流入	4,433,045,370.33	2,511,702,635.12
收到的大宗商品交易收入	5,056,787,585.57	1,302,491,597.08
使用受限制货币资金的变动	1,498,650,883.63	166,458,358.40
收到的政府补助及营业外收入	71,671,205.05	121,336,895.59
其他业务收入	85,285,017.01	111,311,520.05
合计	<u>15,332,040,841.45</u>	<u>13,446,729,499.02</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
支付的往来款项及其他费用	27,918,239,005.12	6,893,730,305.84
支付大宗商品交易成本	5,061,048,548.79	1,330,493,986.99
合并结构化主体减少的现金	1,623,992,812.77	81,354,769.11
合计	<u>34,603,280,366.68</u>	<u>8,305,579,061.94</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金	6,151,264.66	7,890,485.67
合计	<u>6,151,264.66</u>	<u>7,890,485.67</u>

## (4) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
净利润	5,472,292,645.29	6,662,477,117.72
加：信用减值损失	(516,709,878.93)	(418,011,596.95)
固定资产及投资性房地产折旧	276,645,222.46	266,860,434.40
无形资产摊销	319,021,274.00	266,985,839.54
长期待摊费用摊销	68,805,337.63	67,873,545.78
使用权资产折旧	284,142,806.64	309,164,451.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(2,177,083.85)	(254,677.21)
公允价值变动(收益)/损失	(1,526,043,751.90)	1,939,782,927.52
利息支出	2,138,360,630.22	2,159,872,311.46
汇兑收益	(61,894,391.14)	(396,149,113.24)
投资收益	(686,188,132.23)	(1,277,726,491.45)
递延所得税资产增加	(58,399,112.42)	(186,596,990.03)
递延所得税负债(减少)/增加	(469,682,324.56)	232,304,934.36
交易性金融工具的减少/(增加)	45,599,521,297.67	(38,637,828,030.28)
经营性应收项目的减少/(增加)	16,599,443,195.38	(1,218,737,572.16)
经营性应付项目的(减少)/增加	(30,721,477,676.55)	24,983,115,690.05
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	36,715,660,057.71	(5,246,867,219.25)

## (5) 现金及现金等价物净变动情况

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
现金及现金等价物的期末余额	197,871,149,214.91	211,415,037,052.89
减：现金及现金等价物的期初余额	(197,219,790,767.57)	(215,921,297,118.14)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	651,358,447.34	(4,506,260,065.25)

## (6) 现金及现金等价物构成

	2024年6月30日 人民币元	2023年6月30日 人民币元
现金	182,720,432,570.39	198,159,317,805.00
其中：库存现金	198,790.09	206,583.19
可随时用于支付的银行存款	150,702,768,736.75	159,242,652,671.36
可随时用于支付的其他货币资金	4,674,371.83	150,388.99
结算备付金	32,012,790,671.72	38,916,308,161.46
现金等价物	15,150,716,644.52	13,255,719,247.89
其中：原到期日在三个月内的买入返售金融资产	11,945,482,000.00	11,423,205,334.05
原到期日在三个月内的债券投资	3,205,234,644.52	1,832,513,913.84
现金及现金等价物余额	197,871,149,214.91	211,415,037,052.89

## (7) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

于2024年1-6月，本集团无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

## 61 外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

中国大陆以外地区经营实体主要报表项目的折算汇率：

	2024年6月30日	2023年12月31日
美元	7.1268	7.0827
港币	0.9127	0.9062

### (2) 境外经营实体说明

本公司主要境外经营实体为本公司子公司华泰金融控股（香港）有限公司及 AssetMark Financial Holdings, Inc.，其经营地分别在香港和美国，记账本位币分别为港币和美元。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，本期未发生变化。

## 六、合并范围的变更

### 1 纳入合并范围结构化主体的变动而导致的合并范围变更

本集团对作为结构化主体的管理人和 / 或作为投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并（主要是资产管理计划）。本集团本期结构化主体纳入合并报表范围较上年新增 5 个，减少 8 个，详见附注七、3。

## 七、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

子公司名称	注册	主要经营地	注册地	业务性质	币种	注册 / 认缴资本		持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
						原币	人民币	直接	间接	
华泰联合证券有限责任公司		深圳	深圳	投资银行	人民币	997,480,000.00		100.00	-	购买
华泰期货有限公司		广州	广州	期货经纪	人民币	3,939,000,000.00		100.00	-	购买
华泰紫金投资有限责任公司		南京	南京	股权投资	人民币	6,000,000,000.00		100.00	-	设立
江苏股权交易中心有限责任公司		南京	南京	股权交易服务	人民币	200,000,000.00		52.00	-	设立
华泰创新投资有限公司		上海	上海	创新投资	人民币	3,500,000,000.00		100.00	-	设立
华泰证券(上海)资产管理有限公司		上海	上海	资产管理	人民币	2,600,000,000.00		100.00	-	设立
华泰国际金融控股有限公司		香港	香港	控股投资	港币	10,200,000,002.00		100.00	-	设立
上海盛钜资产经营管理有限公司		上海	上海	资产管理	人民币	121,000,000.00		100.00	-	购买
华泰金融控股(香港)有限公司		香港	香港	证券经纪	港币	8,800,000,000.00		-	100.00	设立
南京华泰瑞通投资管理有限公司		南京	南京	投资管理	人民币	5,000,000.00		-	54.00	设立
华泰金控投资咨询(深圳)有限公司		深圳	深圳	管理咨询	港币	10,000,000.00		-	100.00	设立
深圳市华泰君信基金投资管理有限公司		深圳	深圳	投资管理	人民币	5,000,000.00		-	51.00	设立
北京华泰同信投资基金管理有限公司		北京	北京	投资管理	人民币	3,000,000.00		-	51.00	设立
华泰长城资本管理有限公司		深圳	深圳	投资服务	人民币	650,000,000.00		-	100.00	设立
华泰长城国际贸易有限公司		上海	上海	场外衍生品和做市业务	人民币	150,000,000.00		-	100.00	设立
深圳市华泰瑞麟基金投资管理合伙企业(有限合伙)		深圳	深圳	仓单服务和基差贸易	人民币	30,000,000.00		-	52.00	设立
北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙)	注 1	北京	北京	股权投资	人民币	1,000,000,000.00		-	45.00	设立
北京华泰瑞合投资管理中心(有限合伙)		北京	北京	投资管理	人民币	30,000,000.00		-	52.00	设立
盛道(南京)股权投资管理有限公司		南京	南京	投资管理	人民币	1,000,000.00		-	51.00	设立
HTSC LIMITED		香港	香港	不活动	港币	1.00		-	100.00	设立
Huatai HK SPC		香港	开曼群岛	基金管理	美元	100.00		-	100.00	设立
Huatai International Private Equity Investment Management Limited		香港	开曼群岛	投资管理	美元	50,000.00		-	100.00	设立



子公司名称	注释	主要经营地	注册地	业务性质	币种	注册/认缴资本	持股比例 (%)		取得方式
							直接	间接	
Huatai International Finance Limited (华泰国际财务有限公司)		英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Value Investment Partners Limited		英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	融资业务	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Capital Investment Management Limited (华泰资本投资管理有限公司)		香港	香港	财务业务	港币	2.00	-	100.00	设立
Huatai Capital Investment Limited (华泰资本投资有限公司)		香港	香港	自营投资	港币	2.00	-	100.00	设立
Huatai International Corporate Finance Limited (华泰国际融资有限公司)		香港	香港	融资业务	港币	30,000,000.00	-	100.00	设立
Principle Solution Group Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Pioneer Reward Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai International Financial Products Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Capital Investment Partners Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Capital Management Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Value Management Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Principal Investment I Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
Huatai Principal Investment Group Limited		香港	英属维尔京群岛	控股投资	美元	1.00	-	100.00	设立
华泰资产管理(香港)有限公司		香港	香港	资产管理	港币	432,986,411.15	-	100.00	设立
伊犁华泰瑞达股权投资管理有限公司		伊宁	伊宁	投资管理	人民币	2,000,000.00	-	51.00	设立
伊犁华泰瑞达股权投资合伙企业(有限合伙)		伊宁	伊宁	股权投资	人民币	2,000,000.00	-	52.00	设立
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)	注1	伊宁	伊宁	股权投资	人民币	1,900,000,000.00	-	24.73	设立
南京华泰瑞兴投资管理有限公司		南京	南京	投资管理	人民币	1,000,000.00	-	51.00	设立
南京华泰瑞兴投资基金合伙企业(有限合伙)		南京	南京	股权投资	人民币	1,000,000.00	-	52.00	设立
Huatai Financial USA Inc.		美国	美国	期货经纪	美元	10.00	-	100.00	设立
华泰(香港)期货有限公司		香港	香港	期货经纪	港币	353,529,936.09	-	100.00	设立
华泰长城投资管理有限公司		上海	上海	仓单服务和基差贸易	人民币	550,000,000.00	-	100.00	设立
Huatai International Investment Holdings Limited		香港	开曼群岛	股权投资	美元	100.00	-	100.00	设立
AssetMark Financial Holdings, Inc.		美国	美国	资产管理	美元	74,743.99	-	68.06	购买

子公司名称	注释	主要经营地	注册地	业务性质	币种	注册/认缴资本		持股比例(%) (或类似权益比例)		取得方式
						原币	人民币	直接	间接	
AssetMark Trust Company		美国	美国	资产管理	美元	-	-	-	68.06	购买
AssetMark Services, Inc		美国	美国	投资咨询	美元	0.10	-	-	68.06	购买
AssetMark, Inc.		美国	美国	投资咨询	美元	1,000.00	-	-	68.06	购买
AssetMark Brokerage, LLC		美国	美国	基金经纪	美元	-	-	-	68.06	购买
Huatat Securities USA Holding, Inc.		美国	美国	投资管理	美元	100.00	-	-	100.00	设立
Huatat Securities (USA), Inc.		美国	美国	投资银行	美元	100.00	-	-	100.00	设立
Global Financial Private Capital, Inc.		美国	美国	投资咨询	美元	1.00	-	-	68.06	购买
Voyant, Inc.		美国	美国	投资咨询	美元	0.10	-	-	68.06	购买
Voyant UK Limited		英国	英国	投资咨询	英镑	1.00	-	-	68.06	购买
Voyant Financial Technologies, Inc.		加拿大	加拿大	投资咨询	加元	-	-	-	68.06	购买
Voyant Australia Pty Ltd		澳大利亚	澳大利亚	投资咨询	澳元	10.00	-	-	68.06	购买
Atria Investments, Inc.		美国	美国	投资咨询	美元	0.10	-	-	68.06	购买
泰保资本管理有限公司		香港	香港	境外股权投资和资产管理业务	港币	2.00	-	-	100.00	设立
Huatat Securities (Singapore) Pte. Limited		新加坡	新加坡	投资咨询	新加坡元	5,000,000.00	-	-	100.00	设立
HS Carbon Neutrality & Energy Transition Investment Limited		香港	香港	股权投资	港币	2.00	-	-	100.00	设立
成都华泰天府数智创业投资企业(有限合伙)	注1	四川	四川	股权投资	人民币	501,000,000.00	-	-	29.94	设立

注1：截至2024年6月30日，本公司间接持有北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙)、伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)、伊和成华泰天府数智创业投资企业(有限合伙)的股权比例均小于50%。根据上述有限合伙基金的合伙协议，本公司拥有控制这些基金的权利，并且有能力运用该权力影响本公司的可变现报金额。因此，本公司管理层认为本公司对这些企业具有实际控制，故纳入合并财务报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

于 2024 年 1-6 月，本公司在重要的非全资子公司中权益列示如下：

子公司名称	少数股东的持股比例		本期归属于少数股东的损益 人民币元	本期向少数股东宣告分派的股利 人民币元	期末少数股东权益余额 人民币元
	2024 年 6 月 30 日 %	2023 年 12 月 31 日 %			
AssetMark Financial Holdings, Inc.	31.94	31.60	162,434,037.21	-	3,060,974,733.09

下表列示了上述子公司的主要财务信息，该财务信息是集团内部交易抵销前的金额：

AssetMark Financial Holdings, Inc.			
	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元	
资产合计	11,493,906,177.55	11,495,472,871.52	
负债合计	(1,910,391,045.66)	(2,545,688,142.57)	
AssetMark Financial Holdings, Inc.			
	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元	
营业收入	2,072,000,693.29	1,860,158,688.01	
净利润	508,559,916.12	326,769,771.38	
其他综合收益	-	-	
综合收益总额	508,559,916.12	326,769,771.38	
经营活动现金流量	706,502,217.99	730,874,538.90	

注：经本公司第六届董事会第九次会议审议通过，本公司拟出售境外全资子公司华泰国际投资控股有限公司（以下简称“华泰国际”）所持 AssetMark Financial Holdings, Inc.（以下简称“AssetMark”）的全部 50,873,799 股普通股。交易完成后，本公司将不再通过华泰国际持有 AssetMark 的任何股权，AssetMark 将不再纳入公司合并报表范围。截至报告期末，本次交易的交割尚需完成特定政府部门的同意、批准、通知或备案。本次交易的相关工作按计划正常推进。

## 2 在联营企业和合营企业中的权益

项目	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
联营企业		
- 重要的联营企业	16,191,068,569.66	15,621,035,862.10
- 不重要的联营企业	3,803,091,251.42	3,874,990,801.07
合营企业		
- 不重要的合营企业	799,327,228.61	918,791,977.61
小计	20,793,487,049.69	20,414,818,640.78
减：减值准备	-	-
合计	20,793,487,049.69	20,414,818,640.78

(1) 重要联营企业：

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接		间接		对联营企业投资的 会计处理方法	注册/认缴资本(人民币万元)		对集团活动是否具有 战略性
				30/6/2024	31/12/2023	30/6/2024	31/12/2023		30/6/2024	31/12/2023	
江苏银行股份有限公司(注1)	南京	南京	商业银行	5.03%	5.03%	-	-	权益法	1,835,132.45	1,835,132.45	是
南方基金管理股份有限公司	深圳	深圳	基金管理	41.16%	41.16%	-	-	权益法	36,172.00	36,172.00	是
南京华泰瑞联并购基金一号(有限合伙)(注2)	南京	南京	股权投资	-	-	48.27%	48.27%	权益法	544,200.00	544,200.00	是

注1：本公司在江苏银行董事会中派有一名董事，且本公司通过派出的董事参与江苏银行的财务和经营政策的制定，从而实施对江苏银行的重大影响，因此本公司对江苏银行的投资确认为长期股权投资并按权益法核算。

注2：截至2024年6月30日，本集团持有南京华泰瑞联并购基金一号(有限合伙)48.27%的股权。根据该有限合伙基金的合伙协议，本集团为该有限合伙基金的共同管理人，对该有限合伙基金具有重大影响，故将其作为本集团的联营企业核算，对其采用长期股权投资按权益法核算。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息：

本集团联营企业的重要会计政策与本集团会计政策无重大差异，下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息。

江苏银行股份有限公司			
	2024年6月30日 人民币元		2023年12月31日 人民币元
资产	3,770,833,849,000.00		3,403,361,837,000.00
负债	(3,478,600,274,000.00)		(3,144,245,806,000.00)
净资产	292,233,575,000.00		259,116,031,000.00
少数股东权益	9,376,868,000.00		8,706,043,000.00
归属于母公司普通股股东权益	231,507,071,000.00		210,435,230,000.00
	2024年1-6月 人民币元		2023年1-6月 人民币元
营业收入	41,624,957,000.00		38,842,871,000.00
净利润	19,411,075,000.00		17,625,964,000.00
其他综合收益	3,092,391,000.00		1,375,220,000.00
综合收益总额	22,503,466,000.00		19,001,184,000.00
本期收到的来自联营企业的股利	434,024,511.76		-

南方基金管理股份有限公司		南京华泰瑞联并购基金一号（有限合伙）		
	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
资产	15,724,144,614.99	13,926,072,590.12	1,643,705,526.64	2,602,955,383.57
负债	(5,180,504,956.41)	(4,303,783,081.23)	(39,054,962.85)	(39,054,962.85)
净资产	10,543,639,658.58	9,622,289,508.89	1,604,650,563.79	2,563,900,420.72
少数股东权益	252,151,648.17	297,873,392.04	-	-
归属于母公司普通股股东权益	10,291,488,010.41	9,324,416,116.85	1,604,650,563.79	2,563,900,420.72
按持股比例计算的净资产份额	4,235,976,465.09	3,837,929,673.70	774,564,827.15	1,237,594,733.08
其他调整	-	-	(35,108,083.79)	(31,755,718.29)
	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
对联营企业投资的账面价值	4,235,976,465.09	3,837,929,673.70	739,456,743.36	1,205,839,014.79
营业收入	3,400,681,910.05	3,521,313,938.95	(958,914,245.11)	(147,597,176.78)
净利润	1,036,304,600.13	984,808,531.75	(959,249,856.93)	(147,918,699.31)
其他综合收益	2,454,557.87	12,857,051.82	-	-
综合收益总额	1,038,759,158.00	997,665,583.57	(959,249,856.93)	(147,918,699.31)
本期收到的来自联营企业的股利	-	202,461,737.99	-	272,917,327.25

(3) 不重要联营企业和合营企业的汇总财务信息如下：

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>3,803,091,251.42</u>	<u>3,874,990,801.07</u>
	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	(33,491,283.03)	15,782,818.24
- 其他综合收益	-	-
- 综合收益总额	(33,491,283.03)	15,782,818.24
	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
合营企业：		
投资账面价值合计	<u>799,327,228.61</u>	<u>918,791,977.61</u>
	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	(168,464,749.00)	(19,752,465.15)
- 其他综合收益	-	-
- 综合收益总额	(168,464,749.00)	(19,752,465.15)

### 3 本集团在合并的结构化主体中的权益

本集团合并的结构化主体主要是指本集团作为管理人和 / 或投资者的资产管理计划。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团共合并 56 个结构化主体 (2023 年 12 月 31 日：59 个结构化主体)，合并结构化主体的总资产为人民币 40,279,225,094.67 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 94,908,427,464.24 元)。本集团在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币 38,292,715,428.99 元 (2023 年 12 月 31 日上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币 86,407,699,870.60 元)。

### 4 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团作为结构化主体的普通合伙人或管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权。除已于附注七、3 所述本集团已合并的结构化主体外，本集团因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，本集团并未合并该等结构化主体。

于 2024 年 6 月 30 日，上述由本集团管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币 565,414,194,159.74 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 530,502,019,071.68 元)。于 2024 年 6 月 30 日，本集团于上述未合并结构化主体中所持权益账面价值为人民币 6,756,961,535.97 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 7,101,404,264.39 元)。

于 2024 年 1-6 月，本集团在上述结构化主体中获得的损益包括管理费收入、业绩报酬及投资损失共计人民币 167,296,212.13 元 (2023 年 1-6 月：管理费收入、业绩报酬、投资收益共计人民币 458,824,004.39 元)。

## 5 本集团在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括基金、银行理财产品、信托计划与其他产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

于2024年6月30日与2023年12月31日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本集团因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

2024年6月30日		
	交易性金融资产 人民币元	合计 人民币元
基金	65,143,569,146.17	65,143,569,146.17
银行理财产品	1,426,754,200.60	1,426,754,200.60
信托计划	22,796,378.05	22,796,378.05
其他	12,913,931,849.30	12,913,931,849.30
合计	<u>79,507,051,574.12</u>	<u>79,507,051,574.12</u>

2023年12月31日		
	交易性金融资产 人民币元	合计 人民币元
基金	60,597,720,112.19	60,597,720,112.19
银行理财产品	398,410,529.85	398,410,529.85
信托计划	29,431,284.24	29,431,284.24
其他	22,746,252,916.88	22,746,252,916.88
合计	<u>83,771,814,843.16</u>	<u>83,771,814,843.16</u>

于2024年6月30日和2023年12月31日，本集团因投资上述基金、银行理财产品、信托计划与其他产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

## 八、与金融工具相关的风险

### 1 风险管理政策及组织架构

#### (1) 风险管理政策

为了提高集团管理和运营的科学性、规范性和有效性，增强对金融风险的防范能力，保障集团各项业务持续、稳定、快速发展，根据《中华人民共和国证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司全面风险管理规范》等有关规定并结合业务和管理实际情况，本集团制定了《风险管理基本制度》并经董事会审议通过，明确了风险管理目标、原则、公司总体及各风险类型的风险偏好及容忍度、风险管理流程、相关资源保障及考核机制。经营管理方面，制定并发布了各类专业风险管理指引，明确了各类风险的管理流程及措施、风险指标及限额；此外，经营层面还制定了《风险控制指标管理办法》、《子公司风险管理办法》、《压力测试机制实施方案》、《压力测试实施细则》等政策。具体业务层面，集团根据各业务和管理条线自身的风险点，建立了业务风险管理制度或风险管理手册。

本集团在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险、声誉风险、模型风险和合规风险、法律风险、洗钱风险、廉洁风险等。本集团制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并结合实际设定适当的风险指标、风险限额、风险内部控制流程，通过信息系统支持和有效的机制持续管理上述各类风险。

风险管理是本集团所有员工的共同责任，集团通过培训和考核的方式，促进全体员工不断增强风险管理意识和风险敏感度以培养良好的风险管理文化。

#### (2) 风险治理组织架构

本公司风险管理组织架构包括五个主要部分：董事会及合规与风险管理委员会，监事会，经营管理层及风险控制委员会，风险管理部及其他各风险管理部门，其他各部门、分支机构及子公司。

董事会承担公司全面风险管理的最终责任。董事会设合规与风险管理委员会，对风险管理的总体目标、基本政策、风险评估报告进行审议并提出意见；对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见。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营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。经营管理层根据董事会的授权和批准，结合公司经营目标，具体负责实施风险管理工作，并下设风险控制委员会。公司设首席风险官，负责分管领导全面风险管理工作。风险管理部履行全面风险管理职责，对经营管理层和公司整体风险负责，牵头管理市场风险、信用风险和操作风险。公司相关职能部门根据职责定位分别负责牵头管理其他类型风险；公司其他各部门、分支机构及子公司对各自条线的风险管理工作负责，落实公司及各风险管理部门制定的各项政策、流程和措施，接受各风险管理部门的指导以及对各类风险管理、执行责任的分解。稽查部负责对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价，并负责牵头或委托外部专业机构定期对公司全面风险管理体系进行评估。

### 2 公司面临的主要风险及应对措施

#### (1) 信用风险管理

信用风险是指因融资方、发行人或交易对手等违约导致损失的风险。公司建立了覆盖自有资金出资及受托资金业务的信用风险管理体系，将境内外子公司纳入统一管理范围，实现信用风险管理全覆盖。

报告期内，本集团面临的信用风险主要包括三类：一是在融资类业务中，融资方违约致使借出资金及息费遭受损失的风险；二是在债券投资业务中，发行人违约造成的风险；三是在交易类业务（含担保交收类业务）中，交易对手方出现违约，导致资产遭受损失的风险。



融资类业务信用风险管理方面，公司执行严格的风险客户与风险资产持续监控、及时化解的管控措施，强化动态的逆周期调节机制，建立市场系统性风险监测及应对机制，加强相关业务贷后管理，以控制业务常规风险、防范底线风险、灵活调节业务结构。

发行人信用风险管理方面，公司建立信用债发行人统一监控平台，实现集团各业务信用债标的的统一监控，同时公司深化信用债全流程风险管控，建立常态化的风险券筛查处置机制，持续强化持仓债券监控预警机制，提升集团发行人信用风险防控成效。

有关债券投资的具体信息，请参见附注五、8、9及10的相关披露。

交易对手信用风险管理方面，公司持续推进交易对手统一管理体系及管理系统优化建设，并根据内外部舆情进一步加强交易对手授信管理，严控尾部风险，对于担保交收类业务，持续完善风险指标设计的前端管控并推进系统化建设，强化风险事件处理和风险传导管控能力。

公司持续优化完善信用风险统一管理体系，提升应对外部复杂信用环境的能力，为各类信用业务发展提供强有力的风控保障。报告期内，公司未发生重大信用风险事件，各项业务平稳运行。

针对买入返售金融资产中的股票质押式回购业务，本集团综合债务人持续还款情况、还款能力及履约保障比例，分析交易面临的违约风险程度，划分三个阶段，确定减值准备，具体方案如下：

描述	预期信用损失阶段	
履约比高于平仓线且未发生逾期	未来 12 个月预期信用损失	第一阶段
履约比高于平仓线、逾期天数不超过 90 天	整个存续期预期信用损失 未发生信用减值	第二阶段
履约比处于平仓区但未逾期		
履约比处于平仓区、逾期天数不超过 90 天	整个存续期预期信用损失 已发生信用减值	第三阶段
履约比低于 100%		
履约比不低于 100%、逾期天数超过 90 天 已进入场内违约处置或场外司法诉讼环节 跟踪到债务人出现重大财务困难、很可能破产或重组等情形		

本集团为不同融资主体及合约设置不同的平仓线，平仓线一般不低于 130%。

针对第一阶段、第二阶段风险合约，本集团根据履约保障比例及逾期天数，按照相应的损失率计提减值准备。于 2024 年 6 月 30 日，第一阶段风险合约减值损失率为 0.27%，无纳入第二阶段的风险合约（于 2023 年 12 月 31 日，第一阶段风险合约减值损失率 0.35%，无纳入第二阶段的风险合约）。

针对第三阶段风险合约，本集团从每笔合约的标的券及融资人两个维度进行综合评估，评估时考虑的因素包括但不限于标的券的板块、市值、日均成交额、商誉占比、重大风险指标等，以及融资人是否控股股东、是否受减持新规限制、是否黑名单或违约客户、质押比例、担保情况、增信措施等，并结合履约保障比例及逾期天数等指标，对合约进行减值测算，计提相应的减值准备，减值损失率为 10%-100% 不等。

## (a) 最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
货币资金	153,421,375,196.35	150,319,372,222.84
结算备付金	32,023,262,895.23	42,316,365,832.66
融出资金	103,558,947,619.99	112,341,094,150.39
交易性金融资产	211,305,936,324.72	199,732,670,327.05
衍生金融资产	16,722,486,775.78	16,259,881,412.31
买入返售金融资产	18,046,387,158.08	12,460,231,501.48
应收款项	6,126,879,520.30	9,743,761,158.76
存出保证金	36,111,232,875.00	40,544,278,245.33
债权投资	48,886,502,974.20	50,116,811,798.86
其他债权投资	11,426,325,315.01	16,262,000,063.29
其他资产（金融资产）	338,060,396.79	403,399,037.79
合计	637,967,397,051.45	650,499,865,750.76

## (2) 流动性风险管理

流动性风险，是指本公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。本公司已建立了一套完整的流动性风险管理体系，对本公司整体的流动性风险实施识别、计量、监测、控制和报告，并不断提高流动性风险管理的信息化水平，提高流动性风险识别、计量和监测的能力，强化本公司应对流动性风险的能力。此外，本公司根据风险偏好建立规模适当的流动性资产储备，持有充足的优质流动性资产，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。

(3) 市场风险管理

市场风险指市场价格变动，如外汇汇率、利率和证券价格的变动等，影响本集团收入或持有的金融工具的价值而形成的风险。市场风险管理的目标是在可接受范围内管理和控制市场风险，并使风险报酬率最大化。

(a) 汇率风险

汇率风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团除了境外子公司持有以港币或美元为记账本位币的资产及负债外，其他外币资产及负债主要为境内公司持有的外币货币资金、跨境业务中产生的外币金融资产及负债以及子公司所购买的外币金融资产。对于不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、代理买卖证券款、应付款项、应付债券等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于2024年6月30日和2023年12月31日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值10%将导致本集团股东权益和净利润的变动情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示，负数表示减少净利润或股东权益，正数表示增加净利润或股东权益。

	股东权益 人民币元	净利润 人民币元
2024年6月30日		
美元	(843,948,469.03)	(843,948,469.03)
港币	(1,592,902,512.39)	184,445,681.35
合计	<u>(2,436,850,981.42)</u>	<u>(659,502,787.68)</u>

	股东权益 人民币元	净利润 人民币元
2023年12月31日		
美元	(723,667,513.39)	(723,667,513.39)
港币	(3,276,331,595.15)	(1,591,456,237.87)
合计	<u>(3,999,999,108.54)</u>	<u>(2,315,123,751.26)</u>

于2024年6月30日和2023年12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对本集团资产负债表内承担外汇汇率变动影响的敞口净额进行重新计量得出的。

下表列示了本集团资产负债表内承担外汇汇率变动影响的敞口净额，本集团的资产和负债按照原币以等值人民币账面价值列示。

2024年6月30日				
	美元折合 人民币元	港币折合 人民币元	其他货币折合 人民币元	合计 人民币元
敞口净额	12,377,910,879.13	19,661,767,847.64	1,529,992.43	32,041,208,719.20

2023年12月31日				
	美元折合 人民币元	港币折合 人民币元	其他货币折合 人民币元	合计 人民币元
敞口净额	10,613,790,196.39	18,582,993,106.78	13,190,413.14	29,209,973,716.31

#### (b) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金及债券投资等，付息负债主要为短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、长期借款、应付债券等。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。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，将对净利润和股东权益产生的影响。

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 100 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，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	股东权益 人民币元	净利润 人民币元	股东权益 人民币元	净利润 人民币元
收益率曲线向上平移 100 个基点	(5,302,908,245.02)	(5,186,946,585.64)	(4,147,741,834.47)	(3,983,526,347.60)
收益率曲线向下平移 100 个基点	6,095,713,313.54	5,976,067,417.08	4,792,250,365.07	4,623,149,210.86

(c) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持金融工具的公允价值或未来现金流量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。本集团主要投资于证券交易所上市的股票及基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。对于此类风险，本集团采取分散化投资并选取适当的金融工具进行有效风险对冲。

敏感度分析反映本集团的净利润及权益可能发生的即时变动，假设股市指数或其他有关风险变量于报告期末发生变动，且已用于重新计量该等由本集团所持令本集团于报告期末面临权益价格风险的金融工具。在所有其他变量不变的情况下，权益类证券价格变动 10% 对本集团净利润及权益的影响分析如下：

	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	净利润敏感度 人民币元	净权益敏感度 人民币元	净利润敏感度 人民币元	净权益敏感度 人民币元
上升 10%	6,578,761,140.44	6,590,812,343.28	7,169,443,705.58	7,178,930,000.47
下降 10%	(6,578,761,140.44)	(6,590,812,343.28)	(7,169,443,705.58)	(7,178,930,000.47)

(4) 操作风险管理

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、系统或外部事件所造成公司损失的风险。风险管理部是本公司操作风险的牵头管理部门，各部门、分支机构、子公司对各自条线的操作风险进行主动管理并对管理效果负责，承担本单位操作风险管理的第一责任。公司利用技术手段防范各项业务及管理流程、关键环节的操作风险，并加强流程管控，以保证操作风险管理的政策、制度能够有效落实。公司运用风险与控制自我评估、关键风险指标监测、损失数据收集作为辅助工具加强对操作风险的管理。

本公司根据财政部、证监会、审计署、原银保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及监管部门和公司相关工作要求，开展了以风险为导向的内部控制规范建设工作，并持续优化，将操作风险自我评估与内控自评相结合，对各业务流程中的固有风险、控制活动等进行了全面梳理、评估，对控制设计及执行的有效性进行了测试，对内控缺陷落实整改，全面梳理优化了公司各业务环节和制度流程，以保障公司内控措施的到位以及风险管理的有效性。此外，公司在日常工作中将操作风险管理及内部控制工作前移，全程参与新业务的制度流程及方案设计，充分识别和全面评估操作风险，通过设置前端控制、规范业务流程、建立发现型指标、开展培训与检查等前中后管理机制，以落实关键风险点的内部控制措施。

### (5) 金融资产转移

在日常业务中，本集团通过卖出回购协议及融出证券将已确认的金融资产转让给对手方。本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团与客户订立卖出回购协议，借出分类为交易性金融资产的债务证券及债权投资。卖出回购协议是指如下交易，将证券出售并同时达成回购协议，在未来某时间以约定价格购回。即使回购价格是约定的，本集团仍面临着显著的信用风险、市场风险和出售这些证券获取回报的风险。本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团与客户订立融出证券协议，借出分类为交易性金融资产的股票及交易所交易基金。根据融出证券协议规定，股票及交易所交易基金的法定所有权转让给客户。尽管客户可于协议期间出售相关证券，但有责任于未来指定日期向本集团归还该等证券。由于本集团尚保留该部分已转让证券的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

2024 年 6 月 30 日		交易性金融资产		
	卖出回购协议 人民币元	融出证券 人民币元		合计 人民币元
转让资产的账面金额	5,982,832,298.63	989,349,598.97		6,972,181,897.60
相关负债的账面金额	(5,394,306,637.84)	-		(5,394,306,637.84)
净头寸	<u>588,525,660.79</u>	<u>989,349,598.97</u>		<u>1,577,875,259.76</u>

2023 年 12 月 31 日		交易性金融资产		
	卖出回购协议 人民币元	融出证券 人民币元		合计 人民币元
转让资产的账面金额	1,848,651,355.00	1,791,117,507.07		3,639,768,862.07
相关负债的账面金额	(1,733,188,647.46)	-		(1,733,188,647.46)
净头寸	<u>115,462,707.54</u>	<u>1,791,117,507.07</u>		<u>1,906,580,214.61</u>

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额列示。

本集团已就衍生金融工具应用了可执行的总抵销协议进行了抵销列示。

根据本集团与客户签订的权益类收益互换协议，与同一客户间的应收及应付款项于同一结算日以净额结算。

在本集团与香港中央结算有限公司进行持续净额结算的情况下，与该公司间同一结算日内应收及应付款项以净额结算。

## 九、金融工具的公允价值

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2024年6月30日					
	附注	第一层次 人民币元	第二层次 人民币元	第三层次 人民币元	合计 人民币元
持续的公允价值计量					
资产					
交易性金融资产	五、8	131,235,120,231.81	223,178,077,820.94	10,282,714,101.47	364,695,912,154.22
- 交易性债券投资		971,457,758.88	207,603,240,464.75	588,671,420.49	209,163,369,644.12
- 交易性其他债务工具投资				1,153,217,081.63	1,153,217,081.63
- 交易性权益工具		130,263,662,472.93	15,574,837,356.19	8,540,825,599.35	154,379,325,428.47
衍生金融资产	五、4	219,596,180.17	9,139,776,052.55	7,363,114,543.06	16,722,486,775.78
其他债权投资	五、10	-	11,426,325,315.01	-	11,426,325,315.01
其他权益工具投资	五、11	-	32,183,111.72	125,010,840.22	157,193,951.94
持续以公允价值计量的资产总额		<u>131,454,716,411.98</u>	<u>243,776,362,300.22</u>	<u>17,770,839,484.75</u>	<u>393,001,918,196.95</u>
负债					
交易性金融负债	五、25	(1,084,578,234.37)	(35,495,302,801.67)	(10,956,342,420.79)	(47,536,223,456.83)
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		-	(4,982,070,461.20)	(10,956,342,420.79)	(15,938,412,881.99)
衍生金融负债	五、4	(214,055,557.34)	(13,223,185,460.53)	(2,659,402,808.50)	(16,096,643,826.37)
持续以公允价值计量的负债总额		<u>(1,298,633,791.71)</u>	<u>(48,718,488,262.20)</u>	<u>(13,615,745,229.29)</u>	<u>(63,632,867,283.20)</u>

2023 年 12 月 31 日

	附注	第一层次 人民币元	第二层次 人民币元	第三层次 人民币元	合计 人民币元
持续的公允价值计量					
资产					
交易性金融资产	五、8	175,167,123,472.55	219,901,674,613.15	18,391,198,698.94	413,459,996,784.64
- 交易性债券投资		1,247,947,732.15	193,929,712,284.62	586,617,321.79	195,764,277,338.56
- 交易性其他债务工具投资		-	-	2,177,275,481.42	2,177,275,481.42
- 交易性权益工具		173,919,175,740.40	25,971,962,328.53	15,627,305,895.73	215,518,443,964.66
衍生金融资产	五、4	197,373,421.92	10,353,460,223.14	5,709,047,767.25	16,259,881,412.31
其他债权投资	五、10	-	16,081,537,138.67	180,462,924.62	16,262,000,063.29
其他权益工具投资	五、11	-	18,849,052.78	105,657,319.78	124,506,372.56
持续以公允价值计量的资产总额		<u>175,364,496,894.47</u>	<u>246,355,521,027.74</u>	<u>24,386,366,710.59</u>	<u>446,106,384,632.80</u>
负债					
交易性金融负债	五、25	(2,286,110,239.36)	(39,506,030,177.33)	(10,879,024,976.89)	(52,671,165,393.58)
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		(828,543,957.20)	(5,031,459,398.17)	(10,879,024,976.89)	(16,739,028,332.26)
衍生金融负债	五、4	(247,954,121.64)	(13,176,576,287.24)	(3,457,110,904.70)	(16,881,641,313.58)
持续以公允价值计量的负债总额		<u>(2,534,064,361.00)</u>	<u>(52,682,606,464.57)</u>	<u>(14,336,135,881.59)</u>	<u>(69,552,806,707.16)</u>

## 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

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中的交易所、经销商及交易对手的以公平磋商为基础的市场交易。

## 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

对于交易性金融资产中的债券投资及交易性金融负债中的债务工具的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产中不存在公开市场的权益工具投资，其公允价值以投资账户管理人提供的账户净值确定。

衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

2024 年 1-6 月，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。



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

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2024年6月30日的公允价值 人民币元	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
其他债务工具及私募配售债券	1,741,888,502.12	贴现现金流量模型	经风险调整的贴现率和 预计现金流	经风险调整的贴现率越高，公允价值越低； 预计现金流越高，公允价值越高
未上市股权投资	8,665,836,439.57	市场法	缺乏市场流动性贴现率和 市场乘数	贴现率越高，公允价值越低； 市场乘数越高，公允价值越高
场外衍生合约 - 资产	7,363,114,543.06	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
场外衍生合约 - 负债	(2,659,402,808.50)	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
私募基金其他合伙人于合并 结构化主体享有的权益	(3,045,712,634.23)	市场法	缺乏市场流动性贴现率和 市场乘	贴现率越高，公允价值越低； 市场乘数越高，公允价值越高
收益凭证	(7,910,629,786.56)	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大

	2023年12月31日的公允价值 人民币元	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
其他债务工具及私募配售债券	2,944,355,727.83	贴现现金流量模型	经风险调整的贴现率和 预计现金流	经风险调整的贴现率越高，公允价值越低； 预计现金流越高，公允价值越高
未上市股权投资	15,732,963,215.51	市场法	缺乏市场流动性贴现率和 市场乘数	贴现率越高，公允价值越低； 市场乘数越高，公允价值越高
场外衍生合约 - 资产	5,709,047,767.25	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
场外衍生合约 - 负债	(3,457,110,904.70)	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
私募基金其他合伙人于合并 结构化主体享有的权益	(3,853,832,145.30)	市场法	缺乏市场流动性贴现率和 市场乘数	贴现率越高，公允价值越低； 市场乘数越高，公允价值越高
收益凭证	(7,025,192,831.59)	布莱克 - 斯科尔斯 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
		蒙特卡洛 期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大

5 持续以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

	本期利得或损失总额						增加、发行、出售和结算				对于期末持有的资产和承担的负债，2024年6月30日余额计入损益的当期未实现利得或损失 人民币元
	2024年1月1日余额 人民币元	转入第三层次 人民币元	转出第三层次 人民币元	计入损益 人民币元	计入其他综合收益 人民币元	增加 人民币元	发行 人民币元	出售 人民币元	结算 人民币元	2024年6月30日余额 人民币元	
<b>资产</b>											
交易性金融资产	18,391,198,698.94	23,366,019.24	(7,123,754,724.91)	(2,185,501,025.62)	-	2,498,953,797.21	-	(1,258,738,165.42)	(62,810,497.97)	10,282,714,101.47	(644,987,230.82)
- 交易性债券投资	586,617,321.79	23,253,585.08	-	28,577,339.75	-	43,033,671.84	-	(30,000,000.00)	(62,810,497.97)	588,671,420.49	29,241,202.76
- 交易性其他债务工具投资	2,177,275,481.42	-	-	9,152,917.65	-	9,456,596.65	-	(1,042,667,914.09)	-	1,153,217,081.63	23,069,790.54
- 交易性权益工具	15,627,305,895.73	112,434.16	(7,123,754,724.91)	(2,223,231,283.02)	-	2,446,463,528.72	-	(186,070,251.33)	-	8,540,825,599.35	(697,298,224.12)
其他债权投资	180,462,924.62	-	-	(1,523,994.07)	10,420,190.78	-	-	-	(189,359,121.33)	-	-
其他权益工具投资	105,657,319.78	-	-	-	19,152,967.88	400,552.56	-	(200,000.00)	-	125,010,840.22	-
衍生金融资产	5,709,047,767.25	-	-	2,937,923,320.84	-	11,846,277.07	-	(9,964,255.70)	(1,285,738,566.40)	7,363,114,543.06	1,654,066,775.81
<b>负债</b>											
衍生金融负债	(3,457,110,904.70)	-	-	1,338,844,600.02	(76,968,057.33)	(226,799,881.68)	-	567,670,673.84	(805,039,238.65)	(2,659,402,808.50)	875,142,491.95
交易性金融负债	(10,879,024,976.89)	-	-	1,283,568,096.15	-	(9,556,119,588.25)	-	-	8,195,234,048.20	(10,956,342,420.79)	1,289,009,393.12
合计	10,050,230,829.00	23,366,019.24	(7,123,754,724.91)	3,373,310,997.32	(47,394,898.67)	(7,271,718,843.09)	-	(701,231,747.28)	5,852,286,623.85	4,155,094,255.46	3,173,231,430.06

	本期利得或损失总额						增加、发行、出售和结算				对于期末持有的资产和承担的负债，计入损益的当期未实现利得或损失 人民币元
	2023年 1月1日余额 人民币元	转入第三层次 人民币元	转出第三层次 人民币元	计入损益 人民币元	计入其他 综合收益 人民币元	增加 人民币元	发行 人民币元	出售 人民币元	结算 人民币元	2023年 6月30日余额 人民币元	
<b>资产</b>											
交易性金融资产	21,144,496,603.86	18,282,772.22	(9,226,887,598.70)	391,464,089.74	-	6,964,664,278.18	-	(840,047,456.59)	(172,296,606.96)	18,279,676,081.75	67,151,306.41
- 交易性债券投资	314,711,018.32	-	-	9,364,852.40	-	11,775,766.30	-	(138,846,310.42)	(477,845.03)	196,527,481.57	(31,225,720.14)
- 交易性其他债务 工具投资	3,103,555,588.57	-	-	(126,604,765.71)	-	339,764,037.03	-	(419,838,999.39)	(171,818,761.93)	2,725,057,098.57	(69,243,551.38)
- 交易性权益工具	17,726,229,996.97	18,282,772.22	(9,226,887,598.70)	508,704,003.05	-	6,613,124,474.85	-	(281,362,146.78)	-	15,358,091,501.61	167,620,577.93
其他股权投资	677,872,957.55	-	-	19,209,171.49	(11,162,837.29)	107,741,717.80	-	-	(204,621,648.19)	589,039,361.36	-
其他权益工具投资	87,794,352.32	-	-	-	17,862,967.46	1,400,000.00	-	-	-	107,057,319.78	-
衍生金融资产	3,235,281,773.67	-	-	250,137,086.42	(31,120,602.31)	7,071,684.86	-	(20,489,090.00)	439,006,613.03	3,879,887,465.67	655,278,707.27
<b>负债</b>											
衍生金融负债	(1,281,648,757.74)	-	-	(2,266,568,925.20)	(60,040,131.43)	(351,979,148.55)	-	275,364,355.25	251,750,219.50	(3,433,122,388.17)	(1,908,078,945.56)
交易性金融负债	(9,660,146,754.76)	-	-	505,795,173.66	-	(7,697,109,883.98)	-	-	4,906,354,954.00	(11,945,106,511.08)	(19,613,710.32)
合计	14,203,650,174.90	18,282,772.22	(9,226,887,598.70)	(1,099,963,403.89)	(84,460,603.57)	(968,211,351.69)	-	(585,172,191.34)	5,220,193,531.38	7,477,431,329.31	(1,205,262,642.20)

## 6 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告期末通过重新评估层次分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值），判断各层次之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团无由第二层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产。转入或转出第三层次是由于部分金融工具的公允价值计量估值技术及输入值发生改变。

## 7 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

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、债权投资、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、短期借款、长期借款、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2024 年 6 月 30 日，除债权投资、应付短期融资款以及应付债券外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团所持有债权投资账面价值为人民币 48,886,502,974.20 元，公允价值为人民币 51,278,307,560.22 元，本集团所持有应付短期融资款账面价值为人民币 16,722,439,090.25 元，公允价值为人民币 16,732,143,061.62 元，本集团所持有应付债券账面价值为人民币 135,362,143,597.55 元，公允价值为人民币 138,038,261,369.03 元。

## 十、资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

证监会分别于2020年1月23日和2020年3月20日颁布了经修订的《证券公司风险控制指标计算标准规定》及《证券公司风险控制指标管理办法》，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于2020年6月1日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

1. 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于100%（“风险覆盖率”）；
2. 净资本与净资产的比率不得低于20%（“净资本/净资产”）；
3. 净资本与负债的比率不得低于8%（“净资本/负债”）；
4. 净资产与负债的比率不得低于10%（“净资产/负债”）；
5. 自营权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过100%（“自营权益类证券及其衍生品/净资本”）；
6. 自营非权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过500%（“自营非权益类证券及其衍生品/净资本”）；
7. 核心净资本与表内外资产总额的比率不得少于8%（“资本杠杆率”）；
8. 优质流动性资产与未来30天现金净流出量的比率不得少于100%（“流动性覆盖率”）；
9. 可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得少于100%（“净稳定资金率”）；及
10. 融资（含融券）的金额与净资本的比率不得超过400%（“融资（含融券）的金额/净资本”）。

净资本指资产净值扣除管理办法所指若干类别资产的风险调整。

于2024年6月30日及2023年12月31日，本公司的净资本及上述比率如下：

	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
净资本（人民币元）	95,735,801,782.25	94,076,764,232.03
风险覆盖率	332.98%	247.80%
净资本/净资产	61.62%	60.67%
净资本/负债	24.51%	22.15%
净资产/负债	39.78%	36.51%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	22.43%	28.58%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	330.61%	366.74%
资本杠杆率	15.91%	13.98%
流动性覆盖率	260.95%	152.51%
净稳定资金率	151.09%	130.84%
融资（含融券）的金额/净资本	117.51%	139.45%

本集团若干子公司与本公司须分别遵守中国大陆、香港和美国监管要求的资本规定。截至2024年6月30日及2023年12月31日，该等子公司均遵守资本规定。

## 十一、关联方及关联交易

### 1 主要股东：

持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况如下

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
江苏省国信集团有限公司 (注)	南京	国有资产管理等	人民币 300 亿元	15.21	15.21	否
江苏交通控股有限公司	南京	国有资产管理等	人民币 168 亿元	5.42	5.42	否

注：本公司的实际控制人为江苏省政府国有资产管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司信息详见附注七、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。

### 3、本集团的联营和合营企业情况

本集团的联营和合营企业详见附注七、2。

#### 4 其他关联方

本期与本集团发生关联方交易，或上年与本集团发生关联交易形成余额的其他关联方情况如下：

名称	关联关系
南京银行股份有限公司	其他关联法人
紫金财产保险股份有限公司	其他关联法人
紫金信托有限责任公司	其他关联法人
江苏高投鑫海创业投资有限公司	其他关联法人
南京白鹭高速客运股份有限公司	其他关联法人
江苏省苏豪控股集团有限公司	其他关联法人
伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联法人
东部机场集团有限公司	其他关联法人
江苏高科技投资集团有限公司	其他关联法人
苏宁易购集团股份有限公司	其他关联法人
富安达基金管理有限公司	其他关联法人
招银理财有限责任公司	其他关联法人
苏州中方财团控股股份有限公司	其他关联法人
利安人寿保险股份有限公司	其他关联法人
江苏省华泰公益基金会	其他关联法人
苏州金陵南林饭店有限责任公司	其他关联法人
高投名力成长创业投资有限公司	其他关联法人
红星美凯龙家居集团股份有限公司	其他关联法人
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	其他关联法人
江苏高速公路能源发展有限公司	其他关联法人
江苏高投发展创业投资有限公司	其他关联法人
江苏高投中小企业创业投资有限公司	其他关联法人
江苏高新创业投资管理有限公司	其他关联法人
江苏省广播电视信息网络投资有限公司	其他关联法人
江苏苏美达资本控股有限公司	其他关联法人
徐州高新创业投资有限公司	其他关联法人
中小企业发展基金（江苏有限合伙贰号）	其他关联法人
杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司	其他关联法人

注：其他关联法人包括其他关联自然人担任董事、高级管理人员的公司和主要股东施加重大影响的公司。其他关联自然人包括本公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员。

## 5 关联交易情况

### (1) 手续费及佣金净收入

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
主要股东及其子公司	债券承销收入	3,454,022.05	2,884,905.66
主要股东及其子公司	代理买卖交易佣金收入	1,459,150.09	4,856,453.81
本集团的联营和合营企业	基金管理费收入	72,398,562.83	84,007,419.61
本集团的联营和合营企业	席位费分仓佣金及销售服务费	64,502,600.73	74,774,340.09
本集团的联营和合营企业	债券承销收入	127,496.23	137,200.00
本集团的联营和合营企业	代理买卖交易佣金收入	490,966.47	141,013.33
本集团的联营和合营企业	债券分销支出	(20,000.00)	-
本集团的联营和合营企业	银行存管费支出	(284,428.24)	(197,295.74)
其他关联法人	债券承销收入	436,739.62	2,396,132.47
其他关联法人	代理买卖交易佣金收入	236,842.43	226,261.01
其他关联法人	基金管理费收入	-	3,866,384.83
其他关联法人	席位费分仓佣金及销售服务费	57,567.38	79,548.98
其他关联法人	银行存管费支出	(855,138.75)	(684,935.79)
其他关联自然人	代理买卖交易佣金收入	112,511.89	27,236.90
合计		<u>142,116,892.73</u>	<u>172,514,665.16</u>

### (2) 利息净收入

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
本集团的联营和合营企业	银行存款利息收入	16,878,193.97	12,790,405.33
本集团的联营和合营企业	质押式正回购利息支出	(325,050.20)	(4,447,257.35)
本集团的联营和合营企业	拆入资金利息支出	(1,361,305.56)	(3,286,433.30)
本集团的联营和合营企业	债券借贷利息支出	(501,890.41)	(2,057,695.87)
其他关联法人	质押式正回购利息支出	(4,038,642.82)	(12,520,938.95)
其他关联法人	质押式逆回购利息收入	-	660,328.79
其他关联法人	债券借贷利息支出	(65,589.04)	-
其他关联法人	银行存款利息收入	15,577,556.40	6,846,757.62
合计		<u>26,163,272.34</u>	<u>(2,014,833.73)</u>



## (3) 投资收益

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
主要股东及其子公司	持有及处置交易性金融资产收益	2,456,186.89	1,784,529.90
本集团的联营和合营企业	持有及处置交易性金融资产收益	854,336.77	262,568.68
本集团的联营和合营企业	持有及处置衍生金融资产收益	1,047,682.68	-
其他关联法人	持有及处置交易性金融资产收益	1,262,888.85	519,719.79
其他关联法人	持有及处置衍生金融资产收益 / ( 损失 )	530,889.44	(2,786,960.53)
合计		<u>6,151,984.63</u>	<u>(220,142.16)</u>

## (4) 业务及管理费

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
主要股东及其子公司	广告服务费	-	(199,000.00)
本集团的联营和合营企业	客户维护费支出	(267.70)	(1,496.63)
其他关联法人	客户维护费支出	(194,785.84)	(395,875.17)
合计		<u>(195,053.54)</u>	<u>(596,371.80)</u>

## (5) 汇兑损失

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
其他关联法人	处置外汇衍生金融工具损失	<u>(2,291,040.67)</u>	<u>(76,096.17)</u>

## (6) 关联租赁

## 出租

承租方名称	租赁资产种类	2024年1-6月确认 的租赁收入 人民币元	2023年1-6月确认 的租赁收入 人民币元
本集团的联营和合营企业	房屋建筑物	<u>1,768,726.11</u>	<u>1,094,507.26</u>

## 承租

出租方名称	租赁资产种类	2024年1-6月支出 的租赁费用 人民币元	2023年1-6月支出 的租赁费用 人民币元
本集团的联营和合营企业	房屋建筑物	21,275,187.81	20,911,309.58
本集团的联营和合营企业	其他	1,449,092.94	2,110,619.46
合计		<u>22,724,280.75</u>	<u>23,021,929.04</u>

## (7) 关联方认购本集团非公开发行债券情况

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
本集团的联营和合营企业	认购债券	-	1,642,822,600.00

## (8) 本集团净(赎回)/认购关联方发行债券情况

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
主要股东及其子公司	净(赎回)/认购债券	(26,917,493.09)	99,211,294.47
本集团的联营和合营企业	净赎回债券	(20,199,002.33)	-
其他关联法人	净(赎回)/认购债券	(2,495,244.74)	10,774,892.74
合计		(49,611,740.16)	109,986,187.21

## (9) 与关联方相关取得的股利收益

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
本集团的联营和合营企业	收到股利分红	663,253,938.64	668,485,144.90

## (10) 与关联方开展质押式回购业务及资金拆借情况

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
本集团的联营和合营企业	质押式正回购	4,555,500,000.00	53,167,260,000.00
本集团的联营和合营企业	拆入资金	19,500,000,000.00	39,970,000,000.00
其他关联法人	质押式逆回购	-	(800,000,000.00)
其他关联法人	质押式正回购	45,453,670,000.00	148,258,560,000.00
合计		69,509,170,000.00	240,595,820,000.00

## (11) 与关联方开展债券交易情况

关联方	关联交易内容	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
主要股东及其子公司	购买关联方管理的信托计划持有的债券	-	92,573,943.83
本集团的联营和合营企业	债券借贷交易	1,490,000,000.00	1,930,000,000.00
本集团的联营和合营企业	购买关联方持有的债券	40,004,043.72	-
其他关联法人	债券借贷交易	220,000,000.00	-
合计		1,750,004,043.72	2,022,573,943.83

## (12) 关键管理人员报酬

2024年1-6月，本公司董事、监事和高级管理人员从本公司领取的本期税前薪酬总额为人民币936.03万元。

## 6 关联方款项余额

## (1) 应收关联方款项

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日		2023年12月31日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
主要股东及其子公司	代垫费用	1,000.00	-	43,000.00	(210.00)
主要股东及其子公司	预付浮动服务费	3,181,510.56	-	-	-
本集团的联营和合营企业	席位费分仓佣金及销售服务费	30,587,965.61	(152,939.82)	25,084,352.74	(125,421.76)
本集团的联营和合营企业	应收承销保荐费	133,622.22	(668.11)	70,083.33	(350.42)
本集团的联营和合营企业	应收管理费	110,775,536.37	-	86,852,102.22	-
本集团的联营和合营企业	代垫费用	3,963,161.25	(6,752.96)	3,100,154.05	(271,883.96)
其他关联法人	席位费分仓佣金及销售服务费	52,728.51	(263.64)	7,493.74	(37.47)
其他关联法人	应收承销保荐费	243,056.43	(1,215.28)	496,361.11	(2,481.81)
其他关联法人	代垫费用	178,600.00	-	265,100.00	-
合计		<u>149,117,180.95</u>	<u>(161,839.81)</u>	<u>115,918,647.19</u>	<u>(400,385.42)</u>

## (2) 存放关联方款项

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
本集团的联营和合营企业	银行存款	971,940,022.84	1,244,329,424.54
其他关联法人	银行存款	320,097,576.20	949,303,398.50
合计		<u>1,292,037,599.04</u>	<u>2,193,632,823.04</u>

## (3) 应付关联方款项

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
主要股东及其子公司	应付款项	3,211,190.78	3,211,190.78
主要股东及其子公司	代理买卖证券款	189,784,720.61	14,389,228.54
本集团的联营和合营企业	代理买卖证券款	108,760,764.61	99,108,189.95
本集团的联营和合营企业	应付款项	404,943.75	1,893,201.02
其他关联法人	代理买卖证券款	95,851,989.92	13,806,127.34
其他关联法人	应付款项	358,830.70	775,190.76
其他关联自然人	代理买卖证券款	3,739,902.55	5,001,527.27
合计		402,112,342.92	138,184,655.66

## (4) 关联方资金拆借

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
本集团的联营和合营企业	拆入资金	-	1,000,383,055.56

## (5) 关联方正回购

关联方	关联方交易内容	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
其他关联法人	质押式正回购	400,900,000.00	-

(6) 关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	2024年6月30日 使用权资产 人民币元	2023年12月31日 使用权资产 人民币元
主要股东及其子公司	房屋建筑物	227,028.40	-
本集团的联营和合营企业	房屋建筑物	88,675,481.25	17,489,055.54
合计		<u>88,902,509.65</u>	<u>17,489,055.54</u>

出租方名称	租赁资产种类	2024年6月30日 租赁负债 人民币元	2023年12月31日 租赁负债 人民币元
主要股东及其子公司	房屋建筑物	180,805.40	-
本集团的联营和合营企业	房屋建筑物	81,642,066.43	19,077,517.76
合计		<u>81,822,871.83</u>	<u>19,077,517.76</u>

## 十二、股份支付

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以权益结算的股份支付：				
- A 股限制性股票股份支付	180,788,910.23	19,166,484.31	(108,017,425.56)	91,937,968.98
- 美国子公司股份支付	1,386,034,505.58	54,252,081.93	-	1,440,286,587.51
以现金结算的股份支付	2,518,858.38	3,666,120.15	-	6,184,978.53
合计	1,569,342,274.19	77,084,686.39	(108,017,425.56)	1,538,409,535.02

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 1,532,224,556.49 元。本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 73,418,566.24 元。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团应付职工薪酬中确认以现金结算的股份支付的累计金额为人民币 6,184,978.53 元。本期以现金结算的股份支付确认的费用总额为人民币 3,666,120.15 元。

### 1 A 股限制性股票股份支付总体情况

2021 年 3 月 23 日，本公司召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司 A 股限制性股票股权激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予 A 股限制性股票的议案》，确定以 2021 年 3 月 29 日为授予日，向符合条件的 813 名激励对象授予 45,640,000 股 A 股限制性股票，授予价格为人民币 9.10 元/股。在本激励计划授予日确定后的实际认购过程中，激励对象因个人原因由 813 人减少为 810 人，实际完成认购 45,488,000 股。

限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予登记完成之日起分三批解禁。解除限售后，本公司为满足解除限售条件的激励对象统一办理解除限售事宜，对于未满足解除限售条件的激励对象，本公司将回购其持有的该次解除限售对应的限制性股票。

2023 年 3 月 30 日，本公司第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司 A 股限制性股票股权激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》和《关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，公司监事会出具了核查意见。本次可解除限售的限制性股票数量合计为 14,222,943 股，约占目前公司总股本的 0.16%，本次解锁的限制性股票上市流通日为 2023 年 4 月 24 日。

2024 年 4 月 12 日，第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》和《关于公司回购注销部分 A 股限制性股票的议案》。公司监事会出具了核查意见。本次可解除限售的限制性股票数量合计为 13,269,954 股，约占目前公司总股本的 0.15%，本次解锁的限制性股票上市流通日为 2024 年 5 月 16 日。

本期发生的股份支付如下：

股数	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
公司期初的 A 股限制性股票股权	27,793,201	43,788,054
公司本期授予的 A 股限制性股票股权	-	-
公司本期行权的 A 股限制性股票股权	-	-
公司本期失效的 A 股限制性股票股权	(597,368)	(286,719)
公司本期解锁的 A 股限制性股票股权	(13,269,954)	(14,222,943)
公司期末的 A 股限制性股票股权	13,925,879	29,278,392
公司期末可行权的 A 股限制性股票股权	13,925,879	29,278,392

本期发生的股份支付费用如下：

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
以权益结算的股份支付	19,166,484.31	47,434,340.16

于2024年1-6月，上述股份支付费用中，对应本公司董事和高级管理人员部分为人民币3,036,527.32元。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本公司授予的限制性股票公允价值为授予日当天的收盘价。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在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做出最佳估计，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工具的数量一致。

## 2 美国子公司股份支付总体情况

2019年7月3日，AssetMark Financial Holdings, Inc. 通过了2019年股权激励计划，该计划于2019年7月17日生效，即AssetMark Financial Holdings, Inc. 首次公开发售登记表S-1的生效日期。

(1) 限制性股票激励 (RSAs)

于2019年7月17日，AssetMark Financial Holdings, Inc. 将总数等同于6,309,049股AssetMark Financial Holdings, Inc. 股份的限制性股票激励 (RSAs) 授予普通股持有人。

(2) 股票期权

AssetMark Financial Holdings, Inc. 于首次公开发售时授予部分管理人员股票期权，该等股票期权可获得总数为918,981股普通股，行权价格为每股22美元。自2019年7月18日起三年内，上述股票期权计划以大致相等的分期方式于每一年间行权。AssetMark Financial Holdings, Inc. 使用布莱克-斯科尔斯 (Black-Scholes) 期权定价模型估算股票期权的公允价值。

### (3) 限制性股票单位 (RSUs)

AssetMark Financial Holdings, Inc. 同样于首次公开发售时授予部分管理人员限制性股票单位 (RSUs)，总数为 85,737 股普通股。自 2019 年 7 月 18 日起三年内，上述限制性股票单位计划以大致相等的分期方式于每一年间行权。AssetMark Financial Holdings, Inc. 后续分别于 2020 年及 2021 年授予高级管理人员、特定员工及独立董事限制性股票单位 (RSUs)，上述限制性股票单位在授予日起的四年内大致相等的分期方式于每一年间行权。AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2024 年上半年授予管理人员、特定员工及独立董事共计 19,731 份限制性股票单位 (RSUs)。上述 RSUs 大部分在将在授予日起的四年内大致相等的分期方式于每一年间行权。

### (4) 股票增值权 (SARs)

2020 年 6 月 9 日，AssetMark Financial Holdings, Inc. 就 2019 年股权激励计划项下的 831,902 股公司普通股向部分高管发行了股票增值权 (SARs)。股票增值权的执行价等于授予日公司普通股的公平市价，并计划在 2020 年 6 月 9 日起四年内大致相等的分期方式于每一年间行权。行权后，每一个 SARs 将以公司普通股股份结算，其价值等于行权日公司普通股的公平市价超过执行价的部分 (如有)。于 2021 年 7 月，AssetMark Financial Holdings, Inc. 再次向部分高管授予股票增值权 (SARs)，并计划在 2021 年 7 月起四年内大致相等的分期方式于每一年间行权。行权后，每一个 SARs 将以公司普通股股份结算，其价值等于行权日公司普通股的公允价值超过执行价的部分 (如有)。AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2024 年上半年向部分高管授予共计 41,981 份股票增值权 (SARs)，并计划在授予日起四年内大致相等的分期方式于每一年间行权。

AssetMark Financial Holdings, Inc. 于 2023 年向部分高管授予共计 338,907 份以现金结算的股票增值权 (Cash-settled SARs)。以现金结算的股票增值权的执行价等于授予日公司普通股的公平市价，并计划在授予日起四年内大致相等的分期方式于每一年间行权，前提是被授予者继续受雇且签有 10 年的合约。行权后，每一个 SARs 将以现金结算，其价值等于行权日公司普通股的公平市价超过执行价的部分 (如有)。



## 十三、分部报告

### 1 业务分部

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了财富管理分部，机构服务分部，投资管理分部，国际业务分部和其他分部共五个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩，业绩评价的主要指标为利润总额。

财富管理分部代理客户买卖股票、基金、债券及期货，向客户提供各种金融产品销售服务和资产配置服务，此外，本分部亦提供融资融券、股票质押式回购及销售金融产品服务。

机构服务分部主要包括投资银行业务，研究业务与机构销售业务，权益证券投资及交易、固定收益投资及交易、OTC 金融产品与交易等业务。

投资管理分部主要包括资产管理业务，私募股权投资，另类投资及商品交易与套利。

国际业务分部主要包括境外子公司的海外业务。

其他分部业务主要包括总部的其他运营，主要包括利息收入，母公司参股联营公司所享有的权益，运营资金利息支出以及中后台的成本和费用。

(2) 报告分部的财务信息

	2024年1-6月						合计 人民币元
	财富管理 人民币元	机构服务 人民币元	投资管理 人民币元	国际业务 人民币元	其他 人民币元	分部间抵销 人民币元	
营业收入							
手续费及佣金净收入	2,300,588,815.24	1,400,936,015.46	656,840,831.78	2,152,624,771.94	(2,102,791.56)	(47,396,808.41)	6,461,490,834.45
利息净收入 / (支出)	3,045,964,063.03	(1,199,850,587.30)	(151,671,346.25)	(984,493,118.03)	(8,686,386.15)	9,284,026.49	710,546,651.79
投资收益 / (亏损)	(51,759,463.81)	(500,942,143.94)	(800,873,963.47)	3,539,771,114.85	1,939,764,921.55	4,463,780.32	4,130,424,245.50
公允价值变动(损失) / 收益	112,342,098.73	1,958,466,096.27	262,392,885.94	(1,813,452,819.21)	190,929,388.43	-	710,677,650.16
其他	1,878,947,903.21	(45,210,755.28)	62,583,669.43	3,596,667,017.52	(37,426,849.31)	(27,685,681.20)	5,427,875,304.37
营业收入合计	7,286,083,416.40	1,613,398,625.21	29,272,077.43	6,491,116,967.07	2,082,478,282.96	(61,334,682.80)	17,441,014,686.27
营业支出	(3,395,144,178.40)	(1,271,092,280.13)	(405,393,916.09)	(5,474,602,602.71)	(1,379,365,707.37)	61,641,978.62	(11,863,956,706.08)
营业利润 / (亏损)	3,890,939,238.00	342,306,345.08	(376,121,838.66)	1,016,514,364.36	703,112,575.59	307,295.82	5,577,057,980.19
利润 / (亏损) 总额	3,892,120,834.44	341,999,867.65	(376,248,015.97)	1,016,159,643.66	701,787,596.51	307,295.82	5,576,127,222.11
分部资产	282,358,606,758.17	310,292,137,895.21	41,910,758,156.44	151,491,426,591.47	170,133,492,590.58	(121,604,790,783.18)	834,581,631,208.69
分部负债	(272,991,019,544.27)	(304,718,884,964.57)	(18,803,855,415.28)	(131,644,846,239.15)	(44,599,528,896.00)	121,604,790,783.18	(651,153,344,276.09)
补充信息							
利息收入	4,642,973,256.62	418,908,548.52	86,907,408.99	870,238,319.32	995,530,139.51	(156,063,462.37)	6,858,494,210.59
利息支出	(1,597,009,193.59)	(1,618,759,135.82)	(238,578,755.24)	(1,854,731,437.35)	(1,004,216,525.66)	165,347,488.86	(6,147,947,558.80)
折旧与摊销费用	(273,804,321.96)	(95,371,224.50)	(34,784,434.07)	(254,807,347.77)	(305,768,614.97)	15,921,302.54	(948,614,640.73)
资本性支出	46,942,806.41	61,660,200.96	13,480,040.10	276,089,861.08	503,238,194.06	-	901,411,102.61
信用减值转回 / (损失)	565,402,779.00	192,777.84	121,721.40	(39,081,669.83)	(9,925,729.48)	-	516,709,878.93

2023年1-6月

	财富管理 人民币元	机构服务 人民币元	投资管理 人民币元	国际业务 人民币元	其他 人民币元	分部间抵销 人民币元	合计 人民币元
<b>营业收入</b>							
手续费及佣金净收入	2,849,314,525.53	1,925,648,786.51	775,351,888.28	2,058,015,023.79	(10,955,176.26)	(49,576,059.78)	7,547,798,988.07
利息净收入 / (支出)	3,028,709,659.69	(1,191,335,079.66)	(172,005,624.47)	(1,019,157,765.37)	(15,624,026.50)	10,642,038.36	641,229,202.05
投资收益 / (亏损)	69,488,398.65	2,508,258,131.64	840,628,846.34	4,041,495,661.07	2,885,009,944.74	(992,439,612.93)	9,352,441,369.51
公允价值变动(损失) / 收益	(20,847,191.39)	989,291,759.86	25,438,514.78	(3,371,237,797.15)	91,291,405.90	-	(2,286,063,308.00)
其他	874,969,601.20	(153,187,043.92)	70,721,121.69	2,166,202,464.43	187,947,644.93	(32,765,718.19)	3,113,888,070.14
营业收入合计	6,801,634,993.68	4,078,676,554.43	1,540,134,746.62	3,875,317,586.77	3,137,669,792.81	(1,064,139,352.54)	18,369,294,321.77
<b>营业支出</b>							
营业支出	(2,775,463,013.44)	(1,918,313,112.01)	(538,101,645.13)	(2,927,573,338.50)	(1,587,845,030.85)	64,983,854.92	(9,682,312,285.01)
营业利润 / (亏损)	4,026,171,980.24	2,160,363,442.42	1,002,033,101.49	947,744,248.27	1,549,824,761.96	(999,155,497.62)	8,686,982,036.76
<b>利润 / (亏损) 总额</b>	4,023,785,123.50	1,589,956,248.03	1,002,036,176.82	806,011,248.27	1,574,795,233.25	(999,155,497.62)	7,997,428,532.25
<b>截止 2023 年 12 月 31 日</b>							
分部资产	285,438,956,792.65	351,844,345,689.07	28,552,771,756.80	185,801,650,599.73	185,514,044,357.47	(131,643,380,601.08)	905,508,388,594.64
分部负债	(280,739,909,082.00)	(347,319,610,553.47)	(5,705,664,353.43)	(166,977,123,609.83)	(54,192,029,628.18)	131,643,380,601.08	(723,290,956,625.83)
<b>补充信息</b>							
利息收入	5,315,389,116.26	651,237,337.44	71,863,245.12	549,343,158.58	833,190,842.17	(158,182,578.62)	7,262,841,120.95
利息支出	(2,286,679,456.57)	(1,842,572,417.10)	(243,868,869.59)	(1,568,500,923.95)	(848,814,868.67)	168,824,616.98	(6,621,611,918.90)
折旧与摊销费用	(284,971,106.07)	(101,165,292.76)	(44,184,037.54)	(214,248,409.72)	(281,675,224.06)	15,359,799.19	(910,884,270.96)
资本性支出	63,716,388.64	31,060,942.31	14,131,011.26	103,300,404.51	184,654,318.06	-	396,863,064.78
信用减值转回 / (损失)	487,273,755.79	10,691,754.94	(141,541.99)	(56,754,055.28)	(23,058,316.51)	-	418,011,596.95

## 2 地区信息

本集团按不同地区列示的有关 (i) 取得的对外交易收入及 (ii) 固定资产、在建工程、投资性房地产、商誉、无形资产、长期待摊费用及长期股权投资等非流动资产（简称“非流动资产”）的信息如下。对外交易收入的地区分布是按接受服务的客户所在地进行划分。非流动资产是按资产实物所在地（对于固定资产、在建工程、投资性房地产和长期待摊费用而言）或被分配到相关业务的所在地（对商誉和无形资产而言）或联营企业的所在地进行划分。

国家或地区	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元	2024年6月30日 人民币元	2023年12月31日 人民币元
中国大陆	10,949,897,719.20	14,493,976,735.00	29,104,221,276.82	28,603,134,960.41
境外（注）	6,491,116,967.07	3,875,317,586.77	9,777,827,756.46	10,054,266,808.85
合计	<u>17,441,014,686.27</u>	<u>18,369,294,321.77</u>	<u>38,882,049,033.28</u>	<u>38,657,401,769.26</u>

注：境外主要是中国香港及美国。

## 3 主要客户

于2024年1-6月及2023年1-6月，本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的10%。

## 十四、或有事项

### 1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团在日常经营中会涉及索赔、法律诉讼或监管机构调查。截至 2024 年 6 月 30 日，根据法庭裁决及管理层的判断，已对如下本集团作为被告方的法律或仲裁案件产生的索赔金额计提预计负债：

集团子公司华泰联合证券有限责任公司，于 2020 年 9 月 25 日收到上海金融法院发送的《应诉通知书》等相关诉讼材料，原告中国邮政储蓄银行股份有限公司因投资美吉特 ABS 未得到全额兑付，诉至法院要求该专项计划管理人（被告一）、法律顾问（被告二）、评级机构（被告三）、原始权益人（被告四）及财务顾问华泰联合证券有限责任公司（被告五）承担连带赔偿责任，赔偿原告投资损失人民币 5.27 亿元及相关利息。上海金融法院于 2023 年 4 月 14 日一审判决华泰联合证券有限责任公司承担连带赔偿责任，4 月 26 日华泰联合证券有限责任公司提交上诉申请，一审判决尚未生效。二审案件已于 2023 年 6 月正式立案，截至 2024 年 6 月 30 日尚未开庭。结合一审判决结果以及企业会计准则的相关要求，本集团认为该案件已达到预计负债的确认条件，对该索赔金额计提预计负债人民币 5.70 亿元。

除上述未决诉讼案件，于 2024 年 6 月 30 日，本公司及 / 或子公司作为被告且金额超过人民币 1 亿元的未决诉讼、仲裁案件标的金额共计人民币 16.80 亿元，截至本财务报表批准报出日尚未判决。结合该等案情目前的进展以及企业会计准则的相关要求，本集团认为该等案件尚未达到预计负债的确认条件，未对该等索赔金额计提任何预计负债。本集团管理层认为该等法律或仲裁案件的最终裁决结果不会对本集团的财务状况或经营产生重大影响。

## 2 提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于 2021 年 4 月，本公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为受托人）签署担保协议，为本集团子公司 Pioneer Reward Limited 发行的含三年期品种 9 亿美元和五年期品种 5 亿美元债券提供无条件及不可撤销的保证担保。担保金额不超过上述债券本金、利息及其他相关费用。其中 9 亿美元债券于 2024 年 4 月到期兑付，相应的担保自然终止。

于 2022 年 3 月，本公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为受托人）签署担保协议，为本集团子公司 Pioneer Reward Limited 发行的 10 亿美元债券提供无条件及不可撤销的保证担保。担保金额不超过上述债券本金、利息及其他相关费用。

于 2022 年 9 月，本公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为受托人）签署担保协议，为本集团子公司 Pioneer Reward Limited 发行的 50 亿元人民币债券提供无条件及不可撤销的保证担保。担保金额不超过上述债券本金、利息及其他相关费用。

于 2023 年 8 月，本公司作为担保人与香港上海汇丰银行有限公司（作为受托人）签署担保协议，为本集团子公司 Pioneer Reward Limited 发行的 8 亿美元中期票据提供无条件及不可撤销的保证担保。

于 2023 年 11 月，本公司作为担保人与香港上海汇丰银行有限公司（作为受托人）签署担保协议，为本集团子公司 Pioneer Reward Limited 发行的 8 亿美元中期票据提供无条件及不可撤销的保证担保。

## 3 其他或有负债及其财务影响

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在其他或有负债。

## 4 或有资产

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在或有资产。

## 十五、承诺事项

### 1 重大承诺事项

#### (1) 资本承担

项目	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
已签约但未拨付	9,055,099,582.20	7,156,299,949.48

上述资本承担主要为本集团证券包销承诺、对基金的认缴出资承诺以及购建房屋和设备的支出承诺。

## 十六、其他重要事项

### 1 资产负债表日后事项

#### (1) 发行公司债券

于 2024 年 6 月 30 日后至本财务报表批准报出日，本集团境外全资子公司华泰国际金融控股有限公司旗下附属公司华泰国际财务有限公司发行中期票据 2 笔，累计规模为美元 0.6 亿元，年利率为 5.72%。

#### (2) 利润分配

根据公司 2024 年 6 月 20 日的 2023 年年度股东大会决议，公司 2023 年度利润分配采用现金分红的方式，以公司总股本 9,029,384,840 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.43 元（含税），共计派发现金红利人民币 3,882,635,481.20 元（含税），已于 2024 年 8 月 16 日发放完毕。

#### (3) 于会计期间后的利润分配方案

于 2024 年 8 月，本公司董事会提议以公司现有总股本 9,029,384,840 股为基数，扣除将回购注销的 2,082,559 股 A 股股份，即以 9,027,302,281 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.15 元（含税），分配现金红利总额为人民币 1,354,095,342.15 元（含税），占 2024 年半年度合并口径归属于母公司股东净利润的 25.50%。

根据公司 2023 年度股东大会决议，股东大会同意授权董事会全权办理中期利润分配相关事宜。本次利润分配方案无需提交股东大会审议。于 2024 年 6 月 30 日后提议发放的现金股利未确认为负债。

## 2 新设证券营业部

于 2024 年 1 月 15 日，本公司新设东莞国贸中心证券营业部，于 2024 年 1 月 22 日，本公司新设宁波中山东路证券营业部，于 2024 年 4 月 25 日，本公司新设北京建国路证券营业部。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司拥有营业部共计 245 家。

## 3 其他需要披露的重要事项

### (1) 融资融券业

#### (i) 融资融券业务明细情况

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
融出资金	103,558,947,619.99	112,341,094,150.39
融出证券	989,349,598.97	1,791,117,507.07
合计	104,548,297,218.96	114,132,211,657.46

融出资金详见附注五、3。

#### (ii) 融券业务明细情况

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
融出证券		
- 交易性金融资产	989,349,598.97	1,791,117,507.07
- 转融通融入证券	5,934,590,081.78	14,812,906,128.11
融出证券总额	6,923,939,680.75	16,604,023,635.18
转融通融入证券总额	9,197,765,732.39	29,557,353,024.45

#### (iii) 融出资金及融出证券担保物公允价值

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
股票	246,529,595,011.88	290,376,974,922.73
基金	22,601,878,247.90	36,266,976,505.51
货币资金	6,745,808,099.49	8,535,007,555.72
债券	1,504,861,484.64	1,354,000,184.14
合计	277,382,142,843.91	336,532,959,168.10

#### (iv) 本期融券业务无违约情况



(2) 本集团 2024 年 1-6 月为履行社会责任,在公益项目、慈善捐赠、乡村振兴等方面的支出为人民币 2,861,839.60 元 (2023 年 1-6 月: 人民币 2,226,380.00 元)。

(3) 以公允价值计量的资产和负债

2024 年 6 月 30 日

	期初余额 人民币元	本期公允 价值变动损益 人民币元	计入权益的累计 公允价值变动 人民币元	本期计提的减值 人民币元	期末余额 人民币元
<b>金融资产</b>					
交易性金融资产	413,459,996,784.64	(205,278,684.17)	-	-	364,695,912,154.22
衍生金融资产	16,259,881,412.31	1,756,405,275.53	-	-	16,722,486,775.78
其他权益工具投资	124,506,372.56	-	31,983,877.28	-	157,193,951.94
其他债权投资	16,262,000,063.29	-	109,346,496.39	(18,035,525.47)	11,426,325,315.01
金融资产小计	<u>446,106,384,632.80</u>	<u>1,551,126,591.36</u>	<u>141,330,373.67</u>	<u>(18,035,525.47)</u>	<u>393,001,918,196.95</u>
<b>金融负债</b>					
交易性金融负债	(52,671,165,393.58)	631,179,102.14	-	-	(47,536,223,456.83)
衍生金融负债	(16,881,641,313.58)	(1,471,628,043.34)	(76,968,057.33)	-	(16,096,643,826.37)
金融负债小计	<u>(69,552,806,707.16)</u>	<u>(840,448,941.20)</u>	<u>(76,968,057.33)</u>	<u>-</u>	<u>(63,632,867,283.20)</u>

注: 本表不存在必然的勾稽关系。

## (4) 外币金融资产和金融负债

2024 年 6 月 30 日

	期初余额 人民币元	本期公允 价值变动损益 人民币元	计入权益的累计 公允价值变动 人民币元	本期计提的减值 人民币元	期末余额 人民币元
<b>金融资产</b>					
交易性金融资产	69,194,506,528.54	402,515,088.43	-	-	68,225,164,078.99
衍生金融资产	8,293,449,725.61	(1,027,086,111.60)	-	-	6,328,816,868.21
债权投资	249,812,747.09	-	-	(38,565.44)	250,327,987.82
其他权益工具投资	17,449,052.78	-	12,830,909.40	-	30,783,111.72
其他债权投资	3,847,226,192.51	-	65,770,818.54	(18,207,975.57)	2,304,285,290.01
金融资产小计	<u>81,602,444,246.53</u>	<u>(624,571,023.17)</u>	<u>78,601,727.94</u>	<u>(18,246,541.01)</u>	<u>77,139,377,336.75</u>
<b>金融负债</b>					
交易性金融负债	(31,803,036,045.82)	(237,247,393.71)	-	-	(27,946,565,375.01)
衍生金融负债	(8,408,074,091.00)	1,340,792,308.06	(76,968,057.33)	-	(8,261,847,648.59)
金融负债小计	<u>(40,211,110,136.82)</u>	<u>1,103,544,914.35</u>	<u>(76,968,057.33)</u>	<u>-</u>	<u>(36,208,413,023.60)</u>

注：本表不存在必然的勾稽关系。

## (5) 所有权或使用权受到限制的资产

	2024 年 6 月 30 日 人民币元	2023 年 12 月 31 日 人民币元
货币资金	843,335,921.41	904,795,694.08
交易性金融资产	144,885,124,019.42	170,090,291,857.04
债权投资	29,328,257,585.01	34,265,431,678.31
其他债权投资	2,477,570,025.31	3,653,563,937.32
长期股权投资	4,979,564,230.93	4,696,138,879.55
合计	<u>182,513,851,782.08</u>	<u>213,610,222,046.30</u>

(6) 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	2024年6月30日账面金额					
	以摊余成本计量的金融资产 人民币元	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 人民币元	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 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 人民币元	按照《套期会计》准则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 人民币元	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 人民币元	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 人民币元
货币资金	153,421,573,986.44	-	-	-	-	-
结算备付金	32,023,262,895.23	-	-	-	-	-
融出资金	103,558,947,619.99	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	364,695,912,154.22	-
衍生金融资产	-	-	-	-	16,722,486,775.78	-
买入返售金融资产	18,046,387,158.08	-	-	-	-	-
应收款项	6,126,879,520.30	-	-	-	-	-
存出保证金	36,111,232,875.00	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	157,193,951.94	-	-	-
其他债权投资	-	11,426,325,315.01	-	-	-	-
债权投资	48,886,502,974.20	-	-	-	-	-
其他资产	338,060,396.79	-	-	-	-	-

2024年6月30日账面金额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		按照《会计准则》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元
	以摊余成本计量的金融负债 人民币元	按照《会计准则》准则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负债 人民币元	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 人民币元	按照《会计准则》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元	
短期借款	5,981,885,744.09	-	-	-	-
应付短期融资款	16,722,439,090.25	-	-	-	-
拆入资金	36,138,244,983.61	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	31,597,810,574.84	15,838,412,881.99	-
衍生金融负债	-	110,197,651.41	15,986,446,174.96	-	-
卖出回购金融资产款	134,418,683,778.33	-	-	-	-
代理买卖证券款	151,215,298,915.77	-	-	-	-
代理承销证券款	20,967,592.44	-	-	-	-
应付款项	86,006,634,319.30	-	-	-	-
应付债券	135,362,143,597.55	-	-	-	-
其他负债	6,473,739,254.12	-	-	-	-

2023年12月31日账面金额

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产 人民币元	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			以公允价值计量且其变动计入当期损益	按照《套期会计》准则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 人民币元	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 人民币元
		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 人民币元	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 人民币元	按照《套期会计》准则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 人民币元			
货币资金	150,319,561,572.69	-	-	-	-	-	-
结算备付金	42,316,365,832.66	-	-	-	-	-	-
融出资金	112,341,094,150.39	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	413,459,996,784.64	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	16,259,881,412.31	-	-	-
买入返售金融资产	12,460,231,501.48	-	-	-	-	-	-
应收款项	9,743,761,158.76	-	-	-	-	-	-
存出保证金	40,544,278,245.33	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	124,506,372.56	-	-	-	-
其他债权投资	-	16,262,000,063.29	-	-	-	-	-
债权投资	50,116,811,798.86	-	-	-	-	-	-
其他资产	403,399,037.79	-	-	-	-	-	-

2023年12月31日账面金额

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债 人民币元	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元
		按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量的金融负债 人民币元	
短期借款	11,478,572,689.16	-	-	-	-	-
应付短期融资款	25,475,506,795.41	-	-	-	-	-
拆入资金	39,536,526,852.14	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	35,932,137,061.32	-	16,739,028,332.26	-
衍生金融负债	-	32,763,255.66	-	16,848,878,057.92	-	-
卖出回购金融资产款	144,056,149,301.99	-	-	-	-	-
代理买卖证券款	144,701,359,504.39	-	-	-	-	-
代理承销证券款	228,430,890.93	-	-	-	-	-
应付款项	110,286,900,865.59	-	-	-	-	-
长期借款	647,052,227.31	-	-	-	-	-
应付债券	159,816,000,765.03	-	-	-	-	-
其他负债	1,842,249,853.14	-	-	-	-	-

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1 长期股权投资

#### (1) 按类别列示

2024年6月30日			
	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
对子公司投资	24,774,497,075.14	-	24,774,497,075.14
对联营企业投资	16,365,425,657.37	-	16,365,425,657.37
合计	41,139,922,732.51	-	41,139,922,732.51

2023年12月31日			
	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
对子公司投资	24,770,480,018.22	-	24,770,480,018.22
对联营企业投资	15,326,976,134.26	-	15,326,976,134.26
合计	40,097,456,152.48	-	40,097,456,152.48

#### (2) 对子公司的投资

单位名称	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元	减值准备 期末余额 人民币元
华泰联合证券有限责任公司(注2)	1,332,793,551.38	1,513,395.77	-	1,334,306,947.15	-
华泰期货有限公司	3,563,429,734.52	195,911.26	-	3,563,625,645.78	-
华泰紫金投资有限责任公司	5,207,283,534.14	549,589.40	-	5,207,833,123.54	-
华泰国际金融控股有限公司	8,674,776,729.05	1,212,094.85	-	8,675,988,823.90	-
江苏股权交易中心有限责任公司	104,422,648.02	71,608.90	-	104,494,256.92	-
华泰创新投资有限公司	2,601,662,415.53	135,211.41	-	2,601,797,626.94	-
华泰证券(上海)资产管理有限公司	2,616,537,892.23	339,245.33	-	2,616,877,137.56	-
上海盛钜资产经营管理有限公司	669,573,513.35	-	-	669,573,513.35	-
合计	24,770,480,018.22	4,017,056.92	-	24,774,497,075.14	-

注1: 本公司子公司的相关信息参见附注七。

注2: 本公司与上海石领新能源有限公司(简称“上海石领”)涉及侵权责任纠纷案,由于上海石领申请保全,上海金融法院裁定实际冻结本公司持有的出资额为人民币307,846,630.14元的华泰联合证券股权及分红在内的权益。2024年8月15日,上海金融法院裁定解除对公司持有的华泰联合证券股权及分红在内权益的保全措施。

(3) 对联营企业的投资

联营企业	2023年12月31日余额 人民币元	本期增减变动										减值准备 期末余额 人民币元
		追加投资 人民币元	减少投资 人民币元	确认的投资收益 人民币元	权益法下 其他综合收益 人民币元	其他综合收益 人民币元	其他权益变动 人民币元	宣告发放 现金股利或利润 人民币元	计提减值准备 人民币元	其他 人民币元	2024年6月30日余额 人民币元	
南方基金管理股份有限公司	3,837,929,673.70	-	-	397,327,989.40	718,801.99	-	-	-	-	-	4,235,976,465.09	-
华泰柏瑞基金管理有限公司	911,779,286.95	-	-	156,874,544.12	-	-	(154,840,000.00)	-	-	-	913,813,831.07	-
江苏银行股份有限公司	10,577,267,173.61	-	-	897,687,759.38	174,745,196.75	(40,256.77)	(434,024,511.76)	-	-	-	11,215,635,361.21	-
合计	15,326,976,134.26	-	-	1,451,890,292.90	175,463,998.74	(40,256.77)	(588,864,511.76)	-	-	-	16,365,425,657.37	-



## 2 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示：

	附注	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
短期薪酬及长期薪金	十七、2(2)	6,174,587,155.82	1,756,297,180.01	(1,833,362,962.32)	6,097,521,373.51
离职后福利					
- 设定提存计划	十七、2(3)	360,000,000.00	380,892,481.98	(200,892,481.98)	540,000,000.00
合计		<u>6,534,587,155.82</u>	<u>2,137,189,661.99</u>	<u>(2,034,255,444.30)</u>	<u>6,637,521,373.51</u>

### (2) 短期薪酬及长期薪金

	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	6,168,377,871.55	1,379,672,096.61	(1,456,676,336.60)	6,091,373,631.56
职工福利费	-	67,572,719.96	(67,572,719.96)	-
社会保险费	-	126,272,593.30	(126,272,593.30)	-
其中：医疗保险费	-	119,237,125.90	(119,237,125.90)	-
工伤保险费	-	2,289,711.17	(2,289,711.17)	-
生育保险费	-	4,745,756.23	(4,745,756.23)	-
住房公积金	-	171,556,878.45	(171,556,878.45)	-
工会经费和职工教育经费	6,209,284.27	11,222,891.69	(11,284,434.01)	6,147,741.95
合计	<u>6,174,587,155.82</u>	<u>1,756,297,180.01</u>	<u>(1,833,362,962.32)</u>	<u>6,097,521,373.51</u>

于 2024 年 6 月 30 日，工资、奖金、津贴和补贴项目中包含的长期薪金余额为人民币 4,478,373,631.56 元 (2023 年 12 月 31 日：人民币 4,495,897,871.55 元)。

### (3) 离职后福利 - 设定提存计划

	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期减少额 人民币元	期末余额 人民币元
基本养老保险费	-	194,410,483.44	(194,410,483.44)	-
失业保险费	-	6,481,998.54	(6,481,998.54)	-
企业年金缴费	360,000,000.00	180,000,000.00	-	540,000,000.00
合计	<u>360,000,000.00</u>	<u>380,892,481.98</u>	<u>(200,892,481.98)</u>	<u>540,000,000.00</u>

## 3 手续费及佣金净收入

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
证券经纪业务净收入	2,480,484,650.55	2,793,617,532.79
其中：证券经纪业务收入	3,440,908,831.28	4,058,378,645.54
其中：代理买卖证券业务	2,804,500,984.20	3,291,490,681.33
交易单元席位租赁	358,606,412.98	398,596,849.79
代销金融产品业务	277,801,434.10	368,291,114.42
证券经纪业务支出	(960,424,180.73)	(1,264,761,112.75)
其中：代理买卖证券业务	(960,424,180.73)	(1,264,761,112.75)
期货经纪业务净收入	17,597,546.61	16,657,549.12
其中：期货经纪业务收入	17,597,546.61	16,657,549.12
投资银行业务净收入	221,927,361.05	173,042,670.22
其中：投资银行业务收入	221,927,361.05	173,042,670.22
其中：证券承销业务	221,927,361.05	173,042,670.22
投资银行业务支出	-	-
其中：证券承销业务	-	-
投资咨询服务净收入	16,970,338.12	22,112,777.20
其中：投资咨询服务收入	16,970,338.12	22,112,777.20
投资咨询服务支出	-	-
其他手续费及佣金净收入	95,869,384.90	108,629,449.62
其中：其他手续费及佣金收入	96,279,313.48	109,335,139.48
其他手续费及佣金支出	(409,928.58)	(705,689.86)
合计	<u>2,832,849,281.23</u>	<u>3,114,059,978.95</u>
其中：手续费及佣金收入合计	3,793,683,390.54	4,379,526,781.56
手续费及佣金支出合计	(960,834,109.31)	(1,265,466,802.61)

#### 4 利息净收入

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
利息收入		
融资融券利息收入	3,279,842,593.86	3,768,138,918.14
货币资金及结算备付金利息收入	1,152,233,590.35	1,309,132,266.58
买入返售金融资产利息收入	141,409,818.58	220,516,908.73
其中：股票质押回购利息收入	84,976,749.31	150,531,557.12
债权投资利息收入	731,885,206.59	700,730,301.35
其他债权投资利息收入	145,597,219.37	127,779,555.12
其他	155,377,303.17	158,182,578.62
利息收入小计	<u>5,606,345,731.92</u>	<u>6,284,480,528.54</u>
利息支出		
应付债券利息支出	(2,040,374,042.13)	(2,181,256,051.27)
其中：次级债券利息支出	(316,027,564.42)	(315,962,379.27)
卖出回购金融资产利息支出	(1,333,486,653.87)	(1,407,515,995.44)
其中：报价回购利息支出	(202,987,535.44)	(193,507,943.37)
拆入资金利息支出	(492,721,604.02)	(913,418,876.51)
其中：转融通利息支出	(243,216,097.84)	(619,278,429.82)
应付短期融资款利息支出	(164,611,074.37)	(159,409,074.78)
代理买卖证券款利息支出	(126,319,215.41)	(205,199,652.02)
租赁负债利息支出	(14,686,753.20)	(16,280,681.33)
其他	(74,014,304.31)	(66,880,757.95)
利息支出小计	<u>(4,246,213,647.31)</u>	<u>(4,949,961,089.30)</u>
利息净收入	<u><u>1,360,132,084.61</u></u>	<u><u>1,334,519,439.24</u></u>

## 5 投资收益

### (1) 投资收益按类别列示

	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
成本法核算的长期股权投资收益	-	996,670,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,451,890,292.90	1,437,820,733.98
金融工具投资收益	114,947,928.41	2,995,280,857.12
持有期间取得的分红和利息	2,750,602,150.43	2,779,327,950.99
其中：交易性金融资产	2,750,602,150.43	2,779,327,950.99
处置金融工具取得的收益	(2,635,654,222.02)	215,952,906.13
其中：交易性金融资产	(4,427,773,820.88)	5,176,615,902.79
其他债权投资	62,604,082.69	2,031,678.54
衍生金融工具	2,547,862,647.23	(4,700,171,330.64)
交易性金融负债	(818,347,131.06)	(262,523,344.56)
合计	1,566,838,221.31	5,429,771,591.10

### (2) 对联营企业的投资收益

参见附注十七、1(3)。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (4) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
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	2,750,602,150.43
	处置取得(亏损)/收益	(4,427,773,820.88)
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	处置取得亏损	(795,833,169.87)
	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	(22,513,961.19)
		80,096,598.45
	(2,495,518,801.51)	7,693,420,509.22

## 6 公允价值变动收益

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
交易性金融资产	(516,727,967.40)	2,350,472,899.85
交易性金融负债	330,500,462.40	8,463,816.01
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	340,865,966.66	25,229,393.03
衍生金融工具	2,357,118,403.17	(1,141,889,330.89)
合计	2,170,890,898.17	1,217,047,384.97

## 7 业务及管理费

	2024年1-6月 人民币元	2023年1-6月 人民币元
员工成本	1,763,238,116.23	2,432,323,844.88
研究开发费	645,648,841.52	940,773,731.01
交易所费用	205,572,796.91	245,163,681.52
固定资产折旧	190,663,375.14	189,284,586.17
使用权资产折旧	157,102,229.50	157,855,359.05
无形资产摊销	153,566,576.63	118,840,907.89
业务宣传费	65,997,189.13	48,359,659.24
邮电通讯费	59,892,150.28	89,503,282.68
长期待摊费用摊销	53,985,309.25	57,608,483.63
证券投资者保护基金	37,137,969.70	50,902,707.09
咨询费	10,286,526.54	14,062,593.32
租赁费	9,539,257.91	14,081,834.22
其他	214,837,653.20	230,316,500.39
合计	3,567,467,991.94	4,589,077,171.09

## 8 现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
净利润	4,798,741,897.50	6,164,748,660.59
加：信用减值损失	(556,259,110.87)	(472,441,045.31)
固定资产及投资性房地产折旧	207,168,303.00	207,483,644.10
无形资产摊销	153,566,576.63	118,840,907.89
长期待摊费用摊销	53,985,309.25	57,608,483.63
使用权资产的摊销	157,102,229.50	157,855,359.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(2,008,460.57)	(5,616.31)
公允价值变动收益	(2,992,968,564.96)	(1,388,721,025.37)
利息支出	1,355,196,441.44	1,528,435,950.91
汇兑(收益)/损失	(70,264,946.41)	368,806,773.16
投资收益	(1,514,494,375.59)	(1,439,852,412.52)
递延所得税负债的(减少)/增加	(71,135,240.98)	348,400,947.73
交易性金融工具的减少/(增加)	18,707,290,550.05	(19,499,154,738.08)
经营性应收项目的减少	15,894,127,638.97	53,565,162.64
经营性应付项目的(减少)/增加	(10,050,146,327.40)	6,830,685,607.60
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>26,069,901,919.56</u>	<u>(6,963,743,340.29)</u>

### (2) 现金及现金等价物净变动情况

	2024 年 1-6 月 人民币元	2023 年 1-6 月 人民币元
现金及现金等价物的期末余额	142,624,687,286.60	148,713,639,128.04
减：现金及现金等价物的期初余额	(137,888,427,631.04)	(159,509,159,372.69)
现金及现金等价物净增加额	<u>4,736,259,655.56</u>	<u>(10,795,520,244.65)</u>

## 十八、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 30 日批准报出。

# 补充资料

## 一、2024年1-6月非经常性损益明细表

	金额 人民币元
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,690,082.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	68,753,700.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(612,293.29)
减：所得税影响额	(17,472,061.29)
少数股东权益影响额	61,841.62
合计	52,421,270.16

注：上述非经常性损益明细表系按照中国证监会《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（2023年修订）》的要求确定和披露。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

本公司按照中国企业会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的2024年1-6月及2023年1-6月的净利润、2024年6月30日及2023年12月31日的净资产无差异。

## 三、净资产收益率及每股收益

本集团按照中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	3.18	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15	0.54	0.54

## 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	公司章程

董事长：张伟

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 30 日

## 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

1、2024 年 3 月 11 日，《关于同意华泰证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕416 号）。



# 附录：信息披露索引

1 报告期内，公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的信息如下：

序号	日期	公告事项
1	2024-01-05	华泰证券 H 股公告（截至 2023 年 12 月 31 日股份发行人的证券变动月报表）
2	2024-01-10	华泰证券股份有限公司关于回购 A 股股份注销实施公告
3	2024-01-11	华泰证券 H 股公告（翌日披露报表）
4	2024-01-23	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
5	2024-01-26	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
6	2024-01-27	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
7	2024-01-30	华泰证券股份有限公司关于华泰证券（上海）资产管理有限公司总经理变更的公告
8	2024-02-02	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
9	2024-02-03	华泰证券股份有限公司关于完成注册资本工商变更登记及公司《章程》变更的公告、华泰证券股份有限公司章程（2024 年修订）、华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
10	2024-02-06	华泰证券 H 股公告（截至 2024 年 1 月 31 日股份发行人的证券变动月报表）
11	2024-02-07	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
12	2024-02-08	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
13	2024-02-09	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
14	2024-02-19	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
15	2024-02-29	华泰证券股份有限公司关于华泰证券（上海）资产管理有限公司总经理聘任的公告
16	2024-03-06	华泰证券 H 股公告（截至 2024 年 2 月 29 日股份发行人的证券变动月报表）
17	2024-03-16	华泰证券股份有限公司关于江苏股权交易中心有限责任公司变更董事长的公告
18	2024-03-19	华泰证券 H 股公告（董事会召开日期）
19	2024-03-20	华泰证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会注册批复的公告
20	2024-03-21	华泰证券股份有限公司关于召开 2023 年度业绩说明会的公告
21	2024-03-29	华泰证券股份有限公司 2023 年年度报告、华泰证券股份有限公司 2023 年年度报告摘要、华泰证券股份有限公司 2023 年度社会责任报告、华泰证券股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告、华泰证券股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告、华泰证券股份有限公司 2023 年年度利润分配方案公告、华泰证券股份有限公司关于预计 2024 年度日常关联交易的公告、华泰证券股份有限公司独立董事 2023 年度履职报告、华泰证券股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告、华泰证券股份有限公司董事会关于独立董事独立性情况的专项意见、华泰证券股份有限公司对 2023 年度年审会计师事务所履职情况的评估报告、华泰证券股份有限公司董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度财务报表及审计报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明、华泰证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理及保密制度（2024 年修订）
22	2024-04-03	华泰证券 H 股公告（截至 2024 年 3 月 31 日股份发行人的证券变动月报表）
23	2024-04-13	华泰证券股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第七次会议决议公告、华泰证券股份有限公司关于 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的公告、华泰证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票的公告、北京市金杜（南京）律师事务所关于华泰证券股份有限公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票事宜的法律意见书
24	2024-04-18	华泰证券 H 股公告（董事会召开日期）
25	2024-04-26	华泰证券股份有限公司关于出售所持美国控股子公司 AssetMark Financial Holdings, Inc. 全部股权的公告、华泰证券股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告
26	2024-04-30	华泰证券股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告、华泰证券股份有限公司 2024 年第一季度报告、华泰证券股份有限公司关于独立非执行董事辞职的公告
27	2024-05-08	华泰证券 H 股公告（截至 2024 年 4 月 30 日股份发行人的证券变动月报表）
28	2024-05-10	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告

序号	日期	公告事项
29	2024-05-11	华泰证券股份有限公司关于 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售暨上市公告
30	2024-05-13	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
31	2024-05-18	华泰证券股份有限公司关于召开 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会的通知，华泰证券股份有限公司 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会、2024 年第一次 H 股类别股东大会会议文件，华泰证券股份有限公司独立董事提名人声明与承诺、华泰证券股份有限公司独立董事候选人声明与承诺、华泰证券股份有限公司董事会提名委员会关于提名第六届董事会独立非执行董事候选人的审查意见
32	2024-06-06	华泰证券 H 股公告（截至 2024 年 5 月 31 日股份发行人的证券变动月报表）
33	2024-06-07	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
34	2024-06-12	华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
35	2024-06-21	华泰证券股份有限公司 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会及 2024 年第一次 H 股类别股东大会决议公告，北京市金杜律师事务所关于华泰证券股份有限公司 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会及 2024 年第一次 H 股类别股东大会之法律意见书，华泰证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票减少注册资本通知债权人的公告、华泰证券股份有限公司关于董事任职的公告、华泰证券股份有限公司关于监事任职的公告、华泰证券股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告、华泰证券股份有限公司 2024 年度“提质增效重回报”行动方案

2 报告期内，公司在香港交易所披露易网站（www.hkexnews.hk）上披露的信息如下：


序号	日期	公告事项
1	2024-01-04	截至二零二三年十二月三十一日止股份发行人的证券变动月报表
2	2024-01-09	关于回购 A 股股份注销实施公告
3	2024-01-10	翌日披露报表
4	2024-01-15	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）2024 年本息兑付及摘牌公告
5	2024-01-22	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
6	2024-01-23	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）2024 年付息公告
7	2024-01-25	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
8	2024-01-26	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
9	2024-01-29	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于华泰证券（上海）资产管理有限公司总经理变更的公告
10	2024-01-31	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）2024 年付息公告
11	2024-02-01	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
12	2024-02-02	关于完成注册资本变更和公司章程变更的公告、章程，海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2024 年付息公告、华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）2024 年付息公告、华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
13	2024-02-05	截至二零二四年一月三十一日止股份发行人的证券变动月报表
14	2024-02-06	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
15	2024-02-07	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
16	2024-02-08	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
17	2024-02-18	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
18	2024-02-20	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）2024 年付息公告、华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二）2024 年付息公告
19	2024-02-27	致登记股东的信函及回条 - 以电子方式发布公司通讯之安排、致非登记股东的信函及回条 - 以电子方式发布公司通讯之安排
20	2024-02-28	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于华泰证券（上海）资产管理有限公司总经理聘任的公告
21	2024-03-05	截至二零二四年二月二十九日止股份发行人的证券变动月报表
22	2024-03-12	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第六期）2024 年本息兑付及摘牌公告
23	2024-03-15	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于江苏股权交易中心有限责任公司变更董事长的公告
24	2024-03-18	董事会召开日期
25	2024-03-19	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会注册批复的公告
26	2024-03-20	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于召开 2023 年度业绩说明会的公告
27	2024-03-28	截至 2023 年 12 月 31 日止年度之业绩公告、截至 2023 年 12 月 31 日止年度之末期股息、2023 社会责任报告，海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2023 年年度报告、华泰证券股份有限公司 2023 年年度报告摘要、华泰证券股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告、华泰证券股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告、华泰证券股份有限公司 2023 年年度利润分配方案公告、华泰证券股份有限公司关于预计 2024 年度日常关联交易的公告、华泰证券股份有限公司独立董事 2023 年度履职报告、华泰证券股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告、华泰证券股份有限公司董事会关于独立董事独立性情况的专项意见、华泰证券股份有限公司对 2023 年度年审会计师事务所履职情况的评估报告、华泰证券股份有限公司董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度财务报表及审计报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告、华泰证券股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明、华泰证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理及保密制度（2024 年修订）
28	2024-04-02	截至二零二四年三月三十一日止股份发行人的证券变动月报表
29	2024-04-12	关于回购注销股份 A 股限制性股票的公告，海外监管公告 - 北京市金杜（南京）律师事务所关于华泰证券股份有限公司 A 股限制性股票股权激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票事宜的法律意见书、华泰证券股份有限公司关于 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售条件成就的公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第七次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告
30	2024-04-17	董事会召开日期
31	2024-04-22	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）2024 年本息兑付及摘牌公告、华泰证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）2024 年付息公告
32	2024-04-25	须予披露交易 - 通过合并出售 ASSETMARK FINANCIAL HOLDINGS, INC. 已发行股本，海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告
33	2024-04-26	2023 年年度报告、致登记股东的通知信函及申请表、致非登记持有人的通知信函及申请表

序号	日期	公告事项
34	2024-04-29	2024 年第一季度报告、建议变更独立非执行董事及建议变更非职工代表监事，海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告、华泰证券股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告
35	2024-04-30	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种一）2024 年付息公告、华泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种二）2024 年付息公告
36	2024-05-07	截至二零二四年四月三十日止股份发行人的证券变动月报表
37	2024-05-09	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
38	2024-05-10	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于 A 股限制性股票股权激励计划第二个限售期解除限售暨上市公告、华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）2024 年付息公告
39	2024-05-12	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
40	2024-05-14	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）2024 年付息公告
41	2024-05-17	2023 年度股东大会通告、2024 年第一次 H 股类别股东会通告、2023 年度股东大会通函、2024 年 6 月 20 日举行的年度股东大会 H 股股东代表委任表格、2024 年 6 月 20 日举行的 2024 年第一次 H 股类别股东会 H 股股东代表委任表格、致登记股东的通知信函及申请表、致非登记持有人的通知信函及申请表、截至 2023 年 12 月 31 日止年度之末期股息（更新），海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司独立董事提名人声明与承诺、华泰证券股份有限公司独立董事候选人声明与承诺、华泰证券股份有限公司董事会提名委员会关于提名第六届董事会独立非执行董事候选人的审查意见、华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种一）2024 年本息兑付及摘牌公告、华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）2024 年付息公告
42	2024-06-05	截至二零二四年五月三十一日止股份发行人的证券变动月报表
43	2024-06-06	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
44	2024-06-07	华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）2024 年本息兑付及摘牌公告
45	2024-06-11	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告
46	2024-06-14	海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种一）2024 年本息兑付及摘牌公告
47	2024-06-20	2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东会及 2024 年第一次 H 股类别股东会之投票表决结果；派付末期股息；变更独立非执行董事；调整董事会专门委员会组成方案；及变更非职工代表监事，董事名单与其角色和职能、截至 2023 年 12 月 31 日止年度之末期股息（更新）、2024 年度“提质增效重回报”行动方案，海外监管公告 - 华泰证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票减少注册资本通知债权人的公告、华泰证券股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告、华泰证券股份有限公司关于监事任职的公告、华泰证券股份有限公司关于董事任职的公告，北京市金杜律师事务所关于华泰证券股份有限公司 2023 年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东会及 2024 年第一次 H 股类别股东会之法律意见书

3 报告期内，公司在伦敦证券交易所网站（www.londonstockexchange.com）上披露的信息如下：

序号	日期	公告事项
1	2024-01-09	IMPLEMENTATION OF CANCELLATION OF PART OF A SHARES (注销部分 A 股股份)
2	2024-02-02	COMPLETION OF THE CHANGE OF REGISTERED CAPITAL (注册资本变更完成)、ARTICLES OF ASSOCIATION (公司章程)
3	2024-03-28	2023 ANNUAL FINANCIAL REPORT (2023 年度财务报告)、2023 CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY REPORT (2023 年度社会责任报告)
4	2024-04-12	REPURCHASE AND CANCELLATION OF PART OF A SHARES (回购注销部分 A 股股票)
5	2024-04-25	DISPOSAL OF THE ISSUED SHARE CAPITAL OF ASSETMARK (出售 ASSETMARK 已发行股本)
6	2024-04-26	2023 ANNUAL REPORT (2023 年度报告)
7	2024-04-29	FIRST QUARTERLY REPORT OF 2024 (2024 年第一季度报告)、PROPOSED CHANGE OF DIRECTOR AND SUPERVISOR (建议变更董事及监事)
8	2024-05-17	NOTICE OF AGM AND 2024 FIRST A SHARE CLASS MEETING (年度股东大会及 2024 年第一次 A 股类别股东会通知)
9	2024-06-20	RESULTS OF AGM AND A SHARE & H SHARE CLASS MEETING (年度股东大会及 A 股、H 股类别股东会之投票表决结果)、LIST OF DIRECTORS AND THEIR ROLE AND FUNCTION (董事名单与其角色和职能)



 华泰在线: [www.htsc.com](http://www.htsc.com)

 客服热线: **95597**

 地址: 中国江苏省南京市江东中路228号 华泰证券

---

Huatai Online: [www.htsc.com](http://www.htsc.com)

Customer Services Hotline: 95597

Company Address: No. 228 Middle Jiangdong Road, Nanjing, Jiangsu Province, PRC

© HUATAI SECURITIES All Rights Reserved.   
RECYCLABLE