

公司代码：601375

公司简称：中原证券

中原证券股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本公司按照中国企业会计准则编制的 2023 年度财务报告，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人鲁智礼先生，总经理、主管会计工作负责人李昭欣先生及会计机构负责人韩喜华女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司经第七届董事会第二十四次会议审议 2023 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利人民币 0.14 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 4,642,884,700 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 65,000,385.80 元（含税）。公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。此预案尚需本公司股东大会批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司业务、资产主要集中于国内，高度依赖国内整体经济及市场状况，国内经济形势变化及资本市场波动，都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司面临的风险主要包括：因国家宏观经济政策及其调控措施，与证券行业相关的法律法规、监管政策及交易规则等变动，对证券公司经营产生不利影响的政策性风险；因经营管理或执业行为违反法律法规和准则，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；因市场价格的不利变动而使公司业务发生损失的市场风险；因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的信用风险；由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的操作风险；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；因信息技术系统及通信系统出现软硬件故障、安全漏洞、灾备系统应急能力不足等对公司业务产生不利影响的信息技术风险；由于公司行为或外部事件、及员工违反廉洁规定、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，从而损害公司品牌价值，影响正常经营的声誉风险。

公司建立并持续完善内部控制体系、合规及全面风险管理体系，建立了科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的全过程，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。公司经营中面临的有关风险，请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析 六、（四）可能面对的风险”的相关内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	22
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境与社会责任.....	81
第六节	重要事项.....	83
第七节	股份变动及股东情况.....	94
第八节	优先股相关情况.....	100
第九节	债券相关情况.....	101
第十节	财务报告.....	110
第十一节	证券公司信息披露.....	255

备查文件目录	载有本公司法定代表人签名的年度报告文本。
	载有本公司法定代表人，总经理、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
	报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原件。
	在其它证券市场公布的年度报告。
	其他有关资料。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、中原证券	指	中原证券股份有限公司
本集团、集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
《香港上市规则》	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
《企业管治守则》	指	《香港上市规则》附录 C1 第二部分
本报告	指	本年度报告
上交所	指	上海证券交易所
上证综指	指	上交所股票价格综合指数
深证成指	指	深圳证券交易所成份股价指数
Wind 资讯	指	万得信息技术股份有限公司
IPO	指	首次公开发行股票
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股，该等股份均在上交所上市并交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资普通股，该等股份均在香港联交所主板上市并交易
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末、本期末	指	2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国、我国、全国	指	中华人民共和国
河南省政府	指	河南省人民政府
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
河南投资集团	指	河南投资集团有限公司
安钢集团	指	安阳钢铁集团有限责任公司
平煤神马	指	中国平煤神马控股集团有限公司
安阳经开	指	安阳经济开发集团有限公司
江苏苏豪	指	江苏省苏豪控股集团有限公司
神火集团	指	河南神火集团有限公司
深圳广晟	指	深圳市广晟投资发展有限公司
焦作经开	指	焦作市经济技术开发有限公司
鹤壁建投	指	鹤壁投资集团有限公司
中原期货	指	中原期货股份有限公司
中鼎开源	指	中鼎开源创业投资管理有限公司
开元私募	指	河南开元私募基金管理有限公司
中州蓝海	指	中州蓝海投资管理有限公司
中州国际	指	中州国际金融控股有限公司
股权中心	指	中原股权交易中心股份有限公司
豫新投资	指	豫新投资管理（上海）有限公司

中原信托	指	中原信托有限公司
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
《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》
人民币	指	中国的法定货币—人民币，其基本单位为“元”
港币、港元	指	香港法定货币港元及港仙
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中原证券股份有限公司
公司的中文简称	中原证券
公司的外文名称	CENTRAL CHINA SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CCSC
公司的法定代表人	鲁智礼
公司总经理	李昭欣

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
净资产	8,651,125,530.23	8,107,804,569.34

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

此外公司还具有以下业务资格：

1. 经证监会核准批准或认可的业务资格：

证券发行上市保荐机构业务资格、IPO询价配售业务资格、股票主承销商业资格、主办券商业务资格、大宗交易系统合格投资者业务资格、新三板业务受托资产管理业务资格、网上证券委托业务资格、开放式证券投资基金代销业务资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、融资融券业务资格、债券质押式报价回购业务资格、上市公司并购重组财务顾问资格、股权分置改革保荐机构业务资格。

2. 交易所核准的业务资格：

约定购回式证券交易业务资格、IPO询价配售资格、股票质押回购业务资格、全国股份转让系统从事推荐业务和转让业务资格、上交所股票期权经纪业务资格、上交所港股通业务资格、深圳证券交易所深港通下港股通业务资格、上交所会员资格、深交所会员资格、“上证50ETF”参与券商业务资格、上交所国债买断式回购交易资格、权证交易资格、上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格。

3. 中国证券业协会核准的业务资格：

中小企业私募债承销业务资格、互联网证券业务试点资格、中国证券业协会会员资格、柜台市场业务试点资格、IPO询价对象资格。

4. 中国人民银行核准的业务资格：

全国银行间同业拆借业务资格、银行间债券交易资格。

5. 其他业务资格：

经营外汇业务资格、代销金融产品业务资格（河南证监局批复）、代理证券质押登记业务资格、转融券与证券出借业务资格、机构间私募产品报价系统做市业务资格、银行间非金融企业债务融资工具承销资格、中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格、代办系统主办券商业务资格、全国中小企业股份转让系统做市业务。

6. 子公司还具有以下业务资格：

中原期货股份有限公司：商品期货经纪业务资格、金融期货经纪业务资格、期货交易咨询业务资格、资产管理业务资格。

中州国际证券有限公司：证券交易业务资格、就证券提供意见。

中州国际融资有限公司：证券交易业务资格、就机构融资提供意见。

中鼎开源创业投资管理有限公司：私募股权投资基金、私募股权投资类FOF基金、创业投资基金、创业投资类FOF基金。

河南开元私募基金管理有限公司：私募股权投资基金、私募股权投资类FOF基金、创业投资基金、创业投资类FOF基金。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱启本	赵锦琦
联系地址	中国河南省郑州市金水区如意西路和如意河西四街交叉口平煤神马金融资本运营中心9楼（邮编：450018）	中国河南省郑州市金水区如意西路和如意河西四街交叉口平煤神马金融资本运营中心9楼（邮编：450018）
电话	0371-69177590 （受理时间：交易日 9:00-11:30 13:00-17:00）	0371-69177590 （受理时间：交易日 9:00-11:30 13:00-17:00）
传真	0371-86505911	0371-86505911
电子信箱	zyzqdm@ccnew.com	zyzqzd@ccnew.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	郑州市郑东新区商务外环路10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	郑州市郑东新区商务外环路10号

公司办公地址的邮政编码	450018
公司网址	https://www.ccnew.com
电子信箱	investor@ccnew.com
香港主要营业地址	香港湾仔皇后大道东 248 号大新金融中心 40 楼

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报: https://www.cs.com.cn/ 上海证券报: https://www.cnstock.com/ 证券时报: http://www.stcn.com/ 证券日报: http://www.zqrb.cn/
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司披露年度报告的香港联交所网址	https://www.hkexnews.hk
公司年度报告备置地点	中国河南省郑州市金水区如意西路和如意河西四街交叉口平煤神马金融资本运营中心 9 楼

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中原证券	601375	不适用
H股	香港联交所	中州证券	01375	不适用

六、 公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

2002 年 10 月 25 日，经中国证监会《关于同意中原证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2002]326 号）批准，中原证券股份有限公司在河南财政证券公司、安阳市信托投资公司证券营业部合并重组的基础上，联合其他符合条件的公司增资扩股组建而成。公司于 2002 年 11 月 8 日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币 103,379 万元。公司成立后根据中国证监会的开业批复，收购了原河南证券所属的证券营业部和证券服务部等证券类资产。

2008 年 1 月 15 日，经中国证监会核准，公司注册资本由人民币 103,379 万元变更为人民币 203,351.57 万元。

2008 年 6 月 10 日，中国证监会核准河南投资集团受让河南省建设投资总公司持有的公司 19,670.42 万股股份（占公司注册资本 9.673%）以及河南省经济技术开发公司持有的公司 71,525.36 万股股份（占公司注册资本 35.173%）。股权变更完成后，河南投资集团合计持有公司 91,195.78 万股股份（占公司注册资本的 44.846%）。

2011 年 9 月 22 日，中国证监会核准渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）持有中原证券股份有限公司 5%以上股权的股东资格，并受让许继集团有限公司持有公司的 60,800 万股股份（占公司注册资本的 29.899%）。

2014 年 6 月 25 日，公司在香港联交所主板发行 598,100,000 股 H 股并上市，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 H 股港币 2.51 元，股票简称：中州证券，股票代码：01375。根据国务

院国有资产监督管理委员会《关于中原证券股份有限公司国有股权管理及国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2013]1070号），在本公司完成该次发行后，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的40,994,778股、8,842,345股、3,738,231股、2,432,074股、1,348,575股、884,166股、678,113股、449,525股和442,193股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述9家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计59,810,000股。2014年10月28日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币2,631,615,700元。

2015年8月3日，公司完成非公开发行H股股票592,119,000股，每股面值人民币1元，发行价格为每股H股港币4.28元。2015年8月14日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币3,223,734,700元。

2016年11月18日，公司发行人民币普通股不超过700,000,000股，每股面值人民币1元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和河南省国资委《关于中原证券股份有限公司发行A股国有股权管理方案及国有股转持的批复》（豫国资产权[2015]26号），按本次发行700,000,000股计算，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的47,979,175股、10,348,840股、4,375,124股、2,846,433股、1,578,336股、1,034,804股、793,645股、526,112股和517,531股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述9家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计70,000,000股。

2017年1月3日，公司A股在上交所挂牌上市。2017年2月16日，公司在河南省工商行政管理局完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币3,923,734,700元。

2018年2月12日起，公司通过场内股份回购的形式回购部分H股股票。2018年5月18日，公司H股回购实施完毕。公司累计回购H股54,664,000股。2018年7月11日，公司完成工商变更登记手续，并取得了河南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为人民币3,869,070,700元。

2020年7月30日，公司完成非公开发行A股股票773,814,000股，每股面值人民币1元，发行价格为每股A股人民币4.71元。2020年9月4日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币4,642,884,700元。

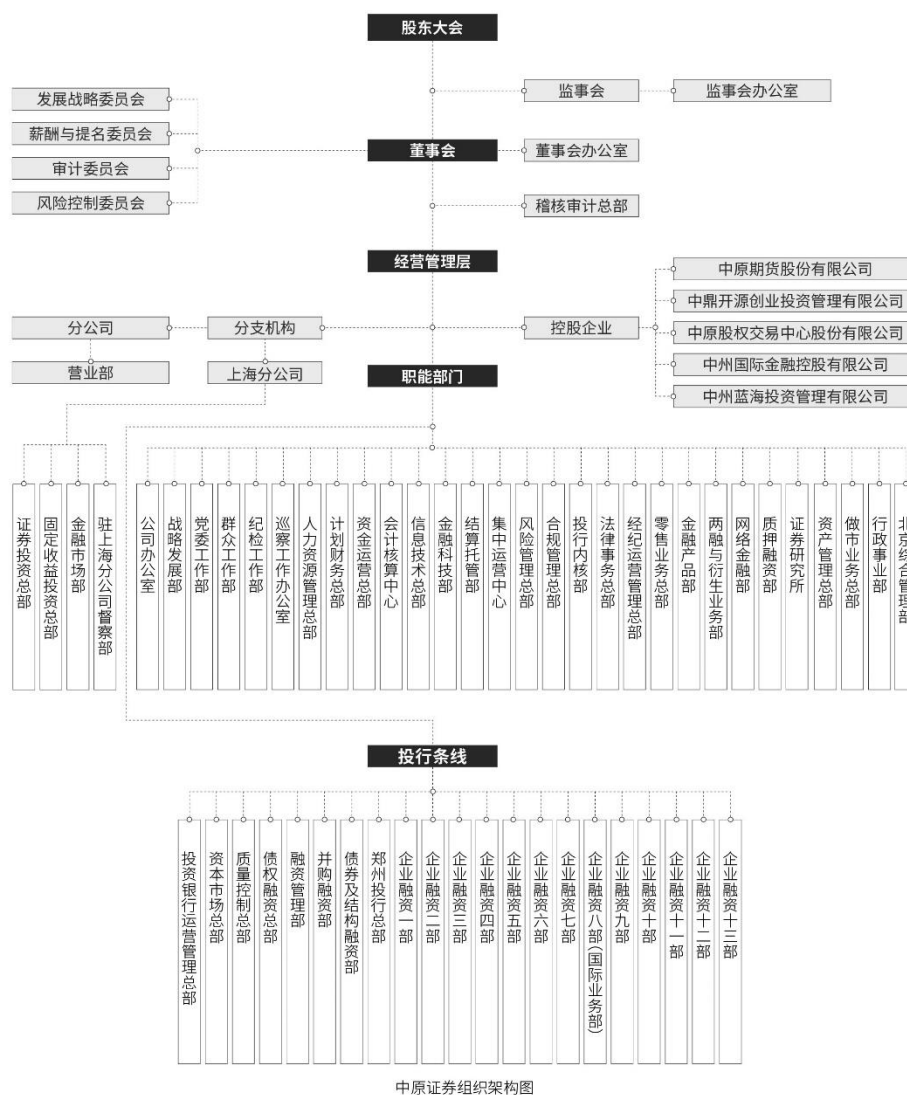
（二） 公司组织机构情况

√适用 □不适用

公司依据《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》等有关法律法规及《公司章程》的规定，规范运作，构建了科学规范的法人治理体系，建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的三权制衡的法人治理结构，股东大会为公司权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构。

1、公司的组织结构图

截至本报告日，公司组织结构图如下：



中原证券组织架构图

2、公司主要控股子公司情况

截至报告期末，公司直接拥有 4 家境内子公司和 1 家境外子公司，请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析 五、报告期内主要经营情况（七）主要控股参股公司分析”。

（三）公司分公司数量与分布情况

截至本报告披露日，公司拥有 31 家分公司，具体情况如下：

序号	分公司	地址	成立时间	负责人	联系电话
非证券经纪类分公司：					
1	中原证券上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1788 号、1800 号 T1 栋 22-23	2009/7/2	刘灏	021-50588666
河南省内证券经纪类分公司：					
2	中原证券郑州分公司	河南省郑州市金水区纬二路三十号经纬公寓商用楼二楼	2011/3/10	王天鹏	0371-61916188
3	中原证券南阳分公司	河南省南阳市独山大道北段 366 号玉龙苑 15 幢 15 号楼 1 单元 1 层 101、3 层 301	2003/5/20	董保军	0377-63229828
4	中原证券平顶山分公司	河南省平顶山市新华区建设路中段 26 号佳田新天地 1 号楼 28 层，2 号楼 101 铺	2015/6/30	王楠	0375-4801728
5	中原证券漯河分公司	河南省漯河市郾城区黄河路金色华府君苑 7#楼 101 号	2003/6/9	吕耀东	0395-3183866
6	中原证券濮阳分公司	河南省濮阳市建设路中段 203 号	2014/4/21	张运朋	0393-8151517
7	中原证券安阳分公司	河南省安阳市北关区红旗路北段财政证券大楼	2003/5/8	鲁伟	0372-2095699
8	中原证券新乡分公司	河南省新乡市人民路 250 号	2003/4/29	王琳	0373-2068736
9	中原证券鹤壁分公司	河南省鹤壁市淇滨区淇滨大道与兴鹤大街交叉口东南角	2004/5/26	介积武	0392-3299909
10	中原证券许昌分公司	河南省许昌市魏都区颖昌大道 669 号	2014/6/12	陈磊	0374-2160177
11	中原证券信阳分公司	河南省信阳市羊山新区新六大街辰宇国际港湾 3 号楼附楼 1 层 101 号房、2 层 201 至 204 号房	2006/7/26	徐宏建	0376-6210378
12	中原证券焦作分公司	河南省焦作市解放中路 1838 号	2003/6/2	苏文峰	0391-3288118
13	中原证券开封分公司	河南省开封市集英街龙成锦绣花园 C 区 1 号楼 1 层	2006/8/11	朱岩	0371-23899816
14	中原证券黄河金三角示范区分公司	河南省三门峡市大岭路锦绣华庭 4 号-6 号楼二楼	2013/11/20	庞豪杰	0398-2830400
15	中原证券商丘分公司	河南省商丘市睢阳区南京路商宇东北角金穗国贸大厦	2014/4/24	丁清明	0370-2580966
16	中原证券周口分公司	河南省周口市七一路中段 81 号河南网通公司周口分公司办公楼临街三楼	2006/4/26	宋飞	0394-8288680
17	中原证券洛阳分公司	河南省洛阳市西工区凯旋西路 30 号	2013/11/28	高景现	0379-63915178
18	中原证券驻马店分公司	河南省驻马店市解放路 196 号	2003/4/23	程喜文	0396-2989099
河南省外证券经纪类分公司：					

19	中原证券北京分公司	北京市朝阳区酒仙桥路 14 号 53 幢九层 909	2004/4/15	夏群	010-58671099
20	中原证券上海第一分公司	上海市虹口区大连西路 261 号 301-318 室	2003/8/29	沈若蔚	021-65080598
21	中原证券广州分公司	广东省广州市天河区临江大道 395 号 2401 室(部位: 自编 02) (仅限办公)	2014/11/27	熊培黎	020-87580229
22	中原证券深圳分公司	广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 123 号中国人寿大厦 31 楼 04、05 单元	2015/5/14	熊培黎	0755-83801055
23	中原证券四川分公司	四川省成都高新区锦城大道 1000 号 13 幢 2 层 4 号	2017/2/3	任莉	028-86051566
24	中原证券江苏分公司	江苏省南京市建邺区庐山路 168 号 1 室新地中心二期 5 层 A 区 08 单元	2017/9/5	张瀚敏	025-83696336
25	中原证券海南分公司	海南省海口市美兰区国兴大道 5 号海南大厦 20 层 2007 号房	2017/9/12	梅林杰	0898-66515090
26	中原证券山东分公司	山东省济南市历下区经十路 15982 号第一大道 10 楼 1001 号	2011/2/25	孔庆丽	0531-86962752
27	中原证券山东第一分公司	山东省青岛市崂山区仙霞岭路 16 号金领尚街 B 区	2004/2/4	姬振夺	0532-88970289
28	中原证券湖南分公司	湖南省长沙市芙蓉区远大一路 730 号东盈商业广场 2 栋 2554、2555、2556、2557 房	2011/1/11	朱国俊	0731-84598699
29	中原证券陕西分公司	陕西省西安市碑林区南关正街 1 号泛溪大厦 A 座 3 楼	2011/4/19	姬丽娟	029-86351800
30	中原证券浙江分公司	浙江省杭州市上城区四季青街道三新路 37 号 17 楼 1702 室	2004/8/10	李凯辉	0571-28007760
31	中原证券湖北分公司	湖北省武汉市洪山区珞狮南路和文荟路交叉口南湖星光时代 7 层 12、13、14 号房	2014/1/9	段瑞星	027-87737178

(四) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司拥有76家营业部。证券营业部分布在全国9个省、自治区、直辖市，其中，河南省66家、上海市2家、天津市1家、浙江省1家、湖南省1家、江苏省2家、山东省1家、河北省1家、山西省1家。详见下表：

序号	证券营业部	地址	负责人
河南省内证券经纪类营业部：			
1	中原证券郑州黄河路营业部	河南省郑州市金水区黄河路 11 号西配二楼	陈明伟
2	中原证券郑州桐柏路营业部	河南省郑州市中原区桐柏路 43 号	常红心
3	中原证券郑州自贸区营业部	河南省自贸试验区郑州片区（经开）经北一路 138 号 5A 楼 202 号	吴新中
4	中原证券郑州紫荆山路营业部	河南省郑州市管城回族区紫荆山路 61 号邮政大厦 20 层	贾英魁
5	中原证券郑州经三路营业部	河南省郑州市金水区经三路 25 号	赵胜长

6	中原证券郑州纬二路营业部	河南省郑州市金水区纬二路三十号经纬公寓商用楼三楼	宋伊涛
7	中原证券郑州商务内环路营业部	河南省自贸试验区郑州片区（郑东）商务内环 11 号 2 楼	辛志红
8	中原证券新郑新华路营业部	河南省新郑市新华路新华小区一号楼一楼 4-5 号	董磊
9	中原证券新密东大街营业部	河南省郑州市新密市东大街 17 号	周元
10	中原证券巩义嵩山路营业部	河南省巩义市嵩山路 119 号附 8 号	石建国
11	中原证券中牟广惠街营业部	河南省郑州市中牟县广惠街与万胜路交叉口东南临街一楼商铺	陈忠
12	中原证券登封少林大道营业部	河南省登封市少林大道(少林国际大酒店一楼西厅)	曲波
13	中原证券邓州新华路营业部	河南省邓州市新华东路 17 号	张辉
14	中原证券南阳人民路营业部	河南省南阳市人民路 170 号	赵小宇
15	中原证券南阳五一路营业部	河南省南阳市官庄工区五一路东段	王青峰
16	中原证券西峡人民路营业部	河南省西峡县白羽路与人民路交叉口	张宛东
17	中原证券平顶山光明路营业部	河南省平顶山市湛河区光明路与湛南路交叉口西南角京华·金域蓝湾 6 号楼 1-2 层 106+206 号商铺	李建功
18	中原证券平顶山建设路营业部	河南省平顶山市卫东区建设路中段 37 号（人民商场）	郑文朝
19	中原证券汝州城垣路营业部	河南省汝州市城垣路西側一楼及二楼	史林
20	中原证券宝丰中兴路营业部	河南省宝丰县城关镇中兴路东城国际住宅小区门面房 111 铺	焦德志
21	中原证券漯河长江路营业部	河南省漯河市源汇区长江路 29 号	吴军
22	中原证券临颖颍河路营业部	河南省临颖县颍河路中段龙庭首府小区门面房 A6-8	赵军
23	中原证券濮阳开州路营业部	河南省濮阳市中原路与开州路交叉口西南角联通公司裙楼一层	宋跃进
24	中原证券濮阳中原路营业部	河南省濮阳市中原路 18 号	张彦杰
25	中原证券清丰朝阳路营业部	河南省濮阳市清丰县朝阳路 240 号	王相信
26	中原证券濮阳县育民路营业部	河南省濮阳县育民路中段路东	常少勇
27	中原证券安阳中华路营业部	河南省安阳市中华路广厦新苑 7 号楼	姜华
28	中原证券安阳文峰大道营业部	河南省安阳市龙安区文峰大道 413 号梅东路与文峰大道交叉口东南角	陈利民
29	中原证券林州红旗渠大道营业部	河南省安阳市林州市开元街道振林路与红旗渠大道交叉口东南角紫云悦庭 1 幢 102、103 号铺	武新胜
30	中原证券滑县文明路营业部	河南省安阳市滑县新区华通世纪城商 8 号楼 102 商铺	付宏斌

31	中原证券汤阴人民路营业部	河南省安阳市汤阴县人民路与中华路交叉口西南角香格里拉 A 区	裴海霞
32	中原证券新乡人民东路营业部	河南省新乡市红旗区洪门镇牧野大道（中）166 号天安名邸 1 号楼 1201 商铺	邱飞
33	中原证券长垣山海大道营业部	河南省新乡市长垣市山海大道卫华世纪城 11 号楼 116 号商铺	申长军
34	中原证券辉县共城大道营业部	河南省辉县市共城大道东段路北	张晓冬
35	中原证券卫辉比干大道营业部	河南省新乡市卫辉比干大道 152 号	魏东
36	中原证券新乡平原示范区营业部	河南省新乡市平原示范区龙源街道滨湖二期商业街 53 号商铺	张乐飞
37	中原证券浚县黄河路营业部	河南省浚县黄河路与黎阳路交汇处北 200 米路东	何艳江
38	中原证券淇县淇河路营业部	河南省淇县淇河路 306 号	贾渊
39	中原证券许昌八龙路营业部	河南省许昌市八龙路南段未来东岸华城	李建新
40	中原证券长葛陈寔路证券营业部	河南省长葛市陈寔路与天平路交叉口	王军
41	中原证券禹州府东路营业部	河南省许昌市禹州市府东路中段	王志全
42	中原证券鄢陵翠柳路营业部	河南省鄢陵县开发区翠柳路县政府西邻四层临街楼一楼	魏珂
43	中原证券襄城中心路营业部	河南省襄城县中心路东段（财政局对面）	乔广军
44	中原证券固始崇文路营业部	河南省信阳市固始县日出东方二区 18 号楼(018)1-18 幢 1 单元二层 204、205，1 单元 1 层 101、102	李明保
45	中原证券光山光辉大道营业部	河南省光山县紫水办事处光辉大道与光明大街交叉口财富广场	胡浩瀚
46	中原证券孟州西韩愈大街营业部	河南省孟州市西韩愈大街 292 号	甄荣兴
47	中原证券沁阳建设北路营业部	河南省沁阳市建设北路	马杰
48	中原证券济源济源大道营业部	河南省济源市学苑路南侧济水苑小区 A 区 1 号商住楼门面房从西往东第 14 间	袁方
49	中原证券兰考裕禄大道营业部	河南省兰考县裕禄大道北段东侧	李铭
50	中原证券灵宝函谷路营业部	河南省灵宝市函谷路与荆山路交叉口	李进峰
51	中原证券渑池黄河路营业部	河南省渑池县黄河路中段（新华国际小区 1 号楼-06 商铺）	张学运
52	三门峡崆山路证券营业部	河南省三门峡市湖滨区崆山路中段 57 号（明珠宾馆）一楼商铺	冯斌
53	中原证券商丘南京路营业部	河南省商丘市睢阳区南京路南归德路西应天国际 C 座 110 铺一楼门面	钟亚辉
54	中原证券永城中原路营业部	河南省永城市东城区中原路与光明路交叉口	张忠敏
55	中原证券虞城嵩山路营业部	河南省虞城县城关镇嵩山路北侧珠江豪庭 5 号楼商铺 109-110 号 1-2 层	蒋阳阳

56	中原证券柘城未来大道证券营业部	河南省商丘市柘城县未来大道金沙府西花园门面房 116 铺	魏杰
57	中原证券鹿邑真源大道营业部	河南省鹿邑县真源大道 428 号	理勇
58	中原证券西华奉母路营业部	河南省西华县奉母路中段	张阳
59	中原证券沈丘吉祥路营业部	河南省沈丘县槐店镇吉祥东路路南	马广
60	中原证券洛阳开元大道营业部	河南省洛阳市开元大道 260 号 1 幢	张瑞萍
61	中原证券洛阳中州西路营业部	河南省洛阳市涧西区中州西路 26 号	王海云
62	中原证券伊川人民东路营业部	河南省洛阳市伊川县滨河新区人民东路北侧圣府嘉苑 1 幢 3 楼	陈奕
63	中原证券新安涧河大道营业部	河南省洛阳市新安县新城区涧河大道 897 号	刘少华
64	中原证券偃师迎宾路营业部	河南省洛阳市偃师区伊洛街道华夏路 41 号院粤海国际 1 号楼 301 户	乔永军
65	中原证券西平大道营业部	河南省西平县西平大道 158 号	李广锡
66	中原证券上蔡蔡都大道证券营业部	河南省上蔡县重阳办事处蔡都大道西段 21 号	李大伟
河南省外证券经纪类营业部:			
67	中原证券上海牡丹江路证券营业部	上海市宝山区牡丹江路 318 号 C404 单元	周大为
68	中原证券上海沪南路营业部	上海市浦东新区沪南路 2589 号 1-2 层	章振明
69	中原证券天津张自忠路营业部	天津市红桥区海河华鼎大厦张自忠路 2 号 702	刘安杰
70	中原证券张家港建农路营业部	江苏省张家港市杨舍镇建农路 18 号	朱晟
71	中原证券太仓太平南路证券营业部	江苏省太仓市城厢镇太平南路 19-3 号	顾雅军
72	中原证券济南玉函路营业部	山东省济南市市中区玉函路 89 号 1 号楼南楼二楼	杨晨
73	中原证券义乌银海路营业部	中国(浙江)自由贸易试验区金华市义乌市福田街道银海路 399 号 7 楼 710、711 室(自主申报)	杨蛟腾
74	中原证券石家庄中山西路营业部	河北省石家庄市桥西区中山西路 356 号中电信息大厦二层 2A003 铺位	赵晨光
75	中原证券吉首世纪大道营业部	湖南省吉首市乾州世纪大道中铁置业世纪山水二期 62 号楼 106 号房	向清丰
76	中原证券运城槐东北路营业部	山西省运城市槐东北路 9 号天宇商务楼一层	汤峰

(五) 其他分支机构数量与分布情况

适用 不适用

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	敖都吉雅、李甜甜
中国内地法律顾问	河南仟问律师事务所	
香港法律顾问	竞天公诚律师事务所有限法律责任合伙	
A 股股份登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
H 股股份登记处	香港中央证券登记有限公司	
统一社会信用代码	91410000744078476K	

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	1,968,016,572.87	1,881,047,259.12	4.62	4,420,848,497.96
归属于母公司股东的净利润	211,601,553.51	106,577,985.92	98.54	513,210,337.25
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195,874,295.18	90,234,423.35	117.07	490,355,011.21
经营活动产生的现金流量净额	-467,298,168.05	2,002,498,853.10	-123.34	-956,413,909.29
其他综合收益	771,826.05	63,795,594.70	-98.79	-13,421,475.85
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
资产总额	51,701,683,772.46	50,182,639,547.46	3.03	53,748,323,524.71
负债总额	37,551,184,086.55	35,975,265,974.01	4.38	39,604,243,601.31
代理买卖证券款	11,538,050,603.00	11,849,666,807.82	-2.63	12,571,797,812.48
归属于母公司股东的权益	13,902,762,596.08	13,757,829,045.04	1.05	13,681,883,165.28
所有者权益总额	14,150,499,685.91	14,207,373,573.45	-0.40	14,144,079,923.40
总股本	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00	0.00	4,642,884,700.00
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	2.99	2.96	1.01	2.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.02	100.00	0.11
加权平均净资产收益率 (%)	1.53	0.78	增加 0.75 个百分点	3.78

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.42	0.66	增加 0.76 个百分点	3.61
--------------------------	------	------	--------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

加权平均净资产收益率及每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	8,651,125,530.23	8,107,804,569.34
净资产	14,553,560,936.80	14,188,442,636.17
各项风险资本准备之和	3,478,418,949.24	3,669,347,342.21
表内外资产总额	43,026,689,654.91	39,335,402,702.63
风险覆盖率 (%)	248.71	220.96
资本杠杆率 (%)	19.06	18.79
流动性覆盖率 (%)	198.96	192.85
净稳定资金率 (%)	150.69	158.54
净资本/净资产 (%)	59.44	57.14
净资本/负债 (%)	35.19	36.69
净资产/负债 (%)	59.20	64.21
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	7.57	4.06
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	290.44	275.13
融资 (含融券) 的金额/净资本 (%)	94.72	97.36

注：报告期内，公司净资本等各项主要风险控制指标均符合监管要求。

九、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

十、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	463,516,307.36	582,248,501.38	431,334,445.05	490,917,319.08
归属于上市公司股东的净利润	70,497,329.89	96,784,878.09	40,542,007.95	3,777,337.58

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,800,558.77	92,240,753.32	38,599,834.14	1,233,148.95
经营活动产生的现金流量净额	-1,887,075,641.20	1,322,954,342.33	-627,422,319.51	724,245,450.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,610,620.77		-1,299,397.55	20,420,575.16
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	20,830,183.98	主要为政府补助	26,565,466.55	12,833,519.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,991,815.30		-1,776,147.02	5,556,296.97
减：所得税影响额	5,302,844.63		5,872,480.50	11,092,326.41
少数股东权益影响额（税后）	181,275.55		1,273,878.91	4,862,738.75
合计	15,727,258.33		16,343,562.57	22,855,326.04

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

适用 不适用

十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	21,614,103,009.80	24,271,207,692.01	2,657,104,682.21	723,393,310.48
其他债权投资	2,288,258,640.42	410,921,462.71	-1,877,337,177.71	94,728,212.58
衍生金融资产	2,246.26	27,910,148.17	27,907,901.91	-3,772,580.51
衍生金融负债	793,800.00	18,033,779.39	17,239,979.39	
交易性金融负债	1,525,542,658.61	1,389,611,181.03	-135,931,477.58	29,804,653.64
合计	25,428,700,355.09	26,117,684,263.31	688,983,908.22	844,153,596.19

十三、其他

适用 不适用

（一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度（%）
----	------------------	------------------	---------

货币资金	9,977,189,628.79	10,211,630,004.39	-2.30
结算备付金	3,449,978,421.75	3,115,104,687.58	10.75
融出资金	7,604,853,831.45	7,016,885,351.83	8.38
交易性金融资产	24,271,207,692.01	21,614,103,009.80	12.29
应收款项	421,115,609.11	87,679,998.85	380.29
衍生金融资产	27,910,148.17	2,246.26	1,242,416.37
债权投资	120,370,451.85	195,991,199.27	-38.58
其他权益工具投资	1,400,000.00	0.00	不适用
其他债权投资	410,921,462.71	2,288,258,640.42	-82.04
在建工程	189,352,396.39	118,898,335.11	59.26
商誉	7,268,756.37	18,602,742.39	-60.93
拆入资金	3,297,906,994.48	1,502,279,361.14	119.53
衍生金融负债	18,033,779.39	793,800.00	2,171.83
短期借款	0.00	66,075,016.67	-100.00
应付短期融资款	4,075,723,383.58	4,132,771,764.91	-1.38
卖出回购金融资产款	10,602,387,479.57	9,887,887,932.32	7.23
代理买卖证券款	11,538,050,603.00	11,849,666,807.82	-2.63
应交税费	26,436,859.31	111,898,833.01	-76.37
应付款项	873,013,344.30	237,527,662.62	267.54
合同负债	7,881,833.37	5,866,855.62	34.35
预计负债	0.00	1,186,481.49	-100.00
递延所得税负债	20,759,933.82	35,947,914.23	-42.25
应付债券	4,721,201,165.26	5,364,791,008.73	-12.00
项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)
投资银行业务手续费净收入	91,944,011.98	267,706,018.37	-65.65
对联营企业和合营企业的投资收益	-23,173,922.62	54,930,970.97	-142.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-96,656,528.14	-441,224,579.14	不适用
汇兑收益（损失以“-”号填列）	387,802.13	1,717,698.80	-77.42
其他业务收入	300,815,779.22	96,212,588.29	212.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,069.74	-125,883.14	不适用
信用减值损失	55,036,615.40	145,845,397.69	-62.26
其他业务成本	297,911,523.67	87,315,259.57	241.19
营业外收入	6,269,169.20	1,107,195.31	466.22
所得税费用	10,024,758.34	5,555,175.42	80.46
少数股东损益	-9,377,748.36	1,066,502.22	-979.30
其他综合收益的税后净额	771,826.05	63,795,594.70	-98.79

(二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	8,550,531,169.86	8,810,109,545.75	-2.95
结算备付金	2,680,558,952.00	2,707,664,533.93	-1.00
融出资金	7,477,731,878.81	6,857,705,302.17	9.04
衍生金融资产	27,801,748.17	2,246.26	1,237,590.57

存出保证金	399,505,469.12	282,171,757.50	41.58
应收款项	323,798,652.74	33,289,305.78	872.68
交易性金融资产	21,760,263,800.20	17,594,540,290.20	23.68
其他债权投资	410,921,462.71	2,288,258,640.42	-82.04
长期股权投资	4,826,207,083.94	5,300,655,233.94	-8.95
在建工程	189,352,396.39	118,898,335.11	59.26
其他资产	261,409,676.97	445,684,977.56	-41.35
应付短期融资款	4,075,723,383.58	4,132,771,764.91	-1.38
拆入资金	3,297,906,994.48	1,502,279,361.14	119.53
衍生金融负债	18,033,779.39		不适用
卖出回购金融资产款	10,601,958,426.84	9,649,762,175.12	9.87
代理买卖证券款	9,736,870,859.14	10,291,667,620.82	-5.39
应交税费	17,144,733.87	100,155,562.06	-82.88
应付款项	858,784,459.23	234,716,609.05	265.88
应付债券	4,093,649,002.32	4,700,379,928.41	-12.91
递延所得税负债	438,286.06	1,753,022.22	-75.00
预计负债	0.00	1,186,481.49	-100.00
项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)
手续费及佣金净收入	607,257,499.11	879,429,931.22	-30.95
投资银行业务手续费净收入	88,516,671.00	264,629,336.50	-66.55
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	87,437,291.09	-255,995,147.76	不适用
汇兑收益(损失以“-”号填列)	63,128.47	720,082.14	-91.23
其他业务收入	11,005,460.31	7,111,537.24	54.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)	14,636.62	-124,871.33	不适用
信用减值损失	19,643,966.02	93,885,781.83	-79.08
营业外收入	2,767,015.09	1,107,194.39	149.91
所得税费用	36,425,597.84	1,160,723.25	3,038.18
其他综合收益的税后净额	-2,642,368.68	3,690,414.30	-171.60

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 总体经营情况

2023 年，公司在省委、省政府的正确领导和各方面的大力支持下，加压驱动、奋楫笃行，深刻理解和把握高质量发展的核心要义和本质要求，按照问题导向，研究明确了公司高质量发展的方向、策略和六大举措，聚焦主责主业、整合业务资源、深化业务转型、补齐功能短板、推进管理提升和做好组织保障，资金优化配置等十项高质量发展工作方案付诸实施，实现经营业绩稳步增长。

主体业务稳健发展。财富管理转型纵深推进，投顾业务开局良好，财升宝月活突破百万；债券自营发挥人才、专业和管理优势稳健运作，投资收益率继续保持较高水平；投行团队深耕项目储备，抓好项目承做，股债融资超过 180 亿元；资管业务产品体系逐步完善，规模显著提升。

经营统筹有序开展。实现自有资金投资业务统筹管理，中鼎开源与河南开元一体化运营，资管和公募基金筹备组统筹运作，构建了涵盖研究、投行、投资等业务的“N 位一体”服务体系。两个投资类子公司减资 7 亿元，增加了公司净资本、降低了杠杆率、提高了业务收入。

业务结构优化调整。推动子公司板块全面聚焦主责主业，中州蓝海定位于科创板跟投，中原股交聚焦服务挂牌企业投融资，中鼎开源专注于河南省内优质项目投资、做大管理基金规模，中原期货大力发展经纪业务、稳健发展风险管理业务、退出资管业务，退出自有资金投资业务，中州国际明确大力发展轻资本业务、有序退出重资本业务。

降本增效深入开展。坚持刀刃向内，制定降本增效三年行动方案，重点推动结构性降本增效，全面推行全成本核算，积极盘活发挥低效资源作用，开展低成本融资，取得初步成效。同时加大风险项目清收，取得明显成效。

组织保障全面强化。完善公司法人治理机制，加强干部队伍建设，完善全员绩效考核机制，大量基础但影响长远的组织保障工作得到加强，激发了公司内生动力。同时推动包括合规、风控、内控、人事、财务、技术等职能归并集中及服务下沉，提升了管理集约化水平。

去年 10 月份公司进一步按照“目标导向”，提前系统谋划布局今后一段时期的全局性工作，明确了公司今后五年高质量发展的思路，提出了“努力成为在核心业务领域提供一流服务、在区域市场业务领先的现代投资银行”的发展目标，和“专业化、一体化、平台化、基地化”四大战略，发展战略和路径更加清晰，整体上保持了稳中向好、稳中前进的良好态势。

(二) 主要业务分析

1、 证券经纪业务

市场环境

2023年，受全球宏观环境等因素拖累，股市冲高回落随即震荡下行，资本市场呈现出行业轮动迅速、主题投资不断演变的现象。以申万一级行业为统计基准，2023年全年共有9个行业指数实现上涨，而22个行业指数则呈现下跌态势。在市场波动较大的背景下，资金流动性不足，增量资金入场意愿不强，导致市场出现非理性下跌。截至报告期末，上证综指收于2,974.93点，较上年末下跌3.70%；深证成指收于9,524.69点，较上年末下跌13.54%；创业板指数收于1,891.37点，较上年末下跌19.41%。两市股基交易额239.95万亿元，同比减少3.09%。【数据来源：Wind资讯】

经营举措和业绩

2023年，公司证券经纪业务聚焦主责主业，着力固根基扬优势、调结构促转型、补短板稳份额，积极推进数字化转型赋能，加快投顾服务体系建设，推进管理能力升级、运营模式转型、服务赋能提升，夯实客户基础，提升服务效能，助力公司高质量发展。

在零售客户服务方面，以线上线下一体化财富管理体系建设为抓手，精心策划组织“开门红”“稳存促增提质增效”等多项主题营销活动，推动客户数量及客户资产平稳增长，夯实客户基础，截止报告期，证券经纪业务客户总数 298.91 万户，较上年增长 13.63%，同时公司积极布局打造买方投顾业务，初步完成投顾产品体系建设、投顾队伍建设、投顾平台建设、投顾产品上架等业务，投顾服务取得实质性突破；在高净值客户服务方面，公司以举办第一届“逐鹿中原杯”私募大赛为契机，不断提升公司的私募机构服务能力，助推一线引入私募机构开户，持续完善私募代销生态链；此外，面对整体市场行情不佳的情况，公司加大了 ETF 基金的销售力度，全年实现首发销售 1.8 亿元，保有规模由 20.71 亿元提高到 31.47 亿元，增幅达 52%，全年公募基金销售额达 33.42 亿元，同比增长 3.76%。

公司财富管理业务的数字化运营能力持续增强，财升宝APP的月均活跃用户数稳定在百万级别以上。在DAU和MAU等四大互联网运营指标的综合排名中，公司稳居券商行业第24名的位置。【数据来源：易观千帆、清博大数据】

2024 年展望

2024年，公司将牢牢把握资本市场深化改革历史机遇，积极践行“四大战略”，以客户需求为导向，深度挖掘客户价值诉求，依托公司全业务链体系，加快产品、人才、渠道、科技等各类平台功能完善与整合升级，探索线上线下一体化运营管理架构形式，深化总部与分支机构组织架构调整与人员结构、能力优化，建立更为完备客户分级分类服务体系，构筑以客户财富需求为核心的服务关系管理机制；加强内部协同，提升专业化资产配置能力，彻底打通证券、资管、期货业务客户资源，建立股票、产品、期货业务推广合作机制，构建对内“一个客户”、对外“一个中原”的一体化经营模式；进一步科学规划前中后台人员职业发展路径，积极探索投顾团队服务新模式，加快业务实践与专业培训相结合人才发展体系，不断提升一线管理及投顾人员的专业素养与业务水平，推动分支机构形成分工合理、协同有效各类专业化运营团队，切实构筑以专业化服务为核心的全新财富管理业务模式与核心竞争能力；以基地化建设为方向，探索区域化网点管理模式，构建定位与功能适配、效益与成本匹配，以及服务承载能力与业务总体规模相当的网点

架构，并全力推进重点区域发展，把加快郑州核心区域转型摆在更加突出位置，同时探索基于北上广深等一线城市为中心区域辐射周边的网点运营布局，进一步打造“科技驱动、专业支撑、一体联动”的财富管理业务生态，真抓培育以客户需求为中心财富管理核心竞争能力，构筑以专业化服务为核心全新业务模式，全面提升服务效率，用更高品质服务改善优化客户体验。

2、投资银行业务

市场环境

2023年，注册制改革全面落地，监管机构阶段性收紧IPO节奏，对券商投行在优质客户拓展、执业质量、内控水平以及销售定价能力等方面的综合实力提出了更高要求。2023年，沪深两市共有236家企业完成首发上市，募集资金人民币3,418.06亿元，同比下跌40.07%。上市公司再融资募集资金人民币7,770.87亿元，同比减少29.42%。北交所2023年共有77家企业完成首次公开发行，募集资金147.33亿元。新三板市场募集资金合计人民币410.71亿元，同比下降15.42%。各类机构发行债券总额人民币71.04万亿元，同比增加15.44%。【数据来源：Wind资讯】

经营举措和业绩

2023年，公司投资银行业务迎难而上，紧抓注册制全面实施、河南省五年上市倍增行动等机遇，持续贯彻“N位一体”金融服务模式，加快向满足客户全生命周期的综合服务需求转型，提升一体化综合金融服务水平。准确把握监管要求和动态，不断完善投行制度体系，履行资本市场“看门人”的职责，夯实“三道防线”职责，对外部检查发现和提出的问题，通过建章立制、完善机制等方式，积极研究有效整改措施，切实提升执业质量。

报告期内，公司完成IPO联席主承销项目1单，上市公司再融资主承销项目3单，沪深两市股权主承销金额全年累计人民币16.56亿元；完成公司债主承销项目12单（含联席主承销），完成企业债主承销项目1单，完成资产证券化主承销项目1单，债券类主承销金额全年累计人民币70.75亿元，同比增长41.27%；完成债券分销类项目172期，分销金额全年累计人民币91.89亿元，同比增长83.49%。此外，完成新三板定向发行4单，累计融资人民币0.56亿元。截至报告期末，公司股权承销及保荐总收入排名第42名，股权承销金额排名第44名，可转债承销金额排名第21名，保荐类项目新增受理个数排名第26名；公司在2023年证券公司债券业务执业质量评价中获得B类评级。【数据来源：Wind资讯】

2024 年展望

2024年，公司投资银行业务将持续深化投行业务转型，一是完善制度体系、提升内控管理体系的有效性，以构建机构客户服务体系为契机，统筹各方面机构业务资源，加速由传统承揽承做为核心能力的“小团队”模式，向能满足企业全生命周期综合服务需求的“集团军”模式转型。二是全面提升投行条线专业能力水平，构建合理的人才发展梯队，切实提升投行项目执业质量。三是围绕公司四大战略要求，继续深耕河南，发挥上海、北京人才优势，坚持省内、省外业务并重，推动“管理+专业”双轮驱动，大力提升执业水平，服务实体经济发展，努力成为企业融资专

家、企业成长过程伙伴。继续以“N位一体”为抓手，积极融入河南省“7+28+N”产业链群建设，服务河南省企业上市五年倍增计划，提供“一企一策”全方位、针对性服务，提升区域内品牌影响力、服务能力和业务规模；积极在全国范围内寻找成长型高潜力企业、符合国家经济结构转型需求的科创类企业以及具有良好发展前景的新经济项目，形成聚焦河南核心区域市场的基础上面向全国的发展格局。

3、投资管理业务

(1) 资产管理

市场环境

2023年监管政策持续优化，进一步促进券商资管稳健规范发展。在主动管理能力、投研和产品体系及平台效应上具备优势的头部券商加快设立资管子公司并积极布局公募业务，业务和服务体系愈加完善，中小型券商则基于自身资源禀赋和能力探索特色化发展路径，差异化发展趋势逐步凸显。据中国证券投资基金业协会发布的最新数据显示，截至报告期末，证券期货经营机构私募资管业务规模合计12.41万亿元（不含社保基金、企业年金），较去年同期减少1.9万亿元。从产品类型看，存续产品以单一资产管理计划为主，规模占比为53.08%；从投资类型看，固定收益类产品数量和规模均占据最大比例，分别为44.26%和73.82%。【数据来源：中国证券投资基金业协会】

经营举措和业绩

2023年，资产管理业务认真落实公司差异化、特色化发展的战略，积极适应行业发展和居民财富配置需求，新发并成立了固收型产品和混合型FOF产品，构建起涵盖货币、固收、指数和FOF等类型的基础产品体系，在产品投资范围、期限和收益特征方面，满足客户多样化需求。公募基金管理公司筹备工作有序推进，已于2023年10月向中国证监会上报正式申报文件。

截至报告期末，公司资产管理总规模 36.63 亿元，包括大集合货币型集合资产管理计划 1 只，管理规模 20.90 亿元；集合资产管理计划 6 只，管理规模 15.37 亿元；单一资产管理计划 1 只，管理规模 0.36 亿元。

2024 年展望

2024年，资产管理业务将加强整合和统筹运作公司相关资源，构建资产发现、风险定价与产品创设的专业能力，为客户创造长期价值，努力推动业务稳健发展。贯彻公司一体化战略，深度融入以零售客户为主要群体的财富管理体系，建立和完善服务于公司机构客户的定制化产品管理模式。强化科技赋能应用，推动产品创设、运营管理和资产配置服务数字化转型，着力提升管理效率。加强投研团队专业化建设，加大力度引进行业优秀人员，积极提升数量化研究分析能力，加大交易策略的研发，建立以策略为核心的研发、投资和风控体系。依托公司全业务链资源优势，紧扣客户需求做大券商客户、传承投行基因做强优势资产、立足券商优势领域做精特色赛道，寻

求业务破局和转型。

（2）私募基金管理

公司通过子公司中鼎开源及其子公司开展私募基金管理业务。

市场环境

2023年，我国股权投资市场总体呈现下滑态势。在募资方面，新募集基金数量和总规模分别为6,980只、18,244.71亿元人民币，同比下滑1.1%、15.5%；其中外币基金数量和规模仍呈紧缩态势，2023年新募集外币基金共计77只，募资规模约为1,088.70亿元人民币，同比降幅分别达32.5%、56.4%。在投资方面，2023年投资市场共发生案例数9,388起，同比下滑11.8%；披露投资金额人民币6,928.26亿元，同比下滑23.7%。其中，国有背景投资机构保持较高活跃度，参与了多笔大额融资案例，引导市场资金注入半导体、新能源、汽车等领域。在退出方面，2023年中国股权投资市场共发生3,946笔退出，同比下降9.6%。在沪深两市新股发行阶段性放缓背景下，被投资企业A股IPO案例数共计1,348笔，同比下降38.3%。全年回报方面，中企境内外市场的平均发行回报倍数同步下调，超额回报案例明显减少。【数据来源：清科数据】

经营举措和业绩

2023年，中鼎开源广泛对接意向合作伙伴，设立全国首家北交所专项基金“鼎豫向北基金”和卫辉产业基金，全年新增认缴管理规模人民币8亿元。投资河南省内外优质企业3单，规模合计人民币4,303.20万元。持续落实公司“N位一体”战略，重点项目投后管理赋能取得阶段性成果，所投项目利盈环保提交北交所申报材料，有望成为孵化的首家北交所企业。

截至报告期末，中鼎开源及其子公司共管理私募基金16只，管理基金规模人民币62.995亿元。

2024 年展望

2024年，中鼎开源将抓住河南各地市设立基金、加快产业链发展的机遇，加强与省级母基金和地市平台合作，推动洛阳伊滨科创基金、省煤矿企业智能化升级引导基金等基金的设立，提升基金规模。推动高质量投资运作，聚焦主责主业，围绕河南省“7+28+N”产业链群建设和企业上市五年倍增行动，深入推进“N位一体”服务，服务实体经济。

（3）另类投资

公司通过子公司中州蓝海开展另类投资业务。

市场环境

2023年，受国内外诸多不确定因素影响，股权投资市场下行趋势持续，VC、PE领域的募资、投资金额及规模均大幅度下降，市场观望气氛浓厚。在投资方面，市场投资焦点依旧围绕科技创新领域，半导体及电子设备、信息技术、生物医药三大领域备受市场瞩目。在退出方面，IPO节奏

有所放缓，新股发行数量逐步减少，投资机构项目退出渠道收窄，退出案例同比大幅减少。

经营举措和业绩

2023 年，中州蓝海结合行业发展规律及自身情况，制定了聚焦主责主业方案，明确了业务发展方向及重点工作。做好存量项目的投后管理和低效资产的清收，优化资产结构，提升资产质量；加强与公司研究所、投资银行的协同，发挥“N 位一体”服务体系深耕河南，挖掘具有高成长属性的硬科技公司审慎开展投资。全年共完成两家高新技术企业的投资，投资金额人民币 1,400 万。实现各类退出投资项目 19 个，回收投资额人民币 34,150.15 万元，资产结构进一步优化。截至报告期末，中州蓝海在投项目 47 单，规模总计人民币 25.35 亿元。

2024 年展望

2024 年，中州蓝海将聚焦主责主业和河南核心区域市场，持续深化业务转型，落实公司“一体化战略”，联合研究所、投资银行更好地支持实体企业发展；不断推进风险化解，优化资产结构，建立与公司相匹配的资产规模；对标一流券商，不断提升投研能力和水平，建立一支专业化的投资队伍，为中州蓝海实现高质量发展奠定基础。

4、 自营交易

市场环境

2023 年，为应对全球经济复苏动能减弱，国内经济修复基础不稳固、需求不足、增长信心不足等因素影响，政策环境和资金面均相对宽松。权益投资方面，受美国加息、汇率贬值、巴以冲突等内外部因素影响下，市场走势先扬后抑，主要股指多数下跌。债券投资方面，债市整体呈现牛市，收益波动呈“M”型趋势，截至报告期末，中债新综合财富（总值）指数较期初上涨 4.68%。

【数据来源：中国债券信息网】

经营举措和业绩

2023 年，公司自营业务发挥人才、专业和管理优势，科学调整投资策略，不断优化资金布局，抢抓地方债增量供给机会，顺利完成场外业务上线，推动盈利模式积极转型。固定收益投资方面，深入研究和把握利率市场行情，为债券收益投资打下了坚实的基础；不断挖掘信用债市场的潜力，主动抓住市场机会，扩大了固定收益投资规模；在市场波动的情况下，通过灵活调整持仓结构，有效避免收益的大幅回撤，确保了固收投资回报的稳定性。权益投资方面，始终秉持着“中性”的策略原则，通过采取有效的措施，成功地防范了权益市场的下行风险；积极拓展场外衍生产品业务，持续推动投资方式的转型升级，进一步扩大了投资回报。

2024 年展望

2024 年，公司自营业务将“稳”“拓”并举，发挥在固收投资方面的良好经验，统筹权益及其衍生品，提升公司自有资金效益，助力其他业务发展。固定收益投资方面，充分发挥固定收益业务优势，做好 FICC 业务布局，进一步丰富债券投资品种、优化收入结构；将继续结合市场变化

不断改进和优化投资策略，研判债市行情，提高利率债品种交易能力，强化信用品种投资能力，提高信用债配置时机和规模；积极拓展债券销售业务，聚焦河南区域，助力经济发展，并结合业务优势，积极申请做市资格。权益投资方面，加快引进优秀投资人员，优化权益投资及其衍生品发展；加强与研究所紧密合作，提升投研能力，继续推动投资方向转型，探索多元化、非方向性投资管理模式，推动权益投资从单纯主观多头股票投资策略，向风险中性交易为主、兼顾配置和资本中介业务的投资策略转变，提高决策的科学性、有效性；稳妥开展场外衍生品业务，逐步加强收益凭证的设计和发行，提供债券、商品和利率类场外期权报价和风险管理，为客户量身定制现金管理类、收益互换及浮动型票据产品，为金融机构提供投融资解决方案。

5、 信用业务

市场环境

2023 年，资本市场的总体趋势呈现下滑态势，主要指数年度收跌。在此背景下，融资融券保证金比例的政策调整起到了积极作用，促使融资融券余额的增长。截至报告期末，沪深两市的融资融券余额达到 1.65 万亿元，同比增长 7.17%。股票质押式回购业务市场总体规模保持稳定，融出资金的利率略有下降。【数据来源：Wind 资讯】

经营举措和业绩

2023 年，公司融资融券业务，风险管控方面，上线可充抵保证金分组集中度，根据证券流动性、证券市值等因素，动态调整可充抵保证金证券分组，建立对大额融资融券客户动态管理机制，优化预警及风险处置机制，推进风险管控不断向精细化管理方向发展。客户服务方面，积极探索创新服务模式，丰富服务内容，深入分支机构开展培训服务，帮助客户了解融资融券基础知识和交易策略，稳步推进融资融券客群基数提升。股票质押式回购业务坚持“服务协同”定位，深化与公司财富管理、投行及其他业务条线合作，利用公司综合资源、信息优势，挖掘优质客户；主动压降大额合约，降低业务集中度；积极化解风险项目，违约项目余额大幅度下降，专业能力和资产质量稳步提升。

报告期末，公司融资融券余额人民币 74.08 亿元，较上年末增长 8.81%。股票质押式回购业务待购回余额人民币 15.80 亿元，较上年末下降 26.16%，其中表内股票质押式回购业务待购回余额人民币 9.01 亿元，较上年末下降 38.31%，平均维持担保比率 208%；表外股票质押式回购业务待购回余额人民币 6.79 亿元，与上年同期持平。

2024 年展望

2024 年，公司融资融券业务，积极应对市场环境变化，加强数字化应用，构建融资融券客户服务体系，动态划分客户群体，提供差异化服务，提升客户服务感知；持续优化风险管控体系，提升担保品、标的证券、集中度等业务管控质量，通过经验分享、压力演示等方式，帮助客户做好风险控制，确保风控水平和业务规模相匹配。股票质押式回购业务，将继续坚持“服务协同”

定位，加强团队建设，提升专业能力和风控水平，严把准入质量，强化持续管理，审慎、稳健开展业务。

6、 期货业务

公司通过子公司中原期货开展期货业务、期货投资咨询业务，并通过中原期货子公司豫新投资开展风险管理业务。

市场环境

2023 年，全球经济环境复杂多变、地缘冲突持续，对全球产业链供应链安全形成严峻的挑战。国内新品种上市提速，期货市场活跃度提升。全国期货市场累计成交量为 85.01 亿手，同比增长 25.60%；累计成交额为人民币 568.51 万亿元，同比增长 6.28%。与此同时，期货行业竞争分化加剧，头部企业采取降费、提高返还比例等措施抢占市场份额，竞争愈发激烈，中小型期货公司生存愈发困难。【数据来源：中国期货业协会】

经营举措和业绩

2023 年，中原期货经纪业务坚持“服务产业，发展机构”的工作思路，聚焦打造煤化工、黑色、有色、农产品四大产业板块，持续提升原创研究能力、业内影响力和资源整合力，在区域内积累产业服务比较优势，为产业客户提供一体化的风险管理解决方案，有效提升期货经纪业务规模及产业客户占比。期货风险管理子公司综合运用期货、期权、互换等期货衍生工具，发挥风险承接、转移和对冲的功能，助力中小企业应对原材料价格大幅波动风险。

报告期内，中原期货新增客户 2,892 户，服务客户总量达 3.69 万户，其中机构客户同比增长 11.87%；客户日均保证金 22.06 亿元，同比增长 35.14%，其中机构客户日均保证金 10.39 亿元、占比 47.1%；成交量 3,842.01 万手，同比增长 42.36%，成交额为人民币 32,192.73 亿元，同比增长 8.99%。

2024 年展望

2024 年，中原期货将以公司“四大战略”为引领，推进改革转型，聚焦主责主业，调整优化业务结构、组织架构、资源配置等。全面融入公司“N 位一体”综合金融服务体系，在渠道、营销活动、服务产品、网点建设等方面加强联动；融入河南省“7+28+N”产业链，探索共建区域性中原产业服务基地、中原产融服务基地、中原产业服务联盟等产业服务集聚生态圈，做强产业服务；运用科技赋能，持续优化公司 APP 移动应用端产品，完善零售客户服务产品和服务项目，增强线上运营服务团队力量，推进线上零售业务增量增利；风险管理子公司专注期现结合，围绕四个贸易商厂库资源，聚焦优势品种，提升研究专业度，开展基差贸易、含权贸易业务，提高收益率。

7、 境外业务

公司通过子公司中州国际及其子公司开展境外业务。

市场环境

2023 年，受全球宏观经济、地缘政治等综合因素影响，恒生指数全年下跌约 13.8%，恒生科技指数全年下跌约 8.8%，在全球主要市场中表现较为低迷。报告期内，香港证券市场募资总额 1,507.12 亿港元，较上年下降 40.70%，首次公开招股集资额 462.95 亿港元，较上年下降 55.74%，全球排名下滑至第六，全年完成 73 单 IPO，新上市债券数量 222 只。【数据来源：香港联交所】

经营举措和业绩

2023 年，中州国际践行“窗口”和“中介”平台的战略定位，持续推进业务转型，联合港交所在郑举办豫港资本市场交流会，全年参与完成了 4 单 IPO 上市承销，3 单财务顾问，1 单咨询顾问，2 单债券发行；累计回收存量项目 2.59 亿港元，有效缓释潜在风险。

截至报告期末，中州国际证券业务客户数量 8,675 户，托管资产总量值 42.96 亿港元，同比增长 2.41%；累计代理股票债券交易量 21.08 亿港元，在香港交易所 559 家会员中排第 262 名，较上年提升 65 名；公募基金代销业务累计认购金额约 8.82 亿港元，同比提升约 2.72 倍；证券开展融资业务余额约 1.40 亿港元。

2024 年展望

2024 年，中州国际将认真落实公司“四大战略”，积极培育证券经纪和投行业务，严控重资本业务规模，坚持降本增效，提升经营业绩；立足河南市场，与公司其他业务条线紧密协作，充分发挥中州国际的窗口作用，更好为河南企业走出去做好服务。

8、其他业务

区域性股权市场业务

公司通过子公司股权中心开展区域性股权市场业务。

市场环境

2023 年，中国工业和信息化部办公厅、中国证监会印发《关于组织开展专精特新中小企业“一月一链”投融资路演活动的通知》，精准服务企业融资需求。新三板发布了《全国中小企业股份转让系统股票公开转让并挂牌审核指引——区域性股权市场创新型企业申报与审核（试行）》，标志着新三板与区域性股权市场制度型对接正式破题。河南省工业和信息化厅、财政厅等六厅局联合印发《关于加快推进河南省规模以上工业企业股份制改造的工作方案的通知》，明确“股权中心搭建股份制改造综合服务平台”。

经营举措和业绩

2023 年，股权中心围绕公司高质量发展长期目标，发挥区域性股权市场各项服务功能，服务河南省实体经济发展。落实证监会要求，与新三板签署“绿色通道”监管合作备忘录，成为首批签约单位，贯通河南省区域性股权市场创新型企业进入公开市场的“快车道”，全年新增 7 家企业转板至新三板、1 家企业转板至创业板。顺利完成中国证监会及河南省区块链创新应用试点建

设，为企业及其股权服务建立数字可信底座，赋能企业发展，实现“T+0”时效报送业务数据，股权登记托管、挂牌、交易、投融资对接、政策对接等业务过程和结果全部上链。持续提升市场融资功能，探索打造专属科创金融产品，多样化开展投融资对接活动，汇聚地方金融资源优化市场融资服务，扩大企业各类融资规模。做精做深股权登记托管，持续发挥“第三方监督”和“专业服务”优势，强化登记托管公信力，探索托管业务新业态。持续推动企业服务重心下沉，与洛阳市合作开展河南省地市综合金融服务试点，切实做好企业孵化、融资融智和挂牌辅导，全面提高服务效率和水平。

截至报告期末，累计挂牌企业数量 10,272 家，与上年末基本持平；累计融资人民币 260.98 亿元，较上年末增长 12.46%；托管企业 492 家，托管股份 842.26 亿股，分别较上年末增长 3.36% 和 0.88%。

2024 年展望

2024 年，股权中心将坚守服务实体经济及中小企业的发展定位。积极推进“专精特新”专板建设，推动公司基地化战略实施；大力推动投融资对接，精选优质企业强化辅导，尽最大努力做大优质企业“后备军”，帮助中小企业健康成长，促进公司专业化战略执行。借助区块链试点建设和参与政府服务平台与系统建设有利契机，发挥专业资源优势，促进数据共享，提升协同效率，赋能行业监管，规范区域性股权市场发展，助力公司平台化战略落地。持续发挥上交所、北交所及新三板河南服务基地作用，深化地市综合金融服务，帮助企业转板上市，加快公司一体化战略落地。

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，全球百年未有之大变局加速演进，地缘政治冲突持续，美联储维持加息，国际经济复苏乏力，不稳定、不确定因素仍在持续累积，全球政治经济呈现动荡局面。国内方面，在疫情冲击逐渐消退、政策支持力度加大、技术进步持续推进等多重因素影响下，国民经济回升向好；与此同时，也有国内需求不足和外部环境复杂严峻等方面的问题。在二级市场交易方面，受多重因素的影响，A 股走势先扬后抑，主要股指多数下跌，上证综指收于 2,974.93 点，较上年末下跌 3.70%；深证成指收于 9,524.69 点，较上年末下跌 13.54%；创业板指数收于 1,891.37 点，较上年末下跌 19.41%；两市股基交易额 239.95 万亿元，同比减少 3.09%，其中电信服务，能源、技术硬件与设备、媒体行业涨幅居前，消费者服务、房地产、家庭与个人用品、食品与主要用品零售行业表现落后。在市场融资方面，IPO 数量和募资金额同比下降，A 股上市公司 313 家，通过 IPO 合计募资 3,565.39 亿元，分别同比下降 26%和 39%，IPO 企业主要以制造业为主，排名前三的行业分别是机械设备（59 家）、电子（43 家）、基础化工（30 家）。【数据来源：Wind 资讯】

根据中国证券业协会公布的数据，全行业 141 家证券公司 2023 年上半年实现营业收入 2,245.07 亿元，同比增长 9.03%。其中，证券经纪业务相关的代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）523.03 亿元、投资咨询业务净收入 24.69 亿元，二者合计的营收占比为 24.40%；

投行业务相关的证券承销与保荐业务净收入 255.37 亿元、财务顾问业务净收入 27.05 亿元，二者合计的营收占比为 12.58%；证券投资收益（含公允价值变动）748.17 亿元，占营业收入的比重为 33.33%；利息净收入 280.87 亿元，占营业收入的比重为 12.51%；资产管理业务净收入 109.63 亿元，占营业收入的比重为 4.88%。而上市证券公司披露的三季度财报数据显示，前三季度 43 家上市证券公司实现营业总收入同比增长 1.87%、归母净利润总额同比增长 6.46%，增幅较之上半年进一步收窄。进一步的分析表明，前三季度大部分证券公司的经营业绩均优于去年同期，业绩回暖主要是受益于自营业务的大幅回升，但经纪、投行、资管、信用四项业务受到市场波动的影响行业整体盈利能力下滑。上述几组数据显示，行业收入来源仍主要依赖于与市场行情高度相关的证券投资业务、证券经纪业务。【数据来源：中国证券业协会网站，Wind 资讯】

报告期内，深化资本市场改革持续推进。2023 年 2 月 17 日，股票发行全面注册制正式实施以及相关配套制度的推出，一方面，推动了多层次资本市场错位、互补发展，从而更精准服务好实体经济的高质量发展；另一方面，也对市场各方主体的归位尽责提出了更高要求，加大了证券公司作为“守门人”的履职尽责压力。7 月 24 日的中共中央政治局会议提出“要活跃资本市场，提振投资者信心”，随后中国证监会围绕中央大政方针在资本市场领域不折不扣的落实到位，推出了从投资端、融资端、交易端等方面综合施策的一系列政策组合拳。10 月 30 日召开的中央金融工作会议强调，金融是国民经济的血脉，要深刻把握金融工作的政治性、人民性，并明确提出要“更好发挥资本市场枢纽功能”。中国证监会也在 11 月初提出将围绕“促进长期资本形成”，出台《资本市场投资端改革行动方案》，推动中长期资金与资本市场整体保持良性互动，其意图在于持续活跃资本市场、提振投资者信心，努力打造规范、透明、开放、有活力、有韧性的中国特色现代资本市场。整体来看，2023 年全面深化资本市场改革的重心逐步从融资端转向投资端、交易端。也即，提振投资者信心，以投资者为本，已成为当下和今后一段时期内资本市场发展的重中之重。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务有证券经纪业务、信用业务、期货业务、投资银行业务、投资管理业务、自营交易业务和境外业务。

公司证券经纪业务指公司接受客户委托，代理客户买卖股票、基金、债券等业务，并提供投资顾问服务、理财策划服务。公司通过收取佣金及其他服务费用等获得收入。

公司信用业务指公司向客户提供融资融券、约定购回及股票质押等融资类业务服务。公司通过收取利息获得收入。

公司期货业务涵盖了期货经纪业务、期货交易咨询业务及风险管理业务。公司通过期货经纪业务收取交易手续费、交割手续费等获得收入，通过期货交易咨询业务收取交易咨询服务费，并通过设立风险管理子公司开展基差贸易、场外衍生品等风险管理服务业务获取收入。

公司投资银行业务主要包括股权类承销与保荐业务、债券类产品承销业务、并购重组等财务顾问业务及新三板业务，通过向客户提供以上类型的金融服务取得对应的承销费、保荐费、财务顾问费等收入。

公司投资管理业务包括资产管理业务、私募基金管理业务以及另类投资业务。公司通过资产管理业务、私募基金管理业务收取管理费用及超额收益分配，并从自有资金投资中获得投资收益。

公司自营交易业务投资范围包括依法公开发行的股票、债券、基金、衍生工具及中国证监会认可的其他金融产品，通过投资上述产品获得投资收益。

公司境外业务范围涵盖了证券经纪、孖展融资、投资银行、证券研究、自营投资等资本市场服务。

四、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 聚焦区域发展优势

公司长期深耕河南市场，深度融入本地经济社会发展大局，实现规模化布局并已构筑起完善的运营网络，在区域市场拥有良好的发展基础；加快聚焦河南，大力增强提升公司作为河南资本市场战略性载体的功能，在深化服务科技创新和实体经济发展中，推动将河南“根据地”转化为高质量发展的“总基地”。

(二) 一体化平台优势

公司通过构建对内“一个客户”、对外“一个中原”的一体化经营模式，优化调整组织架构，积极推动各项业务资源深度协同，形成公司整体资源共享机制，完善零售、机构两大服务体系建设，全面提升服务客户能力；通过加强业务与技术的深度融合，打造综合服务平台建设，优化客户体验，提升服务质效，积极服务河南加快建设“7+28+N”产业链体系的决策部署和把握“推进企业上市五年倍增行动实施方案”等发展机遇，在服务实体经济高质量发展中实现自身的高质量发展。

(三) A+H 两地上市平台优势

公司是沪港两地上市的证券公司，具备一定的品牌和社会影响力，为客户提供综合的 A+H 资本市场服务方案。

五、 报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,968,016,572.87	1,881,047,259.12	4.62
营业成本	1,758,744,134.17	1,765,497,934.13	-0.38

经营活动产生的现金流量净额	-467,298,168.05	2,002,498,853.10	-123.34
投资活动产生的现金流量净额	1,891,107,180.96	-1,451,877,153.18	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,327,990,652.74	-2,125,082,566.06	不适用

营业收入变动原因说明：主要为本期投资业务收入增加。

营业成本变动原因说明：主要为本期业务及管理费及信用减值损失减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期交易性金融工具投资，导致现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期收回投资所收到的现金增加，导致现金流入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期偿还债务支付的现金同比减少，导致现金流出减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

其中合并利润表中变动超过 30% 的项目如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
投资银行业务手续费净收入	91,944,011.98	267,706,018.37	-65.65	主要为本期证券承销业务收入减少
对联营企业和合营企业的投资收益	-23,173,922.62	54,930,970.97	-142.19	主要为本期部分联营企业的投资收益减少
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-96,656,528.14	-441,224,579.14	不适用	主要为本期交易性金融资产公允价值浮亏减少
汇兑收益（损失以“-”号填列）	387,802.13	1,717,698.80	-77.42	主要为本期汇率变动
其他业务收入	300,815,779.22	96,212,588.29	212.66	主要为本期大宗商品销售收入增加
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,069.74	-125,883.14	不适用	主要为本期使用权资产处置收益影响
信用减值损失	55,036,615.40	145,845,397.69	-62.26	主要为本期买入返售金融资产等减值准备减少
其他业务成本	297,911,523.67	87,315,259.57	241.19	主要为本期大宗商品销售成本增加
营业外收入	6,269,169.20	1,107,195.31	466.22	主要为本期与公司日常活动无关的收入增加
所得税费用	10,024,758.34	5,555,175.42	80.46	主要为本期利润总额增加
少数股东损益	-9,377,748.36	1,066,502.22	-979.30	主要为本期部分子公司亏损，归属少数股东损益减少
其他综合收益的税后净额	771,826.05	63,795,594.70	-98.79	主要为本期外币报表折算差额减少

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	65,185.67	58,066.86	10.92	-9.02	-4.14	减少 4.54 个百分点
自营业务	55,206.06	14,444.44	73.84	79.22	3.89	增加 18.98 个百分点
投资银行业务	8,488.38	16,047.94	-89.06	-67.59	-40.13	减少 86.72 个百分点
信用业务	40,903.18	2,284.59	94.41	-7.93	-76.24	增加 16.05 个百分点
投资管理业务	-397.63	9,133.66	不适用	-102.40	1.70	不适用
期货业务	40,903.83	39,547.79	3.32	93.09	107.92	减少 6.89 个百分点
境外业务	-3,201.07	6,356.40	不适用	不适用	-20.10	不适用
总部及其他	-10,402.63	31,010.01	不适用	不适用	4.46	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内分支机构	58,673.47	48,910.01	16.64	-8.98	-5.61	减少 2.97 个百分点
省外分支机构	61,718.26	23,601.28	61.76	62.45	4.15	增加 21.40 个百分点
境内子公司	32,007.77	48,530.02	-51.62	3.81	63.75	减少 55.50 个百分点
境外子公司	-3,201.07	6,356.40	不适用	不适用	-20.10	不适用
总部业务	47,487.35	49,493.96	-4.23	-24.94	-23.23	减少 2.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

报告期内,本集团实现营业收入人民币 19.68 亿元,同比增加 4.62%。其中,自营业务人民币 5.52 亿元,增加人民币 2.44 亿元,主要为本期投资业务收入增加;期货业务人民币 4.09 亿元,增加人民币 1.97 亿元,主要为本期子公司豫新投资大宗商品销售收入增加;境外业务人民币 -0.32 亿元,增加人民币 0.49 亿元,主要为本期中州国际所持金融产品公允价值变动收益增加;总部及其他人民币 -1.04 亿元,增加人民币 0.38 亿元;信用业务人民币 4.09 亿元,减少人民币 0.35 亿元;证券经纪业务人民币 6.52 亿元,减少人民币 0.65 亿元,主要为本期代理买卖证券业务收入减少;投资管理业务人民币 -0.04 亿元,减少人民币 1.69 亿元,主要为子公司股权投资收益减少;投资银行业务人民币 0.85 亿元,减少人民币 1.77 亿元,主要为本期证券承销业务收入减少。

报告期内,本集团营业成本人民币 17.59 亿元,同比下降 0.38%。其中,业务及管理费人民币 13.82 亿元,减少人民币 1.26 亿元,主要是人工费用减少;信用减值损失人民币 0.55 亿元,

减少人民币 0.91 亿元，主要为买入返售金融资产等减值准备减少。公司按照谨慎性和充分计提的原则评估每笔业务的信用风险，通过预期损失模型计提减值准备。公司会持续监控担保品市值和融资人信用状况的变化，审慎评估股票质押式回购业务风险，若出现担保品市值下跌等不利因素，公司将严格按照企业会计准则及公司会计政策规定，足额计提当期减值准备。

报告期内，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币 2.12 亿元，增加人民币 1.05 亿元，主要是受投资业务收入同比增加和业务及管理费用、信用减值损失同比减少共同影响。

报告期内，子公司豫新投资大宗商品业务规模增加，销售收入和销售成本同时增加，毛利率较低。

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

请参见本报告“第十节 财务报告 六、合并财务报表主要项目注释 51、业务及管理费”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

2023 年末，公司现金及现金等价物余额人民币 133.94 亿元，较年初增加人民币 0.96 亿元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为人民币-4.67 亿元，同比减少人民币 24.70 亿元，主要为本期交易性金融工具投资，导致现金流出增加。

经营活动产生的现金流入人民币 56.35 亿元，占现金流入总量的 34.35%。主要为：收取利息、手续费及佣金的现金人民币 18.80 亿元，占比 33.35%；拆入资金净增加额人民币 17.95 亿元，占比 31.85%；回购业务资金净增加额人民币 7.15 亿元，占比 12.70%；返售业务资金净减少额人民币 1.10 亿元，占比 1.95%；收到其他与经营活动有关的现金人民币 11.35 亿元，占比 20.15%。经营活动产生的现金流出人民币 61.03 亿元，占现金流出总量的 37.42%。主要为：交易性金融工具净增加额人民币 20.69 亿元，占比 33.90%；融出资金净增加额人民币 5.82 亿元，占比 9.54%；代理买卖证券支付的现金净额人民币 3.12 亿元，占比 5.11%；支付给职工以及为职工支付的现金人民币 10.58 亿元，占比 17.33%；支付利息、手续费及佣金的现金人民币 6.40 亿元，占比 10.48%；支付其他与经营活动有关的现金人民币 12.61 亿元，占比 20.66%；支付的各项税费人民币 1.82 亿元，占比 2.98%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年净利润存在重大差异的原因说明：公司经营活动产生的现金流量净额为人民币-4.67 亿元，公司净利润人民币 2.02 亿元，差异的主要原因是：公司经营活动产生的现金流量净额包括交易性金融工具的购入成本及卖出的净现金流量，拆入资金、回购返售业务、融出资金的净现金流量，代理买卖证券业务的净现金流量；而利润表中体现的是以上业务现金流转形成的投资收益、利息支出、佣金收入等收入或支出情况和非现金流对损益的影响，如资产折旧、摊销、减值损失等。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为人民币 18.91 亿元，同比增加人民币 33.43 亿元，主要为收回投资所收到的现金增加，导致现金流入增加。

投资活动产生的现金流入人民币 20.41 亿元，占现金流入总量的 12.44%。主要为：收回投资所收到的现金人民币 19.49 亿元，占比 95.51%；取得投资收益收到的现金人民币 0.91 亿元，占比 4.46%；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额人民币 0.01 亿元，占比 0.04%。投资活动产生的现金流出人民币 1.49 亿元，占现金流出总量的 0.92%。主要为：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金人民币 1.49 亿元，占比 100.00%。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为人民币-13.28 亿元，同比增加人民币 7.97 亿元，主要为本期偿还债务支付的现金同比减少，导致现金流出减少。

筹资活动产生的现金流入人民币 87.29 亿元，占现金流入总量的 53.21%。主要为：发行债券收到的现金人民币 87.21 亿元，占比 99.91%；取得借款所收到的现金人民币 0.08 亿元，占比 0.09%。筹资活动产生的现金流出人民币 100.57 亿元，占现金流出总量的 61.67%。主要为：偿还债务所支付的现金人民币 95.00 亿元，占比 94.46%；分配股利、利润或偿付利息所支付的现金人民币 3.57 亿元，占比 3.55%；支付其他与筹资活动有关的现金人民币 2.00 亿元，占比 1.99%。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	9,977,189,628.79	19.30	10,211,630,004.39	20.35	-2.30	主要为期末客户资金存款减少
结算备付金	3,449,978,421.75	6.67	3,115,104,687.58	6.21	10.75	主要为期末客户结算备付金增加
融出资金	7,604,853,831.45	14.71	7,016,885,351.83	13.98	8.38	主要为期末融出资金规模增加
交易性金融资产	24,271,207,692.01	46.94	21,614,103,009.80	43.07	12.29	主要为期末债券规模增加
应收款项	421,115,609.11	0.81	87,679,998.85	0.17	380.29	主要为期末应收场外业务交易款增加
衍生金融资产	27,910,148.17	0.05	2,246.26	0.00	1,242,416.37	主要为期末场外期权等变动影响
债权投资	120,370,451.85	0.23	195,991,199.27	0.39	-38.58	主要为计提减值及本金收回账面价值减少
其他权益工具投资	1,400,000.00	0.00	0.00	0.00	不适用	主要为期末期货会员资格投资在本科目列示
其他债权投资	410,921,462.71	0.79	2,288,258,640.42	4.56	-82.04	主要为期末地方债和企业债投资规模减少
在建工程	189,352,396.39	0.37	118,898,335.11	0.24	59.26	主要为期末办公楼建造支出增加
商誉	7,268,756.37	0.01	18,602,742.39	0.04	-60.93	主要为计提减值增加
拆入资金	3,297,906,994.48	6.38	1,502,279,361.14	2.99	119.53	主要为期末银行拆入资金增加
衍生金融负债	18,033,779.39	0.03	793,800.00	0.00	2,171.83	主要为期末收益互换变动影响
短期借款	0.00	0.00	66,075,016.67	0.13	-100.00	主要为期末短期借款归还影响
应付短期融资款	4,075,723,383.58	7.88	4,132,771,764.91	8.24	-1.38	主要为期末部分债券到期,债券规模减少
卖出回购金融资产款	10,602,387,479.57	20.51	9,887,887,932.32	19.70	7.23	主要为期末质押式卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	11,538,050,603.00	22.32	11,849,666,807.82	23.61	-2.63	主要为期末客户资金存款减少
应交税费	26,436,859.31	0.05	111,898,833.01	0.22	-76.37	主要是期末应交企业所得税减少
应付款项	873,013,344.30	1.69	237,527,662.62	0.47	267.54	主要为期末应付场外业务交易款增加
合同负债	7,881,833.37	0.02	5,866,855.62	0.01	34.35	主要为期末贸易预收款增加

预计负债	0.00	0.00	1,186,481.49	0.00	-100.00	主要为期末预计支付未决诉讼款项减少
递延所得税负债	20,759,933.82	0.04	35,947,914.23	0.07	-42.25	主要为期末金融资产价值变动影响
应付债券	4,721,201,165.26	9.13	5,364,791,008.73	10.69	-12.00	主要为期末部分债券剩余期限不足1年,划分至应付短期融资款核算

(1) 资产状况

2023 年末,集团总资产人民币 517.02 亿元,较年初人民币 501.83 亿元增加人民币 15.19 亿元,增幅 3.03%,主要为期末交易性金融资产增加。其中,货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为 28.07%,金融资产占总资产的比率为 47.98%,融出资金占总资产的比率为 14.71%,投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产占总资产的比率为 1.08%,长期股权投资占总资产的比率为 2.79%,买入返售金融资产占总资产的比率为 1.95%,递延所得税资产、无形资产、其他资产等占总资产的比率为 3.41%。公司的资产质量和流动性较好,资产结构优良。

(2) 负债状况

2023 年末,集团总负债人民币 375.51 亿元,较年初人民币 359.75 亿元增加人民币 15.76 亿元,增幅 4.38%,主要为期末拆入资金增加。其中,代理买卖证券款(含信用交易代理买卖证券款)占总负债的比率为 30.73%,应付债券、应付短期融资款占总负债的比率为 23.43%,卖出回购金融资产款占总负债的比率为 28.23%,拆入资金占总负债的比率为 8.78%,交易性金融负债、衍生金融负债占总负债的比率为 3.75%,应付薪酬、应交税金、其他负债等占总负债的比率为 5.08%。

截至 2023 年 12 月 31 日,集团扣除代理买卖证券款(含信用交易代理买卖证券款)和代理承销证券款的资产负债率为 64.77%,同比增加 1.83 个百分点。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中:境外资产 11.89(单位:亿元 币种:人民币),占总资产的比例为 2.30%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

请参见本报告“第十节 财务报告 六、合并财务报表主要项目注释 61、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见本报告本节“一、经营情况讨论与分析”中的相关内容。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期末，本集团长期股权投资人民币 14.43 亿元，与上年末相比减少人民币 1.35 亿元，减幅为 8.53%。

重大的股权投资

适用 不适用

重大的非股权投资

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

请参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标 十二、采用公允价值计量的项目”。

报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

中鼎开源创业投资管理有限公司

注册地址：北京市丰台区丽泽路 18 号院 1 号楼 501-11 室

成立日期：2012 年 2 月 8 日

注册资本：人民币 2.8 亿元

持股比例：100%

法定代表人：宋光明

联系电话：0371-69177108

主要业务：投资管理；资产管理；股权投资；创业投资；投资咨询；财务顾问。

财务状况：截至 2023 年 12 月 31 日，总资产为人民币 8.22 亿元，净资产人民币 4.19 亿元；2023 年，实现营业收入人民币 0.23 亿元，净利润人民币 0.02 亿元。

中州蓝海投资管理有限公司

注册地址：许昌市魏都产业集聚区劳动路以西宏腾路以北

成立日期：2015 年 3 月 25 日

注册资本：人民币 32.00 亿元

持股比例：100%

法定代表人：吴扬

联系电话：0371-86503971

主要业务：另类投资业务

财务状况：截至 2023 年 12 月 31 日，总资产为人民币 27.42 亿元，净资产人民币 27.39 亿元；2023 年，实现营业收入人民币-7,722.94 万元，净利润人民币-9,802.16 万元。

中原期货股份有限公司

注册地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 10 号中原广发金融大厦四楼

成立日期：1993 年 4 月 18 日

注册资本：人民币 3.3 亿元

持股比例：92.292%

法定代表人：于春艳

联系电话：0371-68599199

主要业务：商品期货经纪；金融期货经纪；期货交易咨询。

财务状况：截至 2023 年 12 月 31 日，总资产为人民币 27.98 亿元，净资产为人民币 4.63 亿元；2023 年，实现营业收入人民币 4.09 亿元，净利润人民币 1,084.39 万元。

中州国际金融控股有限公司

注册地址：香港中环康乐广场 8 号交易广场二期 1505 及 1508 室

成立日期：2014 年 10 月 29 日

注册资本：港币 18 亿元

持股比例：100%

联系电话：00852-25001375

主要业务：证券经纪、就证券提供意见、孖展融资、保荐承销、财务顾问、自营投资等资本市场服务。

财务状况：截至 2023 年 12 月 31 日，中州国际总资产 13.12 亿港元，净资产 5.13 亿港元；2023 年，实现收入及其他收益总额 285 万港元，净利润-1.05 亿港元。

中原股权交易中心股份有限公司

注册地址：郑州市郑东新区商务外环路 23 号

成立日期：2015 年 6 月 29 日

注册资本：人民币 3.5 亿元

持股比例：36%

法定代表人：赵继增

联系电话：0371-61775086

主要业务：为企业提供股权、债权和其他权益类资产的登记、托管、挂牌、转让和融资等服务；投资与资产管理；财务顾问、企业推介、企业展示、培训和咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务状况：截至 2023 年 12 月 31 日，总资产为人民币 3.94 亿元，净资产人民币 3.56 亿元；2023 年，实现营业收入人民币-0.34 亿元，净利润人民币-0.42 亿元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

√适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团合并 5 家结构化主体。公司对担任结构化主体的管理人或投资顾问，且持有产品份额的结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。结构化主体合并范围变化请参见本报告“第十节 财务报告七、合并范围的变更”。

六、 公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 不适用

证券行业作为连接资本市场与实体经济、资本市场与投资者之间的桥梁，承担着支持实体经济发展、服务居民财富保值增值的职责，是直接融资“服务商”、资本市场“看门人”和社会财富“管理者”。伴随资本市场改革开放的持续深入推进，证券行业及证券公司的竞争与发展呈现如下特点：

一是资本市场交易工具持续丰富多元，专业能力、资本实力两大核心要素正在发挥更大作用，行业资源正在逐步向头部券商集中。为应对行业集中度持续提升的不利局面，中小型券商需要结合自身禀赋，实施战略聚焦，集中有限资源培育特色化、差异化的竞争优势；

二是行业竞争正在从传统的单一服务模式向全业务服务模式转型，从短期向中长期、全生命周期服务模式转型，从单纯追求业务广度向持续拓展业务深度转型，这些变化要求券商加快提升多部门协同效率、公司整体运营效率，加快推进从以往的单一产品、单一业务独立运作的经营模式，向以客户需求为核心的全业务链综合金融服务模式全面升级；

三是以大数据、云计算、区块链、人工智能等为代表的金融科技正加速向证券公司的前台、中台及后台全面渗透，平台化、数字化已成为证券公司增强获客能力及服务能力、提高运营效率、推动传统业务转型升级的重要驱动要素，以金融科技为支撑的数字化转型全面加速。

2023年10月30日召开的中央金融工作会议为资本市场、金融体系的未来发展描摹蓝图，将金融工作上升到更高战略高度。关于如何建设金融强国，本次会议从资本市场的融资功能、中介金融机构端等方面明确提出“优化融资结构，更好发挥资本市场枢纽功能”，“做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章”，“培育一流投资银行和投资机构”，“完善机构定位，支持国有大型金融机构做优做强，当好服务实体经济的主力军和维护金融稳定的压舱石，严格中小金融机构准入标准和监管要求，立足当地开展特色化经营。”“五篇大文章”意味着金融资源将重点向科技创新、先进制造、绿色发展等领域倾斜，进一步明确了证券公司服务实体经济的着力点；“完善机构定位”的顶层思路，意在“扶优限劣”，支持头部证券公司做优做强，中小证券公司的盈利能力及稳定性面临考验，如何立足本土区域市场需求开展特色化差异化经营也将是中小证券公司持续发展的重中之重。

2024年1月，习近平总书记在省部级主要领导干部推动金融高质量发展专题研讨班上强调，金融强国应当具备一系列关键核心金融要素，建设金融强国必须加快构建中国特色现代金融体系，其中提到要有强大的金融机构、强大的金融监管、强大的金融人才队，要有完备有效的金融监管体系、多样化专业性的金融产品和服务体系。1月25日召开的中国证监会2024年系统工作会议上也明确，要从资本市场关键制度安排、行政民事刑事立体追责、上市公司质量评价标准、压实中介机构“看门人”责任、督促公募基金等投资机构履行受托责任等方面，突出以投资者为本的理念。3月15日，中国证监会围绕资本市场的“强本强基”和“严监严管”，制定出台了四个文件：一是关于严把发行上市准入关，从源头上提高上市公司质量的意见；二是关于加强上市公司监管的意见；三是关于加强证券公司和公募基金监管，加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见；四是关于落实政治过硬、能力过硬、作风过硬标准，全面加强证监会系统自身建设的意见。

因此，展望未来，证券行业及证券公司应将功能性放在首要位置，坚持以客户为中心，切实履行信义义务，始终践行金融报国、金融为民的发展理念。在实际经营中，应专注主业、优化供给、提高价值创造能力，形成适合各类投资者需求的多样化金融产品和服务体系，落实好科技、绿色、普惠、养老、数字金融等“五篇大文章”的战略布局。规范自身交易行为，注重把握长期大势，强化逆周期布局，强化投资行为稳定性，更好发挥维护市场稳定健康运行的主力军作用。提升价值发现能力，加强项目甄别、估值定价、保荐承销能力建设，进一步压实投行“看门人”

责任。审慎开展高资本消耗型业务，合理确定融资规模和时机，严格规范资金用途，提升资金使用效率。深入开展中国特色金融文化建设，坚决纠治拜金主义、奢靡享乐、急功近利、“炫富”等不良风气，切实加强从业人员管理，持续完善薪酬管理制度。加强合规风控建设，坚持“看不清管不住则不展业”。坚守业务本源、稳慎推进业务创新，确保组织架构设置、业务发展与合规风控水平、专业能力相匹配。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

十四五期间，公司强化河南资本市场战略性载体功能定位，坚持稳中求进的工作总基调，坚持目标导向问题导向，坚持系统思维，整体推进聚焦主责主业、全面资源整合、深化业务转型、补齐功能短板、推进管理提升等改革发展措施，以客户为中心走“差异化、特色化”发展之路，着力实施专业化、一体化、平台化、基地化四大战略，加快完善零售、机构两大服务体系建设，在服务实体经济高质量发展中实现自身的高质量发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，公司认真贯彻落实中央金融工作会议精神、河南省委省政府决策部署和监管部门工作要求，坚持稳中求进工作基调，锚定“努力成为在核心业务领域提供一流服务、在区域市场业务领先的现代投资银行”的发展目标，强化河南资本市场战略性载体功能定位，以客户为中心，一手抓“专业化、一体化、平台化、基地化”四大战略实施，推动公司核心功能增强、核心能力提升；一手抓经营发展，业务提升、降本增效、风险化解等多管齐下，争取超额完成全年经营目标，确保战略实施首年开好局、起好步。

加快推进四大战略。聚焦河南核心市场，深度融入河南经济社会发展大局、融入全省重点产业链群、融入省管金融企业、融入河南投资集团促发展。聚焦机构和零售两大类核心客户，加快构建和完善两大客户服务体系，推进一体化战略实施，持续增强服务实体经济和居民财富保值增值的核心功能。充分发挥数字化赋能作用，固化一体化运营成果，打造机构客户服务平台，升级以财升网为核心的财富管理服务平台，构建投顾云平台，建设安全高效的综合管理平台，提升公司整体经营管理能效。

全力提高经营质效。进一步强化资源整合、经营统筹、主业聚焦，加大业务结构调整力度，大力发展轻资本业务、审慎开展重资本业务，持续推进降本增效、风险化解，全力提高公司经营的质量和效益。财富管理业务争取市场份额止跌回升，确保发展稳定；自营业务“稳”“拓”并举，确保实现低波动、稳健、绝对回报；投行积极储备优质股权项目，大力拓展债券业务，提升服务实体经济水平；加快发展资管业务，争取业务规模大幅增长；子公司板块持续聚焦主责主业，强主业、稳退出、化风险，全力提质增效。同时将降本增效指标纳入考核，持续完善全成本核算和考核，加大低效部门整合，全方位管控费用，持续压降成本，争取取得更好成效。

持续做好组织保障。以三项制度改革为核心，加快完善市场化机制，特别是完善市场化薪酬分配机制、合理拉开收入差距，构建“鼓励奋斗”的机制保障。持续加强干部人才队伍建设，在

公司形成“崇尚奋斗、创造价值”的风气，营造鼓励干事创业的良好氛围。

着力提升管理水平。公司将持续提升法人治理能力，并推动以职能部门负总责为核心的管理职能归并集中，真正实现管理的横向到边、纵向到底。双向发力推进风险防范化解工作，争取今年绝大部分案件实质性终本，提前实现存量风险化解基本完成的目标，同时构建防范新风险发生的体系，防止经济波动给公司带来风险。

公司还将认真贯彻落实中国特色金融文化的“五要五不要”的要求，中国证监会行业文化核心理念，认真梳理公司成立以来的经营理念、“香港上市精神”等，倡导“以奋斗者为本”企业文化核心理念，促进公司高质量发展，以优异业绩回报广大投资者。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、声誉风险、操作风险、合规风险及信息技术风险等。具体如下：

(1) 信用风险及应对措施

信用风险指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。具体表现为：投资对象的违约或评级下降；交易对手的违约；产品或客户合约到期、维持担保比例或履约保障比例低于平仓线，无法按时偿还资金或证券的风险；因经纪业务结算带来的应收款项的坏账风险。公司目前面临的信用风险主要集中在债券投资业务、融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务、场外衍生品业务、债券质押式正回购经纪业务以及子公司开展的前述相关业务等。

公司对信用风险的管理主要包括：一是准入管理方面，对融资类业务，设置融资方准入信用等级及担保证券筛选标准；对债券投资交易业务，设置信用评级准入标准，建立债券池和交易对手库。二是授信管理方面，结合融资方、发行主体及交易对手的资信、财务状况等因素，设置差异化的授信限额，并对同一业务同一客户投融资金额进行限额管理，加强信用风险集中度管理。三是尽职调查方面，对融资类业务大额授信、信用债重大投资、股权大额投资等，设置差异化的尽职调查方式和内容。四是分级决策方面，健全业务部门、业务决策委员会及执委会的三层决策体系。五是存续期管理方面，对存续业务建立后续管理和舆情监控机制，对融资方、交易对手及发行人重大事项、负面舆情进行跟踪评估和监测，对存续期项目结合风险程度进行分类管理。

报告期内，公司不断完善信用风险管控措施：一是完善限额指标体系，优化融资类业务风险限额指标，细化境外子公司私募债权类投资集中度限额；二是完善公司融资类业务授权管理体系，优化股票质押业务单证券授权决策流程；三是完善债券投资交易债券库和交易对手库的额度管理，优化债券逆回购交易质押品、到期日、交易对手的集中度管理，增加同一发行人及其关联方的集中度和杠杆管控要求；四是完善场外衍生品业务交易对手准入要求，优化交易对手的分类管理和授信管控；五是加强同一客户集中度管理，完善融资类业务统一授信要求，加强境外开展业务授

信审核。报告期内，公司信用风险整体可控。

(2) 市场风险及应对措施

市场风险是指因市场价格的不利变动而使公司业务发生损失的风险，包括价格风险、利率风险和汇率风险等。具体表现为：价格风险主要为证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险；利率风险是指市场利率变动的不确定性给公司造成损失的可能性；汇率风险指公司持有或运用外汇的经营活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。公司目前面临的市场风险主要集中在自营业务、资产管理业务、做市业务以及子公司开展的前述相关业务等。

公司对市场风险的管理主要包括：一是执行严格的投资授权体系，公司管理层在董事会授权的权益类证券自营、固定收益类证券自营、资产管理、场外衍生品等业务规模和风险限额范围内负责对业务规模和风险限额在年度内进行分解配置；二是建立证券池、黑白名单库管理机制，明确准入标准，严格池内交易；三是建立多层次风控指标监测评估体系，设置规模、集中度、风险限额、仓位控制、风险敞口、止损等风控指标，运用压力测试及敏感性分析，评估市场风险；四是建立逐日盯市机制，前后台协同，动态实时监控，保证风险管理政策、策略、风控指标得到执行，识别、监测、预警、报告相关风险，及时采取降低敞口或对冲等措施控制风险；五是建立市场风险计量分析模型和工具，通过风险计量模型如 VaR 值、波动率、Beta、久期、凸性、DV01、Delta、Gamma 等指标对市场风险进行量化、分析，及时调整业务策略控制市场风险。

报告期内，公司不断完善市场风险管控措施：一是完善风险识别、监测及应急处理等管控机制；二是有效落实公司稳健的风险偏好，优化固定收益自营业务风险限额指标；三是持续加强权益类自营证券池管理、完善委托投资业务风控措施；四是建立量化投资和场外衍生品业务风控指标体系，优化敞口管理和单一标的集中度分级授权体系，通过对标的池、业务规模、集中度、风险敞口、止损等方面管控，控制业务风险；五是新建或升级场外衍生品、票据、量化投资、标准债券远期、公募 Reits 等风控系统，不断提高业务数据采集的及时性、准确性和全面性。报告期内，公司市场风险控制在董事会授权的规模及限额以内。

(3) 流动性风险及应对措施

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。

公司对流动性风险的管理主要包括：一是强化资金头寸和现金流管理，采用大额资金提前预约模式，加强大额资金的监控及管理，科学预测未来不同时间段的现金流缺口，确保融资安排和业务用资节奏的一致性；二是积极拓展融资渠道、综合运用多种融资方式、均衡债务到期分布，提高融资的多元化和稳定程度，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险；三是建立

流动性储备资金运作管理机制，合理设置流动性储备资金最低持有规模和优质流动性资产配置比例，持有较为充足的优质流动性资产，确保公司能够及时变现足额资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口；四是采用以净资本、流动性为核心的风险监控体系，对风险控制指标进行监控，并使用压力测试评估业务活动对公司流动性的影响；五是建立并持续完善流动性风险应急机制，定期开展流动性风险应急演练，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

截至报告期末，公司流动性覆盖率和净稳定资金率分别为 198.96%和 150.69%，均符合监管要求，报告期内未发生重大流动性风险事件。

(4) 声誉风险及应对措施

声誉风险是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、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，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。公司涉及声誉风险的经营及管理行为主要包括：战略规划或调整、股权结构变动、内部组织机构调整或核心人员变动；业务投资活动及产品、服务的设计、提供或推介；内部控制设计、执行及系统控制的重大缺陷或重大经营损失事件；司法性事件及监管调查、处罚；新闻媒体的不实报道或网络不实言论；客户投诉及其涉及公司的不当言论或行为；工作人员出现不当言论或行为，违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等。

公司对声誉风险的管理主要包括：一是建立健全公司声誉风险管理相关制度，通过优化声誉风险管理组织架构、职责分工、管理流程、应急机制、工作人员行为规范及报告机制等，加强声誉风险管理；二是建立健全声誉风险管理系统，通过有效的舆情监测手段，对声誉风险进行识别、审慎评估、动态监控、及时应对和报告；三是完善声誉风险管理防范和报告机制，各部门、分支机构、子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，积极维护公司声誉和品牌形象；四是组织声誉风险培训，培育全员声誉风险防范意识。

报告期内，公司遵循全程全员、预防第一、审慎管理、快速响应的原则，有效管理声誉风险，防范证券从业人员道德风险，维护证券行业形象和市场稳定：一是修订公司声誉风险应急预案制度，通过优化应急机制，加强声誉风险管理；二是优化声誉风险管理系统，更新数据源，通过优化系统舆情监测、事件报告及风险处置等流程，提高了声誉风险的识别能力和动态监测效果；三是开展声誉风险管理培训，增强全员声誉风险防范意识。报告期内，公司声誉风险整体可控。

(5) 操作风险及应对措施

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。操作风险涉及公司各部门、各分支机构及各子公司。

公司对操作风险的管理主要包括：一是制定操作风险管理办法及相关细则，对操作风险识别、

评估、控制、监测与报告的全过程进行规范；二是制定有效的操作风险识别评估程序，主动识别存在于业务、流程及系统内的操作风险，并确保在推出新业务前，对其内在的操作风险作出充分评估；三是建立操作风险关键指标，对操作风险进行监控；四是进行操作风险损失数据收集及分析；五是通过风险管理系统进行操作风险的计量、监控，形成操作风险的可视化报表。

报告期内，公司围绕操作风险管理三大工具不断完善操作风险管控措施：一是优化公司操作风险关键风险指标，对公司同类业务设置相一致的指标体系，使关键风险指标更具有针对性及有效性；二是进一步规范操作风险损失数据收集工作，细化操作风险损失数据标准与收集流程；三是定期开展公司操作风险与控制自我评估工作。报告期内，公司操作风险整体可控。

（6） 合规风险及应对措施

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

公司对合规风险的管理主要包括：一是加强制度建设，持续跟踪法律法规和准则，建立健全公司制度体系，优化完善合规风险管控措施，夯实公司合规有效运行的根基。二是强化合规宣导培训。积极倡导“合规人人有责、合规创造价值”的合规理念，引导干部员工将文化理念内化于心、外化于行。三是强化合规审核咨询。对内部制度、重大决策、产品及业务方案等事项进行合规审查。对公司在业务开展及内部管理中出现的规则适用和理解问题，提供日常咨询服务。四是强化合规监督检查。结合经营管理实际，组织开展对重点业务、重点领域的合规监督检查、监测，防范化解合规风险隐患，并及时按规定进行报告。五是强化合规考核问责。将合规管理的有效性和执业行为的合规性纳入公司各单位及工作人员的年度考核范围，持续健全完善合规考核指标体系；切实落实责任追究制度，发挥利器作用。六是推动自我评估。定期组织开展合规管理有效性全面评估，针对评估问题及时督导整改落实，持续推动自我评估、自我完善的正向循环。七是强化信息科技应用。高效利用金融科技提升合规管理信息化、专业化水平。

报告期内，公司不断完善合规风险管控措施：一是密切关注行业监管动态、跟踪宣导法律法规、持续推动“外规内化”，根据公司管理需要，制定修订聘请第三方、香港子公司合规管理、合规问责、员工投资行为、客户异常交易、反洗钱等多项合规管理及洗钱风险管控制度，有效完善合规管理制度体系；督导公司各单位做好制度建设完善工作，将合规要求嵌入业务流程，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。二是持续加强对业务的审查和咨询支持力度，落实多层次审查机制，严把入口关、严控合规风险，组织对公司制度、重大决策、新产品新业务方案进行合规审查并发表合规审查意见。三是以合规风险管控为导向，加强检查监测力度，切实防范合规风险。结合经营管理实际，组织开展对重点业务、重点区域、重点维度的合规检查、监测工作，有效起到防范化解合规风险隐患、加强公司内控管理的作用；以日常监督检查等工作为基础，切实履行报告职责，使经营管理层及时掌握公司整体合规情况。四是厚植合规文化，推动公司合规文化建设，增强员工合规文化理念。持续开展常态化宣导培训，进一步提高全员合规意识，组织编

发新规速递、监管动态、案例警示等宣导材料，从新规解读、业务合规、洗钱风险点等多方面开展多项合规及反洗钱专项培训，持续向各级管理人员和员工传达最新监管精神，使合规意识入脑入心。五是以合法合规运营为标准，加强合规监督考核，提升合规管理执行效力。将防范化解合规风险与合规教育、改进工作相结合，完善多层次的合规管理措施。持续优化合规考核指标体系，进一步将合规监督管理、合规问责以及合规考核有机结合，充分发挥合规考核指挥棒作用。六是倡导廉洁文化，加强廉洁从业管理，切实防范廉洁风险。优化完善廉洁从业管理制度机制，为强化廉洁从业管理提供制度保障。发布廉洁宣导案例，开展廉洁从业专项培训，策划廉洁从业宣传素材征集活动，倡导公正清明、廉洁自律的职业道德。针对重点业务、人员管理、财务管理等关键环节，梳理廉洁风险点，明确廉洁从业要求，完善防范措施，强化管理，标本兼治。将廉洁从业管理嵌入经纪、投行、投资、资管、子公司等合规检查要点，有效识别并防范合规风险，引导全体工作人员强化廉洁从业担当、防范廉洁从业风险、严守廉洁从业底线。2023 年，按照母公司口径，公司合规风控投入总额为人民币 11,049.80 万元。

(7) 信息技术风险及应对措施

信息技术风险是指信息技术系统出现软硬件故障、通信故障、安全漏洞、灾备系统应急能力不足等情况导致公司的正常业务受到影响，进而造成直接或间接损失的风险。

公司对信息技术风险的管理主要包括：一是持续完善信息系统监控体系，积极运用大数据平台完善监控体系的广度和深度；初步构建了全面高效的智能化监控预警体系，提升系统故障发现能力，及时消除风险隐患；二是不断完善运维管理体系，落实年度技术投入，更新关键核心设备，强化变更管理，重大变更时制定、实施完备的升级测试操作流程、应急回退流程；三是进一步完善网络安全事件应对机制，开展方案学习，梳理公司应急预案、舆情处置、防非反诈、投资者保护相关制度和规程，查缺补漏，整改落实，进一步提升了公司网络与信息安全保障能力；四是优化安全管理体系，完善技术安全防护措施，结合漏洞扫描和常规渗透服务等手段，采用流程控制，消除安全隐患，保障系统安全稳定可靠运行。

报告期内，公司牢牢树立质量意识、风险意识，加大信息技术管理制度建设力度，优化测试管理和流程。公司加大对信息安全、云计算能力、基础设施新增和更新等方面的资金投入，采用稳定高效的技术架构，夯实了信息系统运维保障的基础，有效支撑了公司业务发展。2023 年，按照母公司口径，公司信息技术投入总额为人民币 19,894.79 万元。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

八、 其他披露事项

公司为多个行业中的各类机构和个人客户提供服务。公司的客户包括大型企业、中小企业、高净值客户和零售客户。2023 年，公司前五大客户所贡献的收入占营业收入的 11.97%。

由于业务性质的原因，公司没有主要供应商。

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

作为在中国大陆和香港两地上市的公众公司，公司严格遵守《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》《企业管治守则》等境内外上市地的法律、法规及规范性文件的要求，依法合规运作，始终致力于维护和提升公司良好的社会形象。报告期内，公司积极贯彻落实中央和省委、省政府部署及安排，优化公司治理，推动治理主体有效发挥作用。对《公司章程》《董事会议事规则》《党委会议事规则》《执委会议事规则》《三重一大实施细则》等进行修订，进一步推动党的领导与公司治理有机融合，厘清公司各治理主体权责边界，规范议事程序，形成协调运转、有效制衡的治理机制，提高公司决策效率和风险防控能力。公司紧跟《上市公司独立董事管理办法》《香港上市规则》等外部法规的变化及上级监管部门的要求，结合公司实际情况，修订《独立董事工作制度》及董事会四个专门委员会工作制度，完善董事职责和议事程序，明确董事履职要求和保障，创造履职条件，调动董事积极性，让董事更好的参与到公司大事要事讨论当中，依靠专业优势，建言献策，推动公司相关工作开展。公司严格遵守了《企业管治守则》全部守则条文，并达到了《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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。报告期内，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东越过股东大会干预公司决策和生产经营活动的情况。

为避免同业竞争，本公司与河南投资集团于 2014 年 3 月 10 日签订了《避免同业竞争协议》。河南投资集团承诺，如果河南投资集团或其控股企业发现任何与本公司或本公司控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，在不违反河南投资集团适用的法律法规的情况下，应在发现该等业务机会的 10 个工作日内书面通知本公司并提供本公司所需的有关该新业务机会的信息，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给本公司或本公司控股企业。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2023 年 5 月 25 日	2022 年年度股东大会会议决议
2023 年第一次 A 股类别股东会	2023 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2023 年 5 月 25 日	2023 年第一次 A 股类别股东会会议决议
2023 年第一次 H 股类别股东会	2023 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2023 年 5 月 25 日	2023 年第一次 H 股类别股东会会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk	2023 年 7 月 14 日	2023 年第一次临时股东大会会议决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，会议情况和决议内容如下：

1、2022 年年度股东大会于 2023 年 5 月 24 日召开，会议审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年年度报告》《2022 年度利润分配方案》《2022 年度财务决算报告》《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》《2022 年度董事考核及薪酬情况专项说明》《2022 年度监事考核及薪酬情况专项说明》《关于为中州国际及授权中州国际为下属全资子公司提供担保或反担保的议案》《关于确定 2023 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会及董事会授权人士办理相关事宜授权有效期的议案》。

2、2023 年第一次 A 股类别股东会于 2023 年 5 月 24 日召开，会议审议通过了《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会及董事会授权人士办理相关事宜授权有效期的议案》。

3、2023 年第一次 H 股类别股东会于 2023 年 5 月 24 日召开，会议审议通过了《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会及董事会授权人士办理相关事宜授权有效期的议案》。

4、2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 7 月 13 日召开，会议审议通过了《关于选举第七届董事会董事的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期从公司获得的税前报酬总额 (单位：人民币万元)	是否在公司关联方获取报酬
鲁智礼	董事长、执行董事	男	57	2023-07-13	2024-11-09				不适用	91.93	否
	监事会主席(离任)			2015-09-10	2023-06-20				不适用		
李兴佳	非执行董事	男	59	2015-10-12	2024-11-09				不适用	0	是
张秋云	非执行董事	女	52	2021-11-09	2024-11-09				不适用	0	是
唐进	非执行董事	男	58	2022-02-17	2024-11-09				不适用	0	是
田圣春	非执行董事	男	49	2018-10-16	2024-11-09				不适用	0	否
张东明	独立非执行董事	女	71	2018-10-16	2024-11-09				不适用	25.00	否
陈志勇	独立非执行董事	男	66	2021-06-30	2024-11-09				不适用	25.00	否
曾崧	独立非执行董事	男	52	2021-06-30	2024-11-09				不适用	25.00	否
贺俊	独立非执行董事	男	48	2022-02-17	2024-11-09				不适用	25.00	否
菅明军	董事长(离任)、执行董事(离任)	男	61	2015-09-10	2023-06-13				不适用	56.84	否
	执行委员会主任委员(离任)			2022-01-18	2023-06-13						
张笑齐	非执行董事(离任)	男	38	2015-09-10	2023-06-14				不适用	1.80	否
陆正心	非执行董事(离任)	男	42	2018-11-01	2023-06-21				不适用	1.80	否
魏志浩	股东代表监事	男	43	2021-11-09	2024-11-09				不适用	0	是
李志锋	股东代表监事	男	43	2022-06-24	2024-11-09				不适用	0	否
张博	股东代表监事	男	46	2021-11-09	2024-11-09				不适用	0	否
项思英	独立监事	女	60	2015-09-10	2024-11-09				不适用	12.00	否
夏晓宁	独立监事	男	63	2016-05-09	2024-11-09				不适用	12.00	否
巴冠华	职工代表监事	男	49	2021-11-9	2024-11-09				不适用	82.45	否
许昌玉	职工代表监事	女	44	2021-11-9	2024-11-09				不适用	70.96	否

肖怡忱	职工代表监事	女	39	2018-1-12	2024-11-09				不适用	78.91	否
李昭欣	总经理	男	54	2022-4-29	2024-11-09				不适用	91.27	否
	执行委员会主任			2023-12-22	2024-11-09						
	执行委员会委员			2022-1-18	2024-11-09						
	财务负责人			2018-1-29	2024-11-09						
	总会计师（离任）			2018-1-29	2024-01-09						
朱建民	常务副总经理（离任）	男	61	2015-9-10	2023-04-04				不适用	31.77	否
朱军红	副总经理（离任）	女	54	2015-9-10	2024-01-09				不适用	79.85	否
	执行委员会委员（离任）			2022-1-18	2024-01-09						
徐海军	常务副总经理	男	53	2023-4-18	2024-11-09				不适用	76.50	否
	执行委员会副主任			2022-6-28	2024-11-09						
	执行委员会委员			2022-1-18	2024-11-09						
花金钟	副总经理（离任）	男	51	2019-2-25	2023-08-28				不适用	50.12	否
	执行委员会委员（离任）			2022-1-18	2023-08-28						
朱启本	董事会秘书	男	59	2018-1-18	2024-11-09				不适用	70.68	否
	执行委员会委员			2022-1-18	2024-11-09						
刘 灏	首席投资官	男	52	2020-5-6	2024-11-09				不适用	161.54	否
	执行委员会委员			2022-01-18	2024-11-09						
李 峰	首席风险官	男	53	2019-10-29	2024-11-09				不适用	70.46	否
	执行委员会委员			2022-1-18	2024-11-09						
王晓刚	执行委员会委员	男	53	2022-1-18	2024-11-09				不适用	66.37	否
史红星	合规总监	男	49	2021-11-9	2024-11-09				不适用	66.33	否
	执行委员会委员			2022-1-18	2024-11-09						
韩军阳	首席信息官	男	54	2019-10-29	2024-11-09				不适用	58.85	否
	执行委员会委员			2022-6-28	2024-11-09						
合计	/	/	/	/	/				/	1,332.43	/

注：1、报告期内，本公司全薪履职的董事、监事、和高级管理人员的税前报酬总额包括：工资薪金、各项保险福利、住房公积金及年金等。

注：2、本公司全薪履职的董事和高级管理人员报告期内最终报酬总额需经公司考核后报董事会或股东会审议确定，上述税前报酬总额为暂发数，最终数额待确定后再另行披露。

姓名	主要工作经历
鲁智礼	1966年11月出生，经济学硕士，高级经济师，现任公司党委书记、董事长。历任河南证券公司证券发行部经理、总经理助理兼研究所所长。2002年11月至2013年3月任本公司副总经理，2013年3月至2015年9月任本公司常务副总经理，2015年9月至2023年6月任本公司监事会主席。
李兴佳	1964年出生，硕士研究生学历，现任公司董事，河南投资集团副总经理。历任河南省计划经济委员会、计划委员会、发展改革委员会科员、主任科员、副处长，河南省建设投资总公司总经济师、副总经理并兼任豫能控股股份有限公司董事长，河南省天然气储运有限公司董事长，河南中联同力材料有限公司董事，河南投资集团有限公司资产管理一部临时负责人、技术总监、副总经理。
张秋云	1972年出生，经济学博士，现任公司董事，河南投资集团副总经理。历任开封市第一中学教师、河南省发展和改革委员会财政金融处任副调研员、副处长，河南省宏观经济研究院党支部书记，中国（河南）自由贸易试验区郑州片区管委会常务副主任，自2019年6月至今任河南投资集团有限公司金融管理部主任，自2022年9月至今任河南中原金融控股有限公司董事长，2020年6月至2021年11月任本公司监事。
唐进	1966年出生，江苏省委党校研究生，现任公司董事，江苏省国际信托有限公司董事。历任江苏省建湖县委办公室秘书科科长、副主任，江苏省政府研究室、省政府办公厅副处长、处长，江苏苏豪副总裁、党委委员。
田圣春	1975年出生，北京科技大学在职研究生学位，高级工程师，现任公司董事，安阳钢铁集团有限责任公司规划发展部副总监。1998年参加工作，历任安阳钢铁集团有限责任公司第四轧钢厂助理工程师、工程师、综合办科员、副主任、策划部投资管理科投资管理员、战略投资处对外投资管理办公室主任、规划发展部政策研究室主任、首席二级管理专家。
张东明	1953年出生，经济学博士学位，现任公司独立董事，中国财政科学研究院（原财政部财政科学研究所）退休研究员。1969年9月参加工作，历任牡丹江空军五七干校工人、北京市东城区委工业交通部干部、财政部财政科学研究所研究生部科长、教务处副处长、处长，高级经济师、研究员，外国财政研究中心研究员。
陈志勇	1958年出生，中共党员，中南财经政法大学经济学博士学位，现任公司独立董事，中南财经政法大学教授、博士生导师。1987年研究生毕业于原中南财经大学财政学专业，同年留校任教。历任中南财经政法大学财政系主任、财政税务学院副院长、财政税务学院院长。现兼任中国高等教育学会高等财经教育分会财政学专业委员会主任委员、全国高校财政学教学研究会副会长、全国税务专业学位研究生教学指导委员会委员、湖北省财政学会常务理事、湖北省预算与会计研究会副会长、湖北省税务学会副会长、湖北省国际文化交流中心理事等职，享受国务院政府特殊津贴。
曾崧	1972年出生，香港中文大学工商管理学士及英国伯明翰大学工商管理（国际银行与金融）硕士学位，现任公司独立董事，溢达中国控股有限公司董事长兼溢达集团董事总经理（集团人力资源）。1996年10月参加工作，拥有丰富的战略管理、企业运营及人力资源管理经验。曾任美国估值公司亚太区总裁助理、中国区总经理，全校网（北京）信息科技有限公司营运总监，慧科管理咨询有限公司副总裁，

	2002 年加入溢达集团，历任分支机构总经理、集团首席人力资源官及集团全球销售董事总经理职务。
贺俊	1976 年出生，中国社会科学院研究生院产业经济学博士，入选国家百千万人才工程、国家有突出贡献中青年专家，享受国务院政府特殊津贴，现任公司独立董事。2002 年参加工作，曾任中信建投证券有限责任公司证券研究所投资策略分析师。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员、教授、博士生导师，中国社会科学院中小企业研究中心主任，国家频谱资源委员会委员。
魏志浩	1980 年 5 月出生，工程硕士，高级审计师，现任公司监事。曾任河南省审计厅信息中心副科长、科长，河南省审计厅计算机审计中心副主任。2019 年 9 月至 2020 年 11 月任河南投资集团有限公司审计部副主任，2020 年 11 月至今任河南投资集团有限公司审计部主任。
李志锋	1981 年 12 月出生，在职本科学历，高级会计师，现任公司监事。曾任安钢集团公司财务部科员，全面预算管理科副科长、科长，安阳钢铁股份有限公司财务处销售财务科科长，安钢集团公司资金管理中心副主任。2015 年 8 月至 2017 年 8 月任安阳钢铁股份有限公司财务处副处长、证券事务代表，2017 年 8 月至 2021 年 6 月任安阳钢铁股份有限公司财务处副处长、董事会秘书，2021 年 6 月至今任安钢集团公司财务部总监。
张博	1977 年出生，哲学硕士，正高级会计师，现任公司监事。曾任安阳方正会计事务所项目经理、注册资产评估师，中共安阳市委办公室行政财务科科长、改革综合科科长。2020 年 7 月至今担任安阳经济开发集团有限公司党委委员、副总经理。
项思英	1963 年出生，经济学硕士、工商管理硕士，现任公司独立监事。曾任中国农业部外经工作办公室及农村经营管理总站干部，国际金融公司中国代表处担任投资分析员，国际金融公司东亚及太平洋局及全球制造业和消费服务局华盛顿特区担任投资官员，中国国际金融有限公司投资银行部及直接投资部执行总经理，鼎晖投资执行董事、投资顾问。自 2008 年 5 月至今在数家港股上市公司和 A 股上市公司担任独立非执行董事。
夏晓宁	1960 年出生，工学学士，现任公司独立监事。曾任亚洲开发银行投资员，殷库资本有限公司资深合伙人及董事总经理，中银国际基建基金管理有限公司行政总裁，睿智金融集团有限公司高级顾问。2016 年 12 月至今担任中国医疗网络有限公司(其股份于香港联交所上市，股份代码：00383)独立非执行董事。
巴冠华	1974 年出生，货币银行学硕士，现任公司职工代表监事。曾在交通银行郑州分行、河南证券、中原证券筹备组工作。2002 年 11 月至 2010 年 8 月，先后在本公司董秘处、经纪业务总部、营销管理总部工作；2010 年 9 月至 2016 年 12 月，任本公司财富管理中心总经理助理、副总经理、资本市场总部副总经理、做市业务总部副总经理（主持工作）；2017 年 1 月至 2020 年 2 月，任新疆维吾尔自治区哈密市国有资产投资经营有限公司新疆哈密市国投公司党委委员、副总经理（援疆）；2020 年 3 月至 2021 年 3 月，任本公司巡察工作办公室副主任，兼第一巡察组组长，兼风险防范化解办公室常务副主任；2021 年 4 月至今，任本公司巡察工作办公室主任；2023 年 11 月至今兼任本公司纪检工作部部长。
许昌玉	1979 年出生，法律硕士，具有法律职业资格，现任公司职工代表监事。曾于九江学院任教。2007 年 7 月至 2016 年 3 月任本公司合规管理总部二级部负责人；2016 年 3 月至 2017 年 3 月任本公司办公室主任助理、研究室主任助理；2017 年 3 月至 2020 年 1 月任本公司董事会办公室主任助理、副主任、证券事务代表；2020 年 1 月任本公司合规管理总部总经理。
肖怡忱	1984 年出生，会计学硕士，保荐代表人，现任公司职工代表监事。2010 年 3 月至 2014 年 1 月在本公司投资银行总部、资本市场总部工作；2014 年 12 月至 2017 年 12 月任投资银行综合管理部质控一部负责人；2018 年 1 月至 2018 年 4 月任投资银行综合管理部总经理助理；2018 年 5 月至 2021 年 12 月任质量控制总部总经理助理；2021 年 12 月至 2022 年 5 月任普惠金融部负责人；2022 年 6 月至今任质

	量控制总部总经理。
李昭欣	1969 年出生，管理学硕士，正高级会计师、注册会计师、注册税务师、经济师。自 1991 年 7 月至 2004 年 10 月在河南省司法厅所属单位从事财务工作，2004 年 10 月至 2017 年 11 月在河南省国资委工作，历任产权管理处副处长、规划发展处调研员、综合处（研究室）处长。2017 年 11 月至今任本公司党委委员，2018 年 1 月至今任本公司财务负责人，2018 年 1 月至 2024 年 1 月任本公司总会计师，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员，2022 年 4 月至 2023 年 12 月任本公司执行委员会副主任，2022 年 4 月至今任本公司总经理，2023 年 12 月任本公司党委副书记、执行委员会主任。目前兼任中国证券业协会财务会计专业委员会委员、上海证券交易所理事会政策咨询委员会委员。
徐海军	1970 年出生，计算机技术工程硕士、高级程序员。曾任河南证券上海业务部电脑部经理、花园路营业部副经理、紫荆山营业部经理、总经理助理兼深圳营业部经理及上海汇尔顿投资公司总经理助理。2004 年 1 月至 2018 年 1 月历任公司信息技术总部总经理、合规管理总部总经理、合规总监及董事会秘书等职务，2016 年 9 月至 2023 年 4 月任本公司副总经理，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员，2022 年 6 月至今任本公司执行委员会副主任，2023 年 4 月至今任本公司常务副总经理。目前兼任河南省法学会商法学研究会副会长。
朱启本	1964 年出生，经济学硕士。曾任河南证券投资银行部项目经理和办公室主任助理。2002 年 11 月至 2015 年 12 月历任本公司人力资源管理总部副总经理、总经理、总裁助理兼人力资源管理总部总经理、督查室主任及稽核负责人。2015 年 12 月至 2018 年 1 月任公司首席风险官。2018 年 1 月至今任本公司董事会秘书，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员。目前兼任中原股权交易中心股份有限公司董事、中州国际金融控股有限公司董事、中国证券业协会发展战略委员会委员。
刘 灏	1972 年出生，工商管理硕士，注册会计师。自 1993 年 7 月至 1998 年 1 月任深圳中华会计事务所审计二部高级经理职务；1998 年 1 月至 2006 年 10 月任光大证券投行总部高级经理等职务；2006 年 10 月至 2011 年 8 月任联合证券债券业务部总经理职务；2011 年 8 月至 2018 年 5 月任民生证券投行事业部副总裁、固定收益事业部总裁、公司副总裁等职务。2018 年 6 月加入本公司，2020 年 5 月至今任公司首席投资官，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员。
李 峰	1971 年出生，工学硕士，工商管理硕士。1996 年 7 月参加工作，曾在河南证券公司工作，先后任职三门峡营业部副总经理、总经理。2002 年 11 月至 2015 年 11 月先后任本公司三门峡营业部总经理、新乡营业部总经理、上海营业部总经理、经纪业务总部总经理、创新业务总部总经理、总裁助理等职务，2015 年 11 月至 2017 年 4 月任中原股权交易中心总裁，2017 年 4 月至 2019 年 9 月任本公司总裁助理、副总裁级干部。2019 年 9 月至今任本公司首席风险官，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员。目前兼任中州国际金融控股有限公司董事。
王晓刚	1971 年出生，工商管理硕士。1993 年 8 月参加工作，曾在河南包装新技术中心期货部、河南证券纬五路营业部工作，2002 年 11 月至 2015 年 1 月先后任本公司纬五路营业部副总经理、北京酒仙桥营业部总经理、经纪业务总部副总经理、营销管理总部总经理、财富管理中心总经理等职务，2015 年 1 月至 2019 年 2 月任本公司上海分公司总经理、证券投资总部总经理、资产管理总部总经理、总裁助理等职务，2019 年 2 月至 2019 年 12 月任本公司副总裁级干部兼资产管理总部总经理，2019 年 12 月至 2021 年 3 月任中州国际金融控股有限公司总经理，2021 年 3 月至 2022 年 1 月任本公司高级董事总经理。2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员。目前兼任河南资产管理有限公司董事。

史红星	1974 年出生，工商管理硕士。1997 年 7 月参加工作，曾先后任职于河南省油脂公司、河南省期货业协会，2004 年 10 月至 2016 年 8 月在中国证监会河南监管局工作，历任期货监管处四级行政助理、副主任科员、主任科员，机构监管处副处长。2016 年 8 月至 2020 年 1 月任中原股权交易中心副总裁、总裁，2020 年 1 月至 2021 年 11 月任公司郑州分公司总经理。2021 年 11 月至今任本公司合规总监，2022 年 1 月至今任本公司执行委员会委员。目前兼任中国证券业协会自律处分和内审委员会委员。
韩军阳	1970 年出生，工程硕士。1993 年 7 月参加工作，曾在河南证券工作，先后任深圳营业部电脑部经理、行政区营业部副经理、电脑中心部门主任。2002 年 11 月至 2019 年 9 月先后任本公司信息技术总部副总经理、杭州营业部总经理、信息技术总部总经理、经纪业务总部总经理、互联网金融总部总经理、总裁助理级干部等职务，2015 年至 2019 年兼任公司职工代表监事。2019 年 9 月至今任本公司首席信息官，2022 年 6 月至今任本公司执行委员会委员。目前兼任中国证券业协会投资者服务与保护委员会委员。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李兴佳	河南投资集团	副总经理	2010年6月	
		董事	2010年6月	2023年1月
田圣春	安钢集团	规划发展部副总监	2016年12月	
张秋云	河南投资集团	副总经理	2022年9月	
		金融管理部主任	2019年6月	2023年12月
唐进	江苏苏豪	党委委员、副总裁	2017年12月	2023年9月
魏志浩	河南投资集团	审计部主任	2020年11月	
李志锋	安钢集团	财务部总监	2021年6月	
张博	安阳经开	党委委员、副总经理	2020年7月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲁智礼	河南省法学会金融法学研究会	副会长	2021年10月	
	河南省证券期货基金业协会	轮值会长	2023年12月	2024年12月
李兴佳	河南省天然气储运有限公司	董事长	2018年8月	
张秋云	河南中原金融控股有限公司	董事长	2022年9月	
	河南汇融融资担保有限公司	执行董事	2019年6月	2024年1月
	中富数字科技有限公司	执行董事	2019年6月	2023年2月
	中原豫泽融资租赁（上海）有限公司	董事长	2019年7月	2024年1月
	中原信托有限公司	董事	2020年9月	
	中原银行股份有限公司	董事	2021年1月	
	立安卓越保险经纪有限公司	执行董事	2020年8月	
	河南汇融资产经营有限公司（原河南投资集团资产管理有限公司）	董事长	2020年12月	2023年3月
	河南资产管理有限公司	董事	2019年10月	
	河南汇融供应链管理有限公司	董事长	2020年9月	2023年12月
唐进	江苏省国际信托有限责任公司	董事	2018年6月	
	江苏苏豪爱涛文化有限公司	董事	2018年6月	
	江苏苏豪爱涛文化产业有限公司	党总支书记	2019年11月	2023年3月
田圣春	河南金数智能科技股份有限公司	董事	2018年9月	
陈志勇	中南财经政法大学	教授、博士生导师	1987年9月	
	中国高等教育学会高等财经教育分会	财政学专业委员会主任委员	2016年5月	
	全国高校财政学教学研究会	副会长	2014年8月	

	湖北省财政学会	常务理事	2016年9月	
	天健税务师事务所(湖北)有限公司	法人代表	2003年6月	
	湖北天一工程项目管理有限公司	法人代表	2021年3月	
	湖北省预算与会计研究会	副会长	2012年7月	
	湖北省税务学会	副会长	2016年5月	
	湖北省国际文化交流中心	理事	2009年3月	
曾崧	溢达集团(香港)有限公司	董事总经理	2002年10月	
	溢达中国控股有限公司	董事长	2021年12月	
贺俊	中国社会科学院工业经济研究所	二级研究员、博士生导师	2020年6月	
	中国社会科学院中小企业研究中心	主任	2014年10月	
	国家频谱资源战略委员会	委员	2020年5月	
	中国移动产业链专家委员会	委员	2022年3月	
魏志浩	新乡中益发电有限公司	监事会主席	2019年12月	
	河南省内部审计协会	副会长 常务理事	2020年11月	
	河南城市发展投资有限公司	监事	2020年12月	
	河南省人才集团有限公司	监事会主席	2022年7月	
	河南创新投资集团有限公司	监事	2022年9月	
	河南颐城科技生活服务有限公司	监事	2023年1月	
	河南省科技投资有限公司	监事会主席	2023年4月	
李志锋	安钢集团国际贸易有限责任公司	监事会主席	2021年8月	2024年1月
	河南缔拓实业有限公司	董事	2021年8月	
	河南金数智能科技股份有限公司	董事	2021年9月	
张博	安阳国有资本运营集团有限公司	副总经理	2022年6月	
项思英	中海重工集团有限公司(香港联合交易所, 股票代码: 00651)	独立非执行董事	2008年5月	
	汇力资源(集团)有限公司(香港联合交易所, 股票代码: 01303)	独立非执行董事	2017年9月	
	首华燃气(上海)科技股份有限公司(深圳证券交易所, 股票代码: 300483)	独立董事	2022年6月	
	华丰动力股份有限公司(上海证券交易所, 股票代码: 605100)	独立董事	2022年10月	
夏晓宁	中国医疗网络有限公司(香港联合交易所, 股份代码: 00383)	独立非执行董事	2016年12月	
李昭欣	中国证券业协会财务会计委员会	委员	2022年1月	
	上海证券交易所理事会政策咨询委员会	委员	2023年4月	
徐海军	河南省法学会商法学研究会	副会长	2017年7月	
朱启本	中原股权交易中心股份有限公司	董事	2018年6月	
	中州国际金融控股有限公司	董事	2023年11月	
	中国证券业协会发展战略委员会	委员	2022年1月	
李峰	中州国际金融控股有限公司	董事	2023年11月	
王晓刚	河南资产管理有限公司	董事	2024年2月	
史红星	中国证券业协会自律处分和内审委员会	委员	2022年1月	

韩军阳	中国证券业协会投资者服务与保护委员会	委员	2022 年 1 月
在其他单位任职情况的说明	无		

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事的薪酬与考核由董事会薪酬与提名委员会提出方案，董事会审议通过，股东大会审议决定；监事的薪酬与考核由监事会提出方案，由股东大会审议决定；高级管理人员的薪酬与考核由董事会薪酬与提名委员会提出方案，由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业及地区水平，结合公司实际情况，按照公司薪酬考核规定，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事薪酬根据公司基本薪酬制度、经营状况，结合个人岗位职责、工作表现及业绩确定分配方案，按照公司股东大会关于董监事薪酬决议确定。外部董事、监事薪酬由董事会薪酬与提名委员会根据行业市场水平制定方案，并经股东大会通过实施。公司高级管理人员薪酬根据公司基本薪酬制度、经营状况，结合个人岗位职责、工作表现及业绩确定分配方案，按照董事会决议确定。高级管理人员薪酬发放严格按照国家关于薪酬延期支付相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>董事、监事和高级管理人员薪酬支付情况请参见本报告本节一、“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。根据国家有关规定，结合个人意愿，董事李兴佳先生、董事张秋云女士、董事唐进先生、董事田圣春先生、监事魏志浩先生、李志锋先生及张博先生自任职起放弃领取其津贴，但仍将履行相关职责。</p> <p>报告期内，本公司全薪履职的董事、监事、和高级管理人员发放以前年度税前薪酬分别为：鲁智礼 56 万元、菅明军 53 万元、李昭欣 90 万元、朱建民 56 万元、朱军红 50 万元、徐海军 50 万元、花金钟 50 万元、朱启本 50 万元、刘灏 240.49 万元、李峰 50 万元、王晓刚 50 万元、史红星 52.78 万元、韩军阳 44.37 万元、肖怡忱 22 万元、巴冠华 27.30 万元、许昌玉 40.26 万元。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1,332.43 万元（税前）

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
鲁智礼	董事长、执行董事	选举	

	监事会主席、监事	离任	工作调整
菅明军	董事长、执行董事、执行委员会主任委员	离任	到龄退休
张笑齐	董事	离任	个人工作安排
陆正心	董事	离任	个人工作安排
李昭欣	执行委员会主任	聘任	工作需要
	总会计师	离任	工作调整
朱建民	常务副总经理	离任	到龄退休
朱军红	副总经理、执行委员会委员	离任	工作调整
徐海军	常务副总经理	聘任	工作需要
花金钟	副总经理、执行委员会委员	离任	辞职

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十三次会议	2023年2月28日	审议通过了以下议案： 一、《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》 二、《关于公司向特定对象发行A股股票方案（修订稿）的议案》 三、《关于公司向特定对象发行A股股票预案（修订稿）的议案》 四、《关于公司向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》 五、《关于公司向特定对象发行A股股票方案论证分析报告的议案》 六、《关于公司向特定对象发行A股股票摊薄即期回报及填补措施（修订稿）的议案》 七、《关于延长公司向特定对象发行A股股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会及董事会授权人士办理相关事宜授权有效期的议案》 八、《关于修订〈公司章程〉的议案》 九、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 十、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 十一、《关于修订〈发展战略委员会工作制度〉的议案》 十二、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》
第七届董事会第十四次会议	2023年3月29日	审议通过了以下议案： 一、《2022年度董事会工作报告》 二、《2022年度总经理工作报告》 三、《2022年度独立董事述职报告》 四、《2022年年度报告（A股）》 五、《2022年年度报告（H股）及截至2022年12月31日止年度之业绩公告》 六、《董事会审计委员会2022年度工作报告》 七、《董事会风险控制委员会2022年度工作报告》

		<p>八、《董事会发展战略委员会 2022 年度工作报告》</p> <p>九、《董事会薪酬与提名委员会 2022 年度工作报告》</p> <p>十、《2022 年度社会责任报告暨 ESG（环境、社会及管治）报告》</p> <p>十一、《2022 年度合规工作报告》</p> <p>十二、《2022 年度廉洁从业管理情况报告》</p> <p>十三、《2022 年度合规管理有效性评估报告》</p> <p>十四、《2022 年风险管理年度报告》</p> <p>十五、《2022 年度内部控制评价报告》</p> <p>十六、《2022 年度信息技术工作专项报告》</p> <p>十七、《2022 年度稽核报告书》</p> <p>十八、《2022 年度利润分配方案》</p> <p>十九、《2022 年度财务决算报告》</p> <p>二十、《2022 年度董事考核及薪酬情况专项说明》</p> <p>二十一、《关于为中州国际及授权中州国际为下属全资子公司提供担保或反担保的议案》</p> <p>二十二、《关于 2023 年预计日常关联/持续关连交易的议案》</p> <p>二十三、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>二十四、《关于经纪业务分支机构设置授权的议案》</p> <p>二十五、《关于确定 2023 年度风险偏好和风险容忍度的议案》</p> <p>二十六、《关于确定 2023 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》</p> <p>二十七、《关于授权召开 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会及 2023 年第一次 H 股类别股东会的议案》</p>
第七届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 21 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>一、《2023 年第一季度报告》</p> <p>二、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>三、《关于 2023 年度资产管理业务自有资金投入规模及风险限额的议案》</p> <p>四、《关于确定 2023 年度融资融券、股票质押、约定购回及转融通业务规模的议案》</p>
第七届董事会第十六次会议	2023 年 6 月 14 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>一、《关于修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>二、《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》</p>
第七届董事会第十七次会议	2023 年 6 月 21 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>一、《关于提名第七届董事会董事候选人的议案》</p> <p>二、《关于授权召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第七届董事会第十八次会议	2023 年 7 月 13 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>一、《关于选举鲁智礼为公司董事长的议案》</p> <p>二、《“十四五”发展规划》</p>
第七届董事会第十九次会议	2023 年 8 月 30 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>一、《2023 年半年度报告》</p> <p>二、《关于调整日常关联/持续关连交易年度交易上限的议案》</p>
第七届董事会第二十次会议	2023 年 9 月 28 日	<p>审议通过：《关于发起设立中原苏豪基金管理有限公司的议案》</p>

第七届董事会第二十一次会议	2023年10月27日	审议通过：《2023年第三季度报告》
第七届董事会第二十二次会议	2023年12月22日	审议通过了以下议案： 一、《关于聘任执行委员会主任的议案》 二、《关于修订〈公司章程〉的议案》 三、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 四、《关于修订〈执行委员会议事规则〉的议案》 五、《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》 六、《关于修订〈关联/连交易管理制度〉的议案》 七、《关于修订〈董事会发展战略委员会工作制度〉的议案》 八、《关于修订〈董事会审计委员会工作制度〉的议案》 九、《关于修订〈董事会薪酬与提名委员会工作制度〉的议案》 十、《关于修订〈董事会风险控制委员会工作制度〉的议案》 十一、《关于修订〈合规问责管理办法〉的议案》 十二、《关于授权召开临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
鲁智礼	否	5	5	4	0	0	否	0
李兴佳	否	10	10	8	0	0	否	4
张秋云	否	10	10	8	0	0	否	4
唐进	否	10	10	8	0	0	否	4
田圣春	否	10	10	8	0	0	否	4
张东明	是	10	10	8	0	0	否	4
陈志勇	是	10	10	8	0	0	否	4
曾崧	是	10	10	8	0	0	否	4
贺俊	是	10	10	8	0	0	否	4
菅明军(离任)	否	6	6	4	0	0	否	4
张笑齐(离任)	否	4	4	3	0	0	否	3
陆正心(离任)	否	5	5	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张东明、曾崧、田圣春
发展战略委员会	鲁智礼、李兴佳、张秋云、田圣春、唐进
薪酬与提名委员会	陈志勇、曾崧、贺俊
风险控制委员会	鲁智礼、陈志勇

注：公司于 2023 年 6 月 21 日召开公司第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于提名第七届董事会董事候选人的议案》，于 2023 年 7 月 13 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，选举鲁智礼为公司第七届董事会董事，并于 2023 年 7 月 13 日召开公司第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于选举鲁智礼为公司董事长的议案》。

(二) 报告期内发展战略委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 27 日	发展战略委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》 二、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案（修订稿）的议案》 三、《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》 四、《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》 五、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》 六、《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施（修订稿）的议案》 七、《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会及董事会授权人士办	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

		理相关事宜授权有效期的议案》 八、《关于修订〈发展战略委员会议事规则〉的议案》	
2023 年 3 月 28 日	发展战略委员会 2023 年第二次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《2022 年度董事会工作报告》 二、《2022 年度总经理工作报告》 三、《董事会发展战略委员会 2022 年度工作报告》 四、《2022 年度社会责任报告暨 ESG（环境、社会及管治）报告》 五、《2022 年度信息技术工作专项报告》 六、《关于为中州国际及授权中州国际为下属全资子公司提供担保或反担保的议案》 七、《关于经纪业务分支机构设置授权的议案》 八、《关于确定 2023 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》 九、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 4 月 20 日	发展战略委员会 2023 年第三次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于 2023 年度资产管理业务自有资金投入规模及风险限额的议案》 二、《关于确定 2023 年度融资融券、股票质押、约定购回及转融通业务规模的议案》	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 7 月 13 日	发展战略委员会 2023 年第四次会议	会议审议通过：《“十四五”发展规划》	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 9 月 28 日	发展战略委员会 2023 年第五次会议	会议审议通过：《关于发起设立中原苏豪基金管理有限公司的议案》	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 12 月 18 日	发展战略委员会 2023 年第六次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于修订〈公司章程〉的议案》	发展战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议

		二、《关于修订〈执行委员会议事规则〉的议案》 三、《关于修订〈董事会发展战略委员会工作制度〉的议案》	事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
--	--	---	----------------------------------

报告期内风险控制委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 28 日	风险控制委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《董事会风险控制委员会 2022 年度工作报告》 二、《2022 年度合规工作报告》 三、《2022 年风险管理年度报告》 四、《2022 年度内部控制评价报告》 五、《关于确定 2023 年度风险偏好和风险容忍度的议案》 六、《关于确定 2023 年度证券自营业务规模及风险限额的议案》	风险控制委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 4 月 21 日	风险控制委员会 2023 年第二次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于 2023 年度资产管理业务自有资金投入规模及风险限额的议案》 二、《关于确定 2023 年度融资融券、股票质押、约定购回及转融通业务规模的议案》	风险控制委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 12 月 18 日	风险控制委员会 2023 年第三次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于修订〈董事会风险控制委员会工作制度〉的议案》 二、《关于修订〈合规问责管理办法〉的议案》	风险控制委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 28 日	审计委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《2022 年年度报告（A 股）》 二、《2022 年年度报告（H 股）及截至 2022 年 12 月 31 日止年度之业绩公告》 三、《董事会审计委员会 2022 年度工作报告》 四、《2022 年度合规工作报	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

		告》 五、《2022 年度内部控制评价报告》 六、《2022 年度稽核报告书》 七、《2022 年度利润分配方案》 八、《2022 年度财务决算报告》 九、《关于为中州国际及授权中州国际为下属全资子公司提供担保或反担保的议案》 十、《关于 2023 年预计日常关联/持续关连交易的议案》	
2023 年 4 月 20 日	审计委员会 2023 年第二次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《2023 年第一季度报告》 二、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 8 月 30 日	审计委员会 2023 年第三次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《2023 年半年度报告》 二、《关于调整日常关联/持续关连交易年度交易上限的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 10 月 27 日	审计委员会 2023 年第四次会议	会议审议通过了以下议案： 《2023 年第三季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 12 月 18 日	审计委员会 2023 年第五次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于修订〈关联/连交易管理制度〉的议案》 二、《关于修订〈董事会审计委员会工作制度〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

报告期内薪酬与提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 28 日	薪酬与提名委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《董事会薪酬与提名委员会 2022 年度工作报告》 二、《2022 年度董事考核及薪酬情况专项说明》	薪酬与提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

2023 年 6 月 21 日	薪酬与提名委员会 2023 年第二次会议	会议审议通过： 《关于提名第七届董事会董事候选人的议案》	薪酬与提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 7 月 13 日	薪酬与提名委员会 2023 年第三次会议	会议审议通过： 《关于选举鲁智礼为公司董事长的议案》	薪酬与提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。
2023 年 12 月 18 日	薪酬与提名委员会 2023 年第四次会议	会议审议通过了以下议案： 一、《关于聘任执行委员会主任的议案》 二、《关于修订〈董事会薪酬与提名委员会工作制度〉的议案》	薪酬与提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过上述议案。

(三) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事履行职责情况

(一) 监事参加监事会和股东大会的情况

监事姓名	是否独立监事	参加监事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
鲁智礼（离任）	否	3	3	2	0	0	否	3
魏志浩	否	5	5	4	0	0	否	4
李志锋	否	5	5	5	0	0	否	4
张博	否	5	5	5	0	0	否	4
项思英	是	5	5	5	0	0	否	4
夏晓宁	是	5	5	5	0	0	否	4
巴冠华	否	5	5	2	0	0	否	4
许昌玉	否	5	5	2	0	0	否	4
肖怡忱	否	5	5	2	0	0	否	4

年内召开监事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届监事会第十次会议	2023 年 2 月 28 日	会议审议通过了以下议案： 一、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》 二、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案（修订稿）的议案》 三、《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》 四、《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》 五、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》 六、《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施（修订稿）的议案》 七、《关于修改<监事会议事规则>的议案》 八、《关于修改<监事会对董事、监事、高管人员履职评价办法（试行）>的议案》
第七届监事会第十一次会议	2023 年 3 月 29 日	会议审议通过了以下议案： 一、《2022 年度监事会工作报告》 二、《监事会财务监督检查委员会 2022 年度工作报告》 三、《监事会履职监督评价委员会 2022 年度工作报告》 四、《2022 年度利润分配方案》 五、《2022 年度财务决算报告》 六、《2022 年年度报告（A 股）》 七、《2022 年年度报告（H 股）及截至 2022 年 12 月 31 日止年度之业绩公告》 八、《2022 年度社会责任报告暨 ESG（环境、社会及管治）报告》 九、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》 十、《关于 2023 年预计日常关联/持续关连交易的议案》 十一、《2022 年度合规工作报告》 十二、《2022 年度合规管理有效性评估报告》 十三、《2022 年度廉洁从业管理情况报告》 十四、《2022 年度内部控制评价报告》 十五、《2022 年度监事考核及薪酬情况专项说明》 会议听取的议案： 十六、《2022 年度稽核报告书》 十七、《2022 年度风险管理年度报告》 十八、《2022 年度信息技术工作专项报告》 十九、《2022 年度反洗钱业务内部审计报告》 二十、《2022 年度反洗钱工作报告》 二十一、《洗钱风险自评估报告》
第七届监事会第十二次会议	2023 年 4 月 21 日	会议审议通过：《2023 年第一季度报告》
第七届监事会第十	2023 年 8 月 30 日	会议审议通过了以下议案： 一、《关于推举监事会召集人的议案》

三次会议		二、《2023 年半年度报告》 三、《关于调整日常关联/持续关连交易年度交易上限的议案》
第七届监事会第十四次会议	2023 年 10 月 27 日	会议审议通过：《2023 年第三季度报告》

九、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,391
主要子公司在职员工的数量	347
在职员工的数量合计	2,738
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	1,786
投行人员	245
资产管理业务人员	49
证券投资业务人员	81
研究人员	39
国际业务人员	32
法律合规、风控及稽核审计人员	82
信息技术人员	81
财务人员	61
行政及管理人员	206
其他	76
合计	2,738
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	13
硕士	667
本科	1,899
专科及以下	159
合计	2,738

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司员工薪酬由基本工资、津贴、绩效奖金和福利构成。基本工资是薪酬构成中相对固定的部分，是员工基本收入。津贴包括特殊岗位津贴、专业技术人才津贴等，是基本工资的补充。绩效奖金从年度利润中提取，根据绩效考核结果进行分配，向业绩突出的业务一线及员工倾斜。

公司按照国家相关规定为员工建立社会保险、住房公积金等法定福利，同时为提高员工的福利保障水平，公司还为员工提供企业年金计划。

公司积极探索建立员工股权激励计划，研究筹划员工股权激励设计方案，将在外部法律政策环境允许的情况下，适时启动员工股权激励。

（三） 培训计划

√适用 □不适用

为进一步加强干部人才队伍建设，切实提升干部员工专业能力，不断增强干部员工职业素养，持续强化干部员工责任意识。在坚持党管人才的格局下，全面贯彻新时代人才工作新理念新战略新举措，牢固树立人才是第一资源的工作理念，扎实分类分层培训体系建设，持续统筹推进各类人才队伍培训计划。积极采取有效措施，抓住机遇、应对挑战，用战略眼光看待人才工作，立足新起点做好人才工作。对经营管理人员重点开展以提高证券行业发展认知、管理理论与技能战略思维能力、经营管理能力等内容的培训；对各业务条线和部门的员工重点以强化业务知识、提高产品开发、营销技巧和服务能力等内容的培训。

报告期内，公司利用面授或移动网络培训方式，开展了多层级的员工培训、多元化的业务培训、多类型的合规培训及多种创新型培训项目，以提升员工职业技能和素养，配合公司战略发展。组织新员工专项、员工职业道德、声誉风险、中层管理能力提升等内部培训；参加中国证监会、中国证券业协会、河南省委组织部、河南省财政厅、河南省国资委、证券交易所等举办的培训；组织 2,500 余人证券从业人员后续职业培训、1,800 余人基金从业人员后续职业培训。公司积极实施一系列培训项目，为员工综合素质、业务能力提升搭建进修平台，积极坚持营造识才爱才敬才用才的良好局面。2024 年度，公司将围绕专业化战略，加大干部员工培训的强度，针对高管团队、中层干部、一线员工的不同需要，构建分层分类的培训体系，提升公司干部员工的政治素养和专业能力，筑牢战略实施需要的干部人才队伍支撑。

（四） 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	50.17 万小时
劳务外包支付的报酬总额	678.45 万元

十一、 利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润人民币 689,891,242.44 元。本次利润分配方案如下：

公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东（包括 A 股股东及 H 股股东）每 10 股派发现金红利人民币 0.14 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 4,642,884,700 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 65,000,385.80 元

（含税），占 2023 年归属于母公司股东的净利润的 30.72%。2023 年，公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

在批准 2023 年度利润分配方案的董事会召开日后至实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

（二） 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

（四） 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.14
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	65,000,385.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	211,601,553.51
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.72
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	65,000,385.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.72

十二、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪等组成。其基本年薪是董事会根据岗位职责、行业薪酬水平、公司的经营状况和人才竞争策略定位等确定；绩效薪酬是根据董事会通过的激励约束机制，结合公司经营情况及个人考核结果确定。

十三、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司自设立以来一直注重内部规章制度和管理体制的建设，从公司治理层面开始，自上而下的对各项业务及管理工作强化制度控制。公司以相关法律法规为依据，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，制定了较为全面的公司内部控制制度体系，并根据行业监管、业务发展和加强风险管理的要求，不断补充、修订和完善内部控制制度体系，基本涵盖了公司经营管理的各个层级、各个方面和各项业务环节，并得到有效执行。

公司把内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中，不断完善制度建设，强化制度执行，落实监督检查，确保公司持续、健康、稳定的发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十四、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共控股子公司 14 家，其中一级控股子公司 5 家，二级控股子公司 9 家。公司对子公司施行战略+运营管控模式，一是严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和准则，通过参与制定子公司章程、子公司董事会、监事会和股东大会，向子公司推荐董监事及高级管理人员，完善公司治理、加强三会履职，依法行使享有的资产收益和参与重大决策等股东权利。二是根据中国证监会《证券公司监督管理条例》等相关规定，公司合规、风控和财务等各职能部

门对子公司实行垂直和穿透式管理，更好地把控子公司经营风险，杜绝资金占用，防范经营风险传输。

十五、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《中原证券股份有限公司内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见于公司与本报告同期在上交所网站披露的《中原证券股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十六、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十七、 其他

√适用 □不适用

1、 报告期内公司营业部、分公司、子公司新设和处置情况以及对业绩的影响

（1）分公司、营业部设立和变动情况

报告期内，公司在境内共完成 5 家证券分公司及 6 家证券营业部同城迁址。

详情参见“第十一节证券公司信息披露一、（一）报告期内分公司、营业部行政许可情况

（2）子公司设立和变动情况

中州蓝海：

2023 年 9 月 18 日，公司出具《中州蓝海投资管理有限公司股东决定》，同意中州蓝海注册资本变更为人民币 32.00 亿元。截至报告期末，中州蓝海已办理完毕工商变更登记手续。

中鼎开源：

2023 年 11 月 29 日，公司出具《中鼎开源创业投资管理有限公司股东决定》，同意中鼎开源注册资本变更为人民币 2.80 亿元，截至报告期末，中鼎开源已办理完毕工商变更登记手续。

2、 证券经纪人

根据《证券公司监督管理条例》中的规定，制定了完备的证券经纪人管理制度，包括证券经纪人的资格管理、委托合同管理、执业前培训和后续职业培训、登记管理与信息查询、执业行为规范、风险控制以及绩效考核与报酬支付等方面，实现了公司对证券经纪人的集中统一管理，证

券营业部负责证券经纪人的日常管理。报告期内，公司在证券经纪人基本管理制度有效运行的情况下，持续加强对分支机构证券经纪人业务的管理，深入了解各分支机构证券经纪人团队发展现状，优化证券经纪人日常管理相关流程。截至2023年底，公司证券经纪人数量达194人。

3、 账户规范情况专项说明

公司始终坚持把客户账户规范管理作为重要的基础工作,把客户账户管理工作常规化、规范化、制度化,不断完善客户账户规范管理的长效机制。2023年,根据中国证券登记结算有限责任公司和公司相关制度要求,有效落实客户账户规范管理的各项措施,认真做好重号个人客户账户信息规范、职业类别规范、手机号码核查、机构账户信息核查、一码通账户规范等工作,持续做好存量客户账户信息规范、客户资料完善、休眠账户激活及不合格账户规范等基础性工作,确保客户账户信息真实、准确、完整、有效。

报告期内,公司激活休眠资金账户1,073户,激活休眠证券账户1,886户,期末休眠资金账户412,145户,休眠证券账户652,558户;规范不合格资金账户15户,规范不合格证券账户15户,期末不合格资金账户1,086户,不合格证券账户1,146户;期末司法冻结资金账户8户,司法冻结证券账户15户;无风险处置账户。详见下表:

账户类型:人民币账户

账户类别		2023 年	2022 年	同比变动
休眠账户	资金账户	412,145	413,218	-1,073
	证券账户	652,558	654,444	-1,886
不合格账户	资金账户	1,086	1,101	-15
	证券账户	1,146	1,161	-15
司法冻结账户	资金账户	8	8	0
	证券账户	15	15	0
风险处置账户	资金账户	0	0	0
	证券账户	0	0	0

4、 业务创新情况

随着宏观经济的复苏、全面注册制的实施和数字化技术发展,投资者对财富管理的需求更加灵活、便捷、专业且个性化。报告期内,公司锚定高质量发展,以客户为中心,坚持数字化和平台化,围绕财富管理客户全生命周期,深入运用数据驱动和 AI 驱动,发布公司财升宝 APP5.0 数智化版本,提高智能服务机器人成功回复率到 96.4%,持续提升公司线上平台服务能力。加大线上线下渠道合作融合拓展力度,赋能分支机构营销服务运营,提升公司拓客能力。构建基于业务场景和客户旅程的智能化服务场景,精细化“开门鸿兔”、“乐享投资”、“投资新学堂”、“财富节”等主题活动实施,不断加强智能化营销网络应用,打造用户分层运营体系,进一步提升公司客户、产品、投顾/员工数字化运营能力,上档升级公司零售客户服务体系,助力公司财富管理业务高质量发展。

报告期内，公司获得河南省数字经济产业协会颁发的河南省数字经济行业十强企业和企业突出贡献奖，公司财升宝 APP 月均活跃稳定在百万以上，公司财升宝 APP 的 DAU 和 MAU 等互联网运营指标综合排名在国内券商中稳居第 24 名，互联网渠道新增客户数量和质量稳步提升，公司财富管理数字化服务能力和影响力持续提升。【数据来源：易观千帆】

5、 公司风险管理体系建设情况

公司风险管理总体定位为稳健风险偏好策略，始终秉持资本、风险与收益相匹配的风险管理理念，以承担适度风险，实现业务规模、盈利能力与风险承受能力的最优平衡，为股东带来持续稳定的利润回报。公司不断健全风险管理组织架构、完善风险管理制度体系、加强风险管理信息技术系统建设、优化风险控制指标体系、强化风险应对机制等，具体如下：

1、 风险管理架构

公司建立四层架构的全面风险管理架构：第一层为公司董事会、监事会；第二层为公司董事会风险控制委员会、审计委员会和经理层；第三层为风险管理总部、合规管理总部、法律事务总部、稽核审计总部组成的风险控制系统；第四层为公司各部门、各分支机构及子公司组成的一线风险控制系统。公司通过四层架构的分级授权，实现对风险管理的全面覆盖。

2、 风险管理制度体系

公司建立了四级风险管理制度体系，第一层级为基本的风险管理制度；第二层级为涵盖各类风险、各类业务及子公司的风险管理制度；第三层级为各业务、各产品风险管理监控细则及各类风险管理工具细则；第四层级为各业务、各子公司前端风险管理制度。公司持续完善风险管理制度，丰富风险控制方法。

3、 风险管理信息系统

公司建立健全覆盖各风险类型、各部门、各分支机构及子公司的风险管理信息技术系统，风险管理信息系统主要包括涵盖各类业务的风险监控平台，涵盖净资本、压力测试、各类风险及子公司的全面风险管理系统，同时建立了债券内部评级、舆情监测及同一业务同一客户等系统。通过对各类风险进行计量、汇总、预警和监控，积累真实、准确、完整的内部和外部数据，用于风险识别、计量、评估、监测和报告，以符合公司整体风险管理的需要。

6、 公司合规管理体系建设情况

根据中国证监会《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等规定，公司建立了体系完备、分工明确的合规管理组织体系。董事会决定公司合规管理目标，对公司合规管理有效性承担责任；监事会按规定履行监督职责；高级管理人员负责落实合规管理目标，对合规运营承担责任；各单位负责人负责落实本单位的合规管理目标，对本单位合规运营承担责任。公司设置合规总监直接对董事会负责；设立合规管理总部对合规总监负责，并在合规总监领导下开展合规管

理工作；公司在各相关单位配备专兼合规管理员，组织实施本单位或所管辖条线合规管理工作。同时，公司合规与风控、稽核审计等内控部门协同配合，对公司各单位的合规运营起到了有效的控制作用。

公司密切关注行业监管动态、跟踪宣导法律法规和准则，不断优化完善合规管理制度体系。根据管理需要，公司以章程为基础构建了完善的合规管理制度体系。其中，合规管理、合规考核管理、合规问责管理等合规管理基础制度明确公司合规管理的总体目标及基本原则、规范合规考核与问责机制，为合规管理提供保障依据；合规审核与咨询、合规检查、合规宣导与培训、合规有效性评估、合规管理员管理等合规履职管理制度，细化合规审核与咨询、监督与检查、培训与宣导等各项合规管理工作职责，强化合规管理要求的落实执行；信息隔离、利益冲突、廉洁从业、员工证券投资行为、诚信管理及反洗钱等合规专项管理制度，强化合规专项工作管理措施，切实防控相关风险；针对投行、自营、资管、财富、信息技术、子公司等重点业务及领域制定了具有针对性的业务合规管理制度，切实防范业务合规风险。公司合规管理制度体系覆盖各业务条线、子公司及全体工作人员，并结合公司实际情况持续优化完善。同时，适时督导公司各单位及时根据法律法规和准则变化，对其内部制度流程进行梳理评估、健全完善，真正做到“外规内化”。

根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》《证券公司合规管理实施指引》等要求，公司持续优化合规管理人员配置，健全合规管理人员体系。除设置合规管理专门部门外，在风险较高、管控难度较大的领域设置合规团队，在重点业务部门或业务管理部门、分公司、人数在 14 人及以上的营业部或经公司认定符合条件且处于独立监管辖区的营业部设置专职合规管理员，在各子公司设置合规负责人。同时，公司在各职能部门、人数在 5 人以上、14 人以下的营业部等设置兼合规管理员。公司充分保障合规管理人员履行职责所需的知情权和调查权，充分保障合规管理人员履职独立性，并持续强化合规管理人员激励约束机制，加大对合规管理人员的培训力度，确保其具备履职所必需的专业能力。

公司充分运用信息技术手段，识别、评估和防控合规风险，持续建立健全合规管理平台及各类合规监测系统。公司通过合规管理平台与办公自动化系统相结合，规范合规管理内容与工作流程，提升合规管理的效率与效果；运用客户异常交易监测、信息隔离墙监控、工作人员投资行为监控等系统，防范操纵市场、内幕交易、违规证券交易等合规风险点，有效管理利益冲突；持续优化完善反洗钱管理系统，通过反洗钱系统与经纪业务柜台系统、投行系统、客户集中管理系统等有机结合，实现客户尽职调查与分类管理、大额可疑交易监测分析报告、黑名单监控预警等洗钱风险防范核心职能。公司持续加大合规管理各项系统资源投入，充分利用金融科技增强合规管理信息化、专业化水平，有效防控合规洗钱风险。

（1）合规部门完成的检查

2023 年，合规管理总部根据监管规定及自律规则，结合公司经营管理实际和业务开展中的主要风险领域，组织开展公司内部检查、自查。包括：证券经纪业务管理办法新规落实情况、廉洁从业、客户适当性、反洗钱、境外子公司合规管理等重点领域专项检查；投资银行类业务、自营

业务、股票质押业务、IB 业务、资产管理业务、量化及衍生品业务展业前等重点业务专项检查；客户交易行为管理自查、会员交易与承销保荐相关业务管理自查、证券公司董监高及从业人员新规落实情况自查、上交所客户交易行为管理自查等根据监管机构、自律组织要求及管理需要开展的各项自查。通过合规检查、自查，有效识别并防范合规风险，排查合规隐患，促进各有关单位筑牢合规防线，规范业务发展。

（2）稽核部门工作开展情况

报告期内，公司内部审计工作坚持以问题和风险为导向，围绕党和国家加强内部审计工作的方针政策，服务公司发展大局。不断优化工作机制和模式，夯实稽核审计质量根基，聚焦重点领域和关键环节，持续提升稽核审计质量。

2023 年公司稽核审计总部组织开展了百余项稽核审计项目，包括对公司主要业务条线、总部部门、分支机构、控股子公司开展了常规稽核审计，对部分经营管理人员开展了经济责任审计，对部分重要事项开展了专项工作；另外牵头组织了公司年度内部控制评价工作，开展了公司全面风险管理评估、投资银行类业务内部控制有效性评估等工作。

通过稽核审计的监督检查，积极发挥内部审计“第三道防线”的作用，客观的反映了公司经营和管理过程中存在的一些问题，通过强化整改的落实，加强稽核审计结果运用，防范化解风险，促进公司持续完善内部控制，使内部控制体系各道防线能充分发挥作用。

（3）风险控制指标监控和补足机制建设情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等一系列相关规定，公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系及动态监控与管理模式，不断优化净资本和流动性动态监控系统功能，实现对净资本等风险控制指标的动态监控和自动预警，确保公司净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。根据中国证券业协会《证券公司压力测试指引》等制度要求，公司建立了完整的压力测试工作机制，定期、不定期开展压力测试工作，评估压力情景下公司风险承受能力，并采取必要应对措施，确保公司在压力情景下的风险可测、可控、可承受，实现可持续经营。

公司建立了动态的净资本补足机制，当净资本等各项风险控制指标接近或达到证监会规定的预警标准时，公司将采用控制业务规模、调整资产结构、发行次级债、募集资本金等方式补充净资本，保障公司净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求。同时，持续提升资本管理能力，提高资本对各项业务发展的引导和约束作用，以充足的资本保障各业务持续健康发展，实现股东价值最大化目标。

报告期内，公司在对净资本等各项风险控制指标进行监控和测算的基础上，定期分析、评价净资本对公司各项业务发展的支撑作用，建立各项业务规模与净资本水平动态挂钩机制。并在前述风险管理活动基础上定期撰写《净资本风险管理月报》，对公司财务及净资本的风险状况进行综合分析评价，实现净资本等各项风险控制指标的有效控制。报告期内，净资本等各项风险控制指标均符合监管要求。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
--------------	---

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境影响较小。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中原证券股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	33.64	
其中：资金（万元）	27.05	在中秋国庆双节职工集体福利慰问品采购中，持续采购定点帮扶村和帮扶县农特产品 27.05 万元，坚持以消费帮扶形成产业引导，带动广大村民增收致富。
物资折款（万元）	6.59	组织开展捐赠图书助力乡村振兴活动，动员公司 67 个工会小组 579 名职工，捐赠价值 6.59 万元的各类图书 2,636 册，用于援助定点帮扶村农家书屋建设，以乡村文化阵地高质量建设助力乡村振兴高质量发展。

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	河南投资集团	关于避免同业竞争的承诺	与中原证券2014年3月10日签订了《避免同业竞争协议》	是	长期	是		
	解决同业竞争	本公司	关于避免同业竞争的承诺	与河南投资集团2014年3月10日签订了《避免同业竞争协议》	是	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	本公司	注1	2022年6月27日	是	3年	是		

注1：（1）自2022年至2024年，公司连续三年在合规风控方面的投入，不少于公司上一年度营业收入的3%；
（2）自2022年至2024年，公司连续三年在信息技术方面的投入，不少于公司上一年度营业收入的6%；
（3）自2022年至2024年，公司在年度报告中披露合规风控及信息技术方面投入的实际情况。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会〔2022〕31 号)(以下简称《解释第 16 号》)，对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”会计政策内容进行了明确规范说明，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

根据《解释第 16 号》的规定，公司已将累计影响数调整财务报表列报最早期间的相关项目中。对单项交易涉及的租赁负债和使用权资产分别确认递延所得税资产和负债，递延所得税资产和负债互抵后净额与公司原先按净额确认的金额相等，对于按互抵后净额列示的合并财务报表没有影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况□适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**□适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	148.8
境内会计师事务所审计年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	敖都吉雅、李甜甜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	44.2

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

为保持审计工作的连续性，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业水平和服务经验，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，负责根据中国企业会计准则同时提供境内外审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**□适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**八、破产重整相关事项**□适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中原证券	神雾科技集团股份有限公司	无	合同纠纷	注 1	20,000.00	注 1	注 1	注 1	注 1
中原证券	新光控股集团有限公司	无	合同纠纷	注 2	20,000.00	注 2	注 2	注 2	注 2
中原证券	石河子市瑞晨股权投资合伙企业(有限合伙)、谭颂斌、周娟	无	合同纠纷	注 3	18,799.98	注 3	注 3	注 3	注 3
中原证券	长城影视文化企业集团有限公司(现已更名为浙江清风原生文化有限公司)	无	合同纠纷	注 4	20,000.00	注 4	注 4	注 4	注 4
中原证券	科迪食品集团股份有限公司	无	合同纠纷	注 5	43,165.83	注 5	注 5	注 5	注 5
中州蓝海	河南中益置业有限公司、葛洪涛、徐香红、徐增才、河南中益重工机械科技股份有限公司、河南中益工程勘察有限公司、河南中益实业集团有限公司、河南中益物业服务有限公司、郑州盛之峰实业有限公司	无	合同纠纷	注 6	10,580.88	注 6	注 6	注 6	注 6

注 1: 神雾科技集团股份有限公司(以下简称“神雾集团”)股票质押式回购合同违约,公司提起诉讼,河南省高级人民法院(以下简称“河南省高院”)一审判决支持了公司的诉讼请求,被告神雾集团提起上诉。公司于 2019 年 8 月 22 日收到中华人民共和国最高人民法院(以下简称“最高人民法院”)二审判决书,驳回上诉,维持原判。河南省高院于 2019 年 9 月 23 日执行立案。2020 年 9 月 10 日,郑州市中级人民法院(以下简称“郑州市中

院”）裁定“将神雾集团持有的*ST 节能股票 19,800,000 股作价人民币 18,849,600 元，交付中原证券股份有限公司抵偿其等额债权”。2020 年 12 月 24 日，郑州市中院做出执行裁定书，裁定终结本次执行程序。截至报告期末，该案暂无新进展，相关事项信息参见公司 2020 年年度报告。

注 2：新光控股集团有限公司（以下简称“新光控股”）股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，河南省高院受理该案后，因新光控股申请破产重整而将案件移送至金华市中级人民法院管辖。金华市中级人民法院于 2019 年 4 月 25 日受理其破产重整申请，公司已申报债权。公司于 2019 年 12 月 30 日收到浙江省金华市中级人民法院民事判决，支持公司诉讼请求。截至报告期末，新光控股处于破产重整程序中，该案暂无新进展，相关事项信息参见公司 2020 年年度报告。

注 3：石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞晨投资”）、谭颂斌及周娟股票质押业务违约，公司提起诉讼，河南省高院一审判决后，被告瑞晨投资、谭颂斌、周娟提起上诉。公司于 2020 年 1 月 22 日收到最高人民法院民事判决书，支持公司的诉讼请求。河南省高院于 2020 年 3 月 30 日执行立案。郑州市中院依法对银禧科技股票 24,529,900 股进行拍卖，公司收到拍卖款 188,884,151.85 元。公司于 2021 年 4 月 6 日收到郑州市中院执行裁定书，因公司与瑞晨投资达成和解协议并长期履行，裁定终结本案的执行。2021 年 8 月 31 日，公司与瑞晨投资又达成新的和解协议。（相关案件信息请参见公司 2021 年年度报告）。公司于 2022 年 2 月 16 日收到广东省东莞市第一人民法院的执行裁定，变更公司为（2021）粤 1971 执恢 856 号案件的申请执行人。因对方未履行和解协议，公司于 2023 年 11 月 16 日向法院提交执行申请，法院 2023 年 11 月 17 日受理执行申请。2023 年 12 月 22 日公司收到执行回款 666.25 万元。截至报告期末，案件仍在执行过程中。

注 4：长城影视文化企业集团有限公司（现已更名为浙江清风原生文化有限公司，以下简称“长城影视”或“浙江清风”）股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，2019 年 12 月 5 日河南省高院做出民事判决书，判决支持公司的诉讼请求。该案件进入强制执行程序后，郑州市中院裁定将长城影视持有的长城影视股份有限公司（证券简称：*ST 长城）股票（证券代码：002071）50,400,000 股作价人民币 71,542,800 元，交付公司抵偿其等额债权，并裁定终结本次执行程序。

另，公司向郑州市中院提起执行异议诉讼，请求判令依法追加被告赵非凡、赵锐勇为公司与第三人浙江清风执行案件的被执行人，并在二人认缴出资范围内对第三人浙江清风欠公司人民币 14,656.71 万元债务承担连带清偿责任。公司于 2021 年 5 月 26 日收到郑州市中院民事判决书，支持了公司的诉讼请求。截至报告期末，该案处于执行阶段暂无新进展，相关事项信息参见公司 2021 年年度报告。

注 5：科迪食品集团股份有限公司（以下简称“科迪集团”）股票质押式回购合同违约，公司提起诉讼，郑州市中院一审判决支持公司的诉讼请求，科迪集团和公司均不服一审判决而提起上诉。公司于 2020 年 8 月 3 日收到河南省高院民事裁定书，科迪集团按其自动撤回上诉处理，准许公司撤回上诉。郑州市中院于 2020 年 8 月 24 日执行立案。2021 年 1 月 21 日，郑州市中院做出执行裁定，因商丘市中院受理了对科迪集团的破产重整申请，裁定终结对被执行人科迪集团的执行。（相关案件信息请参见公司 2021 年年度报告）商丘市中院于 2022 年 4 月 22 日裁定批准了科迪集团等十家公司合并重整计划。2022 年 7 月，公司根据上述重整计划，收到科迪集团破产管理人支付的优先债权部分现金清偿及普通债权现金清偿金额共计 24,727,420.43 元，2023 年 3 月 3 日科迪食品集团股份有限公司 27,105,906 股股票过户至公司名下，2023 年 6 月 30 日公司收到科迪集团破产管理人支付的优先债权部分现金清偿金额 8,470,578.67 元。截至报告期末，科迪集团处于重整计划执行程序中。

注 6：河南中益置业有限公司（以下简称“中益置业”）金融委托理财合同违约，中州蓝海投资管理有限公司（以下简称“中州蓝海”）提起诉讼，中州蓝海于 2019 年 10 月 31 日收到郑州市中院民事判决书，该判决支持中州蓝海的诉讼请求。该案郑州市中院于 2020 年 1 月 13 日执行立案，.2020 年 11 月 26 日案件执行终本，郑州市中院按照相应程序对被执行人徐增才、徐香红名下的两处房产进行拍卖，中州蓝海于 2021 年 6 月 18 日收到法院分配执行款人民币 2,443,099.88 元。

另，中州蓝海对另案中益置业名下被查封房产提起的执行异议，郑州市高新区法院做出（2022）豫 0191 执异 32 号执行裁定书，裁定驳回异议人中州蓝海的异议。2023 年 8 月公司向法院提交恢复执行手续，10 月 9 日收到恢复执行裁定公司于 11 月份郑州中院取得 51 套房屋处置权，2023 年 12 月 1 日向法院提交《评估拍卖申请书》，2024 年 1 月 2 日法院出具评估拍卖裁定。其它相关事项信息参见公司 2021 年年度报告。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2023年5月22日，河南证监局出具《关于对中原证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2023〕11号），指出公司发布证券研究报告业务相关制度不完善，质量审核和合规审查机制不健全，个别研究报告分析论证不充分，质量审核和合规审查留痕不到位，要求公司于监管措施下发之日起30日内完成整改并提交书面整改报告。公司对此高度重视，立即组织开展全面深入的自查整改，进一步优化完善发布证券研究报告业务相关制度流程，加强内部培训，加大研报质控力度，在强化关键环节管理的同时，推进研究管理平台功能升级。公司已及时向河南证监局报送整改报告并完成相关整改工作。

2023年7月，中原期货收到河南证监局出具的责令改正行政监管措施，指出公司私募资产管理业务存在业务运作不规范，投资管理内控机制不完善，廉洁从业内控机制不健全等问题；2023年10月，中原期货收到河南证监局出具的责令改正行政监管措施，指出公司在开展资产管理业务过程中未按照审慎经营原则有效控制和防范风险，对员工管理不到位等问题，目前两项整改已全部完成。

2024年2月29日，河南证监局出具《关于对中原证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2024〕13号），指出公司存在组织架构规范方面整改不彻底不到位的问题。要求公司收到决定书之日起15日内向其提交书面整改报告。公司对此高度重视，全力推进各项整改工作，进一步强化组织架构规范方面的责任落实，并及时向河南证监局报送书面整改报告。

十一、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

本集团及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在负数额较大的债务到期未清偿及不良诚信等情况。

十二、 重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于本报告同期发布的《中原证券股份有限公司关于2024年预计日常关联/持续关连交易的公告》，披露了公司2023年日常关联交易执行情况。	公告编号：2024-010

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年12月27日，公司以摘牌价格人民币22,555.185万元与河南铁建投签订了《产权交易合同》购买中原期货股权。2022年12月28日，公司与河南铁建投签订了《谅解备忘录》。公司已按照《产权交易合同》及《谅解备忘录》的相关约定支付全部转让对价。2023年10月13日，中原期货完成股权变更并公示。交易完成后，公司持有中原期货股权比例由51.357%变更为92.29%。	公告编号：2022-044、2022-052、2023-047

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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）														
公司及其子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							0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							623,277,600							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							623,277,600							
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.48							
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)	
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)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期末，公司为中州国际全资附属特殊目的主体 Wending Zhongyuan Company Limited 发行不超过1亿美元境外债券提供担保，担保余额人民币623,277,600元（88,000,000美元）

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

向特定对象发行 A 股股票事项

2023 年 3 月 3 日，公司向上交所提交了向特定对象发行 A 股股票的申报材料，并于 2023 年 3 月 4 日收到上交所出具的《关于受理中原证券股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）（2023）85 号）。上交所对公司报送的沪市主板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为该项申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核。

2023 年 7 月 22 日，公司综合考虑资本市场环境，并统筹考虑公司实际情况和融资安排等因素，经审慎分析与论证后决定终止本次向特定对象发行股票事项，并向上交所申请撤回相关申请文件。

2023 年 8 月 2 日，公司收到上交所出具的《关于终止对中原证券股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定》（上证上审（再融资）（2023）542 号）。根据《上海证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》第十九条、《上海证券交易所股票发行上市审核规则》第六十三条（二）的有关规定，上交所决定终止对公司向特定对象发行股票的审核。

上述具体内容请参阅公司 2023 年 3 月 7 日、2023 年 7 月 22 日及 2023 年 8 月 3 日披露的相关公告。（公告编号：2023-009、2023-040 及 2023-041）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股/万张 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
中原证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	2023年3月10日	3.68%	1,000.00	2023年3月16日	1,000.00	2026年3月13日
中原证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	2023年6月9日	2.61%	1,000.00	2023年6月15日	1,000.00	2024年6月14日
中原证券股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券（第一期）	2023年8月17日	3.70%	500.00	2023年8月23日	500.00	2026年8月18日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

报告期内，公司发行了3支债券，其中公开发行公司债2支，分别为“23中原01”，发行金额人民币10亿元，发行利率3.68%，期限为3年；“23中原02”，发行金额人民币10亿元，发

行利率 2.61%，期限为 368 天；公开发行次级债券 1 支，即“23 中原 C1”，发行金额人民币 5 亿元，发行利率 3.70%，期限为 3 年。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	127,202
	其中 A 股 127,167; H 股登记股东 35
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	124,740
	其中 A 股 124,704; H 股登记股东 36

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

单位:股

前十名股东持股情况（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（代理 人）有限公 司	13,000	1,195,156,850	25.74	0	无		境外法人
河南投资集 团有限公司	0	822,983,847	17.73	0	无		国有法人
安阳钢铁集 团有限责任 公司	0	177,514,015	3.82	0	质押	65,000,000	国有法人
江苏省苏豪 控股集团有 限公司	-15,061,800	130,885,907	2.82	0	无		国有法人
中国平煤神 马控股集团 有限公司	0	63,694,267	1.37	0	无		国有法人
中国建设银 行股份有限 公司—国泰 中证全指证 券公司交易 型开放式指 数证券投资 基金	10,849,198	59,026,732	1.27	0	无		其他
郑宇	0	51,003,190	1.10	0	无		境内自然 人
安阳经济开 发集团有限 公司	0	48,824,693	1.05	0	质押	24,412,346	国有法人
河南省铁路 建设投资集 团有限公司	0	47,239,915	1.02	0	无		国有法人

中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	-2,740,593	38,972,171	0.84	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,195,156,850	境外上市外资股	1,195,156,850			
河南投资集团有限公司	822,983,847	人民币普通股	822,983,847			
安阳钢铁集团有限责任公司	177,514,015	人民币普通股	177,514,015			
江苏省苏豪控股集团有限公司	130,885,907	人民币普通股	130,885,907			
中国平煤神马控股集团有限公司	63,694,267	人民币普通股	63,694,267			
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	59,026,732	人民币普通股	59,026,732			
郑宇	51,003,190	人民币普通股	51,003,190			
安阳经济开发集团有限公司	48,824,693	人民币普通股	48,824,693			
河南省铁路建设投资集团有限公司	47,239,915	人民币普通股	47,239,915			
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	38,972,171	人民币普通股	38,972,171			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形					

注 1：据公司所知，截至报告期末，河南投资集团有限公司除直接持有公司 822,983,847 股 A 股外，亦通过其全资附属公司大河纸业（香港）有限公司持有公司 46,733,000 股 H 股，通过港股通持有公司 153,840,000 股 H 股，合计持有公司股份 1,023,556,847 股，占公司已发行总股数的 22.05%。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	48,177,534	1.04	9,583,200	0.21	59,026,732	1.27	883,000	0.02

中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	41,712,764	0.90	824,200	0.02	38,972,171	0.84	1,317,700	0.03
---------------------------------------	------------	------	---------	------	------------	------	-----------	------

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	河南投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	闫万鹏
成立日期	1991 年 12 月 18 日
主要经营业务	投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司有：豫能控股（001896），占总股本比例 61.85%；城发环境（000885），占总股本比例 56.47%；安彩高科（600207），占总股本比例 41.00%。参股的境内上市公司有：中航光电（002179）、郑州银行（002936）、闻秦科技（600745）、科锐国际（300662）。参股的境外上市公司有：中原银行（01216.HK）和郑州银行（06196.HK）。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	河南省财政厅
单位负责人或法定代表人	赵庆业
其他情况说明	河南投资集团隶属于河南省政府，由河南省政府授权河南省财政厅履行出资人职责。河南省财政厅为本公司实际控制人。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

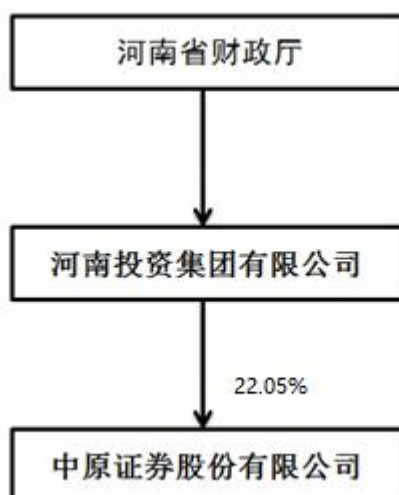
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

河南投资集团隶属于河南省政府，由河南省政府授权河南省财政厅履行出资人职责。河南省财政厅为本公司实际控制人。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中原证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	21 中原 01	175736	2021 年 3 月 4 日	2021 年 3 月 5 日	2024 年 3 月 5 日	10	4.03	每年付息一次, 到期一次性还本	上交所	面向专业投资者发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

中原证券股份有限公司2021年非公开发行次级债券(第一期)	21 中原 C1	197241	2021年10月21日	2021年10月22日	2024年10月2日	11	4.70	每年付息一次,到期一次性还本	上交所	面向专业投资者发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中原证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22 中原 01	185321	2022年2月23日	2022年2月24日	2025年2月24日	20	3.20	每年付息一次,到期一次性还本	上交所	面向专业投资者发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中原证券股份有限公司2022年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)	22 中原 C1	137909	2022年10月14日	2022年10月17日	2025年10月17日	5	3.30	每年付息一次,到期一次性还本	上交所	面向专业机构投资者发行	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中原证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 中原 01	115016	2023年3月10日	2023年3月13日	2026年3月13日	10	3.68	每年付息一次,到期一次性还本	上交所	面向专业投资者发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中原证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 中原 02	115506	2023年6月9日	2023年6月12日	2024年6月14日	10	2.61	到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

中原证券股份有限公司 2023 年面向 专业机构投资者公开发 行次级债券 (第一期)	23 中原 C1	115809	2023 年 8 月 17 日	2023 年 8 月 18 日	2026 年 8 月 18 日	5	3.70	每年付息 一次, 到 期一次 性还本	上交所	面向专业机 构投资者发 行	点击成交、询价成 交、竞买成交和协 商成交	否
--	----------	--------	-----------------	-----------------	-----------------	---	------	-----------------------------	-----	---------------------	-----------------------------	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中原证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	已足额按时付息
中原证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	已足额按时付息
中原证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券（第一期）	已足额按时兑付
中原证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2022 年短期公司债券（第一期）	已足额按时兑付
中原证券股份有限公司 2022 年面向专业机构投资者公开发行次级债券（第一期）	已足额按时付息
中原证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券（第一期）	已足额按时付息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
华西证券股份有限公司	成都市高新区天府二街 198 号 1107 室		闫浩	028-86158285
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 3 楼		胡正、王奕达	021-20333232

中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层		耿华、杜鼎	010-56051915
海通证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层		熊婕宇、张颖	010-88027267
申万宏源证券有限公司	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座申万宏源证券		冯浩然、段鹏飞	010-88013859
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	颜凡清、崔巍巍	颜凡清、崔巍巍	010-65542288
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 8 层	敖都吉雅、李甜甜	敖都吉雅	010-58350006
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F		徐兴村	021-63500711
河南法本律师事务所	郑州市郑东新区众旺路 52 号融媒大厦 12 层		张利娟	18603860182
河南陆达律师事务所	河南省郑州市金水东路 109 号美侨世纪广场 A 座 6 层、20 层		高纪彬，王培武	0371-88927791

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中原证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	10	10	0	无	无	是
中原证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券（第一期）	11	11	0	无	无	是

中原证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	20	20	0	无	无	是
中原证券股份有限公司 2022 年面向专业机构投资者公开发行次级债券（第一期）	5	5	0	无	无	是
中原证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	10	10	0	无	无	是
中原证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	10	10	0	无	无	是
中原证券股份有限公司 2023 年面向专业机构投资者公开发行次级债券（第一期）	5	5	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 5 月 26 日出具了对“21 中原 01”的跟踪评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级和 AAA 债项信用等级，评级展望为稳定。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 5 月 26 日出具了对“21 中原 C1”“22 中原 C1”的跟踪评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级和 AA+ 债项信用等级，评级展望为稳定。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 7 月 27 日出具了对“23 中原 C1”的债项评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级和 AA+ 债项信用等级，评级展望为稳定。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2023 年 10 月 17 日出具了对公司的主体信用评级报告，维持公司 AAA 主体信用等级，评级展望为稳定。

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
报告期内公司债券均采用无担保方式发行	无	否				
报告期内偿债计划正常	注 1	否				
报告期内其他偿债保障措施正常	注 2、注 3	否				

注 1：偿债计划。

“21 中原 01”“21 中原 C1”“22 中原 01”“22 中原 C1”“23 中原 01”“23 中原 C1”均为债券存续期内每年付息一次，到期一次性还本；“23 中原 02”为到期一次还本付息。

注 2：偿债保障措施。

(1) 公司债券。报告期内，公司不断加强财富管理业务、投行投资业务、证券自营业务、资本中介等业务的发展力度，偿债能力和获取现金能力较强。公司严格按照财务制度进行资金管理，根据债务结构情况不断优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理，制定年度及阶段性的资金使用计划，及时、足额地准备偿债资金并按时兑付；同时公司还通过充分发挥受托管理人的作用、严格执行《债券持有人会议规则》、保持良好的流动性、建立偿付工作小组等措施保障债券持有人的利益。报告期内，“22 中原 01”于 2023 年 2 月 24 日进行年度付息，已按时足额兑息；“21 中原 01”于 2023 年 3 月 6 日进行年度付息，已按时足额兑息；“22 中原 S1”于 2023 年 7 月 11 日到期，已按时足额兑付本息。公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按

期偿付债券本息情况，因而未提高任意盈余公积比例和一般风险准备金比例，也未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

(2) 次级债券。报告期内，公司通过持续完善公司治理结构和风险控制体系、充分发挥债券受托管理人作用、严格执行《债券持有人会议规则》、指定专门人员负责还本付息事宜及严格信息披露等措施保障债券持有人的利益。报告期内，“20 中原 C1”于 2023 年 4 月 24 日到期，已按时足额兑付本息；“22 中原 C1”于 2023 年 10 月 17 日进行年度付息，已按时足额兑息；“21 中原 C1”于 2023 年 10 月 23 日进行年度付息，已按时足额兑息。公司未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息情况，因而未提高任意盈余公积比例和一般风险准备金比例，也未采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人员不得调离等偿债保障措施。

注 3：其他相关情况。

公司严格按照法律法规的规定，聘请华西证券股份有限公司、东海证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司作为相应债券的受托管理人，并按照签订的《债券受托管理协议》约定，维护债券持有人的利益、严格执行资金的管理计划与信息披露要求，以上措施与募集说明书保持一致。

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

单位：元 币种：美元

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
CCNIFH 4 03/22/2 5	问鼎 中原	XS242 00315 23	2022/3/ 16	2022/3/22	2025/ 3/22	88,000,000	4%	半年付息，到期还本	场外交易	无	场外交易	否

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195,874,295.18	90,234,423.35	117.07	主要是因为净利润增加所致
流动比率	1.69	1.73	-2.31	
速动比率	1.69	1.73	-2.31	
资产负债率 (%)	64.77	62.94	2.91	
EBITDA 全部债务比 (%)	4.06	3.96	2.53	
利息保障倍数	1.32	1.17	12.82	
现金利息保障倍数	-0.34	5.99	不适用	主要是因为交易性金融工具投资投入现金导致流出增加
EBITDA 利息保障倍数	1.49	1.31	13.74	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

审计报告

大华审字[2024] 0011001166号

中原证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原证券 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中原证券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资减值准备的确定

2. 金融工具公允价值的评估

(一) 融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资减值准备的确定

1. 事项描述

如财务报表附注六注释 3、注释 7、注释 9 和注释 10 所述，截止 2023 年 12 月 31 日，中原证券融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资账面价值分别为人民币 76.05 亿元、人民币 10.10 亿元、人民币 1.20 亿元和人民币 4.11 亿元，前述金融资产已计提减值准备金额合计为人民币 6.88 亿元，账面价值合计占资产总额的比例为 17.69%。

2023 年 12 月 31 日管理层运用预期信用损失模型计量预期信用损失。对于阶段一和阶段二的上述金融资产，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的计量模型评估减值准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层通过预估未来金融资产的现金流量，计量减值准备。

针对不同类型的产品，预期信用损失计量模型所包含的重大管理层判断和假设主要包括：判断信用风险显著增加的标准；选择计量预期信用损失的适当模型和假设；使用的前瞻性信息和权重。

由于管理层需要对预期信用损失模型涉及的假设及参数的选取作出重大判断，且结果对于财务报表影响重大，因此我们认为该事项属于合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资减值准备的确定所实施的重要审计程序包括：

1) 了解与计提预期信用损失相关的内部控制，并测试相关内部控制执行的有效性；

2) 选取样本，检查相关金融资产的逾期信息、抵质押资产价值、融资人或发行人的信用状况、负面信息等情况，评价管理层作出的上述金融资产信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断的合理性；

3) 检查管理层评估减值准备时所用的预期信用损失模型和参数的可靠性，包括违约概率、违约损失率、违约风险暴露及前瞻性调整等，评价其一贯性、准确性和完整性；

4) 在选取样本的基础上，评价已发生信用减值的金融资产违约损失率的合理性，检查债务人和担保人的财务信息、抵质押物或查封资产的市场价值等信息，对金融资产的可回收金额作出考量；

5) 评价与金融资产减值准备相关的财务报表信息披露是否符合企业会计准则的披露要求。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对前述融出资金、买入返售金融资产、债权投资和其他债权投资减值准备的确定所做出的相关判断及假设是合理的。

(二) 金融工具公允价值的评估

1. 事项描述

如财务报表附注六注释 8、注释 10、注释 26、财务报表附注十所述，截止 2023 年 12 月 31 日，中原证券交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债的账面价值分别为人民币 242.71 亿元、人民币 4.11 亿元和人民币 13.90 亿元，本期确认的公允价值变动金额总计为人民币 0.20 亿元。

中原证券以公允价值计量的金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。大部分输入值来源于能够可靠获取的数据。当可观察的输入值无法可靠获取时，即第三层次公允价值计量的金融工具的情形下，不可观察输入值的确定需要管理层进行恰当估计，这当中会涉及管理层的重大判断。

由于以公允价值计量的金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层判断的程度重大，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于金融工具公允价值的评估所实施的重要审计程序包括：

1) 了解和评价与估值、独立价格验证及金融工具估值模型审批相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；

2) 就第一层次公允价值计量的金融工具，通过比较中原证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价第一层次公允价值计量的金融工具的估值；

3) 就第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具，选取样本，查阅投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条件，评估管理层采用的估值模型，以及所使用的可观察及不可观察输入值的合理性及适当性；

4) 根据相关会计准则，评价与金融工具公允价值相关的披露的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债公允价值的评估的相关判断及假设是合理的。

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

中原证券管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，中原证券管理层负责评估中原证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中原证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原证券的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中原证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中原证券不能持续经营。

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

6. 就中原证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为大华审字[2024]0011001166 号审计报告之签字盖章页）

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：敖都吉雅

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：李甜甜

二〇二四年三月二十八日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2023年12月31日	2022年12月31日
资产：			
货币资金	注释1	9,977,189,628.79	10,211,630,004.39
其中：客户资金存款		8,158,103,606.55	8,649,580,319.71
结算备付金	注释2	3,449,978,421.75	3,115,104,687.58
其中：客户备付金		3,326,385,837.63	3,044,014,034.04
融出资金	注释3	7,604,853,831.45	7,016,885,351.83
衍生金融资产	注释4	27,910,148.17	2,246.26
存出保证金	注释5	1,086,792,208.93	939,945,921.04
应收款项	注释6	421,115,609.11	87,679,998.85
买入返售金融资产	注释7	1,010,201,346.03	1,141,428,012.55
金融投资：			
交易性金融资产	注释8	24,271,207,692.01	21,614,103,009.80
债权投资	注释9	120,370,451.85	195,991,199.27
其他债权投资	注释10	410,921,462.71	2,288,258,640.42
其他权益工具投资	注释11	1,400,000.00	
长期股权投资	注释12	1,443,058,245.16	1,577,559,888.94
投资性房地产	注释13	24,481,026.28	27,121,164.72
固定资产	注释14	184,463,914.69	190,751,282.28
在建工程	注释15	189,352,396.39	118,898,335.11
使用权资产	注释16	162,370,774.73	195,647,216.10
无形资产	注释17	282,630,372.07	256,964,174.85
递延所得税资产	注释18	593,075,296.91	582,436,188.07
商誉	注释19	7,268,756.37	18,602,742.39
其他资产	注释20	433,042,189.06	603,629,483.01
资产总计		51,701,683,772.46	50,182,639,547.46

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2023年12月31日	2022年12月31日
负债：			
短期借款	注释23		66,075,016.67
应付短期融资款	注释24	4,075,723,383.58	4,132,771,764.91
拆入资金	注释25	3,297,906,994.48	1,502,279,361.14
交易性金融负债	注释26	1,389,611,181.03	1,525,542,658.61
衍生金融负债	注释4	18,033,779.39	793,800.00
卖出回购金融资产款	注释27	10,602,387,479.57	9,887,887,932.32
代理买卖证券款	注释28	11,538,050,603.00	11,849,666,807.82
应付职工薪酬	注释29	515,503,839.70	654,516,584.99
应交税费	注释30	26,436,859.31	111,898,833.01
应付款项	注释31	873,013,344.30	237,527,662.62
合同负债	注释32	7,881,833.37	5,866,855.62
应付债券	注释33	4,721,201,165.26	5,364,791,008.73
租赁负债	注释34	159,674,911.48	192,051,033.00
递延所得税负债	注释18	20,759,933.82	35,947,914.23
预计负债	注释35		1,186,481.49
其他负债	注释36	304,998,778.26	406,462,258.85
负债合计		37,551,184,086.55	35,975,265,974.01
股东权益：			
股本	注释37	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
资本公积	注释38	6,269,993,825.68	6,304,933,461.30
其他综合收益	注释39	63,695,070.78	62,923,244.73
盈余公积	注释40	1,002,549,897.12	942,510,767.79
一般风险准备	注释41	1,681,171,705.39	1,593,318,760.87
未分配利润	注释42	242,467,397.11	211,258,110.35
归属母公司股东权益合计		13,902,762,596.08	13,757,829,045.04
少数股东权益		247,737,089.83	449,544,528.41
股东权益合计		14,150,499,685.91	14,207,373,573.45
负债和股东权益总计		51,701,683,772.46	50,182,639,547.46

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

合并利润表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,968,016,572.87	1,881,047,259.12
利息净收入	注释43	126,068,459.51	131,533,603.21
其中：利息收入		813,456,863.57	854,861,787.59
利息支出		687,388,404.06	723,328,184.38
手续费及佣金净收入	注释44	745,988,329.71	1,033,289,934.02
其中：经纪业务手续费净收入		531,862,054.50	631,771,764.65
投资银行业务手续费净收入		91,944,011.98	267,706,018.37
资产管理业务手续费净收入		48,701,535.95	46,818,596.15
投资收益（损失以“-”号填列）	注释45	873,177,476.72	1,033,678,430.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,173,922.62	54,930,970.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释46	-96,656,528.14	-441,224,579.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		387,802.13	1,717,698.80
其他业务收入	注释47	300,815,779.22	96,212,588.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释48	40,069.74	-125,883.14
其他收益	注释49	18,195,183.98	25,965,466.55
二、营业总支出		1,758,744,134.17	1,765,497,934.13
税金及附加	注释50	11,154,411.12	13,600,551.95
业务及管理费	注释51	1,381,597,398.39	1,507,631,699.71
信用减值损失	注释52	55,036,615.40	145,845,397.69
其他资产减值损失	注释53	13,044,185.59	11,105,025.21
其他业务成本	注释54	297,911,523.67	87,315,259.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,272,438.70	115,549,324.99
加：营业外收入	注释55	6,269,169.20	1,107,195.31
减：营业外支出	注释56	3,293,044.41	3,456,856.74
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		212,248,563.49	113,199,663.56
减：所得税费用	注释57	10,024,758.34	5,555,175.42
五、净利润（净亏以“-”号填列）		202,223,805.15	107,644,488.14
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		202,223,805.15	107,644,488.14
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		211,601,553.51	106,577,985.92
少数股东损益		-9,377,748.36	1,066,502.22
六、其他综合收益的税后净额		771,826.05	63,795,594.70
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		771,826.05	63,795,594.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		771,826.05	63,795,594.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-3,952,584.19	5,660,343.77
2.其他债权投资公允价值变动		42,307,818.15	11,116,480.30
3.其他债权投资信用损失准备		-44,950,186.83	-7,426,066.00
4.外币财务报表折算差额		7,366,778.92	54,444,836.63
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		202,995,631.20	171,440,082.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		212,373,379.56	170,373,580.62
归属于少数股东的综合收益总额		-9,377,748.36	1,066,502.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	注释58	0.05	0.02
（二）稀释每股收益		0.05	0.02

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

合并现金流量表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
交易性金融工具净减少额			3,878,197,341.11
收取利息、手续费及佣金的现金		1,879,587,096.26	2,337,658,484.71
拆入资金净增加额		1,795,000,000.00	
回购业务资金净增加额		715,468,630.09	
返售业务资金净减少额		109,704,059.21	
融出资金净减少额			1,125,451,253.11
收到其他与经营活动有关的现金	注释59	1,135,472,826.63	248,795,664.86
经营活动现金流入小计		5,635,232,612.19	7,590,102,743.79
交易性金融工具净增加额		2,068,690,896.41	
拆入资金净减少额			1,400,000,000.00
回购业务资金净减少额			663,253,853.34
返售业务资金净增加额			259,893,743.53
融出资金净增加额		582,154,291.72	
代理买卖证券支付的现金净额		311,616,204.82	722,131,004.66
支付利息、手续费及佣金的现金		639,767,188.77	623,527,365.83
支付给职工以及为职工支付的现金		1,057,624,059.30	1,175,349,877.56
支付的各项税费		181,995,236.07	201,040,338.91
支付其他与经营活动有关的现金	注释59	1,260,682,903.15	542,407,706.86
经营活动现金流出小计		6,102,530,780.24	5,587,603,890.69
经营活动产生的现金流量净额	注释60	-467,298,168.05	2,002,498,853.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,948,806,922.27	
取得投资收益收到的现金		90,973,706.81	53,263,371.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		719,938.85	302,477.73
投资活动现金流入小计		2,040,500,567.93	53,565,849.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,393,386.97	226,953,368.77
投资支付的现金			1,278,489,633.84
投资活动现金流出小计		149,393,386.97	1,505,443,002.61
投资活动产生的现金流量净额		1,891,107,180.96	-1,451,877,153.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		7,867,100.00	94,697,469.77
发行债券收到的现金		8,721,254,081.65	12,215,056,807.12
筹资活动现金流入小计		8,729,121,181.65	12,309,754,276.89
偿还债务支付的现金		9,499,957,252.04	13,704,749,743.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		357,078,279.89	527,631,435.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,000,000.00	9,090,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释59	200,076,302.46	202,455,664.17
筹资活动现金流出小计		10,057,111,834.39	14,434,836,842.95
筹资活动产生的现金流量净额		-1,327,990,652.74	-2,125,082,566.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		387,802.13	1,717,698.80
五、现金及现金等价物净增加额	注释60	96,206,162.30	-1,572,743,167.34
加：期初现金及现金等价物余额		13,297,323,968.54	14,870,067,135.88
六、期末现金及现金等价物余额		13,393,530,130.84	13,297,323,968.54

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2023年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	4,642,884,700.00	6,304,933,461.30	62,923,244.73	942,510,767.79	1,593,318,760.87	211,258,110.35	449,544,528.41	14,207,373,573.45	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,304,933,461.30	62,923,244.73	942,510,767.79	1,593,318,760.87	211,258,110.35	449,544,528.41	14,207,373,573.45	
三、本年增减变动金额		-34,939,635.62	771,826.05	60,039,129.33	87,852,944.52	31,209,286.76	-201,807,438.58	-56,873,887.54	
（一）综合收益总额			771,826.05			211,601,553.51	-9,377,748.36	202,995,631.20	
（二）股东投入和减少资本		-35,122,159.78					-190,429,690.22	-225,551,850.00	
1. 股东投入的普通股							-156,700,000.00	-156,700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他		-35,122,159.78					-33,729,690.22	-68,851,850.00	
（三）利润分配				60,039,129.33	87,852,944.52	-180,392,266.75	-2,000,000.00	-34,500,192.90	
1. 提取盈余公积				60,039,129.33		-60,039,129.33			
2. 提取一般风险准备					87,852,944.52	-87,852,944.52			
3. 对股东的分配						-32,500,192.90	-2,000,000.00	-34,500,192.90	
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）其他		182,524.16						182,524.16	
四、本期末余额	4,642,884,700.00	6,269,993,825.68	63,695,070.78	1,002,549,897.12	1,681,171,705.39	242,467,397.11	247,737,089.83	14,150,499,685.91	

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	4,642,884,700.00	6,301,860,583.46	-872,349.97	908,512,430.25	1,534,245,856.08	295,251,945.46	462,196,758.12	14,144,079,923.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,301,860,583.46	-872,349.97	908,512,430.25	1,534,245,856.08	295,251,945.46	462,196,758.12	14,144,079,923.40
三、本年增减变动金额		3,072,877.84	63,795,594.70	33,998,337.54	59,072,904.79	-83,993,835.11	-12,652,229.71	63,293,650.05
（一）综合收益总额			63,795,594.70			106,577,985.92	1,066,502.22	171,440,082.84
（二）股东投入和减少资本		253,331.93					-4,628,331.93	-4,375,000.00
1. 股东投入的普通股							-3,500,000.00	-3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他		253,331.93					-1,128,331.93	-875,000.00
（三）利润分配				33,998,337.54	59,072,904.79	-190,571,821.03	-9,090,400.00	-106,590,978.70
1. 提取盈余公积				33,998,337.54		-33,998,337.54		
2. 提取一般风险准备					59,072,904.79	-59,072,904.79		
3. 对股东的分配						-97,500,578.70	-9,090,400.00	-106,590,978.70
4. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）其他		2,819,545.91						2,819,545.91
四、本年年末余额	4,642,884,700.00	6,304,933,461.30	62,923,244.73	942,510,767.79	1,593,318,760.87	211,258,110.35	449,544,528.41	14,207,373,573.45

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年12月31日	2022年12月31日
资产：			
货币资金		8,550,531,169.86	8,810,109,545.75
其中：客户资金存款		7,730,567,433.48	8,079,546,861.50
结算备付金		2,680,558,952.00	2,707,664,533.93
其中：客户备付金		2,457,296,427.57	2,504,595,025.88
融出资金		7,477,731,878.81	6,857,705,302.17
衍生金融资产		27,801,748.17	2,246.26
存出保证金		399,505,469.12	282,171,757.50
应收款项		323,798,652.74	33,289,305.78
买入返售金融资产		966,171,800.30	1,113,425,407.61
金融投资：			
交易性金融资产		21,760,263,800.20	17,594,540,290.20
其他债权投资		410,921,462.71	2,288,258,640.42
长期股权投资	注释1	4,826,207,083.94	5,300,655,233.94
投资性房地产		21,153,862.58	23,721,809.70
固定资产		169,060,819.16	175,738,847.21
在建工程		189,352,396.39	118,898,335.11
使用权资产		138,989,177.50	167,013,682.30
无形资产		279,498,159.36	252,694,438.86
递延所得税资产		391,274,709.40	407,078,485.89
其他资产		261,409,676.97	445,684,977.56
资产总计		48,874,230,819.21	46,578,652,840.19

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年12月31日	2022年12月31日
负债：			
应付短期融资款		4,075,723,383.58	4,132,771,764.91
拆入资金		3,297,906,994.48	1,502,279,361.14
交易性金融负债		811,046,276.67	806,961,469.87
衍生金融负债		18,033,779.39	
卖出回购金融资产款		10,601,958,426.84	9,649,762,175.12
代理买卖证券款		9,736,870,859.14	10,291,667,620.82
应付职工薪酬		486,377,132.41	618,694,234.43
应交税费		17,144,733.87	100,155,562.06
应付款项		858,784,459.23	234,716,609.05
合同负债		2,018,113.19	2,378,962.21
应付债券		4,093,649,002.32	4,700,379,928.41
租赁负债		136,547,358.56	164,286,849.37
递延所得税负债		438,286.06	1,753,022.22
预计负债			1,186,481.49
其他负债		184,171,076.67	183,216,162.92
负债合计		34,320,669,882.41	32,390,210,204.02
股东权益：			
股本		4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
资本公积		6,606,160,370.84	6,606,160,370.84
其他综合收益		1,502,859.86	4,145,228.54
盈余公积		1,002,549,897.12	942,510,767.79
一般风险准备		1,610,571,866.54	1,524,335,145.01
未分配利润		689,891,242.44	468,406,423.99
股东权益合计		14,553,560,936.80	14,188,442,636.17
负债和股东权益总计		48,874,230,819.21	46,578,652,840.19

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司利润表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,656,123,211.05	1,642,672,879.81
利息净收入	注释2	124,761,356.62	131,958,616.04
其中：利息收入		768,683,856.14	822,628,821.39
利息支出		643,922,499.52	690,670,205.35
手续费及佣金净收入	注释3	607,257,499.11	879,429,931.22
其中：经纪业务手续费净收入		431,840,468.77	517,770,804.94
投资银行业务手续费净收入		88,516,671.00	264,629,336.50
资产管理业务手续费净收入		27,995,480.00	21,888,689.14
投资收益（损失以“-”号填列）	注释4	807,766,561.18	859,253,743.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		87,437,291.09	-255,995,147.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		63,128.47	720,082.14
其他业务收入		11,005,460.31	7,111,537.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,636.62	-124,871.33
其他收益		17,817,277.65	20,318,988.51
二、营业总支出		1,219,898,144.53	1,412,762,993.87
税金及附加		9,441,058.05	12,388,699.03
业务及管理费	注释5	1,189,687,365.08	1,305,415,623.15
信用减值损失		19,643,966.02	93,885,781.83
其他资产减值损失			
其他业务成本		1,125,755.38	1,072,889.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		436,225,066.52	229,909,885.94
加：营业外收入		2,767,015.09	1,107,194.39
减：营业外支出		2,305,621.56	3,200,773.53
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		436,686,460.05	227,816,306.80
减：所得税费用		36,425,597.84	1,160,723.25
五、净利润（净亏以“-”号填列）		400,260,862.21	226,655,583.55
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		400,260,862.21	226,655,583.55
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-2,642,368.68	3,690,414.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,642,368.68	3,690,414.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		42,307,818.15	11,116,480.30
3.其他债权投资信用损失准备		-44,950,186.83	-7,426,066.00
4.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		397,618,493.53	230,345,997.85

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司现金流量表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
交易性金融工具净减少额			4,584,417,642.86
收取利息、手续费及佣金的现金		1,584,357,223.31	2,066,473,317.75
拆入资金净增加额		1,795,000,000.00	
回购业务资金净增加额		950,269,000.00	
返售业务资金净减少额		125,731,000.00	
融出资金净减少额			1,218,681,148.05
收到其他与经营活动有关的现金		710,430,528.92	149,477,142.51
经营活动现金流入小计		5,165,787,752.23	8,019,049,251.17
交易性金融工具净增加额		3,238,562,732.60	
拆入资金净减少额			1,400,000,000.00
回购业务资金净减少额			798,371,429.19
返售业务资金净增加额			231,891,138.59
融出资金净增加额		613,991,155.81	
代理买卖证券支付的现金净额		554,796,761.68	1,108,368,976.45
支付利息、手续费及佣金的现金		523,342,390.18	519,832,193.66
支付给职工以及为职工支付的现金		930,630,087.87	1,040,602,460.52
支付的各项税费		155,151,411.35	167,117,641.64
支付其他与经营活动有关的现金		781,154,848.16	251,202,013.55
经营活动现金流出小计		6,797,629,387.65	5,517,385,853.60
经营活动产生的现金流量净额	注释6	-1,631,841,635.42	2,501,663,397.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,499,526,470.47	
取得投资收益收到的现金		58,495,355.07	26,432,895.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,775,963.18	1,095,697.24
投资活动现金流入小计		2,560,797,788.72	27,528,593.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,090,079.71	337,767,170.54
投资支付的现金			1,318,149,738.77
投资活动现金流出小计		144,090,079.71	1,655,916,909.31
投资活动产生的现金流量净额		2,416,707,709.01	-1,628,388,316.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		8,711,968,000.00	11,513,724,000.00
筹资活动现金流入小计		8,711,968,000.00	11,513,724,000.00
偿还债务支付的现金		9,367,948,000.00	13,357,813,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		346,547,369.41	522,182,289.01
支付其他与筹资活动有关的现金		66,581,517.31	61,147,079.12
筹资活动现金流出小计		9,781,076,886.72	13,941,142,368.13
筹资活动产生的现金流量净额		-1,069,108,886.72	-2,427,418,368.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		63,128.47	720,082.14
五、现金及现金等价物净增加额	注释6	-284,179,684.66	-1,553,423,204.56
加：期初现金及现金等价物余额		11,487,978,273.17	13,041,401,477.73
六、期末现金及现金等价物余额		11,203,798,588.51	11,487,978,273.17

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2023年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	4,145,228.54	942,510,767.79	1,524,335,145.01	468,406,423.99	14,188,442,636.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	4,145,228.54	942,510,767.79	1,524,335,145.01	468,406,423.99	14,188,442,636.17
三、本年增减变动金额			-2,642,368.68	60,039,129.33	86,236,721.53	221,484,818.45	365,118,300.63
(一) 综合收益总额			-2,642,368.68			400,260,862.21	397,618,493.53
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配				60,039,129.33	86,236,721.53	-178,776,043.76	-32,500,192.90
1. 提取盈余公积				60,039,129.33		-60,039,129.33	
2. 提取一般风险准备					86,236,721.53	-86,236,721.53	
3. 对股东的分配						-32,500,192.90	-32,500,192.90
4. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 其他							
四、本年年末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	1,502,859.86	1,002,549,897.12	1,610,571,866.54	689,891,242.44	14,553,560,936.80

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：中原证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	454,814.24	908,512,430.25	1,471,249,831.25	426,335,070.44	14,055,597,217.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	454,814.24	908,512,430.25	1,471,249,831.25	426,335,070.44	14,055,597,217.02
三、本年增减变动金额			3,690,414.30	33,998,337.54	53,085,313.76	42,071,353.55	132,845,419.15
（一）综合收益总额			3,690,414.30			226,655,583.55	230,345,997.85
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配				33,998,337.54	53,085,313.76	-184,584,230.00	-97,500,578.70
1. 提取盈余公积				33,998,337.54		-33,998,337.54	
2. 提取一般风险准备					53,085,313.76	-53,085,313.76	
3. 对股东的分配						-97,500,578.70	-97,500,578.70
4. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）其他							
四、本期末余额	4,642,884,700.00	6,606,160,370.84	4,145,228.54	942,510,767.79	1,524,335,145.01	468,406,423.99	14,188,442,636.17

法定代表人：鲁智礼

主管会计工作负责人：李昭欣

会计机构负责人：韩喜华

中原证券股份有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革、组织形式和总部地址

中原证券股份有限公司（以下简称公司、本公司或本集团）系 2002 年 10 月 25 日，经中国证监会《关于同意中原证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2002]326 号）批准，在河南财政证券公司、安阳市信托投资公司证券营业部合并重组的基础上，联合其他符合条件的公司增资扩股组建而成。公司于 2002 年 11 月 8 日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币 103,379 万元。公司成立后根据中国证监会的开业批复，收购了原河南证券所属的证券营业部和证券服务部等证券类资产。

2008 年 1 月 15 日，经中国证监会核准，公司注册资本由人民币 103,379 万元变更为人民币 203,351.57 万元。

2008 年 6 月 10 日，中国证监会核准河南投资集团受让河南省建设投资总公司持有的公司 19,670.42 万股股份（占注册资本 9.673%）以及河南省经济技术开发公司持有的公司 71,525.36 万股股份（占注册资本 35.173%）。股权变更完成后，河南投资集团合计持有公司 91,195.78 万股股份（占公司注册资本的 44.846%）。

2011 年 9 月 22 日，中国证监会核准渤海产业投资基金管理有限公司（代表渤海产业投资基金）持有中原证券股份有限公司 5%以上股权的股东资格，并受让许继集团有限公司持有公司的 60,800 万股股份（占公司注册资本的 29.899%）。

2014 年 6 月 25 日，公司在香港联交所主板发行 598,100,000 股 H 股并上市，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 H 股港币 2.51 元，股票简称：中州证券，股票代码：01375。根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中原证券股份有限公司国有股权管理及国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2013]1070 号），在本公司完成该次发行后，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的 40,994,778 股、8,842,345 股、3,738,231 股、2,432,074 股、1,348,575 股、884,166 股、678,113 股、449,525 股和 442,193 股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述 9 家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计 59,810,000 股。2014 年 10 月 28 日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币 2,631,615,700 元。

2015年8月3日，公司完成非公开发行H股股票592,119,000股，每股面值人民币1元，发行价格为每股H股港币4.28元。2015年8月14日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币3,223,734,700元。

2016年11月18日，公司发行人民币普通股不超过700,000,000股，每股面值人民币1元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和河南省国资委《关于中原证券股份有限公司发行A股国有股权管理方案及国有股转持的批复》（豫国资产权[2015]26号），按本次发行700,000,000股计算，国有股东河南投资集团、安钢集团、平煤神马、安阳经开、江苏苏豪、神火集团、焦作经开、深圳广晟和鹤壁建投分别将其持有的47,979,175股、10,348,840股、4,375,124股、2,846,433股、1,578,336股、1,034,804股、793,645股、526,112股和517,531股股份划转给全国社会保障基金理事会持有，上述9家划转由全国社会保障基金理事会持有的股份合计70,000,000股。

2017年1月3日，公司A股在上交所挂牌上市。2017年2月16日，公司在河南省工商行政管理局完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币3,923,734,700元。

2018年2月12日起，公司通过场内股份回购的形式回购部分H股股票。2018年5月18日，公司H股回购实施完毕。公司累计回购H股54,664,000股。2018年7月11日，公司完成工商变更登记手续，并取得了河南省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为人民币3,869,070,700元。

2020年7月30日，公司完成非公开发行A股股票773,814,000股，每股面值人民币1元，发行价格为每股A股人民币4.71元。2020年9月4日，公司在河南省工商行政管理局办理完成注册资本的工商变更登记，注册资本增加至人民币4,642,884,700元。

公司现持有统一社会信用代码为91410000744078476K的营业执照。

截止2023年12月31日，本公司累计发行股份总数464,288.47万股，注册资本为464,288.47万元，注册地址：河南省郑州市郑东新区商务外环路10号，总部地址：河南省郑州市郑东新区商务外环路10号，母公司为河南投资集团有限公司，公司实际控制人为河南省财政厅。

截止2023年12月31日，公司设立了31家分公司及77家证券营业部，均为经批准设立的分公司及证券营业部。

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司属金融行业，本公司及子公司（以下简称“本集团”）的主要经营业务包括：证券经纪业务（证券经纪、财富管理以及分销金融产品）、投资银行业务（股权融资及财务顾问以及债券融资）、信用业务（融资融券业务、股票质押式回购业务及约定购回式证券交易业务）、投资管理业务（资产管理、直接投资以及基金管理）、期货业务、自营业务、境外业务、总部及其他业务（新三板做市业务、创新业务、股权交易中心以及研究业务）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 14 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中原期货股份有限公司	控股子公司	2	92.29	92.29
豫新投资管理（上海）有限公司	控股子公司	3	92.29	92.29
中鼎开源创业投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河南开元私募基金管理有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00
中州蓝海投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中原股权交易中心股份有限公司	控股子公司	2	36.00	51.00
中州国际金融控股有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中州国际控股有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际金融集团股份有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际融资有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际证券有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际投资有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
中州国际期货有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
Wending Zhongyuan Company Limited	全资子公司	3	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

纳入合并范围的结构化主体详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）、香港联合交易所《上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，编制财务报表。

（二）持续经营

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

（三）记账基础和计价原则

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

四、重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括客户交易结算资金、金融工具、证券承销业务、受托资产管理业务、融资融券业务、买入返售与卖出回购款项、收入确认等。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 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。

(五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

- (1) 被投资方的设立目的；
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动；
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

- (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的分类取决于本集团管理该资产的业务模式及该资产的现金流量特征。

业务模式反映了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。本集团在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。与基本借贷安排相一致的合同现金流量特征指相关金融工具在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

本集团改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致本集团对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

本集团对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

① 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。本集团基于管理金融资产的业务模式及金融资产的合同现金流量特征，将债务工具划分为以下三种计量类别：

以摊余成本计量：如果本集团管理该金融资产是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标，该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益核算。

以公允价值计量且其变动计入损益：对于不满足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条件的资产，本集团将其计入以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

此外，在初始确认时如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。

② 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。在同时满足下列条件的情况下，本集团持有的金融资产属于权益工具：

a. 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

b. 将来须用或可用发行人自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，发行人只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本集团的权益工具投资全部分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外。本集团对上述指定

的政策为，将不以取得投资收益为目的的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。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为对本金和利息支付时，将其作为一个整体进行分析。

2. 金融负债分类和计量

本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以下情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债：包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

②由于金融资产转让不符合终止确认条件或应用继续涉入法进行核算而确认的金融负债。当该转让不符合终止确认条件时，本集团根据该转让收取的对价确认金融负债，并在后续期间确认因该负债产生的所有费用。

③财务担保合同和贷款承诺。

3. 金融工具的后续计量

①以摊余成本计量的金融资产或负债

金融资产或负债的摊余成本以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整确定：a. 扣除已偿还的本金；b. 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；c. 扣除计提的累计信用减值准备（仅适于金融资产）。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不应当考虑预期信用损失。

本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具：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所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是采用实际利率法计算的该金融资产利息计入当期损益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具：将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本集团确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：①企业收取股利的权利已经确立；②与股利相关的经济利益很可能流入企业；③股利的金额能够可靠计量。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债

本集团将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的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

a. 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

b. 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，且按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第六十八条规定，该负债由本集团自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4. 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：

①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；

②租赁应收款；

③合同资产；

④本集团发行的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以外的贷款承诺和满足一定条件的财务担保合同。

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。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本集团评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 2 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 3 阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注九、（一）。

5. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（十一）融资融券业务核算办法

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

公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。公司融出资金减值准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认，详见本附注四/（十）4. 金融资产的减值。

公司融出的证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十二）客户交易结算资金

客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”等项目中单设明细科目核算，公司代理客户买卖证券收到的客户交易结算资金全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项清算时确认收入。公司向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

（十三）买入返售和卖出回购业务核算办法

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

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

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

本公司股票质押式回购业务根据合约的履约保障比例的情况，充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况等因素，设置不同的预警线和平仓线，其中平仓线一般不低于 130%。

（1）对于维持担保比例大于平仓线且未逾期的股票质押式回购业务，划分为“阶段一”；

（2）对于维持担保比例大于 100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数小于 90 日，划分为“阶段二”；

（3）对于维持担保比例小于等于 100%的股票质押式回购业务，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 90 日，划分为“阶段三”。

对于阶段一和阶段二的上述金融资产，本公司运用包含违约概率、违约损失率及信用风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估减值准备；对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层

考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计提相应的减值准备。本公司计算违约损失率考虑的主要因素有：担保品的市值、可变现能力及处置周期，融资人的信用状况及还款能力等。

其他买入返售金融资产的减值准备计提参见本附注四 / （十）4. 金融资产的减值。

（十四）其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）4. 金融资产的减值。

（十五）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因

能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

(十六) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的建筑物。

公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
营业用房屋	40.00	5.00	2.38

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十七）固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的有形资产。

固定资产包括营业用房屋、非营业用房屋、简易房、建筑物、机器设备、动力设备、交通运输设备、电子设备、通讯设备、电器设备、安全防卫设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
营业用房屋	年限平均法	40.00	5.00	2.38
非营业用房屋	年限平均法	35.00	5.00	2.71

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
简易房	年限平均法	5.00	5.00	19.00
建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
动力设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
通讯设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
安全防卫设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他运输设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（十八）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(二十) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十一) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、交易席位费、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其使用年限平均摊销；交易席位费、软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如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在预计使用寿命内摊销。

(二十二) 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(二十三) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

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

(二十四) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十五) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利设定提存计划主要为参加劳动和社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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

本集团职工在参加社会基本养老保险的基础上参加本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。年金所需费用由本集团和职工共同缴纳，公司缴费总额为职工上年度工资总额的8%，职工个人缴费为本人上年度工资总额的2%。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

对于本集团实施的职工内部退休计划，由于这部分职工不再为企业带来经济利益，比照辞退福利处理。在内退计划符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期损益。

(二十六) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十七）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

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

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

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

（二十八）一般风险准备金和交易风险准备金

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取一般风险准备金；同时本集团根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证监会公告[2018]39号）和《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》计提资产管理业务风险准备金。

根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润弥补亏损后的10%提取交易风险准备金。

为降低债券的偿付风险，经第四届董事会第十四次会议并经2013年度第六次临时股东大会审议通过，在债券存续期间提高任意盈余公积金比例和一般风险准备金比例，其中任意盈余公积金按照当期净利润弥补亏损后的5%提取，一般风险准备金按照当期净利润弥补亏损后的11%提取，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将在债券剩余存续期间，任意

盈余公积金按照当期净利润弥补亏损后的 10%提取，一般风险准备金按照当期净利润弥补亏损后的 12%提取。

(二十九) 收入

本集团收入在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品（指商品或服务）控制权时确认。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务是指本集团向客户转让可明确区分商品或提供服务的承诺。既包括合同中明确的承诺，也包括客户基于本集团已公开宣布的政策、特定声明或以往的习惯做法等于合同订立时合理预期本集团将履行的承诺。

本集团于合同开始日，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务；否则，属于在某一时点履行的履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益。
- 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。当履约进度不能合理确定时，若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控制权时点确认收入。

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。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：

1. 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。

证券承销收入，于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。合同规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬费的，则分期确认管理费和业绩报酬收益。

发行保荐、财务顾问业务、投资咨询业务收入，根据合约条款，在本公司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。

2. 利息收入

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在资产负债表日没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入，实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

3. 投资收益

本集团持有交易性金融资产、其他权益工具投资等期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。

金融资产转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入投资收益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本集团的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4. 现货贸易收入及服务收入

本公司之子公司豫新投资管理（上海）有限公司涉及现货贸易收入及服务收入。对于现货贸易收入，其与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，通常在综合考虑了若干因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入，这些因素包括取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品；对于服务收入，于服务已经提供及收取金额可以合理估算时予以确认。

(三十) 客户资产管理业务的确认和计量

公司的客户资产管理业务，包括集合资产管理业务、单一资产管理业务和专项资产管理业务。公司受托经营集合资产管理业务、单一资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算，不在公司财务报表内列示。

(三十一) 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

(三十三) 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。

1. 本集团作为承租人

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。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。于资产负债表日，本集团评估使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。本集团按照固定的周期性利率（即折现率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）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

经营租赁的租出资产在租赁期内按直线法确认为租金收入。

(三十四) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(三十五) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 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。

3) 套期关系的套期比率，等于公司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，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 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。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 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，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实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，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，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 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。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司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，则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。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，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。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 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。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 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。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(三十六) 分部信息

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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息，分部间转移价格参照市场价格确定。

(三十七) 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，即本公司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（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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。

(三十八)重要会计判断和估计

编制财务报表时，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。管理层对估计涉及的关键假设和不确定性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。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

1. 金融资产减值准备

本集团以预期信用损失为基础，对债权投资、其他债权投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券、应收款项等进行减值处理并确认损失准备。

本集团基于上述金融资产的分类与性质，结合自身风险管理实践及减值指引的相关要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量上述金融工具的减值损失。预期信用损失模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需本集团作出专业的判断，这些相关因素假设的变化会对金融工具的预期信用损失计算结果产生影响。

本集团采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计如违约概率、违约损失率及信用风险是否显著增加，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注九、（一）。

2. 商誉减值准备

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

3. 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差

异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

4. 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

5. 合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：（1）拥有对被投资者的权力；（2）通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；（3）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企业构成控制。

对于本集团管理的结构化主体（如基金及资产管理计划等），本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于本集团以外各方持有的结构化主体份额，因本集团作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本集团将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或应付款项。

（三十九）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

（1）执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容进行了规范说明。公司根据解释 16 号的该项规定，对于在首次执行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初，对单项交易涉及的租赁负债和使用权资产分别确认递延所得税资产和负债，递延所得税资产和负债互抵后净额与原先按净额确认的金额相等，对于按互抵后净额列示的合并财务报表没有影响。

2023 年 1 月 1 日，会计政策变更对互抵前递延所得税资产和负债的影响如下：

项目	政策变更前	变更影响	政策变更后
互抵前递延所得税资产	583,815,759.67	43,417,605.61	627,233,365.28
互抵前递延所得税负债	37,327,485.83	43,417,605.61	80,745,091.44
互抵金额	1,379,571.60	43,417,605.61	44,797,177.21
互抵后递延所得税资产	582,436,188.07		582,436,188.07
互抵后递延所得税负债	35,947,914.23		35,947,914.23

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率/征收率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	3%-13%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%	

不同纳税主体所得税税率说明：

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《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》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定，公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年 1 月 1 日起，公司适用 25% 的企业所得税税率；中州国际及其附属香港地区子公司按照香港特别行政区相关规定适用 16.5% 的综合利得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

1. 明细情况

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	原币	折算 ¹ 汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			121,206.68			179,929.41
人民币	61,459.82	1.0000	61,459.82	78,567.53	1.0000	78,567.53
港币	61,428.47	0.9062	55,667.71	109,100.97	0.8933	97,456.62
加元	760.00	5.3673	4,079.15	760.00	5.1385	3,905.26
银行存款			9,686,435,108.53			10,202,115,473.84
自有存款			1,528,331,501.98			1,552,535,154.13
人民币	1,292,799,921.32	1.0000	1,292,799,921.32	1,458,938,998.61	1.0000	1,458,938,998.61
美元	23,930,918.82	7.0827	169,495,480.87	4,781,724.30	6.9646	33,302,807.67
港币	72,556,523.38	0.9062	65,752,172.61	66,237,769.17	0.8933	59,168,212.07
澳元	47,292.37	4.8484	229,292.51	47,232.49	4.7138	222,644.68
欧元	6,951.65	7.8592	54,634.42	120,909.37	7.4229	897,498.65
加元	0.04	5.3673	0.22	0.04	5.1385	0.21
泰铢	0.15	0.2074	0.03	0.15	0.2014	0.03

¹ 披露折算汇率保留四位小数，实际折算汇率为六位小数，折算关系可能存在尾差。本报告中其他类似披露同。

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	原币	折算 ¹ 汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
日元				90,100.00	0.0524	4,717.14
英镑				32.77	8.3941	275.07
客户存款			8,158,103,606.55			8,649,580,319.71
人民币	8,091,817,817.52	1.0000	8,091,817,817.52	8,525,573,125.77	1.0000	8,525,573,125.77
美元	2,559,690.14	7.0827	18,129,513.23	7,875,226.63	6.9646	54,847,824.77
港币	53,139,718.59	0.9062	48,156,275.80	77,418,871.68	0.8933	69,155,955.54
欧元				0.05	7.4229	0.37
日元				65,195.00	0.0524	3,413.26
其他货币资金			290,633,313.58			9,334,601.14
人民币	290,633,313.58	1.0000	290,633,313.58	9,334,601.14	1.0000	9,334,601.14
合计			9,977,189,628.79			10,211,630,004.39

其中：融资融券业务：

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	原币	折算 ¹ 汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			5,015,052.38			35,720,268.49
人民币	4,853,442.33	1.0000	4,853,442.33	870,756.85	1.0000	870,756.85
港币	178,334.24	0.9062	161,610.05	39,013,413.24	0.8933	34,849,511.64
客户信用资金			482,766,712.67			685,713,219.28
人民币	418,406,075.91	1.0000	418,406,075.91	567,868,839.66	1.0000	567,868,839.66
美元	2,475,623.70	7.0827	17,534,099.98	7,377,690.01	6.9646	51,382,659.84
港币	51,672,371.81	0.9062	46,826,536.78	74,402,722.34	0.8933	66,461,719.78
合计			487,781,765.05			721,433,487.77

2.截止 2023 年 12 月 31 日，本集团存放在境外的货币资金折合人民币 293,313,901.66 元，主要是香港子公司存放款项。

3.截止 2023 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的银行存款共计人民币 27,737,092.38 元，主要为本公司因开展资产管理业务而存放在银行的风险准备金，明细如下：

项目	期末余额	期初余额
资管业务风险准备金	23,487,092.38	21,055,406.26
冻结		3,247,000.00
银行承兑汇票保证金	4,250,000.00	
合计	27,737,092.38	24,302,406.26

注释 2. 结算备付金

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

2023 年年度报告

	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
公司自有备付金			123,592,584.12			71,090,653.54
人民币	123,592,573.15	1.0000	123,592,573.15	64,730,574.45	1.0000	64,730,574.45
港币				4,508,530.01	0.8933	4,027,334.59
美元	1.55	7.0827	10.97	279,829.44	6.9646	1,948,900.91
欧元				51,059.02	7.4229	379,006.20
林吉特				3,067.14	1.5772	4,837.39
客户普通备付金			2,984,987,457.62			2,721,340,860.21
人民币	2,976,767,216.44	1.0000	2,976,767,216.44	2,714,073,509.07	1.0000	2,714,073,509.07
美元	1,016,803.58	7.0827	7,201,714.72	867,228.69	6.9646	6,039,900.93
港币	1,123,928.47	0.9062	1,018,526.46	1,374,108.85	0.8933	1,227,450.21
客户信用备付金			341,398,380.01			322,673,173.83
人民币	341,398,380.01	1.0000	341,398,380.01	322,673,173.83	1.0000	322,673,173.83
合计			3,449,978,421.75			3,115,104,687.58

注释 3. 融出资金

1. 按类别列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
境内		
其中：个人	7,440,114,286.25	6,799,689,054.15
机构	60,146,266.68	78,120,029.71
减：减值准备	22,528,674.12	20,103,781.69
境内小计	7,477,731,878.81	6,857,705,302.17
境外		
其中：个人	61,454,752.90	63,722,957.70
机构	119,347,366.55	148,850,808.41
减：减值准备	53,680,166.81	53,393,716.45
境外小计	127,121,952.64	159,180,049.66
账面价值合计	7,604,853,831.45	7,016,885,351.83

2. 融出资金担保物类别

担保物类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资金	300,734,425.68	820,939,372.05
股票	18,373,982,388.47	21,031,867,862.41
基金	455,642,504.79	300,626,362.48
债券	101,840,928.12	89,409,559.20
合计	19,232,200,247.06	22,242,843,156.14

注释 4. 衍生金融工具

1. 2023 年 12 月 31 日

类别	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
股指期货				78,284,604.62		
商品期货				292,288,544.53		
利率互换				97,020,000,000.00		
国债期货				11,958,508,900.72		
收益互换				408,292,672.54		9,086,154.39
场外期权				1,461,300,652.51	27,202,732.17	6,763,945.00
场内期权				181,602,870.46	707,416.00	2,183,680.00
合计				111,400,278,245.38	27,910,148.17	18,033,779.39

2. 2022 年 12 月 31 日

类别	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
商品期货				22,080,600.00		
利率互换				84,380,000,000.00		
国债期货				4,486,247,506.08		
远期合约				60,000,000.00		793,800.00
个股期权				2,246.26	2,246.26	
合计				88,948,330,352.34	2,246.26	793,800.00

在当日无负债结算制度下，衍生金融资产和衍生金融负债项下的股指期货、利率互换、商品期货和国债期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示。

注释 5. 存出保证金

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			1,070,568,192.53			919,751,353.11
人民币	1,069,619,293.53	1.0000	1,069,619,293.53	918,817,196.11	1.0000	918,817,196.11
港币	500,000.00	0.9062	453,110.00	500,000.00	0.8933	446,635.00
美元	70,000.00	7.0827	495,789.00	70,000.00	6.9646	487,522.00
信用保证金			6,640,165.20			8,314,504.15
人民币	6,640,165.20	1.0000	6,640,165.20	8,314,504.15	1.0000	8,314,504.15
履约保证金			9,583,851.20			11,880,063.78
人民币	9,583,851.20	1.0000	9,583,851.20	11,880,063.78	1.0000	11,880,063.78
合计			1,086,792,208.93			939,945,921.04

注释 6. 应收款项

1. 按明细列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收股票质押式回购业务款项	634,712,442.78	367,802,927.68
应收客户清算款项	312,806.75	13,339,786.67
应收管理费	59,191,389.33	55,369,965.64
应收手续费及佣金	15,894,472.71	16,423,318.58
应收融资客户款项	5,832,797.37	7,261,781.35
应收场外业务交易款	308,673,293.60	
其他	67,717,643.47	30,364,253.52
减：坏账准备（按简化模型计提）	671,219,236.90	402,882,034.59
应收款项账面价值	421,115,609.11	87,679,998.85

注：公司根据股票质押业务融资人发生违约后法院强制执行的结果，将未获清偿的部分转入应收款项。截止 2023 年 12 月 31 日，应收股票质押式回购业务余额为 634,712,442.78 元，已计提坏账准备 626,241,864.12 元，已计提的坏账准备占应收股票质押式回购业务余额的 98.67%。

2. 按评估方式列示

项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备	671,457,717.69	61.47	664,481,581.87	98.96
单项小计	671,457,717.69	61.47	664,481,581.87	98.96
组合计提坏账准备				
其中：1 年以内	387,171,516.49	35.44	1,935,857.58	0.50
1-2 年	12,279,555.30	1.12	613,977.77	5.00
2-3 年	10,558,081.99	0.97	1,055,808.20	10.00
3-4 年	5,802,760.96	0.53	1,160,552.20	20.00
4-5 年	2,805,737.56	0.26	841,721.27	30.00
5 年以上	2,259,476.02	0.21	1,129,738.01	50.00
组合小计	420,877,128.32	38.53	6,737,655.03	
合计	1,092,334,846.01	100.00	671,219,236.90	

续：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备	420,252,233.69	85.67	399,358,855.77	95.03
单项小计	420,252,233.69	85.67	399,358,855.77	95.03

项目	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合计提坏账准备				
其中：1 年以内	46,263,765.19	9.43	231,318.83	0.50
1-2 年	10,938,081.99	2.23	546,904.10	5.00
2-3 年	5,872,767.43	1.20	587,276.75	10.00
3-4 年	3,345,709.12	0.68	669,141.82	20.00
4-5 年	2,281,003.45	0.46	684,301.03	30.00
5 年以上	1,608,472.57	0.33	804,236.29	50.00
组合小计	70,309,799.75	14.33	3,523,178.82	
合计	490,562,033.44	100.00	402,882,034.59	

3. 期末应收款项余额中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项 3,238,290.83 元，主要为计提的应收资产管理费收入。

4. 报告期内，公司基于交易日期对应收账款进行账龄分析并披露。

注释 7. 买入返售金融资产

1. 按业务类别列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
约定购回式证券	3,009,369.26	10,777,668.02
股票质押式回购	904,184,979.44	1,463,318,281.97
债券质押式回购	305,392,570.51	127,975,180.28
减：减值准备	202,385,573.18	460,643,117.72
合计	1,010,201,346.03	1,141,428,012.55

2. 按金融资产种类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
股票	907,194,348.70	1,474,095,949.99
债券	305,392,570.51	127,975,180.28
减：减值准备	202,385,573.18	460,643,117.72
账面价值	1,010,201,346.03	1,141,428,012.55

3. 担保物类别

担保物类别	2023 年 12 月 31 日公允价值	2022 年 12 月 31 日公允价值
股票	1,850,388,342.63	2,633,161,013.78
债券（注）		
合计	1,850,388,342.63	2,633,161,013.78
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		

担保物类别	2023 年 12 月 31 日公允价值	2022 年 12 月 31 日公允价值
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

注：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。截至 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本公司和本公司之子公司上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币 30,525.80 万元和 12,799.70 万元。

4. 股票质押回购融出资金按剩余期限分类

期限	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 个月以内		135,044,383.56
1-3 个月	82,041,490.51	65,023,397.30
3 个月-1 年	575,688,817.67	732,950,481.48
1 年以上		50,019,178.06
已逾期	246,454,671.26	480,280,841.57
合计	904,184,979.44	1,463,318,281.97

5. 股票质押式回购按减值阶段列示

项目	2023 年 12 月 31 日			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	657,730,308.18		246,454,671.26	904,184,979.44
减值准备	1,972,693.89		200,407,826.69	202,380,520.58
账面价值	655,757,614.29		46,046,844.57	701,804,458.86
担保物价值	1,759,639,551.63		83,393,185.00	1,843,032,736.63

续：

项目	2022 年 12 月 31 日			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	983,037,440.40		480,280,841.57	1,463,318,281.97
减值准备	2,965,846.52		457,639,501.44	460,605,347.96
账面价值	980,071,593.88		22,641,340.13	1,002,712,934.01
担保物价值	2,580,046,673.65		22,641,340.13	2,602,688,013.78

注释 8. 交易性金融资产

1. 按类别列示

类别	2023 年 12 月 31 日	
	公允价值	初始成本

	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	19,651,578,605.94		19,651,578,605.94	19,786,150,062.56		19,786,150,062.56
公募基金	1,304,685,499.45		1,304,685,499.45	1,333,420,172.28		1,333,420,172.28
股票/股权	840,279,124.07		840,279,124.07	1,081,097,145.65		1,081,097,145.65
银行理财产品	58,508,802.33		58,508,802.33	58,000,000.00		58,000,000.00
券商资管产品	772,615,727.08		772,615,727.08	773,994,916.53		773,994,916.53
私募基金及合伙企业	1,150,034,991.40		1,150,034,991.40	1,037,348,358.90		1,037,348,358.90
其他	493,504,941.74		493,504,941.74	459,200,000.00		459,200,000.00
合计	24,271,207,692.01		24,271,207,692.01	24,529,210,655.92		24,529,210,655.92

续：

类别	2022 年 12 月 31 日					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	15,857,131,630.10		15,857,131,630.10	16,104,086,716.02		16,104,086,716.02
公募基金	2,395,786,782.33		2,395,786,782.33	2,411,160,985.18		2,411,160,985.18
股票/股权	1,299,896,443.05		1,299,896,443.05	1,272,311,924.29		1,272,311,924.29
银行理财产品	204,094,980.97		204,094,980.97	204,249,762.49		204,249,762.49
券商资管产品	1,196,100.00		1,196,100.00	8,476,207.50		8,476,207.50
私募基金及合伙企业	1,495,775,922.86		1,495,775,922.86	1,445,742,523.63		1,445,742,523.63
其他	360,221,150.49		360,221,150.49	367,018,703.17		367,018,703.17
合计	21,614,103,009.80		21,614,103,009.80	21,813,046,822.28		21,813,046,822.28

2. 交易性金融资产中的融出证券情况

截止 2023 年 12 月 31 日和 2022 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 2,661,822.87 元和人民币 15,997,699.65 元。

3. 变现有限制的交易性金融资产

项目	受限原因	2023年12月31日账面价值	2022年12月31日账面价值
债券	质押用于回购融资、债券借贷	10,797,226,684.80	10,173,896,637.48
债券	债券违约	29,405,934.81	80,255,898.32
券商资管产品	底层信托资产未到期	1,196,100.00	1,196,100.00

项目	受限原因	2023年12月31日账面价值	2022年12月31日账面价值
券商资管产品	锁定期或封闭期无法退出	13,050,487.72	
公募基金	已融出证券	2,661,822.87	15,997,699.65
股票	限售	23,750,347.80	18,849,600.00

注释 9. 债权投资

1. 债权投资情况

类别	2023 年 12 月 31 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	190,725,846.42		93,447,439.61	97,278,406.81
私募债	156,556,487.87		156,556,487.87	
资管计划	182,038,742.06		158,946,697.02	23,092,045.04
合计	529,321,076.35		408,950,624.50	120,370,451.85

续：

类别	2022 年 12 月 31 日			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
信托计划	190,725,846.42		50,252,319.71	140,473,526.71
私募债	154,747,979.43		154,747,979.43	
资管计划	214,464,369.58		158,946,697.02	55,517,672.56
合计	559,938,195.43		363,946,996.16	195,991,199.27

2. 减值准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额			363,946,996.16	363,946,996.16
2023 年 1 月 1 日债权投资账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			43,195,119.90	43,195,119.90
本期转回				
本期核销				
外币报表折算差额			1,808,508.44	1,808,508.44
2023 年 12 月 31 日余额			408,950,624.50	408,950,624.50

注释 10. 其他债权投资

1. 按类别列示

类别	2023 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	201,421,761.58	2,994,587.69	328,738.42	204,745,087.69	
地方债	158,223,077.29	2,129,617.48	1,078,672.71	161,431,367.48	198,011.19
企业债	42,966,626.88	1,432,647.54	345,733.12	44,745,007.54	52,657.70
其他					
合计	402,611,465.75	6,556,852.71	1,753,144.25	410,921,462.71	250,668.89

续：

类别	2022 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	181,404,796.04	1,923,712.33	813,108.40	184,141,616.77	
地方债	794,393,359.04	11,917,452.03	-5,010,578.98	801,300,232.09	2,324,860.21
企业债	904,050,318.21	14,544,156.17	-49,047,653.63	869,546,820.75	56,508,250.06
其他	429,220,345.74	5,461,780.81	-1,412,155.74	433,269,970.81	1,351,141.07
合计	2,309,068,819.03	33,847,101.34	-54,657,279.95	2,288,258,640.42	60,184,251.34

2. 减值准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	6,070,401.34		54,113,850.00	60,184,251.34
2023 年 1 月 1 日其他债权投资账面余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	167,469.41			167,469.41
本期转回				
本期核销				
其他	-5,987,201.86		-54,113,850.00	-60,101,051.86
2023 年 12 月 31 日余额	250,668.89			250,668.89

3. 变现有限制的其他债权投资

项目	受限原因	2023 年 12 月 31 日账面价值	2022 年 12 月 31 日账面价值
企业债	质押用于回购融资		544,516,862.96
地方政府债	质押用于回购融资		749,439,789.03
其他	质押用于回购融资		343,312,689.99

项目	受限原因	2023年12月31日账面价值	2022年12月31日账面价值
国债	质押用于转融通业务	42,292,691.53	59,950,235.37

注释 11. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
期货会员资格	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	

2. 其他权益工具投资其他说明

根据中国期货业协会发布的《期货公司财务处理实施细则》，本公司之子公司将期货会员资格列示为其他权益工具投资。

注释 12. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
按权益法核算的长期股权投资	1,478,891,569.69	1,613,305,804.32
长期股权投资合计	1,478,891,569.69	1,613,305,804.32
减：长期股权投资减值准备	35,833,324.53	35,745,915.38
长期股权投资净值	1,443,058,245.16	1,577,559,888.94

2. 对联营企业投资

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南资产管理有限公司	659,700,007.87			60,570,169.18	-3,952,584.19		-20,000,000.00			696,317,592.86	
河南省中原小额贷款有限公司	441,932,053.58			-69,985,739.58			-8,970,000.00		-10,641,654.83	352,334,659.17	
河南盛通聚源创业投资基金(有限合伙)	75,946,110.40			221,791.79						76,167,902.19	
河南金鼎盛源股权投资投资基金(有限合伙)	51,794,384.58			-718,003.28						51,076,381.30	
洛阳市开元科技创新创业投资基金(有限合伙)	35,831,639.66			-41,089.00						35,790,550.66	
河南大河财立方传媒控股有限公司	32,188,384.27			1,859,928.01			-1,350,000.00			32,698,312.28	
河南省利盈环保科技股份有限公司	30,304,315.57			1,620,120.63		182,524.16				32,106,960.36	
民权县创新产业投资基金(有限合伙)	49,153,905.49		3,559,863.65	-13,816,795.99			-1,808,351.74			29,968,894.11	
新乡中鼎科技成果转化基金(有限合伙)	21,808,223.63			-1,856,945.73						19,951,277.90	
中证焦桐基金管理有限公司	19,557,165.38			-99,775.01						19,457,390.37	
河南省中联装备制造技术研究中心有限公司	19,021,635.71									19,021,635.71	

2023 年年度报告

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中原环资科技有限公司	16,046,950.18									16,046,950.18	
洛阳德胜生物科技股份有限公司	12,815,284.17			-237,538.70						12,577,745.47	
郑州大河智信科技股份公司	12,158,167.88									12,158,167.88	
洛阳国宏产业发展投资基金(有限合伙)	11,258,919.11			-214,191.25						11,044,727.86	
鹤壁镁交易中心有限责任公司	9,187,706.05			-278,970.90						8,908,735.15	
卫辉市中鼎创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)		4,000,000.00		-14,580.96						3,985,419.04	
河南交广融媒信息科技有限公司	3,985,571.54			-17,532.12						3,968,039.42	
鹤壁经开电子产业发展基金合伙企业(有限合伙)	1,993,267.03			-24,950.32						1,968,316.71	
濮阳创赢产业投资基金有限公司	1,731,183.28			-66,427.35						1,664,755.93	
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	1,500,000.00									1,500,000.00	3,389,755.50
郑州麦佳农业科技有限公司	1,376,024.42									1,376,024.42	
郑州农淘电子商务有限公司	1,005,916.36									1,005,916.36	12,473,406.77
汤阴县创新产业投资基金(有限合伙)	984,609.53			-266.31						984,343.22	

2023 年年度报告

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动								期末账面价值	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南投实文化传播有限公司	810,672.34			-73,125.73						737,546.61	
河南嘟嘟计算机科技有限公司	240,000.00									240,000.00	492,987.23
河南中平融资担保有限公司	55,673,803.65		55,673,803.65								
河南省锐达医药科技有限公司											5,059,488.46
河南锐锋金刚石制品有限公司	7,538,648.78		7,538,648.78								
河南中原大数据交易中心有限公司	2,015,338.48		2,015,338.48								
上蔡县丰拓农林科技有限公司											4,946,823.89
河南龙凤山农牧股份有限公司											3,354,112.56
2242257 Ontario Inc.											6,116,750.12
合计	1,577,559,888.94	4,000,000.00	68,787,654.56	-23,173,922.62	-3,952,584.19	182,524.16	-32,128,351.74		-10,641,654.83	1,443,058,245.16	35,833,324.53

本集团于 2023 年 12 月 31 日对账面长期股权投资进行检查，结合被投资单位的经营情况、财务状况以及其他因素，评估其减值迹象，并在此基础上实施减值测试，截止 2023 年 12 月 31 日，本集团累计计提长期股权投资减值准备 35,833,324.53 元。

注释 13. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	46,193,273.31	46,193,273.31
2.本期增加金额	5,171,957.85	5,171,957.85
(1) 固定资产转入	5,171,957.85	5,171,957.85
3.本期减少金额	7,455,310.42	7,455,310.42
(1) 处置	11,016.00	11,016.00
(2) 转入固定资产	7,444,294.42	7,444,294.42
4.期末余额	43,909,920.74	43,909,920.74
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	19,072,108.59	19,072,108.59
2.本期增加金额	4,107,050.27	4,107,050.27
(1) 计提或摊销	1,188,326.06	1,188,326.06
(2) 固定资产转入	2,918,724.21	2,918,724.21
3.本期减少金额	3,750,264.40	3,750,264.40
(1) 处置	1,395.36	1,395.36
(2) 转入固定资产	3,748,869.04	3,748,869.04
4.期末余额	19,428,894.46	19,428,894.46
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,481,026.28	24,481,026.28
2.期初账面价值	27,121,164.72	27,121,164.72

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产无需计提减值准备。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产无尚未办妥产权证的情况。

注释 14. 固定资产

1. 账面价值

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产原值	520,142,181.72	524,545,204.96
减：累计折旧	335,678,267.03	333,793,922.68
减：减值准备		
固定资产账面价值合计	184,463,914.69	190,751,282.28

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	电子及电器设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	158,278,328.85	322,973,756.94	21,280,313.98	22,012,805.19	524,545,204.96
2.本期增加金额	7,864,464.42	25,978,334.91		869,236.78	34,712,036.11
(1) 购置	420,170.00	25,978,334.91		869,236.78	27,267,741.69
(2) 投资性房地产转入	7,444,294.42				7,444,294.42
3.本期减少金额	5,171,957.85	32,249,877.03	525,840.00	1,215,879.52	39,163,554.40
(1) 处置或报废		32,249,877.03	525,840.00	1,215,879.52	33,991,596.55
(2) 转入投资性房地产	5,171,957.85				5,171,957.85
4.外币报表折算差额		26,994.57	20,376.92	1,123.56	48,495.05
5.期末余额	160,970,835.42	316,729,209.39	20,774,850.90	21,667,286.01	520,142,181.72
二、累计折旧					
1.期初余额	66,097,477.58	233,499,545.32	18,879,567.62	15,317,332.16	333,793,922.68
2.本期增加金额	8,073,265.09	26,730,822.26	603,702.67	1,463,936.82	36,871,726.84
(1) 计提	4,324,396.05	26,730,822.26	603,702.67	1,463,936.82	33,122,857.80
(2) 投资性房地产转入	3,748,869.04				3,748,869.04
3.本期减少金额	2,918,724.21	30,568,030.63	499,548.00	1,043,547.80	35,029,850.64
(1) 处置或报废		30,568,030.63	499,548.00	1,043,547.80	32,111,126.43
(2) 转入投资性房地产	2,918,724.21				2,918,724.21
4.外币报表折算差额		22,253.79	19,322.75	891.61	42,468.15
5.期末余额	71,252,018.46	229,684,590.74	19,003,045.04	15,738,612.79	335,678,267.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,718,816.96	87,044,618.65	1,771,805.86	5,928,673.22	184,463,914.69
2.期初账面价值	92,180,851.27	89,474,211.62	2,400,746.36	6,695,473.03	190,751,282.28

3. 本期计提的固定资产折旧额为 33,122,857.80 元。

4. 截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置的固定资产。

5. 截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无尚未办妥产权证书的固定资产。

注释 15. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼建造	189,352,396.39		189,352,396.39	118,898,335.11		118,898,335.11
合计	189,352,396.39		189,352,396.39	118,898,335.11		118,898,335.11

2. 本报告期无计提在建工程减值准备情况。

注释 16. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	347,473,194.92	347,473,194.92
2.本期增加金额	41,739,527.41	41,739,527.41
(1) 租入	41,739,527.41	41,739,527.41
3.本期减少金额	45,660,113.25	45,660,113.25
(1) 租赁到期	45,660,113.25	45,660,113.25
(2) 其他		
4.外币报表折算差额	409,015.56	409,015.56
5.期末余额	343,961,624.64	343,961,624.64
二、累计折旧		
1.期初余额	151,825,978.82	151,825,978.82
2.本期增加金额	75,328,454.46	75,328,454.46
(1) 计提	75,328,454.46	75,328,454.46
3.本期减少金额	45,690,641.11	45,690,641.11
(1) 租赁到期	45,690,641.11	45,690,641.11
(2) 其他		
4.外币报表折算差额	127,057.74	127,057.74
5.期末余额	181,590,849.91	181,590,849.91
三、账面价值		
1.期末账面价值	162,370,774.73	162,370,774.73
2.期初账面价值	195,647,216.10	195,647,216.10

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团使用权资产无需计提减值准备。

注释 17. 无形资产

1. 无形资产明细表

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	428,086,553.75	32,668,220.00	105,480,246.53	2,221,547.16	568,456,567.44
2.本期增加金额	85,450,553.38			122,641.51	85,573,194.89
(1) 购置	85,450,553.38			122,641.51	85,573,194.89
3.本期减少金额	3,764,940.45	3,741,039.50			7,505,979.95

2023 年年度报告

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
(1) 处置或报废	3,764,940.45	3,741,039.50			7,505,979.95
(2) 其他转出					
4. 外币报表折算差额	3,885.00	9,929.50			13,814.50
5. 期末余额	509,776,051.68	28,937,110.00	105,480,246.53	2,344,188.67	646,537,596.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	254,665,173.61	31,708,283.32	23,073,803.58	2,045,132.08	311,492,392.59
2. 本期增加金额	56,738,322.19	49,999.92	2,637,006.12	41,509.44	59,466,837.67
(1) 计提	56,738,322.19	49,999.92	2,637,006.12	41,509.44	59,466,837.67
3. 本期减少金额	3,764,940.45	3,290,950.00			7,055,890.45
(1) 处置或报废	3,764,940.45	3,290,950.00			7,055,890.45
(2) 其他转出					
4. 外币报表折算差额	3,885.00				3,885.00
5. 期末余额	307,642,440.35	28,467,333.24	25,710,809.70	2,086,641.52	363,907,224.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	202,133,611.33	469,776.76	79,769,436.83	257,547.15	282,630,372.07
2. 期初账面价值	173,421,380.14	959,936.68	82,406,442.95	176,415.08	256,964,174.85

2. 本期无形资产摊销额为 59,466,837.67 元。

3. 于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团无用于抵押或担保的无形资产。

4. 交易席位费明细情况

项目	原始金额	2022 年 12 月 31 日	本期摊销或转 出数	累计摊销或转出 数	外币折算差	2023 年 12 月 31 日
上海证交所 A 股	19,462,500.00			19,462,500.00		
深圳证交所 A 股	11,812,450.00			11,812,450.00		
全国中小企业股份 转让系统有限责任 公司	500,000.00	66,666.68	49,999.92	483,333.24		16,666.76
香港证券交易所	876,200.00	893,270.00	450,089.50	450,089.50	9,929.50	453,110.00
合计	32,651,150.00	959,936.68	500,089.42	32,208,372.74	9,929.50	469,776.76

注释 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2023 年年度报告

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,358,748,760.27	329,894,415.12	1,328,506,582.68	322,473,810.74
待结转承销收支	3,024,843.12	756,210.78	3,565,193.92	891,298.48
预提费用	30,444,853.96	7,611,213.49	21,918,267.92	5,479,566.98
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	465,050,918.74	98,748,012.97	543,709,381.12	121,683,405.77
其他债权投资公允价值变动			54,657,279.96	13,664,319.99
交易性金融负债公允价值变动	728,081.24	182,020.31	1,964,608.52	491,152.13
期货风险准备金	422,299.44	105,574.86	422,299.44	105,574.86
应付职工薪酬	349,319,436.56	87,329,859.14	306,552,159.68	76,638,039.92
其他	448,505,375.39	105,182,023.24	370,605,127.06	85,806,196.41
合计	2,656,244,568.72	629,809,329.91	2,631,900,900.30	627,233,365.28

2. 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	1,753,144.24	438,286.06		
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	32,545.72	8,136.43	9,133,638.88	2,283,409.72
其他	228,190,177.32	57,047,544.33	313,846,726.88	78,461,681.72
合计	229,975,867.28	57,493,966.82	322,980,365.76	80,745,091.44

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	36,734,033.00	593,075,296.91	44,797,177.21	582,436,188.07
递延所得税负债	36,734,033.00	20,759,933.82	44,797,177.21	35,947,914.23

注释 19. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
中原期货股份有限公司	7,268,756.37					7,268,756.37
中州国际融资有限公司	15,060,738.91		218,340.00			15,279,078.91
合计	22,329,495.28		218,340.00			22,547,835.28

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
中州国际融资有限公司	3,726,752.89	11,421,648.78	130,677.24			15,279,078.91
合计	3,726,752.89	11,421,648.78	130,677.24			15,279,078.91

(1) 本公司于 2007 年非同一控制下收购了中原期货股份有限公司（原名为“豫粮期货经纪有限公司”）55.68% 的权益。合并成本超过按比例获得的中原期货股份有限公司可辨认资产、负债公允价值之差确认为与中原期货股份有限公司相关的商誉。

(2) 本公司之子公司中州国际于 2016 年非同一控制下收购中州国际融资（原名为“泛亚金融有限公司”）100% 股权，合并对价 24,416,272.00 港币，合并日中州国际融资可辨认净资产公允价值为 7,556,040.59 港币，差额 16,860,231.41 港币，以 2023 年 12 月 31 日汇率折合人民币后计入商誉。

(3) 上述被投资单位产生的主要现金流独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述子公司均单独进行经营管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。本公司商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。现金流量的折现使用适当的折现率进行计算，并反映相关资产组的特定风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司商誉经减值测试，商誉账面原值与预计可收回金额之间的差额为人民币 15,279,078.91 元，本期计提商誉减值准备人民币 11,421,648.78 元。

注释 20. 其他资产

1. 明细情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	230,943,169.55	472,684,886.33
待摊费用	18,304,952.02	19,700,317.19
长期待摊费用	45,879,186.91	48,723,419.51
待转承销费用	305,805.01	315,904.08
委托贷款		
大宗商品存货	107,365,768.25	43,259,156.92
应收结算担保金	10,049,604.49	10,049,607.23
期货会员资格		1,400,000.00
其他	20,193,702.83	7,496,191.75
合计	433,042,189.06	603,629,483.01

2. 其他应收款

(1) 按款项性质列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付款项	49,643,842.71	226,954,318.59

2023 年年度报告

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
押金	16,663,113.31	18,097,740.66
股权转让款	25,324,975.10	26,474,975.10
保证金	163,001,703.94	225,815,100.82
其他	24,893,433.98	26,680,511.50
减：坏账准备	48,583,899.49	51,337,760.34
其他应收款账面价值	230,943,169.55	472,684,886.33

(2) 按评估方式列示

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	比例 (%)	账面余额	坏账准备	比例 (%)
单项计提坏账准备	204,148,644.82	39,246,978.29	19.22	275,578,092.01	41,996,404.18	15.24
单项小计	204,148,644.82	39,246,978.29	19.22	275,578,092.01	41,996,404.18	15.24
组合计提坏账准备						
其中：1 年以内	34,932,277.65	174,661.39	0.50	206,775,992.99	1,033,879.95	0.50
1-2 年	12,906,541.63	645,327.08	5.00	17,302,129.25	865,106.46	5.00
2-3 年	8,740,365.98	874,036.60	10.00	4,491,905.09	449,190.51	10.00
3-4 年	4,410,274.42	882,054.88	20.00	2,795,892.94	559,178.60	20.00
4-5 年	2,168,207.63	650,462.29	30.00	10,526,582.78	3,157,974.83	30.00
5 年以上	12,220,756.91	6,110,378.96	50.00	6,552,051.61	3,276,025.81	50.00
组合小计	75,378,424.22	9,336,921.20		248,444,554.66	9,341,356.16	
合计	279,527,069.04	48,583,899.49		524,022,646.67	51,337,760.34	

(3) 期末其他应收款余额中应收关联方款项，详见“附注十一、关联方及关联交易（四）关联方交易”。

3. 长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	外币报表折算 差额	2023 年 12 月 31 日
装修改造款等	48,723,419.51	14,572,800.95	17,420,014.74	2,981.19	45,879,186.91
合计	48,723,419.51	14,572,800.95	17,420,014.74	2,981.19	45,879,186.91

4. 委托贷款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
委托贷款	22,135,377.29	22,135,377.29
减：减值准备	22,135,377.29	22,135,377.29
委托贷款账面价值		

注释 21. 融券业务

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

2023 年年度报告

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
融出证券	3,676,678.87	17,674,884.65
—交易性金融资产	2,661,822.87	15,997,699.65
—转融通融入证券	1,014,856.00	1,677,185.00
转融通融入证券总额	1,828,500.00	1,988,900.00

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本公司融券业务无重大合约逾期。

注释 22. 资产减值准备明细表

1. 变动明细表

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		其他	外币报表折算差额	2023 年 12 月 31 日
			转回	其他转出			
融出资金减值准备	73,497,498.14	2,646,125.36				65,217.43	76,208,840.93
应收账款坏账准备	402,882,034.59	11,266,276.69		1,382,552.08	258,438,936.44	14,541.26	671,219,236.90
其他应收款坏账准备	51,337,760.34		2,522,137.81	240,910.07		9,187.03	48,583,899.49
买入返售金融资产减值准备	460,643,117.72	2,117,613.48	1,936,221.58		-258,438,936.44		202,385,573.18
债权投资减值准备	363,946,996.16	43,195,119.90				1,808,508.44	408,950,624.50
其他债权投资减值准备	60,184,251.34	167,469.41		60,101,051.86			250,668.89
其他资产减值准备	9,967,776.77	102,369.95					10,070,146.72
委托贷款减值准备	22,135,377.29						22,135,377.29
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,444,594,812.35	59,494,974.79	4,458,359.39	61,724,514.01		1,897,454.16	1,439,804,367.90
长期股权投资减值准备	35,745,915.38					87,409.15	35,833,324.53
存货跌价准备	1,327.40	1,624,044.98	1,508.17	1,237,398.60			386,465.61
商誉减值准备	3,726,752.89	11,421,648.78				130,677.24	15,279,078.91
其他资产减值准备小计	39,473,995.67	13,045,693.76	1,508.17	1,237,398.60		218,086.39	51,498,869.05
合计	1,484,068,808.02	72,540,668.55	4,459,867.56	62,961,912.61		2,115,540.55	1,491,303,236.95

2. 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况

项目	2023 年 12 月 31 日			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	22,529,094.73	301,016.11	53,378,730.09	76,208,840.93
应收账款坏账准备		6,737,655.03	664,481,581.87	671,219,236.90
其他应收款坏账准备		9,336,921.20	39,246,978.29	48,583,899.49
买入返售金融资产减值准备	1,977,746.49		200,407,826.69	202,385,573.18
债权投资减值准备			408,950,624.50	408,950,624.50
其他债权投资减值准备	250,668.89			250,668.89
其他资产减值准备		102,369.95	9,967,776.77	10,070,146.72
委托贷款减值准备			22,135,377.29	22,135,377.29
合计	24,757,510.11	16,477,962.29	1,398,568,895.50	1,439,804,367.90

续：

项目	2022 年 12 月 31 日			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	20,104,214.85	460.05	53,392,823.24	73,497,498.14
应收账款坏账准备		3,523,178.82	399,358,855.77	402,882,034.59
其他应收款坏账准备		9,341,356.16	41,996,404.18	51,337,760.34
买入返售金融资产减值准备	3,003,616.28		457,639,501.44	460,643,117.72
债权投资减值准备			363,946,996.16	363,946,996.16
其他债权投资减值准备	6,070,401.34		54,113,850.00	60,184,251.34
其他资产减值准备			9,967,776.77	9,967,776.77
委托贷款减值准备			22,135,377.29	22,135,377.29
合计	29,178,232.47	12,864,995.03	1,402,551,584.85	1,444,594,812.35

注释 23. 短期借款

借款类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
质押借款（注 1）		40,197,150.00
信用借款（注 2）		17,865,400.00
保证借款（注 3）		8,012,466.67
合计		66,075,016.67

注 1：质押借款具体内容：

截止 2022 年 12 月 31 日，质押借款系子公司中州国际向招商永隆银行借入 4,500 万元港币，借款期限不超过 1 年，借款年利率为不超过 Hibor+1.2%，质押物为股票。

注 2：信用借款具体内容：

截止 2022 年 12 月 31 日，信用借款系子公司中州国际向招商永隆银行借入 2,000 万元港币，借款期限不超过 1 年，借款年利率为 Hibor+2.4%。

注 3：保证借款具体内容：

截止 2022 年 12 月 31 日，保证借款系子公司豫新投资向中国光大银行股份有限公司郑州高新区支行借入 800 万元人民币，借款期限不超过 1 年，借款年利率为 5.10%。

注释 24. 应付短期融资款

类型	面值 (万元)	起息日期	债券 期限	发行金额 (万元)	票面 利率	2022 年 12 月 31 日账面余额	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日账面余额
20 中原 C1 (注 1)	150,000	2020 年 4 月 23 日	3 年	150,000	4.08%	1,542,420,821.97	18,779,178.03	1,561,200,000.00	
21 中原 01 (注 2)	100,000	2021 年 3 月 5 日	3 年	100,000	4.03%		1,033,273,352.46		1,033,273,352.46
21 中原 C1 (注 3)	110,000	2021 年 10 月 22 日	3 年	110,000	4.70%		1,110,196,388.80		1,110,196,388.80
22 中原 s1 (注 4)	100,000	2022 年 7 月 11 日	1 年	100,000	2.49%	1,011,870,136.98	13,029,863.02	1,024,900,000.00	
23 中原 02 (注 5)	100,000	2023 年 6 月 12 日	368 天	100,000	2.61%		1,014,468,720.61		1,014,468,720.61
收益凭证 (注 6)	91,214.10	2023 年 7 月 6 日至 2023 年 12 月 29 日	14-182 天	91,214.10	1.95%~6.00%	1,578,480,805.96	6,261,073,952.65	6,921,769,836.90	917,784,921.71
合计	651,214.10			651,214.10		4,132,771,764.91	9,450,821,455.57	9,507,869,836.90	4,075,723,383.58

注 1: 根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议, 经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行次级公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2020]544 号), 本公司获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 30 亿元次级债券。2020 年 4 月 22 日, 公司发行债券 15 亿元, 债券期限为 3 年, 票面利率 4.08%。

注 2: 根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2019]326 号)核准, 公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2021 年 3 月 4 日, 公司发行债券 10 亿元, 债券期限为 3 年, 票面利率 4.03%。

注 3: 根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议, 经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行次级公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2020]544 号), 本公司获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 30 亿元次级债券, 后根据上交所通知要求, 上证函有效日期由 2021 年 3 月份延长至 2021 年 12 月份。2021 年 10 月 21 日, 公司发行 2021 年第一次次级债 11 亿元, 债券期限为 3 年, 票面利率 4.70%。

注 4: 根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》(证监许可[2021]377 号)核准, 公司获准向专业投资者公开发行总额不超过 50 亿元的短期公司债券。2022 年 7 月 8 日, 公司发行债券 10 亿元, 债券期限为 1 年, 票面利率 2.49%。

注 5：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原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〔2022〕2533 号），本公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元公司债券。2023 年 6 月 9 日，公司发行债券 10 亿元，债券期限为 368 天，票面利率 2.61%。

注 6：截止 2023 年 12 月 31 日，公司存续收益凭证包括新易系列收益凭证 25,803,000.00 元，金易系列收益凭证 295,849,000.00 元和尊易系列收益凭证 590,489,000.00 元，期限为 14~182 天，利率区间为 1.95%~6.00%。

注释 25. 拆入资金

1. 明细分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行拆入资金	2,995,916,161.16	1,200,279,361.15
转融通拆入资金	301,990,833.32	301,999,999.99
合计	3,297,906,994.48	1,502,279,361.14

2. 转融通拆入资金剩余期限

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	201,886,111.10	3.50%		
1 至 3 个月			301,999,999.99	2.50%
3 个月-1 年	100,104,722.22	2.90%		
合计	301,990,833.32	2.90%-3.50%	301,999,999.99	2.50%

注释 26. 交易性金融负债

类别	2023 年 12 月 31 日		
	公允价值		合计
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
债券（注 1）	307,843,920.49		307,843,920.49
纳入合并范围结构化主体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（注 2）	578,564,904.36		578,564,904.36
挂钩股指收益凭证（注 3）	503,202,356.18		503,202,356.18
合计	1,389,611,181.03		1,389,611,181.03

续：

类别	2022 年 12 月 31 日		
	公允价值		合计
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
债券（注 1）	806,961,469.87		806,961,469.87
纳入合并范围结构化主体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（注 2）	718,581,188.74		718,581,188.74
合计	1,525,542,658.61		1,525,542,658.61

注 1：截止 2023 年 12 月 31 日，本集团向其他金融机构卖出债券用于融资业务。

注 2：在合并财务报表中，由于本集团有义务于结构化主体到期日按照账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者进行支付，本集团将合并结构化主体所产生的金融负债分类为交易性金融负债。

注 3：截止 2023 年 12 月 31 日，本集团向其他金融机构卖出收益凭证用于融资业务。

注释 27. 卖出回购金融资产款

1. 按业务类别列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
买断式卖出回购	429,052.73	238,125,757.20
质押式卖出回购	10,601,958,426.84	9,649,762,175.12
合计	10,602,387,479.57	9,887,887,932.32

2. 按标的物类别列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
债券	10,602,387,479.57	9,887,887,932.32
合计	10,602,387,479.57	9,887,887,932.32

3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	2023 年 12 月 31 日公允价值	2022 年 12 月 31 日公允价值
债券	11,493,240,612.92	10,635,282,535.62
合计	11,493,240,612.92	10,635,282,535.62

注释 28. 代理买卖证券款

1. 明细情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
普通经纪业务		
其中：个人	9,962,778,842.88	9,923,945,568.29
机构	870,758,790.03	1,064,790,501.50
小计	10,833,537,632.91	10,988,736,069.79
信用业务		
其中：个人	687,968,937.04	841,013,361.36
机构	16,544,033.05	19,917,376.67
小计	704,512,970.09	860,930,738.03
合计	11,538,050,603.00	11,849,666,807.82

注释 29. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
短期薪酬	577,737,985.04	781,533,031.02	895,553,434.84	463,717,581.22
离职后福利-设定提存计划	76,584,705.36	135,863,350.65	160,731,344.48	51,716,711.53
辞退福利	193,894.59	1,214,932.34	1,339,279.98	69,546.95
合计	654,516,584.99	918,611,314.01	1,057,624,059.30	515,503,839.70

2. 短期薪酬

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	439,343,995.26	597,083,771.91	716,247,599.32	320,180,167.85
职工福利费	62,886.21	45,090,304.64	45,106,883.00	46,307.85
社会保险费	2,087.72	53,330,003.91	53,330,003.93	2,087.70
其中：医疗保险费	1,853.62	39,057,819.24	39,057,819.26	1,853.60
工伤保险费	39.00	814,445.45	814,445.45	39.00
生育保险费	195.10	2,251,816.23	2,251,816.23	195.10
补充医疗保险		11,194,412.43	11,194,412.43	
其他		11,510.56	11,510.56	
住房公积金		60,996,289.69	60,996,289.69	
工会经费和职工教育经费	138,329,015.85	25,032,660.87	19,872,658.90	143,489,017.82
合计	577,737,985.04	781,533,031.02	895,553,434.84	463,717,581.22

3. 离职后福利-设定提存计划

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	3,902.40	76,069,568.84	76,069,568.84	3,902.40
失业保险费	97.50	3,051,665.10	3,051,665.10	97.50
企业年金缴费	76,580,705.46	56,742,116.71	81,610,110.54	51,712,711.63
合计	76,584,705.36	135,863,350.65	160,731,344.48	51,716,711.53

注：本公司及境内子公司按当地政府相关规定缴纳职工基本养老保险（“养老保险计划”），中州国际金融控股有限公司等本公司的香港子公司根据香港《强制性公积金计划条例》规定提供强制性公积金供款（“强积金供款计划”），本公司及境内子公司依据境内企业年金制度相关政策建立企业年金计划（“企业年金计划”）。

截至 2023 年 12 月 31 日，在养老保险计划及强积金供款计划下，本集团未有相关没收供款。在企业年金计划下，本集团依据境内企业年金政策及本集团企业年金管理制度将没收供款留存于企业年金公共账户内，由尚在企业年金计划内的职工所享有，没收供款不会用于抵减未来供款，亦不会降低现有及未来的供款水平。

注释 30. 应交税费

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
个人所得税	15,673,639.63	29,335,285.74
企业所得税	8,458,155.39	81,116,239.86
增值税	807,251.57	610,157.53
城市维护建设税	549,135.56	179,072.05
教育费附加	490,403.86	225,803.55

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
房产税	294,440.00	351,513.35
土地使用税	52,642.81	59,963.70
其他	111,190.49	20,797.23
合计	26,436,859.31	111,898,833.01

注释 31. 应付款项

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
开放式基金清算款	356,512,718.52	225,940,819.53
证券清算款	3,254,604.40	1,472,375.60
银行托管费	4,594,888.40	5,745,021.73
应付场外业务交易款	494,958,985.70	
其他	13,692,147.28	4,369,445.76
合计	873,013,344.30	237,527,662.62

注：应付款项主要为应付开放式基金清算款、应付证券清算款、应付场外业务交易款，正常按要求结算。考虑到相关业务的性质，本集团认为账龄分析并无进一步意义，因此未披露账龄分析。

注释 32. 合同负债

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
手续费及佣金预收款	2,469,798.59	2,688,727.83
贸易预收款	5,412,034.78	3,178,127.79
合计	7,881,833.37	5,866,855.62

注释 33. 应付债券

类型	面值（万元）	起息日期	债券期限	发行金额（万元）	票面利率	2022 年 12 月 31 日账面余额	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日账面余额
21 中原 01（注 1）	100,000	2021 年 3 月 5 日	3 年	100,000	4.03%	1,032,934,216.17	7,365,783.83	1,040,300,000.00	
21 中原 C1（注 2）	110,000	2021 年 10 月 22 日	3 年	110,000	4.70%	1,110,196,388.82	41,503,611.18	1,151,700,000.00	
22 中原 01（注 3）	200,000	2022 年 2 月 24 日	3 年	200,000	3.20%	2,053,813,706.99	64,329,553.15	64,000,000.00	2,054,143,260.14
22 中原 C1（注 4）	50,000	2022 年 10 月 17 日	3 年	50,000	3.30%	503,435,616.43	16,499,999.96	16,500,000.00	503,435,616.39
23 中原 01（注 5）	100,000	2023 年 3 月 13 日	3 年	100,000	3.68%		1,029,176,975.09		1,029,176,975.09
23 中原 C1（注 6）	50,000	2023 年 8 月 18 日	3 年	50,000	3.70%		506,893,150.70		506,893,150.70
WENDING ZHONGYUAN（注 7）	10,000（美元）	2022 年 3 月 22 日	3 年	10,000（美元）	4.00%	664,411,080.32	39,115,164.62	75,974,082.00	627,552,162.94
合计						5,364,791,008.73	1,704,884,238.53	2,348,474,082.00	4,721,201,165.26

注 1：根据公司 2015 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]326 号）核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。2021 年 3 月 4 日，公司发行债券 10 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 4.03%。

注 2：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经上海证券交易所《关于对中原证券股份有限公司非公开发行次级公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2020]544 号），本公司获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 30 亿元次级债券，后根据上交所通知要求，上证函有效日期由 2021 年 3 月份延长至 2021 年 12 月份。2021 年 10 月 21 日，公司发行 2021 年第一次次级债 11 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 4.70%。

注 3：根据公司 2019 年度第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原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（2022）39 号）核准，公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元的公司债券。2022 年 2 月 23 日，公司发行债券 20 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.20%。

注 4：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2213 号），本公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元次级债券。2022 年 10 月 14 日，公司发行债券 5 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.30%。

注 5：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原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〔2022〕2533 号），本公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元公司债券。2023 年 3 月 10 日，公司发行债券 10 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.68%。

注 6：根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意中原证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2213 号），本公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元次级债券。2023 年 8 月 18 日，公司发行债券 5 亿元，债券期限为 3 年，票面利率 3.70%。

注 7：经公司第六届董事会第十次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》，本公司之子公司 Wending Zhongyuan Company Limited 于 2022 年 3 月 22 日发行美元债券 1 亿美元，票面利率 4%。公司提供连带责任担保。

注释 34. 租赁负债

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	159,674,911.48	192,051,033.00
其中：一年以内到期的租赁负债	66,335,598.42	71,635,265.19
合计	159,674,911.48	192,051,033.00

注：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办公场所，办公场所租赁通常为 1 至 5 年不等。

注释 35. 预计负债

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未决诉讼		1,186,481.49
合计		1,186,481.49

注释 36. 其他负债**1. 明细情况**

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	224,003,199.09	345,541,387.79
预收款	38,153,283.30	20,957,634.77
期货风险准备金	34,714,760.36	31,682,059.19
投资者保护基金	6,002,456.29	6,691,035.38
其他	2,125,079.22	1,590,141.72
合计	304,998,778.26	406,462,258.85

2. 其他应付款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
股权转让款	14,813,893.20	111,658,750.00
仓单质押金（注 1）	50,260,864.00	26,335,040.00
预提督导费、房租、水电费等	49,499,181.81	36,469,012.45
非货币冲抵国债期货保证金	48,414,991.31	47,565,295.31
其他	61,014,268.77	123,513,290.03
合计	224,003,199.09	345,541,387.79

注 1：本公司之子公司因开展仓单质押融资业务以信用仓单而设定质押金额为 35,341,824.00 元，本公司之子公司因开展仓单质押融资业务而设定质押的大宗商品存货账面价值为 18,374,231.41 元。

3. 期货风险准备金

本公司之子公司中原期货根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按期货经纪业务手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%计提期货风险准备并计入当期损益。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。

注释 37. 股本

项目	2022年12月31日	本期变动增减 (+、-)					2023年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	4,642,884,700.00						4,642,884,700.00

注释 38. 资本公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
股本溢价	6,575,416,411.00		35,122,159.78	6,540,294,251.22
其他资本公积	-270,482,949.70	182,524.16		-270,300,425.54
合计	6,304,933,461.30	182,524.16	35,122,159.78	6,269,993,825.68

注：本期资本公积-股本溢价的变动，为收购子公司少数股东股权形成；资本公积-其他资本公积的变动，为权益法下持股比例被动稀释形成。

注释 39. 其他综合收益

项目	归属于母公司股东的其他综合收益期初余额	本期发生额						归属于母公司股东的其他综合收益期末余额
		所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	62,923,244.73	9,228,795.45	9,337,758.97	-880,789.57	771,826.05	771,826.05		63,695,070.78
其中：其他债权投资公允价值变动	-40,992,959.95	5,647,131.31	-50,763,292.89	14,102,606.05	42,307,818.15	42,307,818.15		1,314,858.20
其他债权投资信用减值准备	45,138,188.49	167,469.41	60,101,051.86	-14,983,395.62	-44,950,186.83	-44,950,186.83		188,001.66
权益法下可转损益的其他综合收益	5,687,612.75	-3,952,584.19			-3,952,584.19	-3,952,584.19		1,735,028.56
外币财务报表折算差额	53,090,403.44	7,366,778.92			7,366,778.92	7,366,778.92		60,457,182.36
合计	62,923,244.73	9,228,795.45	9,337,758.97	-880,789.57	771,826.05	771,826.05		63,695,070.78

注释 40. 盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积	733,288,595.79	40,026,086.22		773,314,682.01
任意盈余公积	209,222,172.00	20,013,043.11		229,235,215.11
合计	942,510,767.79	60,039,129.33		1,002,549,897.12

注释 41. 一般风险准备

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一般风险准备	864,783,967.18	47,826,858.30		912,610,825.48
交易风险准备	728,534,793.69	40,026,086.22		768,560,879.91
合计	1,593,318,760.87	87,852,944.52		1,681,171,705.39

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详见附注四（二十八）一般风险准备金和交易风险准备金。

注释 42. 未分配利润

项目	2023 年度	2022 年度
上期末未分配利润	211,258,110.35	295,251,945.46
调整数		
本期期初未分配利润	211,258,110.35	295,251,945.46
加：归属于母公司股东的净利润	211,601,553.51	106,577,985.92
减：提取法定盈余公积	40,026,086.22	22,665,558.36
提取任意盈余公积	20,013,043.11	11,332,779.18
提取一般风险准备	47,826,858.30	36,407,346.43
提取交易风险准备	40,026,086.22	22,665,558.36
分配普通股股利	32,500,192.90	97,500,578.70
其他转入		
期末未分配利润	242,467,397.11	211,258,110.35

注释 43. 利息净收入

项目	2023 年度	2022 年度
利息收入	813,456,863.57	854,861,787.59
其中：货币资金及结算备付金利息收入	248,731,162.82	247,758,004.50
融资融券利息收入	480,128,684.03	496,076,642.91
买入返售金融资产利息收入	53,041,910.28	79,682,367.56
其中：约定购回利息收入	389,700.52	621,221.55
股票质押回购利息收入	48,118,590.80	76,369,233.23
债权投资利息收入	350,000.00	
其他债权投资利息收入	31,205,106.44	31,344,772.62

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
利息支出	687,388,404.06	723,328,184.38
其中：借款利息支出	322,625.58	4,338,969.73
收益凭证利息支出	49,105,952.65	70,320,887.42
拆入资金利息支出	19,327,829.88	12,314,160.72
其中：转融通利息支出	10,507,524.89	5,644,777.42
卖出回购金融资产款利息支出	270,524,897.67	235,233,617.43
代理买卖证券款利息支出	33,401,291.89	41,661,052.99
应付债券利息支出	285,231,180.65	335,902,240.81
其中：次级债券利息支出	94,073,880.56	157,254,212.94
债券借贷	13,719,191.95	8,498,252.03
其他	15,755,433.79	15,059,003.25
利息净收入	126,068,459.51	131,533,603.21

注释 44. 手续费及佣金净收入

1. 明细情况

项目	2023 年度	2022 年度
证券经纪业务净收入	436,874,115.80	522,901,739.60
——证券经纪业务收入	584,208,514.12	701,836,561.84
——代理买卖证券业务	568,727,704.78	678,748,228.99
交易单元席位租赁	44,205.69	167,918.24
代销金融产品业务	15,322,193.88	22,661,090.31
——证券经纪业务支出	147,334,398.32	178,934,822.24
——代理买卖证券业务	147,282,166.18	178,877,235.76
代销金融产品业务	232.82	17,943.10
期货经纪业务净收入	94,987,938.70	108,870,025.05
——期货经纪业务收入	177,763,305.23	172,672,045.91
——期货经纪业务支出	82,775,366.53	63,802,020.86
投资银行业务净收入	91,944,011.98	267,706,018.37
——投资银行业务收入	96,074,321.50	270,726,080.40
——证券承销业务	47,916,765.70	219,903,702.77
证券保荐业务	13,963,773.58	13,561,958.99
财务顾问业务	34,193,782.22	37,260,418.64
——投资银行业务支出	4,130,309.52	3,020,062.03
——证券承销业务	1,358,490.56	811,320.75
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,771,818.96	2,208,741.28
资产管理业务净收入	48,701,535.95	46,818,596.15

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
—资产管理业务收入	48,701,535.95	46,893,718.99
—资产管理业务支出		75,122.84
基金管理业务净收入	14,478,808.90	11,891,278.20
—基金管理业务收入	16,500,827.87	18,371,220.93
—基金管理业务支出	2,022,018.97	6,479,942.73
投资咨询业务净收入	43,276,167.10	54,108,288.84
—投资咨询业务收入	43,276,167.10	54,108,288.84
—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	15,725,751.28	20,993,987.81
—其他手续费及佣金收入	15,815,504.70	20,993,987.81
—其他手续费及佣金支出	89,753.42	
合计	745,988,329.71	1,033,289,934.02
其中：手续费及佣金收入合计	982,340,176.47	1,285,601,904.72
手续费及佣金支出合计	236,351,846.76	252,311,970.70

2. 财务顾问业务净收入

财务顾问业务净收入	2023 年度	2022 年度
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	188,679.24	
并购重组财务顾问业务净收入-其他	849,056.61	216,981.13
其他财务顾问业务净收入	30,384,227.41	34,834,696.23
合计	31,421,963.26	35,051,677.36

注释 45. 投资收益

1. 分类明细

项目	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-23,173,922.62	54,930,970.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,421,087.96	10,870,645.48
金融工具投资收益	909,772,487.30	967,876,814.08
其中：持有期间取得的收益	748,039,526.43	775,503,941.36
其中：交易性金融资产	691,235,214.10	720,142,348.31
交易性金融负债	56,804,312.33	55,361,593.05
处置金融工具取得的收益	161,732,960.87	192,372,872.72
其中：交易性金融资产	69,938,207.42	112,182,234.06
其他债权投资	63,690,575.55	4,205,615.46
衍生金融工具	56,340,363.86	39,606,109.45
交易性金融负债	-28,236,185.96	36,378,913.75
合计	873,177,476.72	1,033,678,430.53

2. 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2023 年度
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	748,039,526.43
	处置取得收益	69,938,207.42
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	56,804,312.33
	处置取得收益	-28,236,185.96
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

注释 46. 公允价值变动收益

项目	2023 年度	2022 年度
交易性金融资产	-37,780,111.04	-455,127,950.94
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	1,236,527.27	-1,964,608.52
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-60,112,944.37	15,867,980.32
合计	-96,656,528.14	-441,224,579.14

注释 47. 其他业务收入

项目	2023 年度	2022 年度
大宗商品销售收入	289,628,561.31	88,316,516.11
股票质押业务罚息收入	6,247,656.63	2,733,349.32
租赁收入	2,167,699.45	2,628,818.81
其他收入	2,771,861.83	2,533,904.05
合计	300,815,779.22	96,212,588.29

注释 48. 资产处置收益

项目	2023 年度	2022 年度
非流动资产处置收益	40,069.74	-125,883.14
其中：固定资产处置收益	12,231.42	23,824.97
使用权资产处置收益	27,838.32	-149,708.11
合计	40,069.74	-125,883.14

注释 49. 其他收益

1. 其他收益明细

项目	2023 年度	2022 年度
政府补助	18,195,183.98	25,965,466.55
合计	18,195,183.98	25,965,466.55

2. 计入其他收益的主要政府补助说明：

(1) 根据《浦东新区“十四五”期间财政扶持经济发展的意见》（浦府规〔2021〕7号），本公司于2023年收到上海市浦东新区财政局拨付的促进金融业发展扶持资金，根据会计准则的相关规定，计入其他收益，金额为人民币6,161,000.00元。

(2) 根据《财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）文件，本公司及子公司于2023年收到“三代”税款手续费返还，根据会计准则的相关规定，计入其他收益，金额为人民币8,880,916.83元。

(3) 根据《人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委 工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》（人社部发〔2019〕23号）文件，本公司及子公司2023年收到稳岗补贴，根据会计准则相关规定，计入其他收益，金额为人民币1,861,067.91元。

(4) 根据《西安高新区支持企业上市发展若干政策》文件，本公司于2021年7月15日完成IPO项目并在深交所创业板成功挂牌上市，获得《西安高新区管委会关于落实2020年度三次创业系列优惠政策（第二批、第三批）及产业类（第一批）请款的通知》相应奖励，根据会计准则的相关规定，计入其他收益，金额为人民币943,396.23元。

(5) 根据《关于组织申报2022年产业扶持资金的通知》（青崂财〔2022〕107号）文件，本公司收到青岛市崂山区地方金融管理局政府奖励，根据会计准则的相关规定，计入其他收益，金额为人民币157,203.01元。

(6) 根据《浦东新区“十四五”期间促进金融业发展财政扶持办法》（沪浦金融规〔2022〕2号）文件，本公司之子公司2023年收到财政局拨付的促进金融业发展扶持资金，根据会计准则的相关规定，计入其他收益，金额为人民币108,000.00元。

注释 50. 税金及附加

项目	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	4,790,045.88	6,193,168.16
教育费附加	3,459,097.79	4,545,936.51
其他	2,905,267.45	2,861,447.28
合计	11,154,411.12	13,600,551.95

注释 51. 业务及管理费

项目	2023 年度	2022 年度
职工费用	918,611,314.01	1,061,733,448.91
使用权资产折旧费	75,328,454.46	74,811,823.29
电子设备运转费	61,583,055.89	55,027,567.68
无形资产摊销	59,466,837.67	48,234,590.19
固定资产折旧费	33,122,857.80	31,248,317.61
广告宣传费	28,917,302.16	33,319,111.26
咨询费	22,114,586.87	28,642,440.32
邮电通讯费	17,972,110.56	17,612,293.41
长期待摊费用摊销	17,420,014.74	15,322,983.11
会员费	14,824,029.38	16,208,317.66
差旅费	14,177,805.96	8,126,391.55
业务招待费	12,826,610.20	11,376,971.26
证券投资者保护基金	11,677,884.61	10,737,016.77
资讯费	10,338,461.65	8,637,311.19
其他	83,216,072.43	86,593,115.50
合计	1,381,597,398.39	1,507,631,699.71

注：本期业务及管理费中，包含审计费 3,467,393.78 元，其中审计服务 2,957,016.42 元，其他非审计服务费用 510,377.36 元。

注释 52. 信用减值损失

项目	2023 年度	2022 年度
坏账准备	8,744,138.88	10,462,696.92
债权投资减值准备	43,195,119.90	39,552,477.88
其他债权投资减值准备	167,469.41	14,880,690.68
委托贷款减值准备		-428,183.66
融出资金减值准备	2,646,125.36	-3,844,911.26
买入返售金融资产减值准备	181,391.90	85,222,627.13
应收风险损失款减值准备	102,369.95	
合计	55,036,615.40	145,845,397.69

注释 53. 其他资产减值损失

项目	2023 年度	2022 年度
存货跌价准备	1,622,536.81	373,420.17
长期股权投资减值准备		8,756,765.34
商誉减值准备	11,421,648.78	1,974,839.70

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
合计	13,044,185.59	11,105,025.21

注释 54. 其他业务成本

项目	2023 年度	2022 年度
大宗商品销售成本	296,058,350.98	86,300,377.27
投资性房地产折旧	1,188,326.06	855,817.42
其他	664,846.63	159,064.88
合计	297,911,523.67	87,315,259.57

注释 55. 营业外收入**1. 营业外收入明细**

项目	2023 年度	2022 年度	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	187,056.55	33,770.16	187,056.55
政府补助	2,635,000.00	600,000.00	2,635,000.00
其他	3,447,112.65	473,425.15	3,447,112.65
合计	6,269,169.20	1,107,195.31	6,269,169.20

2. 计入营业外收入的主要政府补助说明：

(1) 根据《郑州新区管委会关于 2021 年度郑东新区金融业发展突出贡献单位的通报》（郑东文〔2022〕29 号）的相关规定文件，本公司及子公司收到 2021 年郑东新区金融业发展突出贡献奖励，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入，金额为人民币 500,000.00 元。

(2) 根据《关于拨付 2020 年度郑州市上市挂牌融资企业奖补资金的通知》（郑财预〔2023〕47 号）文件，本公司收到郑东新区 2020 年度郑州市上市挂牌融资企业奖补资金，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入，金额为人民币 635,000.00 元。

(3) 根据《关于拨付 2022 年度金融业发展专项奖补资金的通知》（豫财金〔2023〕67 号）的相关规定文件，本公司及子公司收到政府拨付 2022 年度金融业发展专项奖补资金，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入，金额为人民币 1,000,000.00 元。

(4) 根据《金融服务合作协议》相关文件，本公司及子公司收到政府补助，根据会计准则的相关规定，计入营业外收入，金额为人民币 500,000.00 元。

注释 56. 营业外支出

项目	2023 年度	2022 年度	计入本期非经常性损益的金额
----	---------	---------	---------------

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,837,747.06	1,207,284.57	1,837,747.06
捐赠和赞助支出	101,500.00	110,110.00	101,500.00
其他	1,353,797.35	2,139,462.17	1,353,797.35
合计	3,293,044.41	3,456,856.74	3,293,044.41

注释 57. 所得税费用**1. 所得税费用**

项目	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	34,105,926.42	100,319,857.30
递延所得税费用	-24,081,168.08	-94,764,681.88
合计	10,024,758.34	5,555,175.42

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年度
本期合并利润总额	212,248,563.49
按适用税率计算的所得税费用	53,062,140.87
子公司适用不同税率的影响	8,001,034.99
调整以前年度所得税的影响	1,623,676.05
非应税收入的影响	-87,663,130.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,634,921.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,269,440.22
其他	96,674.68
所得税费用	10,024,758.34

注释 58. 每股收益

项目	2023 年度	2022 年度
归属于母公司股东的净利润	211,601,553.51	106,577,985.92
归属于母公司的非经常性损益	15,727,258.33	16,343,562.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	195,874,295.18	90,234,423.35
发行在外的普通股加权平均数	4,642,884,700.00	4,642,884,700.00
基本每股收益	0.05	0.02
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.04	0.02

截止 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司无潜在摊薄普通股，因此摊薄每股收益与基本每股收益相同。

注释 59. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
清算款	132,354,127.79	118,534,522.52
政府补助	20,830,183.98	26,565,466.55
其他业务收入	300,815,779.22	96,212,588.29
应付场外业务交易款	480,062,806.33	
应收款项减少	125,092,429.26	
场外期权费	14,896,179.37	
其他	61,421,320.68	7,483,087.50
合计	1,135,472,826.63	248,795,664.86

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
应收场外业务交易款	308,673,293.60	
存货变动	64,106,611.33	24,626,403.43
存出保证金的增加	146,845,635.25	137,692,057.07
支付的业务及管理费	277,647,919.71	276,280,536.60
其他业务成本	296,723,197.61	86,459,442.15
股权转让款	95,883,706.27	
其他	70,802,539.38	17,349,267.61
合计	1,260,682,903.15	542,407,706.86

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
收购少数股东股权支付的现金	110,520,406.50	119,406,443.50
偿还租赁负债支付的现金	81,597,052.99	78,471,502.60
其他	7,958,842.97	4,577,718.07
合计	200,076,302.46	202,455,664.17

注释 60. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2023 年度	2022 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	202,223,805.15	107,644,488.14
加: 信用减值损失	55,036,615.40	145,845,397.69
其他资产减值损失	13,044,185.59	11,105,025.21
投资性房地产及固定资产折旧	34,311,183.86	32,104,135.03
使用权资产折旧	75,328,454.46	74,811,823.29

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
无形资产摊销	59,466,837.67	48,234,590.19
长期待摊费用摊销	17,420,014.74	15,322,983.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,610,620.77	1,299,397.55
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	96,656,528.14	441,224,579.14
利息支出	334,659,758.88	410,562,097.96
汇兑损失（收益以“-”填列）	-387,802.13	-1,717,698.80
投资损失（收益以“-”填列）	-58,650,671.41	-101,352,004.53
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-8,893,187.65	-92,149,488.45
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-15,187,980.41	-2,615,193.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-415,290,075.23	1,211,090,486.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-858,646,455.88	-298,911,765.89
经营活动产生的现金流量净额	-467,298,168.05	2,002,498,853.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,393,530,130.84	13,297,323,968.54
减：现金的期初余额	13,297,323,968.54	14,870,067,135.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	96,206,162.30	-1,572,743,167.34

2. 现金和现金等价物

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金	13,393,530,130.84	13,297,323,968.54
其中：库存现金	121,206.68	179,929.41
可随时用于支付的银行存款	9,653,387,458.97	10,173,467,914.93
其他货币资金	290,633,313.58	9,334,601.14
结算备付金	3,449,388,151.61	3,114,341,523.06
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	13,393,530,130.84	13,297,323,968.54

注释 61. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	23,487,092.38	资管业务风险准备金专户

2023 年年度报告

项目	2023年12月31日账面价值	受限原因
	4,250,000.00	银行承兑汇票保证金
	10,797,226,684.80	质押用于回购融资、债券借贷
	29,405,934.81	债券违约
交易性金融资产	23,750,347.80	限售
	2,661,822.87	已融出证券
	1,196,100.00	底层信托资产未到期
	13,050,487.72	锁定期或封闭期无法退出
其他债权投资	42,292,691.53	质押用于转融通业务
其他资产	18,374,231.41	仓单质押

注释 62. 受托资产管理业务

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	11.00	2.00	2.00
期末客户数量	47,241.00	2.00	22.00
其中：个人客户	47,199.00	1.00	
机构客户	42.00	1.00	22.00
期初受托资金	8,392,107,231.89	222,738,267.42	269,934,501.79
其中：自有资金投入	2,000,000.00		181,102,364.01
个人客户	5,975,185,942.02	10,000,000.00	
机构客户	2,414,921,289.87	212,738,267.42	88,832,137.78
期末受托资金	4,647,641,052.88	26,000,000.00	1,014,491,556.30
其中：自有资金投入	14,800,000.00		150,202,340.74
个人客户	2,164,482,118.51	10,000,000.00	
机构客户	2,468,358,934.37	16,000,000.00	864,289,215.56
期末主要受托资产初始成本	4,286,370,317.98	25,855,916.94	977,640,000.00
其中：股票		15,855,916.94	
其他债券	1,561,948,202.78		
基金	27,082,859.78		
信托计划	2,385,500,000.00		767,000,000.00
其他	311,839,255.42	10,000,000.00	210,640,000.00
当期资产管理业务净收入	47,844,315.77	687,408.89	169,811.29

注释 63. 外币货币性项目

项目	2023年12月31日外币余额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币余额
货币资金			301,877,116.55
其中：美元	26,490,608.96	7.0827	187,624,994.10
欧元	6,951.65	7.8592	54,634.42

2023 年年度报告

项目	2023年12月31日外币余额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币余额
港币	125,757,670.44	0.9062	113,964,116.12
加元	760.04	5.3673	4,079.37
澳元	47,292.37	4.8484	229,292.51
泰铢	0.15	0.2074	0.03
结算备付金			8,220,252.15
其中：美元	1,016,805.13	7.0827	7,201,725.69
港币	1,123,928.47	0.9062	1,018,526.46
存出保证金			948,899.00
其中：美元	70,000.00	7.0827	495,789.00
港币	500,000.00	0.9062	453,110.00
应收账款			1,251,555.52
其中：港币	1,381,072.50	0.9062	1,251,555.52
其他应收款			4,273,660.79
其中：港币	3,934,354.00	0.9062	3,565,390.28
美元	100,000.07	7.0827	708,270.51
代理买卖证券款			66,248,539.05
其中：美元	2,391,931.46	7.0827	16,941,332.95
港币	54,409,752.71	0.9062	49,307,206.10
应付款项			2,166,893.83
其中：港币	2,361,440.18	0.9062	2,139,984.32
美元	3,799.33	7.0827	26,909.51
其他应付款			22,584,632.78
其中：港币	22,045,536.06	0.9062	19,978,105.69
美元	368,013.20	7.0827	2,606,527.09
应付债券			627,552,162.94
其中：美元	88,603,542.40	7.0827	627,552,162.94
卖出回购金融资产款			429,052.73
其中：美元	60,577.58	7.0827	429,052.73

注释 64. 境外经营实体

公司 2023 年 1 至 12 月合并报表中包含境外子公司中州国际金融控股有限公司、中州国际证券有限公司、中州国际期货有限公司、中州国际投资有限公司、中州国际融资有限公司、中州国际控股有限公司、中州国际金融集团股份有限公司、Wending Zhongyuan Company Limited 公司。其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算（1 港币：0.906220 人民币）；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业

务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算（本期平均汇率 1 港币：0.900179 人民币）。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司投资设立河南鼎豫向北股权投资基金合伙企业（有限合伙），能够对其实施控制，因此纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）		取得方式
						直接	间接	
中原期货股份有限公司	股份有限公司	郑州市	郑州市	期货经纪	33,000 万人民币	92.29		收购
豫新投资管理（上海）有限公司	有限公司	郑州市	上海市	投资管理	16,000 万人民币		92.29	投资设立
中鼎开源创业投资管理有限公司	有限公司	郑州市	北京市	私募股权投资基金管理	28,000 万人民币	100.00		投资设立
河南开元私募基金管理有限公司	有限公司	郑州市	洛阳市	股权投资管理	10,000 万人民币		60.00	投资设立
中州蓝海投资管理有限公司	有限公司	郑州市	许昌市	另类投资	320,000 万人民币	100.00		投资设立
中原股权交易中心股份有限公司	股份有限公司	郑州市	郑州市	区域性股权市场	35,000 万人民币	36.00		投资设立
中州国际金融控股有限公司	有限公司	香港	香港	控股公司	180,000 万港币	100.00		投资设立
中州国际控股有限公司	有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股公司	5 万美元		100.00	投资设立
中州国际金融集团股份有限公司	有限公司	香港	开曼群岛	控股公司	100,000 万港币		100.00	投资设立
中州国际融资有限公司	有限公司	香港	香港	投资银行	4,000 万港币		100.00	收购
中州国际证券有限公司	有限公司	香港	香港	证券类业务	60,000 万港币		100.00	投资设立
中州国际投资有限公司	有限公司	香港	香港	自营投资	1,000 万港币		100.00	投资设立
中州国际期货有限公司	有限公司	香港	香港	期货经纪	2,000 万港币		100.00	投资设立
Wending Zhongyuan Company Limited	有限公司	香港	英属维尔京群岛	发债主体	1 美元		100.00	投资设立

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

中原股权交易中心股份有限公司于 2015 年成立，本公司与其他投资者签订了一致行动人协定，通过该协定本公司可控制中原股权交易中心股份有限公司 51%的表决权。

(2) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据

截止 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司作为合伙企业的执行事务合伙人拥有河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）、河南中证开元创业投资基金（有限合伙）、河南开元豫财农业创业投资基金（有限合伙）、安阳普闰高新技术产业投资基金（有限合伙）、河南鼎豫向北股权投资基金合伙企业（有限合伙）5 家有限合伙企业的投资决策权，公司能够对其实施控制，因此将上述 5 家合伙企业纳入合并范围。

截止 2023 年 12 月 31 日，纳入合并范围的重要的结构化主体明细如下：

结构化主体名称	总额/注册资本	2023 年 12 月 31 日公司持有份额占比 (%)	直接/间接投资
河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）	500,000,000.00	50.00	间接
河南中证开元创业投资基金（有限合伙）	110,000,000.00	15.27	间接
河南开元豫财农业创业投资基金（有限合伙）	100,000,000.00	20.40	间接
安阳普闰高新技术产业投资基金（有限合伙）	100,000,000.00	13.20	间接
河南鼎豫向北股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	30.80	间接

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
中原期货股份有限公司	7.71	3,197,991.08		37,487,517.13	
中原股权交易中心股份有限公司	64.00	-27,079,225.37		226,629,029.31	

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

中原股权交易中心股份有限公司于 2015 年成立，本公司与其他投资者签订了一致行动人协定，通过该协定本公司可控制中原股权交易中心股份有限公司 51%的表决权。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额/本期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
资产合计	2,797,587,463.71	393,636,236.74
负债合计	2,334,904,929.96	37,249,250.90
营业收入	409,038,301.81	-34,261,098.26
净利润	10,843,939.62	-42,311,289.64

项目	期末余额/本期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
综合收益总额	10,843,939.62	-42,311,289.64
经营活动现金流量	98,091,328.39	-17,920,770.13

续:

项目	期初余额/上期发生额	
	中原期货股份有限公司	中原股权交易中心股份有限公司
资产合计	2,361,620,921.95	447,148,455.38
负债合计	1,909,782,327.82	48,450,179.90
营业收入	211,843,309.54	-28,047,299.34
净利润	16,402,212.92	-33,023,732.67
综合收益总额	16,402,212.92	-33,023,732.67
经营活动现金流量	-19,460,399.59	2,644,357.48

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
河南资产管理有限公司	郑州市	郑州市	其他金融业		10.00	权益法
河南省中原小额贷款有限公司	漯河市	漯河市	其他金融业		39.00	权益法

(1) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

中州蓝海投资管理有限公司持有河南资产管理有限公司 10%的股份，向河南资产管理有限公司派出一名董事，因此具有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	河南资产管理有限公司	河南省中原小额贷款有限公司
资产合计	35,420,889,003.51	907,343,409.46
负债合计	21,006,929,746.67	3,921,206.46
少数股东权益	1,750,783,328.23	
归属于母公司所有者权益	12,663,175,928.61	903,422,203.00
按持股比例计算的净资产份额	1,266,317,592.86	352,334,659.17
调整事项		
—其他	-570,000,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	696,317,592.86	352,334,659.17
营业收入	2,731,388,752.40	49,184,089.49

项目	期末余额/本期发生额	
	河南资产管理有限公司	河南省中原小额贷款有限公司
归属于母公司所有者净利润	604,990,717.01	-179,450,614.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,574,128.93	
归属于母公司所有者的综合收益总额	592,416,588.08	-179,450,614.30
企业本期收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00	8,970,000.00

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	394,405,993.13	917,859,881.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-13,758,352.22	-637,762.74
其他综合收益		
综合收益总额	-13,758,352.22	-637,762.74

4. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

5. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括集合资产管理计划、单一资产管理计划、专项资产管理计划、合伙企业。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入。公司所面临的可变回报并不重大或不拥有对被投资者的权利，因此未合并此类结构化主体。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司管理的未纳入合并财务报表范围的集合资产管理计划资产总额 3,703,530,564.82 元，单一资产管理计划的资产总额为 50,845,836.44 元，专项资产管理计划的资产总额为 977,723,171.87 元，合伙企业资产总额为 1,049,126,089.89 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产、债权投资，以及计入应收款项的应收管理费、佣金，相关账面价值及最大风险敞口如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	2,474,664,462.55	2,061,288,154.32
债权投资及应收款项	432,557,089.74	461,286,955.33

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合计	2,907,221,552.29	2,522,575,109.65

九、与金融工具相关的风险披露

本集团的风险管理目标是秉持资本、风险与收益相匹配的风险管理理念，以承担适度风险，实现业务规模、盈利能力与风险承受能力的最优平衡，为股东带来持续稳定的利润回报。本集团的风险管理策略旨在识别及评估本集团面对的各种风险，设定适当风险承受水平，及时可靠计量及监测风险，确保风险控制在可承受范围内。

本集团面对的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、合规风险及信息技术风险等。本集团已采取风险管理政策与程序以识别及评估这些风险，并设立适当风险指标、风险限额水平、风险政策及内部控制程序，且通过信息系统持续监控及管理风险。

风险管理组织架构分为四个层次，包括（i）董事会及监事会；（ii）风险控制委员会、审计委员会及经理层；（iii）风险管理总部、合规管理总部、法律事务总部及稽核审计总部；及（iv）各部门、分支机构与子公司。

第一层次：董事会及监事会

董事会是本公司风险管理组织架构的最高层次，承担全面风险管理的最终责任。推进公司风险文化建设，审议批准公司全面风险管理的基本制度、风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，审议公司定期风险评估报告，任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇，建立与首席风险官的直接沟通机制及公司章程规定的其他风险管理职责。董事会可授权其下设的风险管理专业委员会履行其全面风险管理的部分职责。

监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

第二层次：风险控制委员会、审计委员会及经理层

风险控制委员会、审计委员会及经理层是本公司风险控制组织架构的第二层次。

风险控制委员会风险管理主要职责：对风险管理的总体目标、基本政策进行审议并提出意见；对风险管理的机构设置及其职责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；检讨本公司的风险管理等。

审计委员会风险管理主要职责：审计评价公司各部门和分支机构执行风险管理情况；与管理层讨论风险管理系统，确保管理层已履行职责建立有效的系统；主动或根据董事会的委派，就有关风险管理事宜的重要调查结果及管理层对调查结果的反馈进行研究等。

经理层风险管理主要职责：制定并适时调整公司风险管理制度；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的

职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；风险管理的其他职责。

第三层次：风险管理总部、合规管理总部、法律事务总部、稽核审计总部

本公司风险管理组织架构的第三个层次为风险管理总部、合规管理总部、法律事务总部、稽核审计总部组成的全面风险管理的协同工作机制。

风险管理总部主要职责：协助公司经理层制定公司风险管理的基本制度，并协助推动风险管理制度的落实；协助公司经理层制定公司风险偏好、风险容忍度及风险限额等风险管理指标，并监控、报告指标的执行情况；牵头对公司市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险进行风险管理，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议；建立健全公司压力测试机制，为公司重大决策和日常经营调整提供依据；协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作；其他风险管理工作。

合规管理总部主要职责：协助合规总监拟定合规政策和合规制度及程序并落实执行；跟踪法律法规和准则变化，及时向高级管理层提出管理建议，督导有关部门进行评估、修改、完善有关制度和业务流程；对内部管理制度、重大决策、新产品、新业务方案进行合规审查；为公司经营管理层及各部门、分支机构及子公司提供合规咨询建议，对业务及管理活动的合规性进行监督检查；组织合规培训与宣导，培育公司合规文化；组织落实信息隔离与利益冲突防范管理要求；协助合规总监牵头组织洗钱风险管理工作；组织员工证券投资行为、客户异常交易监测管理；组织合规考核问责，增强合规管理执行效力；按要求向公司董事会、监事会、高级管理层以及监管机构、自律组织履行合规报告义务。

法律事务总部主要职责：在公司董事会和监事会的领导下，协助公司经理层构建法务管理体系和法律风险防范机制，参与公司重大经济活动，为重大经营决策提供法律意见，负责公司合同管理、诉讼仲裁管理，负责对公司法律顾问选聘工作，参与业务部门所需律师选聘工作，为公司经营管理及各部门、各分支机构的业务开展提供法律支持与咨询服务，组织开展法制宣教与培训，组织实施防范非法集资工作，指导、协调所属控股企业开展法律风险防范工作。

稽核审计总部负责组织对公司各部门、业务条线、分支机构及控股子公司进行稽核审计，履行对业务活动、内部控制与风险管理的适当性和有效性进行检查、评价、报告和建议的职能。

第四层次：各部门、分支机构及子公司

风险控制的第四层次为各部门、分支机构及子公司的一线风险控制系统。

各部门、各分支机构及子公司作为独立的风险管理责任单元，在各自职责范围内承担风险管理责任，执行具体的风险管理制度，履行一线风险管理职责，制定风险管理措施。

本集团采用上述风险管理架构并逐步增强风险控制，确保风险可计量并在可控及可接受范围内。

（一）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。本公司的信用风险主要来自金融资产，金融资产包括银行存款、结算备付金、其他债权投资、买入返售金融资产、债权投资、融出资金、委托贷款、其他流动资产及存出保证金。

本集团的银行存款主要存入国有商业银行或股份制商业银行，而结算备付金则存入中国证券登记结算有限责任公司，相关信用风险较低。

自营交易方面，通过证券交易所或中国证券登记结算有限责任公司进行交易时，对手方的违约风险较低，而通过银行间市场进行交易时，本集团会对对手方进行评估，仅选择认可信用评级之对手方交易。本公司投资信用评级可接受的债券并监控发行人的营运情况及信用评级。

融资类业务包括融出资金及融出证券。这类金融资产的主要信用风险为客户无法偿还本金、利息或向客户借出的证券。本集团按个别客户基准监管融资交易客户的账户，如有需要，将催缴额外保证金、现金担保物或证券。融出资金以担保物比率监管，确保所担保资产的价值足够支付垫款。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团客户的担保物价值足以抵抗融资类业务的信用风险。

本集团的信用风险亦来自证券及期货经纪业务。若客户未能存入充足的交易资金，本集团或须使用本身资金完成交易结算。本集团要求客户在本集团代其结算前全部存入所有交易所需现金，借以减轻相关信用风险，确保恰当管理有关风险。

本集团部分债权投资项目通过委托贷款进行，对该类项目的信用风险管理包括立项、尽职调查、内部评审、投资决策、后续跟踪管理等环节。本集团对借款人的信用风险及项目收益进行综合评估，设定担保等风险缓释措施。委托贷款经有权审批人审批。本集团对已出资项目进行持续监控，对可能影响借款人偿付能力的主要负面事件及时报告，并采取措施控制风险。

本集团投资经过适当审批流程的理财产品、资产管理计划和信托计划。

本公司股票质押式回购业务的信用风险控制主要通过对客户风险教育、客户征信与资信评估、授信管理、担保证券风险评估、合理设定限额指标、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。另外，对于违约客户、担保证券不足客户、正常客户的融资，公司均按照企业会计准则第 22 号的规定，按照审慎原则计提减值准备。

1. 预期信用损失计量

自 2018 年 1 月 1 日新金融工具准则首次执行，对于以摊余成本计量的金融资产（包括融出资金、买入返售金融资产和债权投资）和其他债权投资，本公司应用一般方法计量其预期信用损失，预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。本公司应用简易方法计量应收款项及其他应收款的预期信用损失，根据简易方法，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对应用一般方法计量预期信用损失的金融资产，本公司运用自金融资产初始确认之后信用质量发生三阶段变化的减值模型分别计量预期信用损失，具体包括：

-自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入阶段一，且本公司对其信用风险进行持续监控。

-如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的工具，则本公司将其转移至阶段二。

-对于已发生信用减值的金融工具，则划分为阶段三。

阶段一金融工具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损失准备，阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于阶段一和阶段二的上述金融资产，管理层考虑了前瞻性因素，运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

本公司根据会计准则的要求在预期信用损失计量中使用了判断、假设和估计，包括：判断信用风险显著增加的标准；选择计量预期信用损失的适当模型和假设；针对不同类型的产品，在计量预期信用时确定需要使用的前瞻性信息和权重。

2. 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本公司对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

本公司在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及违约风险敞口（EAD）三者乘积折现后的结果：

-违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司计算违约概率考虑的主要因素有：融资类业务维持担保比例及担保证券的波动特征等；债券投资业务经评估后的外部信用评级信息等。

-违约损失率是指本公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本公司计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务担保品的市值、可变现能力及处置周期，融资人的信用状况及还款能力等；债券投资业务的发行人和债券的类型等。

-违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

3. 信用风险显著增加的判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务，若采取追保措施，维持担保比例低于平仓线，则表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本公司认为该类融资类业务的信用风险显著增加。

如果借款人或债务人在合同付款日后逾期超过 30 天未付款，则视为该金融工具已经发生信用风险显著增加。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

4. 已发生信用减值资产的定义

根据新金融工具准则判断金融工具是否发生信用减值时，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本公司将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；
- 融资融券业务或股票质押式回购业务采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- 债务人很可能破产或其他财务重组等。

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

5. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括企业景气指数。本公司通过进行回归分析确定这些经济指标历史上与违约概率、违约敞口和违约损失率之间的关系，并通过预测未来经济指标确定预期的违约概率、违约敞口和违约损失率。

除了提供基本经济情景外，本公司也提供了其他可能的情景及情景权重。针对每一个主要产品类型分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。本公司在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征。

本公司认为，在 2023 年 1 月 1 日及 2023 年 12 月 31 日，对于公司的所有资产组合，应当考虑应用 3 种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析 & 专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。

本公司在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性和上限指标。本公司以加权的 12 个月预期信用损失（阶段一）或加权的整个存续期预期信用损失（阶段二及阶段三）计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本公司认为这些预测体现了集团对可能结果的最佳估计。

6. 敏感性分析

预期信用损失计量对模型中使用的参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等是敏感的。这些参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。

7. 担保物及其他信用增级措施

本公司采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本公司根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本公司管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

8. 信用风险敞口分析

本集团融资类业务客户资产质量良好，超过 90%的融出资金和债券逆回购业务的维持担保比达到平仓线以上，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。

最大信用风险敞口：

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	997,718.96	1,021,163.00
结算备付金	344,997.84	311,510.47
融出资金	760,485.38	701,688.54
存出保证金	108,679.22	93,994.59
应收款项	42,111.56	8,768.00
买入返售金融资产	101,020.13	114,142.80
交易性金融资产	2,208,924.31	1,791,841.98
债权投资	12,037.05	19,599.12
其他债权投资	41,092.15	228,825.86
其他资产	33,833.82	51,612.35
合计	4,650,900.42	4,343,146.71

9. 信用质量情况分析

截止2023年12月31日，各金融资产项目的信用质量情况如下：

单位：人民币万元

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
贷款及委托贷款			2,213.54	2,213.54
融出资金	758,972.16	3,517.23	5,616.88	768,106.27
其他债权投资	41,092.15			41,092.15
债权投资			52,932.11	52,932.11
买入返售金融资产	96,613.22		24,645.47	121,258.69
小计	896,677.53	3,517.23	85,408.00	985,602.76
减：减值准备	2,475.75	30.10	68,487.26	70,993.11
合计	894,201.78	3,487.13	16,920.74	914,609.65

（二）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。

为防范流动性风险，采取如下措施：一是强化资金头寸和现金流管理，采用大额资金提前预约模式，加强大额资金的监控及管理，科学预测未来不同时间段的现金流缺口，确保融资安排和业务用资节奏的一致性；二是积极拓展融资渠道、综合运用多种融资方式、均衡债务到期分布，提高融资的多元化和稳定程度，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险；三是建立流动性储备资金运作管理机制，合理设置流动性储备资金最低持有规模和优质流动性资产配置比例，持有较为充足的优质流动性资产，确保公司能够及时变现足额资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口；四是采用以净资本、流动性为核心的风险监控体系，对风险控制指标进行监控，并使用压力测试评估业务活动对公司流动性的影响；五是建立并持续完善流动性风险应急机制，定期开展流动性风险应急演练，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司已取得多家金融机构人民币 405.66 亿元的综合授信。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：人民币万元

非衍生金融负债	2023 年 12 月 31 日							合计
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	
应付短期融资款		28,150.31	139,568.70	246,383.46				414,102.47
拆入资金		319,845.33		10,147.42				329,992.75
交易性金融负债				56,862.46		994.03	81,104.63	138,961.12
卖出回购金融资产款	42.91	1,060,299.50						1,060,342.41

2023 年年度报告

非衍生金融负债	2023 年 12 月 31 日							合计
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	
代理买卖证券款	205,579.48	948,225.58						1,153,805.06
应付债券			11,418.87	4,894.80	482,462.52			498,776.19
应付款项							87,301.33	87,301.33
其他负债							23,000.57	23,000.57
合计	205,622.39	2,356,520.72	150,987.57	318,288.14	482,462.52	994.03	191,406.53	3,706,281.90

续：

非衍生金融负债	2022 年 12 月 31 日							合计
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	
短期借款				6,627.62				6,627.62
应付短期融资款		49,163.01	66,588.97	301,597.92				417,349.90
拆入资金		120,043.61	30,381.25					150,424.86
交易性金融负债					71,858.12		80,696.15	152,554.27
卖出回购金融资产款		989,047.52						989,047.52
代理买卖证券款	163,122.17	1,021,844.51						1,184,966.68
应付债券			11,789.20	8,205.33	554,961.73			574,956.26
应付款项							23,752.77	23,752.77
其他负债							35,118.24	35,118.24
合计	163,122.17	2,180,098.65	108,759.42	316,430.87	626,819.85		139,567.16	3,534,798.12

(三) 市场风险

市场风险是指因市场价格的不利变动而使公司业务发生损失的风险，包括汇率风险、利率风险、价格风险等。由于公司主要持有头寸是属于自营投资，因此股票及衍生品价格风险和利率风险对投资业务影响较大。

在市场风险方面，公司遵循稳健、审慎的原则，准确定义、统一测量和审慎评估公司承担的市场风险。公司对于方向性投资业务坚持风险可控、规模适中的风险管理策略，承担适度规模的风险头寸。

1. 汇率风险

汇率的波动会给本集团带来一定的汇兑风险。截止 2023 年 12 月 31 日，本集团外币资产和外币负债相对于总资产和总负债的占比均低于 5%，由于外币在本集团资产负债及收入结构中所占比例较低，本集团认为汇率风险对经营影响较小。

2. 利率风险

利率风险是指本集团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。本集团受市场利率变动影响的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债权投资等。

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。在其他变量不变的假设条件下，采用敏感性分析衡量利率发生变化时，可能对利润总额和股东权益产生的影响。本集团主要的利率敏感性资产和负债的币种和期限结构基本匹配，本集团的债券投资主要以买入持有稳健策略和利差套利策略为主，对自营业务基点价值、债券评级、久期进行控制，以防范和降低利率风险。

本集团金融资产及金融负债其合同约定重新定价日或到期日（以较早者为准）之前的剩余期限：

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日						
	1 个月	1-3 个月	3 个月	1 年	5 年以上	不计息	合计
	以内		至 1 年	至 5 年			
货币资金	997,706.84					12.12	997,718.96
结算备付金	344,997.84						344,997.84
融出资金	56,890.13	211,720.19	491,875.06				760,485.38
衍生金融资产						2,791.01	2,791.01
存出保证金						108,679.22	108,679.22
应收款项						42,111.56	42,111.56
买入返售金融资产	35,143.94	8,188.26	57,687.93				101,020.13
交易性金融资产	22,730.68	36,181.81	155,615.02	1,215,117.54	561,897.45	435,578.27	2,427,120.77
债权投资	12,037.05						12,037.05
其他债权投资			15,262.04	20,165.10	5,665.01		41,092.15
其他资产						23,097.24	23,097.24
金融资产小计	1,469,506.48	256,090.26	720,440.05	1,235,282.64	567,562.46	612,269.42	4,861,151.31
应付短期融资款	28,121.67	138,711.00	240,739.67				407,572.34
拆入资金	319,780.23		10,010.47				329,790.70
交易性金融负债			56,862.46		994.03	81,104.63	138,961.12

2023 年年度报告

项目	2023 年 12 月 31 日						
	1 个月 以内	1-3 个月	3 个月 至 1 年	1 年 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
卖出回购金融资产款	1,060,238.75						1,060,238.75
代理买卖证券款	1,153,805.06						1,153,805.06
衍生金融负债						1,803.38	1,803.38
应付债券		9,105.44	1,032.88	461,981.80			472,120.12
应付款项						87,301.33	87,301.33
其他负债						23,000.57	23,000.57
金融负债小计	2,561,945.71	147,816.44	308,645.48	461,981.80	994.03	193,209.91	3,674,593.37
利率敏感度缺口	-1,092,439.23	108,273.82	411,794.57	773,300.84	566,568.43	419,059.51	767,498.43

续：

项目	2022 年 12 月 31 日						
	1 个月 以内	1-3 个月	3 个月 至 1 年	1 年 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
货币资金	1,021,145.01					17.99	1,021,163.00
结算备付金	311,510.47						311,510.47
融出资金	57,135.53	229,240.74	415,080.80	231.47			701,688.54
衍生金融资产						0.22	0.22
存出保证金						93,994.59	93,994.59
应收款项						8,768.00	8,768.00
买入返售金融资产	28,520.21	7,120.44	73,517.23	4,984.92			114,142.80
交易性金融资产	33,676.74	5,776.34	261,120.07	851,234.63	445,361.03	564,241.49	2,161,410.30
债权投资	19,599.12						19,599.12
其他债权投资			65,072.80	163,753.06			228,825.86
其他资产						47,286.44	47,286.44
金融资产小计	1,471,587.08	242,137.52	814,790.90	1,020,204.08	445,361.03	714,308.73	4,708,389.34
短期借款			6,607.50				6,607.50
应付短期融资款	49,100.45	66,261.00	297,915.73				413,277.18
拆入资金	120,027.94	30,200.00					150,227.94
交易性金融负债				71,858.12		80,696.15	152,554.27
卖出回购金融资产款	988,788.79						988,788.79
代理买卖证券款	1,021,844.51					163,122.17	1,184,966.68
衍生金融负债						79.38	79.38
应付债券		9,522.71	1,363.20	525,593.19			536,479.10

项目	2022 年 12 月 31 日						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	
应付款项						23,752.77	23,752.77
其他负债						35,118.24	35,118.24
金融负债小计	2,179,761.69	105,983.71	305,886.43	597,451.31		302,768.71	3,491,851.85
利率敏感度缺口	-708,174.61	136,153.81	508,904.47	422,752.77	445,361.03	411,540.02	804,997.47

3. 价格风险

价格风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市价变动而波动的风险（因利率或货币风险引起的风险除外），而不论有关变动是否由个别金融工具或其发行人这类特定因素或影响市场交易的所有同类金融工具的因素所引起。

本集团的价格风险主要涉及权益类证券、投资基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划，这些金融产品的价值会由于市场价格变更而波动。本集团的这类投资均属于中国资本市场的投资，由于中国股票市场波动较大，本集团面临的市场风险较大。

本集团的价格风险管理政策规定要设定及管理投资目标。本集团通过持有适当分散的投资组合、设定不同证券投资限额及密切监控投资组合以减少风险集中于任何特定行业或发行人等手段管理价格风险。本集团运用衍生工具合约经济地对冲投资组合中的风险。

以下敏感度分析，假设所有其他变量维持不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生工具和集合资产管理计划的价格上升或下降 10%，对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响，下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
上升 10%	28,584.11	4,109.21	36,638.31	22,882.59
下降 10%	-28,584.11	-4,109.21	-36,638.31	-22,882.59

（四）操作风险

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

本集团强调业务规模、获利与风险管理能力的匹配，不因对利润的追求而牺牲对操作风险的管控。本集团强调在稳健控制操作风险的前提下开展各项证券公司业务。在成本允许的情况下，本集团将持续强化操作风险管理体系，落实内部控制制度，达到既定业务收入下操作风险的可控。

（五）合规风险

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

公司对合规风险的管理主要包括：一是加强制度建设，持续跟踪法律法规和准则，建立健全公司制度体系，优化完善合规风险管控措施，夯实公司合规有效运行的根基。二是强化合规宣导培训。积极倡导“合规人人有责、合规创造价值”的合规理念，引导干部员工将文化理念内化于心、外化于行。三是强化合规审核咨询。对内部制度、重大决策、产品及业务方案等事项进行合规审查。对公司在业务开展及内部管理中出现规则适用和理解问题，提供日常咨询服务。四是强化合规监督检查。结合经营管理实际，组织开展对重点业务、重点领域的合规监督检查、监测，防范化解合规风险隐患，并及时按规定进行报告。五是强化合规考核问责。将合规管理的有效性和执业行为的合规性纳入公司各单位及工作人员的年度考核范围，持续健全完善合规考核指标体系；切实落实责任追究制度，发挥利器作用。六是推动自我评估。定期组织开展合规管理有效性全面评估，针对评估问题及时督导整改落实，持续推动自我评估、自我完善的正向循环。七是强化信息科技应用。高效利用金融科技提升合规管理信息化、专业化水平。

（六）资本管理

本集团的资本管理目标为：

- 保障本集团的持续经营能力，以便持续为股东及其他利益相关者带来回报及利益；
- 支持本集团的稳定及增长；
- 维持稳健的资本基础以支持业务发展；
- 遵守中国法规的资本规定。

中国证监会于 2020 年颁布《证券公司风险控制指标管理办法》（2020 年修订版），并于 2020 年 3 月 20 日起施行。根据上述管理办法，本公司需持续符合下列风险控制指标标准：

- 风险覆盖率不得低于 100%；
- 资本杠杆率不得低于 8%；
- 流动性覆盖率不得低于 100%；
- 净稳定资金率不得低于 100%。

十、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融工具于 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产	1,371,592,448.20	20,677,027,124.24	2,222,588,119.57	24,271,207,692.01
（1）债券投资	544,901,139.85	19,077,271,531.28	29,405,934.81	19,651,578,605.94
（2）股权投资	447,245,286.40	14,096,050.00	378,937,787.67	840,279,124.07
（3）公募基金	379,446,021.95	925,239,477.50		1,304,685,499.45
（4）其他		660,420,065.46	1,814,244,397.09	2,474,664,462.55
衍生金融资产	707,416.00		27,202,732.17	27,910,148.17
其他债权投资		410,921,462.71		410,921,462.71
资产合计	1,372,299,864.20	21,087,948,586.95	2,249,790,851.74	24,710,039,302.89
交易性金融负债		811,046,276.67	578,564,904.36	1,389,611,181.03
衍生金融负债	2,183,680.00		15,850,099.39	18,033,779.39
负债合计	2,183,680.00	811,046,276.67	594,415,003.75	1,407,644,960.42

（三）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

活跃市场交易的金融工具的公允价值根据财务报告日的市场报价确定。倘若从交易所、经销商，及时及定期获得报价，且该等报价反映实际及定期发生的以公平磋商为基准的市场交易，一个市场则被视为活跃。以财务报告日的收盘价确定公允价值，此类工具被纳入第一层次，纳入第一层次的工具主要包括被列为交易性金融资产、其他债权投资中的上海证券交易所和深圳证券交易所交易证券。

（四）持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

非活跃市场购买的金融工具，其公允价值采用估值技术确定。该等估值技术充分使用可获得的可观察市场数据，并尽可能不依赖实体特定估计。倘若按公允价值计量一项工具所需的所有主要输入参数均可观察获得，则该项工具列入第二层次。

债券投资：

债券投资采用债券登记结算机构估值系统报价。对于在银行间债券市场交易的债券，包括政府债券、公司债券、商业票据、特殊金融票据、中央银行票据和其他固定收益债券，债券登记结算机构估值系统的报价，采用反映市场状况的可观测输入值作为公允价值。

股权投资：

在全国中小企业股份转让系统上市的股票的公允价值以资产负债表日的收盘价为基础，由于交易频率较低，根据估值技术进行调整。该调整基于潜在最大损失，其中潜在最大损失是根据一定时期内利率、股票价格和汇率的变化确定的置信水平。上述参数都是可观测的。

公募基金：

公募基金根据资产负债表日基金的资产净值确定公允价值。基金的资产净值通常根据基础投资（投资组合中的债务工具或公开交易权益工具）的公允价值和相关费用确定，或由第三方（如注册和结算机构）根据贴现现金流模型进行估值。

其他：

本公司投资的其他金融资产主要为集合资产管理产品、基金理财产品、私募股权基金和银行理财产品。公允价值由与其份额相对应的产品净值或使用估值技术确定。估值技术要求的可观察输入值包括投资目标的市场价格和利率等。这些都是可观察的输入值。

下表列示第二层次主要金融工具的相关估值技术和输入参数：

金融工具	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数对公允价值的影响
交易性金融资产				
债券				
银行间市场债券	第二层次	债券登记结算机构估值系统报价	不适用	不适用
股票				
全国中小企业股份转让系统的股票	第二层次	以资产负债表日收盘价为基础，并根据估值技术进行调整	不适用	不适用
公募基金				
公募基金	第二层次	资产负债表日基金的资产净值	不适用	不适用
其他				
集合资产管理产品、基金理财产品、私募股权基金和银行理财产品	第二层次	对应于其份额或使用估值技术的产品净值	不适用	不适用

金融工具	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数对公允价值的影响
其他债权投资				
债券				
银行间市场债券	第二层次	债券登记结算机构估值系统报价	不适用	不适用

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

1. 估值技术、输入值说明

倘若一个或多个主要输入参数并非根据可观察市场数据确定，则该项工具列入第三层次。对于非上市股权投资、债券投资、信托产品及金融负债等，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率和市场乘数等。非上市股权投资、债券投资、其他投资及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

2023 年度，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

2. 不可观察输入值信息

就第三层次金融工具而言，公允价值采用估值法（如贴现现金流量模型及其他类似技术）确定。第三层次的公允价值计量分类，一般由非可观察输入参数对计量总体公允价值的重要性确定。下表列示第三层次主要金融工具的相关估值技术和输入参数：

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数	不可观察输入参数与公允价值的关系
交易性金融资产				
- 银行理财产品 - 券商资管产品	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量；	- 预期未来现金流量； - 预期收回日期； - 与预期风险水平对应的贴现率；	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 信托计划	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量；	- 预期未来现金流量 - 预期收回日期 - 与预期风险水平对应的贴现率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 私募债、企业债、可转换债券	第三层次	- 用基于预期可收回金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量； - 期权定价模型；	- 预期未来现金流量 - 预期收回日期 - 与预期风险水平对应的贴现率 - 股价波动率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 到期日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高； - 股价波动越大，公允价值越高；
- 非上市股权	第三层次	- 采用可比公司法选择与目标公司重要财务指标类似的相同行业的可比公司，计算可比公司的 PE、PB 和 PS；考虑流动性折扣，估计股权预计退出日期，计算可比公司的波动率，采用期权模型，计算可比公司的流动性折扣	- 预期收回日期 - 股价波动率	- 预计收回日期越早，公允价值越高； - 股价波动越大，公允价值越高；
- 交易性金融负债	第三层次	- 用基于预期应付金额估计的未来现金流量，按反映管理层对预期风险水平最佳估计的贴现率贴现现金流量	- 预期未来现金流量 - 预期付款日期 - 与预期风险水平对应的贴现率	- 未来现金流量越高，公允价值越高； - 付款日期越早，公允价值越高； - 贴现率越低，公允价值越高；
- 衍生金融工具	第三层次	- 采用期权定价模型进行估值，主要输入参数为标的工具的波动率。	- 标的工具波动率	- 标的工具波动率越高，公允价值越高。

(六) 第三层次金融工具的变动

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
交易性金融资产	1,851,465,599.75	371,122,519.82		2,222,588,119.57
交易性金融负债	718,581,188.74		140,016,284.38	578,564,904.36
其他债权投资	89,606,629.46		89,606,629.46	
衍生金融资产		27,202,732.17		27,202,732.17
衍生金融负债		15,850,099.39		15,850,099.39

续：

项目	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	2,033,679,544.41		182,213,944.66	1,851,465,599.75
交易性金融负债	971,171,013.72		252,589,824.98	718,581,188.74
其他债权投资	115,409,134.24		25,802,504.78	89,606,629.46

(七) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本期末发生各层次之间的转换。

(八) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本期末发生变更。

(九) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：融出资金、买入返售金融资产、应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**

截止 2023 年 12 月 31 日，河南投资集团有限公司（以下简称河南投资集团）直接或间接持有公司有表决权股份占公司总股份的 22.05%（注 1），为公司的控股股东。河南投资集团基本情况如下表：

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
河南投资集团	有限责任公司（国有独资）	郑州市	投资管理	闫万鹏	914100001699542485

注 1：截至报告期末，河南投资集团持有公司 A 股 822,983,847 股，通过其全资附属公司大河纸业（香港）有限公司直接持有公司 H 股 4,673.3 万股，通过港股通持有公司 H 股 15,384 万股，合计持有公司 1,023,556,847 股，占公司总股本的 22.05%。

1. 本公司实际控制人为河南省财政厅。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南大河财立方传媒控股有限公司	子公司的联营企业
河南龙凤山农牧股份有限公司	子公司的联营企业
洛阳德胜生物科技股份有限公司	子公司的联营企业
民权县创新产业投资基金（有限合伙）	子公司的联营企业
漯河华瑞永磁材料股份有限公司	子公司的联营企业
河南省利盈环保科技股份有限公司	子公司的联营企业
郑州大河智信科技股份有限公司	子公司的联营企业

(三) 不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	与公司的关系	统一社会信用代码/ 组织机构代码
河南信产软件有限公司	原受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410100MA3X691D21
河南资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410000MA448PJU6H
河南资产基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410100MA456R9R3R
河南安彩高科股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	9141000070678656XY
深圳国裕高华投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	914403003267120593
河南煤炭储配交易中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	9141060034949068XP
河南省科技投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410000169955769X
河南创业投资股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	914100007425233538
河南省人才集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410105MA3X6PQ842
河南天地酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410100594892586U
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410105MA9F8B3T7G
立安卓越保险经纪有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	91410100678075487T
渤海产业投资基金管理有限公司	原非控股股东	911200007178678241
安阳钢铁集团有限责任公司	非控股股东	91410000706780942L
安钢集团国际贸易有限责任公司	非控股股东的子公司	91410500172267086K
安阳钢铁股份有限公司	非控股股东的子公司	914100007191734203
江苏苏豪私募基金管理有限公司	非控股股东的子公司	91320000672504885X
中原银行股份有限公司	河南投资集团的联合营企业	9141000031741675X6

2023 年年度报告

关联方名称	与公司的关系	统一社会信用代码/ 组织机构代码
郑州银行股份有限公司	河南投资集团的联合营企业	914100001699995779
河南华祺节能环保创业投资有限公司	河南投资集团的联合营企业	91410000071384697T
河南易成新能源股份有限公司	河南投资集团的联合营企业	914102002681294387
河南中金汇融私募基金管理有限公司	河南投资集团的联合营企业	91410100MA44AMW06L
河南中智国裕基金管理有限公司	河南投资集团的联合营企业	91410100MA45DE4E88
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	河南投资集团的联合营企业	91410000MA40EF1J3Q
郑州中原国际航空控股发展有限公司	河南投资集团的联合营企业	91410100MA40XF1874
濮阳新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	河南投资集团的联合营企业	91410900MA9MD7935Y
驻马店市长龙山农牧有限公司	联营企业的子公司	91411700330214925R
河南省龙凤山农业开发有限公司	联营企业的子公司	914117000547097794
汝南县华翔牧业有限公司	联营企业的子公司	91411727596297983R
河南省铁路建设投资集团有限公司	原子公司的少数股东	91410000694858692Q
中原资产管理有限公司	河南投资集团高管担任高管的企业	91410000356141357Q

(四) 关联方交易

1. 提供代理买卖证券服务产生的手续费收入

关联方名称	2023 年度	2022 年度
渤海产业投资基金管理有限公司		148,342.83
河南投资集团及其子公司和联合营企业等	105,535.66	155,435.24
中原资产管理有限公司	17,469.92	21,631.30
安阳钢铁集团有限责任公司		10.19
江苏苏豪私募基金管理有限公司	27,088.61	
河南省铁路建设投资集团有限公司	56,814.04	4,247.11
安钢集团国际贸易有限责任公司	1,623.38	13,545.47
公司与河南投资集团的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员等	50,250.16	28,717.46

2. 关联往来余额

关联方名称	往来科目	交易内容	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
河南投资集团	应收款项	资产管理业务收入	3,238,290.83	2,639,923.94
洛阳德胜生物科技股份有限公司	应收款项	财务顾问费		170,000.00
河南省铁路建设投资集团有限公司	其他应收款	购买股权预付款项		115,031,443.50
河南煤炭储配交易中心有限公司	代理买卖证券款	期货经纪业务		146,919.81
安阳钢铁股份有限公司	代理买卖证券款	期货经纪业务	1,921,146.96	1,921,146.96

2023 年年度报告

关联方名称	往来科目	交易内容	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
安钢集团国际贸易有限责任公司	代理买卖证券款	期货经纪业务	3,259,039.61	3,166,000.39
河南资产基金管理有限公司	交易性金融资产	合伙基金	8,591,692.49	12,021,851.83
河南省利盈环保科技股份有限公司	交易性金融资产	购买股票	9,000,000.00	
中原资产管理有限公司	交易性金融资产	购买债券	35,590,559.17	35,190,397.17
河南投资集团及其子公司和联合营企业等	代理买卖证券款	证券经纪业务	928,162.81	18,219,494.97
公司与河南投资集团的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员等	代理买卖证券款	证券经纪业务	3,504,972.34	2,779,006.94
安阳钢铁集团有限责任公司	代理买卖证券款	证券经纪业务		0.09
安阳钢铁股份有限公司	代理买卖证券款	证券经纪业务	419,977.70	387.59
中原资产管理有限公司	代理买卖证券款	证券经纪业务	3,562.71	9,184.88
河南省铁路建设投资集团有限公司	代理买卖证券款	证券经纪业务	2,191,578.51	15,765.61
江苏苏豪私募基金管理有限公司	代理买卖证券款	证券经纪业务	1,099,696.34	
河南龙凤山农牧股份有限公司	合同负债	股权托管费收入	10,174.18	

续：

关联方名称	往来科目	交易内容	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
河南投资集团的联营企业	银行存款	银行存款余额	1,814,535.19	3,133,056.18
河南投资集团的联营企业	其他资产	费用支出	235,849.06	
河南投资集团的联营企业	应付债券	认购公司债券	141,297,722.21	305,822,609.89
河南投资集团的联营企业	交易性金融资产	购买债券		99,299,031.51

3. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
河南投资集团	财务顾问费、资产管理业务等收入	658,836.67	634,014.43
河南大河财立方传媒控股有限公司	费用支出	424,528.29	962,264.13
洛阳德胜生物科技股份有限公司	督导费		141,509.43
河南省人才集团有限公司	费用支出	148,113.20	78,569.47
河南天地酒店有限公司	费用支出	256,829.44	
郑州大河智信科技股份公司	股权托管费收入	6,499.94	
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	费用支出	418,811.88	684,466.03
立安卓越保险经纪有限公司	费用支出	281,856.56	272,373.72
安阳钢铁集团有限责任公司	质押登记费		32,547.17
驻马店市长龙山农牧有限公司	质押登记费		5,094.34

2023 年年度报告

河南省龙凤山农业开发有限公司	质押登记费		2,830.19
汝南县华翔牧业有限公司	质押登记费		2,830.19
安钢集团国际贸易有限责任公司	销售货物收入	4,519,469.03	31,610,177.01
河南信产软件有限公司	费用支出		17,109.14
河南资产基金管理有限公司	基金投资收益	-3,129,003.37	-8,394,931.39
河南省铁路建设投资集团有限公司	承销收入	197,488.68	260,660.38
河南安彩高科股份有限公司	承销保荐收入		1,945,131.99
中原资产管理有限公司	债券投资收益	2,448,205.93	6,770,468.44
河南铁路建设投资集团有限公司	购买股权	225,551,850.00	
河南龙凤山农牧股份有限公司	股权托管费收入	7,267.25	

续：

关联方名称	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
河南投资集团联营企业	银行存款和理财产品收入	7,178.16	11,488.72
河南投资集团联营企业	质押式回购利息支出		305,243.08
河南投资集团联营企业	债券借贷利息支出	2,602.74	
河南投资集团联营企业	债券投资收益	960,178.22	2,637,991.88
河南投资集团联营企业	买断式逆回购利息收入		4,378.08
河南投资集团联营企业	财务顾问费收入和承销收入	185,723.58	247,169.81
河南投资集团联营企业	应付次级债利息支出	8,583,112.32	13,108,000.00

4. 为子公司提供担保

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为境外全资子公司 Wending Zhongyuan Company Limited 发行不超过 1 亿美元境外债券提供担保，担保余额人民币 623,277,600.00 元（美元 88,000,000.00 元）。

5. 董事、监事及职工薪酬

(1) 主要管理人员薪酬

主要管理人员包括董事会和监事会成员及其他高级管理人员。2023 年度，本公司支付及应付主要管理人员薪酬（税前）如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度
主要管理人员薪酬（税前）	1,332.43	2,443.95

本公司董事、监事、和高级管理人员的薪酬包括：工资薪金、各项保险福利、住房公积金及年金等。

报告期内，本公司全薪履职的董事、监事、和高级管理人员发放以前年度税前薪酬分别为：鲁智礼 56 万元、菅明军 53 万元、李昭欣 90 万元、朱建民 56 万元、朱军红 50 万元、徐海军 50 万元、花金钟 50 万元、朱启本 50 万元、刘灏 240.49 万元、李峰 50 万元、王晓刚 50 万元、史红星 52.78 万元、韩军阳 44.37 万元、肖怡忱 22 万元、巴冠华 27.30 万元、许昌玉 40.26 万元。

（2）董事及监事薪酬

2023 年度本公司支付及应付董事及监事的薪酬（税前）如下：

单位：人民币万元

姓名	薪金	工资、津贴及其他补贴	酌情奖金	社会保险、企业年金、补充医疗保险及住房公积金单位缴存部分	合计
执行董事					
鲁智礼		62.64	8.00	21.29	91.93
菅明军		37.46	8.00	11.38	56.84
非执行董事					
张东明	25.00				25.00
曾崧	25.00				25.00
陈志勇	25.00				25.00
贺俊	25.00				25.00
陆正心	1.80				1.80
张笑齐	1.80				1.80
监事					
肖怡忱		59.51		19.40	78.91
巴冠华		32.16	35.25	15.04	82.45
许昌玉		32.22	23.47	15.27	70.96
项思英	12.00				12.00
夏晓宁	12.00				12.00

注：上述董事、监事的 2023 年薪酬尚未最终确定，未确定金额不会对本集团 2023 年度财务报表产生影响。

（3）主要管理人员贷款及垫款

本公司于报告期末，无向董事会、监事会成员及其他高级管理人员发放贷款及垫款的情形。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 资本性承诺

本公司已签订合同但未在财务报表中确认的资本性承诺情况如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但未支付	475,434,258.49	519,485,968.89
合计	475,434,258.49	519,485,968.89

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 向专业投资者公开发行公司债

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2022]2533 号文）注册，本公司获准面向专业投资者公开发行不超过 50 亿元公司债券。2024 年 1 月 25 日，24 中原 01（代码 240528）债券发行完毕，实际发行规模 7 亿元，票面利率 2.90%，并于 2024 年 1 月 30 日起在上海证券交易所上市。

（二）利润分配情况

本公司经第七届董事会第二十四次会议审议 2023 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利人民币 0.14 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 4,642,884,700 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 65,000,385.80 元（含税）。公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。此预案尚需本公司股东大会批准。

（三）其他资产负债表日后事项说明

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

十四、其他重要事项说明

（一）年金计划

中原证券股份有限公司职工在参加社会基本养老保险的基础上参加公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳，公司缴费总额为职工上年度工资总额的 8%，职工个人缴费为本人上年度工资总额的 2%。

（二）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：证券经纪业务分部、自营业务分部、投资银行业务分部、信用业务分部、投资管理业务分部、期货业务分部、境外业务分部、总部及其他业务分部。

3. 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	期末余额/本期发生额 ²									
	证券经纪业务	自营业务	投资银行 业务	信用业务	投资管理业 务	期货业务	境外业务	总部及其他	抵销	合计
一.营业收入	65,185.67	55,206.06	8,488.38	40,903.18	-397.63	40,903.83	-3,201.07	-10,402.63	115.88	196,801.66
手续费及佣金净收入	47,953.37		8,409.32		4,241.06	11,812.99	613.91	1,894.82	-326.63	74,598.84
投资收益		82,920.19			7,063.65	-976.44	3,318.72	-5,569.34	560.97	87,317.75
公允价值变动收益		8,937.59			-12,271.89	-198.24	-5,602.51	-550.08	19.48	-9,665.65
汇兑收益	3.33						32.47	2.98		38.78
其他收入	977.58	705.41	94.34	624.86	16.87	29,249.23	8.4	503.18	-274.77	31,905.10
利息净收入	16,251.39	-37,357.13	-15.28	40,278.31	552.67	1,016.29	-1,572.06	-6,684.19	136.83	12,606.85
二.营业支出	58,066.86	14,444.44	16,047.94	2,284.59	9,133.66	39,547.79	6,356.40	31,010.01	-1,017.26	175,874.41
三.营业利润	7,118.81	40,761.62	-7,559.56	38,618.58	-9,531.29	1,356.04	-9,557.47	-41,412.64	1,133.14	20,927.24
四.资产总额	2,012,511.09	2,320,286.81	3,485.76	905,890.58	379,694.38	279,758.75	118,916.06	1,842,651.98	-2,693,027.02	5,170,168.38
五.负债总额	1,993,306.62	2,329,844.87	3,485.76	915,694.29	67,421.44	233,490.49	72,420.19	834,114.87	-2,694,660.12	3,755,118.41
六.补充信息										
1、折旧和摊销费用	7,698.41	1,993.28	822.00	50.61	449.09	675.60	842.99	6,238.17	-117.51	18,652.65
2、资本性支出	6,019.59	784.96	106.66	593.15	379.39	398.44	48.63	6,608.53		14,939.34

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

² 表中数据计算时需要四舍五入，可能存在尾数偏差。本报告中其他类似披露同。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1. 公益捐赠**

项目	2023 年度	2022 年度
慈善捐赠	101,500.00	110,110.00
合计	101,500.00	110,110.00

2. 融资融券业务

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团融资融券业务规模如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
融出资金	7,681,062,672.38	7,090,382,849.97
融出证券	3,676,678.87	17,674,884.65
—交易性金融资产	2,661,822.87	15,997,699.65
—转融通融入证券	1,014,856.00	1,677,185.00
合计	7,684,739,351.25	7,108,057,734.62

3. 债券借贷业务

公司在银行间和交易所债券市场交易平台借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2023 年 12 月 31 日公允价值	2022 年 12 月 31 日公允价值
国债	1,061,286,950.00	164,449,700.00
政策性金融债	2,165,541,790.00	3,154,100,970.00
地方债		
合计	3,226,828,740.00	3,318,550,670.00

4. 客户资金的安全性

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已将客户交易结算资金存放于具有存管资格的商业银行，符合《客户交易结算资金管理办法》和客户交易结算资金第三方存管等有关规定对客户交易结算资金安全性的要求，保障客户资金的安全，不存在挪用客户资金问题。

5. 以公允价值计量的资产和负债

项目	2022 年 12 月 31 日	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	2023 年 12 月 31 日
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	21,614,103,009.80	-37,780,111.04			24,271,207,692.01
衍生金融工具	-791,553.74	-60,112,944.37			9,876,368.78
其他债权投资	2,288,258,640.42		56,410,424.20	167,469.41	410,921,462.71
其他权益工具投资					
交易性金融负债	1,525,542,658.61	1,236,527.27			1,389,611,181.03

注：本表不存在必然的勾稽关系。

6. 金融资产计量基础分类表

项目	期末账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	9,977,189,628.79					
结算备付金	3,449,978,421.75					
融出资金	7,604,853,831.45					
衍生金融资产				27,910,148.17		
存出保证金	1,086,792,208.93					
应收款项	421,115,609.11					
买入返售金融资产	1,010,201,346.03					
交易性金融资产				24,271,207,692.01		
债权投资	120,370,451.85					
其他债权投资		410,921,462.71				
其他资产						
合计	23,670,501,497.91	410,921,462.71		24,299,117,840.18		

续：

项目	期初账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	10,211,630,004.39					
结算备付金	3,115,104,687.58					
融出资金	7,016,885,351.83					
衍生金融资产				2,246.26		
存出保证金	939,945,921.04					
应收款项	87,679,998.85					
买入返售金融资产	1,141,428,012.55					
交易性金融资产				21,614,103,009.80		
债权投资	195,991,199.27					
其他债权投资		2,288,258,640.42				
其他资产						
合计	22,708,665,175.51	2,288,258,640.42		21,614,105,256.06		

7. 金融负债计量基础分类表

项目	期末账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款				
衍生金融负债		18,033,779.39		
应付短期融资款	4,075,723,383.58			
拆入资金	3,297,906,994.48			
交易性金融负债		1,389,611,181.03		
卖出回购金融资产款	10,602,387,479.57			
代理买卖证券款	11,538,050,603.00			
应付款项	873,013,344.30			
应付债券	4,721,201,165.26			
长期借款				

期末账面价值			
其他负债	40,717,216.65		
合计	35,149,000,186.84	1,407,644,960.42	

续：

期初账面价值				
项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	66,075,016.67			
衍生金融负债		793,800.00		
应付短期融资款	4,132,771,764.91			
拆入资金	1,502,279,361.14			
交易性金融负债		1,525,542,658.61		
卖出回购金融资产款	9,887,887,932.32			
代理买卖证券款	11,849,666,807.82			
应付款项	237,527,662.62			
应付债券	5,364,791,008.73			
长期借款				
其他负债	38,373,094.57			
合计	33,079,372,648.78	1,526,336,458.61		

8. 外币金融资产

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	1,280,555,401.55	8,230,536.69			685,348,312.92
2、应收款	14,439,258.08				1,251,555.52
3、债权投资					
金融资产小计	1,294,994,659.63	8,230,536.69			686,599,868.44

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,039,655,803.95	213,448,720.01	4,826,207,083.94	5,514,103,953.95	213,448,720.01	5,300,655,233.94
合计	5,039,655,803.95	213,448,720.01	4,826,207,083.94	5,514,103,953.95	213,448,720.01	5,300,655,233.94

2. 对子公司投资

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
中原期货股份有限公司	188,061,592.08	225,551,850.00		413,613,442.08		
中鼎开源创业投资管理有限 公司	700,530,961.87		400,000,000.00	300,530,961.87		
中州国际金融控股有限公司	1,522,636,400.00			1,522,636,400.00		213,448,720.01
中州蓝海投资管理有限 公司	2,976,000,000.00		300,000,000.00	2,676,000,000.00		
中原股权交易中心股份有 限公司	126,875,000.00			126,875,000.00		
合计	5,514,103,953.95	225,551,850.00	700,000,000.00	5,039,655,803.95		213,448,720.01

注释 2. 利息净收入

项目	2023 年度	2022 年度
利息收入	768,683,856.14	822,628,821.39
其中：货币资金及结算备付金利息收入	211,916,352.77	221,954,328.70
融资融券利息收入	466,536,150.03	486,686,950.49
买入返售金融资产利息收入	52,569,878.94	79,537,423.65
其中：约定购回利息收入	389,700.52	621,221.55
股票质押回购利息收入	48,118,590.80	76,369,233.23
其他债权投资利息收入	31,205,106.44	31,344,772.62
其他	6,456,367.96	3,105,345.93
利息支出	643,922,499.52	690,670,205.35

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
其中：收益凭证利息支出	49,105,952.65	70,320,887.42
拆入资金利息支出	19,327,829.88	12,314,160.72
其中：转融通利息支出	10,507,524.89	5,644,777.42
卖出回购金融资产利息支出	265,880,648.15	230,421,957.40
代理买卖证券款利息支出	25,374,502.21	41,661,038.43
应付债券利息支出	257,141,916.44	314,104,004.87
其中：次级债券利息支出	94,073,880.56	157,254,212.94
债券借贷	13,719,191.95	8,498,252.03
其他	13,372,458.24	13,349,904.48
利息净收入	124,761,356.62	131,958,616.04

注释 3. 手续费及佣金净收入

1. 明细情况

项目	2023 年度	2022 年度
证券经纪业务净收入	431,840,468.77	517,770,804.94
——证券经纪业务收入	577,863,784.46	696,137,394.40
——代理买卖证券业务	562,202,422.38	672,958,694.43
交易单元席位租赁	44,205.69	167,918.24
代销金融产品业务	14,815,215.48	22,255,585.99
——证券经纪业务支出	146,023,315.69	178,366,589.46
——代理买卖证券业务	145,971,083.55	178,309,002.98
代销金融产品业务	232.82	17,943.10
投资银行业务净收入	88,516,671.00	264,629,336.50
——投资银行业务收入	92,646,980.52	267,329,053.47
——证券承销业务	46,603,917.95	218,593,371.33
证券保荐业务	13,963,773.58	12,273,599.99
财务顾问业务	32,079,288.99	36,462,082.15
——投资银行业务支出	4,130,309.52	2,699,716.97
——证券承销业务	1,358,490.56	811,320.75
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,771,818.96	1,888,396.22
资产管理业务净收入	27,995,480.00	21,888,689.14
——资产管理业务收入	27,995,480.00	21,963,811.98
——资产管理业务支出		75,122.84
投资咨询业务净收入	43,276,167.10	54,108,288.84

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
—投资咨询业务收入	43,276,167.10	54,108,288.84
—投资咨询业务支出		
其他手续费净收入	15,628,712.24	21,032,811.80
—其他手续费收入	15,628,712.24	21,032,811.80
—其他手续费支出		
合计	607,257,499.11	879,429,931.22
其中：手续费及佣金收入合计	757,411,124.32	1,060,571,360.49
手续费及佣金支出合计	150,153,625.21	181,141,429.27

注释 4. 投资收益

1. 分类明细

项目	2023 年度	2022 年度
成本法核算的长期股权投资收益		4,900,000.00
金融工具投资收益	807,766,561.18	854,353,743.75
其中：持有期间取得的收益	596,263,881.87	645,225,013.77
其中：交易性金融资产	637,583,476.60	667,275,577.93
交易性金融负债	-41,319,594.73	-22,050,564.16
处置金融工具取得的收益	211,502,679.31	209,128,729.98
其中：交易性金融资产	106,805,795.82	95,294,644.41
其他债权投资	63,690,575.55	4,205,615.46
衍生金融工具	69,242,493.90	73,249,556.36
交易性金融负债	-28,236,185.96	36,378,913.75
合计	807,766,561.18	859,253,743.75

2. 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		2023 年度
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	637,583,476.60
	处置取得收益	106,805,795.82
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-41,319,594.73
	处置取得收益	-28,236,185.96
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	

注释 5. 业务及管理费

项目	2023 年度	2022 年度
职工费用	798,312,985.85	939,583,164.12
使用权资产折旧费	61,272,433.00	58,023,043.84
无形资产摊销	58,026,111.56	46,672,664.62
电子设备运转费	52,040,427.35	44,224,876.21
固定资产折旧费	30,773,128.51	28,927,511.59
广告宣传费	26,921,517.60	31,222,951.90
长期待摊费用摊销	16,353,648.16	13,516,996.61
邮电通讯费	15,275,751.66	14,985,043.23
会员费	14,514,048.49	15,854,664.81
咨询费	12,116,396.68	17,542,315.23
差旅费	11,688,368.90	6,810,060.93
证券投资者保护基金	11,677,884.61	10,737,016.77
业务招待费	9,889,993.96	9,471,990.50
资讯费	9,714,997.50	7,769,745.88
物业管理费	9,002,689.60	8,850,196.50
水电费	8,379,891.81	8,702,216.42
律师费	5,101,869.59	4,191,690.62
交易所设施使用费	4,263,333.33	4,257,440.80
安全防范费	3,190,392.58	3,330,387.37
其他	31,171,494.34	30,741,645.20
合计	1,189,687,365.08	1,305,415,623.15

注释 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2023 年度	2022 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	400,260,862.21	226,655,583.55
加：信用减值损失	19,643,966.02	93,885,781.83
其他资产减值损失		
投资性房地产及固定资产累计折旧	31,898,883.89	29,954,401.45
使用权资产折旧	61,272,433.00	58,023,043.84
无形资产摊销	58,026,111.56	46,672,664.62
长期待摊费用摊销	16,353,648.16	13,516,996.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,170,150.95	1,237,480.49
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-87,437,291.09	255,995,147.76
利息支出	312,710,783.06	392,668,050.84
汇兑损失（收益以“-”填列）	-63,128.47	-720,082.14

2023 年年度报告

项目	2023 年度	2022 年度
投资损失（收益以“-”填列）	-94,895,681.99	-40,450,388.08
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	16,684,566.06	-83,964,134.10
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-1,314,736.16	1,753,022.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,673,105,871.56	1,727,050,066.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-693,046,331.06	-220,614,237.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,631,841,635.42	2,501,663,397.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,203,798,588.51	11,487,978,273.17
减：现金的期初余额	11,487,978,273.17	13,041,401,477.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-284,179,684.66	-1,553,423,204.56

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,610,620.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,830,183.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,991,815.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,302,844.63	
少数股东权益影响额（税后）	181,275.55	
合计	15,727,258.33	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.53	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.42	0.04	0.04

(本页无正文)

中原证券股份有限公司
二〇二四年三月二十八日

董事长：鲁智礼

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

(一)报告期内分公司、营业部行政许可情况

分公司迁址	营业部迁址	营业部撤销	机构更名
5	6	2	1

1、报告期内分公司迁址行政许可情况

序号	迁址前公司名称	迁址后公司名称	新址	获得许可证日期
1	中原证券股份有限公司郑州分公司	中原证券股份有限公司郑州分公司	郑州市金水区纬二路三十号经纬公寓商用楼三楼	2023/1/10
2	中原证券股份有限公司南阳分公司	中原证券股份有限公司南阳分公司	南阳市独山大道北段 366 号玉龙苑 15 幢 15 号楼 1 单元 1 层 101、3 层 301	2023/4/12
3	中原证券股份有限公司信阳分公司	中原证券股份有限公司信阳分公司	河南省信阳市羊山新区新六大街辰宇国际港湾 3 号楼附楼 1 层 101 号房、2 层 201 至 204 号房	2023/2/13
4	中原证券股份有限公司浙江分公司	中原证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市上城区四季青街道三新路 37 号 17 楼 1702 室	2023/5/19
5	中原证券股份有限公司江苏分公司	中原证券股份有限公司江苏分公司	南京市建邺区庐山路 168 号 1 室新地中心二期 5 层 A 区 08 单元	2023/7/11

2、报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	中原证券股份有限公司南阳范蠡东路证券营业部	中原证券股份有限公司南阳人民路证券营业部	南阳市人民路 170 号	2023/3/3
2	中原证券股份有限公司义乌稠州北路证券营业部	中原证券股份有限公司义乌银海路证券营业部	中国(浙江)自由贸易试验区金华市义乌市福田街道银海路 399 号 7 楼 710、711 室	2023/5/19
3	中原证券股份有限公司林州兴林街证券营业部	中原证券股份有限公司林州红旗渠大道证券营业部	河南省安阳市林州市开元街道振林路与红旗渠大道交叉口东南角紫云悦庭 1 幢 102、103 号铺	2023/12/28
4	中原证券股份有限公司固始崇文路证券营业部	中原证券股份有限公司固始崇文路证券营业部	河南省信阳市固始县日出东方二区 18 号楼(018)1-18 幢 1 单元 2 层 204、205, 1 单元 1 层 101、102	2023/10/31
5	中原证券股份有限公司新安磁河路证券营业部	中原证券股份有限公司新安涧河大道证券营业部	河南省洛阳市新安县新城区涧河大道 897 号	2023/12/28
6	中原证券股份有限公司新乡平原示范区证券营业部	中原证券股份有限公司新乡平原示范区证券营业部	河南省新乡市平原示范区龙源街道滨湖二期商业街 53 号商铺	2023/10/31

3、报告期内营业部撤销行政许可情况

序号	撤销营业部名称	撤销日期
1	中原证券股份有限公司民权博爱路证券营业部	2023/11

2	中原证券深圳龙城大道证券营业部	2024/1
---	-----------------	--------

4、报告期内分支机构更名行政许可情况

序号	更名前名称	更名后名称
1	中原证券股份有限公司武汉珞狮路证券营业部	中原证券股份有限公司湖北分公司

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用