

公司代碼：601136

公司簡稱：首創證券

# 首創證券股份有限公司 2022 年年度報告



二零二三年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人毕劲松、主管会计工作负责人唐洪广及会计机构负责人（会计主管人员）李红清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2022 年度利润分配预案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.85 元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 2,733,333,800 股，以此计算合计拟派发现金红利总额 505,666,753.00 元（含税），占 2022 年度合并报表归属于母公司股东净利润的 91.36%。在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，相应调整每股分配金额。

公司 2022 年度利润分配预案已经公司第一届董事会第三十二次会议审议通过，尚需公司股东大会审议。

### 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本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司经营活动面临的主要风险因素包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险和信息技术风险。公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险

控制指标监管体系，以使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分的内容。

## 十一、其他

适用 不适用

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	28
第四节	公司治理.....	53
第五节	环境与社会责任.....	90
第六节	重要事项.....	94
第七节	股份变动及股东情况.....	108
第八节	优先股相关情况.....	118
第九节	债券相关情况.....	119
第十节	财务报告.....	126
第十一节	证券公司信息披露.....	269

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
首创证券、公司、本公司	指	首创证券股份有限公司，系由首创证券有限责任公司于2020年8月26日整体变更成立的股份有限公司
首创经纪	指	首创证券经纪有限责任公司，成立于2000年2月3日，系公司前身，后更名为首创证券有限责任公司
首创证券有限/有限公司	指	首创证券有限责任公司
实际控制人/北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
控股股东/首创集团	指	北京首都创业集团有限公司，系公司控股股东
京投公司	指	北京市基础设施投资有限公司，系公司股东
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司，系公司股东，曾用名为北京能源投资（集团）有限公司
城市动力	指	城市动力（北京）投资有限公司，系公司股东
安鹏兴业	指	北京安鹏兴业投资有限公司，系公司股东
首创京都期货	指	首创京都期货有限公司，系公司全资子公司
首正德盛	指	首正德盛资本管理有限公司，系公司全资子公司
首正泽富	指	首正泽富创新投资（北京）有限公司，系公司全资子公司
望京私募	指	北京望京私募基金管理有限公司，系首正德盛的控股子公司，曾用名为北京望京投资基金管理有限公司
中邮创业基金	指	中邮创业基金管理股份有限公司，系公司参股公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
证券业协会	指	中国证券业协会
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
银行间同业拆借中心	指	中国外汇交易中心暨全国银行间同业拆借中心，为中国人民银行直属事业单位
银行间市场	指	银行间同业交易市场，包括银行间外汇市场和银行间货币市场
资管新规	指	《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》，2018年4月27日印发
番茄财富 APP	指	公司推出的集投资、理财、投顾、智能服务等多功能为一体，可以为客户提供一站式综合金融服务的移动 APP
Wind 数据/Wind 资讯	指	万得信息技术股份有限公司旗下的金融数据终端
公司法/《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法/《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

ABS/资产证券化	指	英文“Asset Backed Securitization”（资产支持证券）的缩写，是以项目所属的资产为支撑的证券化融资方式
REITs	指	不动产投资信托基金
IPO/首发	指	首次公开发行股票，是“Initial Public Offering”的缩写
A 股	指	在中国境内发行并在境内证券交易所挂牌交易的，以人民币标明面值，以人民币认购和交易的普通股股票
股东大会	指	首创证券股份有限公司股东大会
董事会	指	首创证券股份有限公司董事会
监事会	指	首创证券股份有限公司监事会
公司章程/《公司章程》	指	现行有效的《首创证券股份有限公司章程》
本报告期/报告期/2022 年	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本报告期末/报告期末/2022 年末	指	2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	首创证券股份有限公司
公司的中文简称	首创证券
公司的外文名称	Capital Securities Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Capital Securities Co.LTD
公司的法定代表人	毕劲松
公司总经理	毕劲松

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	2,460,000,000.00	2,460,000,000.00
净资产	11,393,656,624.92	8,341,298,575.25

注：截至2022年12月31日，公司总股数为2,733,333,800股，注册资本应当相应变更为2,733,333,800元。北京市市场监督管理局于2023年2月13日核准了公司上述注册资本相关的营业执照变更登记事项。具体情况详见本报告“第六节 重要事项”之“十四、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”之“（四）公司章程修订和工商变更登记情况”。

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司《营业执照》上载明的经营范围：证券经纪；证券投资咨询；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；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，公司及下属子公司所从事的相关业务均已获得相关有权部门颁发的许可证书或资格证书以及批复文件。截至本报告期末，公司业务资格取得情况如下：

#### （一）经营证券期货业务资格

1. 本公司持有中国证监会于2023年3月8日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。经营证券期货业务许可证记载的证券期货业务范围为证券经纪；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；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品。

2. 截至报告期末，公司已设立17家分公司和49家营业部，子公司首创京都期货已设立2家分公司。

3.公司子公司首创京都期货持有中国证监会于2021年2月1日核发的《经营证券期货业务许可证》（统一社会信用代码：911100001000205433）。经营证券期货业务许可证记载的证券期货业务范围为商品期货经纪、金融期货经纪；资产管理。

上述《经营证券期货业务许可证》均未规定有效期，当机构名称、住所（营业场所）、注册资本、法定代表人（分支机构负责人）、证券期货业务范围等证载事项发生变更时，需向中国证监会或其派出机构申请换领。

## （二）其他主要业务资格

### 1. 本公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称/会员资格
1	中国人民银行	全国银行间同业拆借市场成员
2	中国证监会及其派出机构	网上证券委托业务资格
		实施证券经纪人制度
		为期货公司提供中间介绍业务（IB）
		见证开户业务资格
		网上开户业务资格
		自营业务参与股指期货交易资格
		国债期货套保、套利业务的资格
		金融债（含政策性金融债）承销业务资格
3	中国证券业协会	参与国债期货业务
		新股询价与网下申购资格
4	中国证券登记结算有限责任公司	中国证劵业协会会员资格
		代理证券质押登记业务资格（代理证券远程质押登记业务资格）
		中国证券登记结算有限责任公司结算参与者（乙类）
		权证结算业务资格
		期权结算业务资格
		见证开户业务资格
		网上开户业务资格
		单向视频方式验证投资者身份的创新业务试点资格
自然人投资者使用无纸化方式办理证券账户业务资格		
5	中央国债登记结算有限责任公司	自营债券托管及结算业务资格
		中央国债登记结算有限责任公司托管结算资格（DVP）



		国债作为期货保证金业务资格
6	中国证券金融股份有限公司	转融通业务资格
7	上海证券交易所/深圳证券交易所	上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格 (债券回购、债券借贷、现券交易、债券担保品处置)
		上海证券交易所债券担保品处置业务资格
		上海证券交易所债券借贷业务资格
		港股通业务交易权限
		上证基金通业务资格
		股票期权经纪业务
		约定购回式证券交易权限
		股票质押式回购交易权限
		转融通证券出借交易权限
		港股通业务交易权限 (深港通下港股通业务资格)
		权证交易资格
		上海证券交易所会员资格
		深圳证券交易所会员资格
8	国家外汇管理局	外币有价证券经纪业务
		外汇业务资格
9	国家发展改革委员会	企业债主承销资格
10	中国银行间市场交易商协会	中国银行间市场交易商协会会员资格
11	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	主办券商业务 (从事经纪业务、推荐业务、做市业务)
12	银行间市场清算所股份有限公司	上海清算所资金结算业务资格
13	全国银行间同业拆借中心	加入全国银行间同业拆借交易系统
		全国银行间同业拆借中心债券交易业务资格
		全国银行间债券交易业务资格 (债券买断式回购业务资格)
		利率互换业务资格
		债券匿名拍卖业务资格
		质押式回购匿名点击业务资格
14	中证资本市场发展监测中心有限责任公司 (现已更名为中证机构间报价系统股份有限公司)	机构间私募产品报价与服务系统参与者资格 (可开展创设类、投资类、代理交易类、推荐类、展示类 5 类业务)

15	中国金融期货交易所	国债作为期货保证金业务资格
16	北京金融资产交易所有限公司	非金融企业债务融资工具集中簿记建档业务资格
		北京金融资产交易所综合业务平台业务副主承销商资格
17	上海票据交易所股份有限公司	接入中国票据交易系统资格（资管）
		接入中国票据交易系统资格（自营）
		上海票据交易所会员资格
18	中国证券投资基金业协会	中国证券投资基金业协会会员资格
19	中国期货业协会	中国期货业协会会员资格
20	中国保险资产管理业协会	中国保险资产管理业协会会员资格
21	北京证券业协会	北京证券业协会会员资格
22	北京股权交易中心	北京股权交易中心会员资格
23	北京证券交易所	北京证券交易所会员资格
24	武汉金融资产交易所	武汉金融资产交易所会员资格
25	四川金融资产交易所	四川金融资产交易所会员资格
26	中华人民共和国工业和信息化部	中华人民共和国电信网码号资源使用证书（短消息类服务接入代码和客户服务电话号码）【95381】

## 2. 控股子公司的单项业务资格

序号	子公司	资质名称/会员资格
1	首创京都期货	中国证券投资基金业协会会员资格
		中国期货业协会会员资格
		北京期货商会会员资格
		中国金融期货交易所交易会员资格
		大连商品交易所会员资格
		郑州商品交易所会员资格
		上海期货交易所会员资格
		广州期货交易所会员资格
		上海国际能源交易中心会员资格
2	首正德盛	私募投资基金业务
		私募基金管理有限公司
		私募基金管理人登记
		中国证券业协会会员资格

		中国证券投资基金业协会会员资格
3	首正泽富	另类投资业务
		中国证券业协会会员资格
4	望京私募	私募基金管理机构
		私募基金管理人登记

### （三）报告期内单项业务资格的变化

报告期内，公司全资子公司首创京都期货新增广州期货交易所会员资格。

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何峰	杨葵
联系地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层
电话	010-84976608	010-84976608
传真	010-81152008	010-81152008
电子信箱	pr@sczq.com.cn	pr@sczq.com.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层
公司注册地址的历史变更情况	<b>1.公司成立</b> ，注册地址为北京市朝阳区北辰东路8号辰运大厦（2000年2月3日至2000年11月26日） <b>2.同城迁址</b> ，注册地址变更为北京市东城区东中街29号东环广场B座写字楼4层H-M号（2000年11月27日至2006年12月24日） <b>3.同城迁址</b> ，注册地址变更为北京市朝阳区北辰东路8号辰运大厦3层（2006年12月25日至2009年6月29日） <b>4.同城迁址</b> ，注册地址变更为北京市西城区德胜门外大街115号德胜尚城E座（2009年6月30日至2022年2月27日） <b>5.同城迁址</b> ，注册地址变更为北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层（2022年2月28日至今）
公司办公地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	<a href="https://www.sczq.com.cn">https://www.sczq.com.cn</a>
电子信箱	pr@sczq.com.cn

## 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（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ） 上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ） 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ） 证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> ） 经济参考报（ <a href="http://www.jjckb.cn/">http://www.jjckb.cn/</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

公司年度报告备置地点	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层
------------	--------------------------

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	首创证券	601136	不适用

## 六、 公司其他情况

### （一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

#### 1.2000年2月3日，公司设立

2000年1月21日，中国证监会作出《关于同意首创证券经纪有限责任公司及北辰东路证券营业部开业的批复》（证监机构字〔2000〕21号），同意首创经纪及北辰东路营业部开业，核准首创经纪注册资本为23,000.00万元；核准股东的资格及出资额；核准公司章程及高级管理人员的任职资格。

2000年2月3日，首创经纪在国家工商行政管理局办理完成工商登记注册手续，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：1000001003297）。

#### 2.2004年1月15日，增加注册资本

2003年8月15日，中国证监会出具《关于同意首创证券经纪有限责任公司股权变更、增资扩股并更名的批复》（证监机构字〔2003〕161号），同意首创经纪股权变更、增资扩股方案；同意注册资本由23,000.00万元增至65,000.00万元；同意首创经纪更名为“首创证券有限责任公司”；核准新增股东的股东资格及出资额。

2004年1月15日，首创证券有限在国家工商行政管理局完成了股权转让、增资扩股的工商变更登记手续，并领取了变更后的《企业法人营业执照》（注册号：1000001003297）。

#### 3.2020年8月26日，整体变更设立股份有限公司

2020年8月10日，首创证券有限股东会作出决议，同意公司拟整体变更设立股份有限公司，公司名称为“首创证券股份有限公司”。2020年8月25日，首创证券召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了与整体变更相关的议案。

2020年8月26日，首创证券在北京市市场监督管理局完成了工商变更登记手续，并领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P），注册资本130,000.00万元。

2020年8月31日，北京证监局出具《关于接收首创证券变更公司形式备案文件的回执》（京证监备案〔2020〕77号），公司已就本次整体变更事宜向北京证监局备案。

#### 4.2020年9月25日，首创证券第一次增加注册资本

2020年9月14日，首创证券召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《首创证券股份有限公司增资扩股方案》，同意本次增资采取原股东同比例现金增资方式，增发116,000万股新股，增资金额为399,040.00万元。增资完成后，公司总股本为246,000万股。

2020 年 9 月 21 日，北京产权交易所有限公司出具《增资凭证》，载明“依据有关法律法規及国有资产管理相关规定，投融资各方已履行了相应的决策程序并已签署《增资协议》”。

2020 年 9 月 25 日，首创证券在北京市市场监督管理局完成了本次增资扩股的工商变更登记手续，并领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。

2020 年 9 月 30 日，首创证券就该事项在北京证监局完成了备案。

**5.2022 年 12 月 22 日，首次公开发行 A 股股票并在上交所上市**

2022 年 11 月 8 日，中国证监会出具《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2747 号），核准本公司公开发行不超过 273,333,800 股新股。

2022 年 12 月 22 日，本公司在上海证券交易所主板上市，首次公开发行 273,333,800 股 A 股股票，股票代码“601136”，股票简称“首创证券”。本公司首次公开发行 A 股股票并上市后，总股本由 246,000 万股变更为 273,333.38 万股。

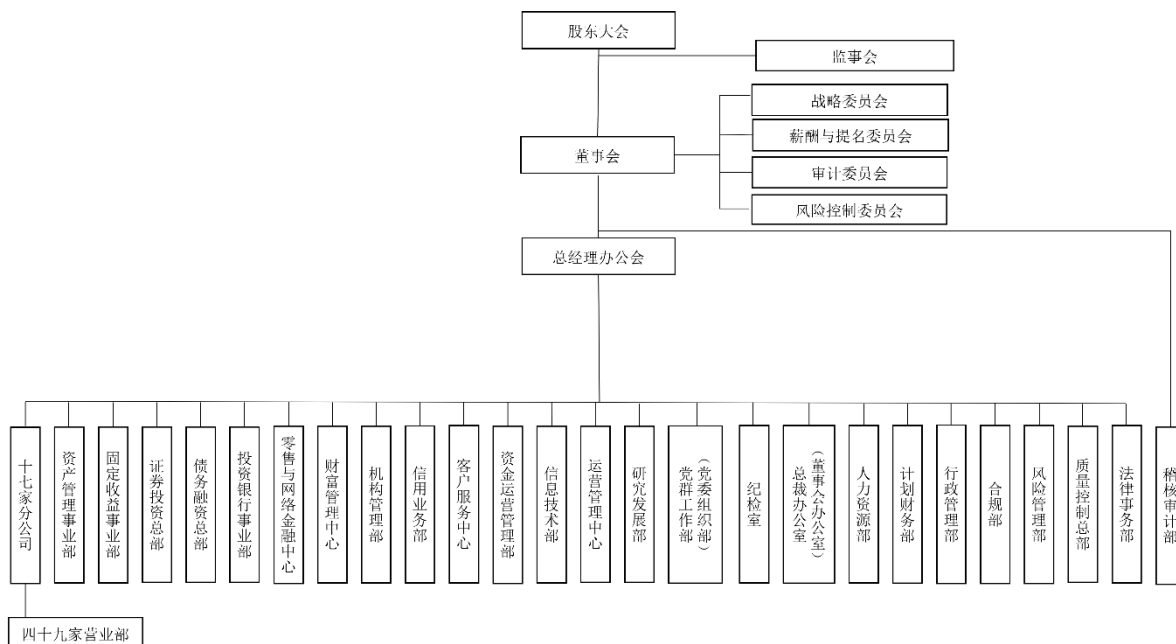
2023 年 2 月 13 日，北京市市场监督管理局核准了公司本次发行涉及的营业执照变更登记事项，公司领取了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000710925892P）。

2023 年 2 月 17 日，首创证券就本次发行涉及的事项在北京证监局完成了备案。

**（二）公司组织机构情况**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会相关规章制度要求，构建了科学有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。截至报告期末，公司组织架构图如下：



截至本报告期末，本公司拥有 3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司，参股中邮创业基金，具体情况如下：

序号	公司名称	注册地址	成立时间	注册资本	持股比例 (%)	法定代表人/负责人	联系电话
1	首创京都期货	北京市朝阳区安定门外大街1号1幢10层1018室	1993年3月6日	6亿元	100.00	李强	010-64555200
2	首正德盛	北京市海淀区海淀北二街8号6层710-321室	2014年7月23日	5亿元	100.00	王洪亮	010-89620815
3	首正泽富	北京市怀柔区北房镇幸福西街3号1幢418室	2015年3月10日	8亿元	100.00	马起华	010-89620887
4	望京私募	北京市朝阳区利泽中园106号楼1层108C-1	2017年10月25日	3,000万元	51.00 (通过首正德盛间接持有)	王洪亮	010-89620815
5	中邮创业基金	北京市东城区和平里中街乙16号	2006年5月8日	30,410万元	46.37	毕劲松	010-82295160

### (三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，本公司证券营业部共49家。证券营业部的分布情况如下：

省份/自治区/直辖市	营业部数量 (家)
北京市	6
河北省	6
上海市	6
山东省	5
江苏省	4
四川省	4
浙江省	4
广东省	3
福建省	2
黑龙江省	2
湖南省	2
天津市	2
安徽省	1
重庆市	1

陕西省	1
合计	49

证券营业部基本情况如下表：

序号	所在地区	营业部名称	营业地址	成立日期	注册资本 (或营运 资金)	负责人	联系电话
1	北京市	首创证券北京北辰东路证券营业部	北京市朝阳区北辰东路8号Q座一层115号	2000/2/15	500万元	钟晓曦	010-84976709
2	北京市	首创证券北京五道口证券营业部	北京市海淀区五道口地区成府路蓝旗营1号楼东2层	2002/6/13	500万元	孙建民	010-62793460
3	北京市	首创证券北京雍和宫证券营业部	北京市东城区安定门东大街28号1号楼C单元301号	2008/2/14	1000万元	王宇	010-84290586
4	北京市	首创证券北京长阳祥云街证券营业部	北京市房山区长阳镇祥云街6号院2号楼2层202	2013/9/25	300万元	贾明磊	010-56619838
5	北京市	首创证券北京延庆东顺城街证券营业部	北京市延庆区延庆镇东街2号（南侧五层）	2014/10/16	300万元	乔华	010-69180866
6	北京市	首创证券北京交大东路证券营业部	北京市海淀区交大东路60号四层60-33	2015/9/1	300万元	阴一晴	010-82275180
7	河北省	首创证券石家庄建设北大街证券营业部	河北省石家庄市长安区建设北大街44号瀚科大厦2层204、205、206、207、208	2002/9/23	500万元	刘浩谦	0311-88626662
8	河北省	首创证券石家庄合作路证券营业部	河北省石家庄市新华区合作路68号新合作广场东区A座104、105	2002/9/23	500万元	阮亮	0311-88613899
9	河北省	首创证券石家庄中山东路证券营业部	河北省石家庄市桥西区中山东路158号滨江商务大厦2单元501	2002/9/23	500万元	王志文	0311-88626168
10	河北省	首创证券衡水新华西路证券营业部	河北省衡水市桃城区新华西路362号中华大街与新华路交叉口东南角门店2层	2013/9/5	300万元	刘巨祥	0318-2889288
11	河北省	首创证券石家庄祁连街证券营业部	石家庄高新区祁连街88号盛和广场B1座3层301	2013/9/9	300万元	张丽	0311-85283690

12	河北省	首创证券邢台中华大街证券营业部	河北省邢台市信都区中华大街388号维也纳花园小区32号楼1至2层111铺	2013/10/9	300万元	李兆轩	0319-5716880
13	上海市	首创证券上海长宁区仙霞路证券营业部	上海市长宁区仙霞路369号1号楼1905、1906室	1996/7/24	500万元	梅丹	021-68800655
14	上海市	首创证券上海斜土路证券营业部	上海市徐汇区斜土路2129号3层	1996/11/25	500万元	顾平	021-64186133
15	上海市	首创证券上海共和新路证券营业部	上海市静安区共和新路1346号20层2001、2002、2003、2004室	2008/3/4	1000万元	林思懿	021-66086393
16	上海市	首创证券上海崇明中津桥路证券营业部	上海市崇明区城桥镇中津桥路83号	2013/12/11	300万元	邢羚	021-69617183
17	上海市	首创证券上海宝山区殷高路证券营业部	上海市宝山区殷高路65号4号楼108室	2014/12/30	300万元	郁雪冬	021-65688102
18	上海市	首创证券上海普陀区长寿路证券营业部	上海市普陀区长寿路309弄10号12层02室	2016/5/24	300万元	顾宇花	021-52958805
19	山东省	首创证券青岛深圳路证券营业部	山东省青岛市崂山区深圳路101号47号楼407-410室	2013/11/1	300万元	孙一卓	0532-80978889
20	山东省	首创证券济南文化东路证券营业部	济南市历下区文化东路59号山东盐业大厦201	2013/11/25	300万元	王相涛	0531-86080977
21	山东省	首创证券潍坊东方路证券营业部	山东省潍坊高新区新城街道富华社区东风东街以北东方路以西富华锦光公寓北段7号	2015/7/13	300万元	孟庆波	0536-8951177
22	山东省	首创证券烟台南大街证券营业部	山东省烟台市芝罘区西南河路198号内101号108室、301室、302室、303室	2016/6/23	300万元	倪志龙	0535-6253289
23	山东省	首创证券临沂沂蒙路证券营业部	山东省临沂市兰山区沂蒙路426号天基大厦A号楼901	2022/2/11	300万元	马现广	0539-8301878
24	江苏省	首创证券南京高淳古檀大道证券营业部	南京市高淳经济开发区古檀大道3号	2013/10/14	300万元	史辉山	025-56865198



25	江苏省	首创证券苏州锦堂街证券营业部	苏州市苏站路锦堂街8号江苏有线苏州传输中心0707号	2013/11/21	300万元	张莹	0512-65799360
26	江苏省	首创证券无锡湖滨路证券营业部	无锡市滨湖区湖滨路6-1号9层905室	2013/12/20	300万元	吕兴	0510-85119036
27	江苏省	首创证券常州通江中路证券营业部	常州市新北区通江大道391号-A102室	2018/4/8	300万元	奚亚丹	0519-88126886
28	四川省	首创证券成都高新区府城大道西段证券营业部	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段505号1幢2单元1910、1911号	2001/12/3	500万元	韩建峰	028-85101060
29	四川省	首创证券成都吉庆三路证券营业部	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区吉庆三路333号1栋3单元16层1602号	2008/2/3	500万元	谢雨桐	028-85260956
30	四川省	首创证券成都郫都区望丛中路证券营业部	成都市郫都区郫筒镇望丛中路1065号附1110号11楼	2013/10/8	300万元	杨和	028-87930761
31	四川省	首创证券成都龙泉驿区北京路证券营业部	四川省成都市龙泉驿区龙泉街道北京路66号5栋附202号、203号、204号	2016/4/29	300万元	陈尧	028-84867245
32	浙江省	首创证券宁波启明路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区潘火街道启明路818号21幢141号1层	2013/11/20	300万元	袁亿璐	0574-28830366
33	浙江省	首创证券杭州杭大路证券营业部	浙江省杭州市西湖区杭大路15号嘉华国际商务中心地上2层205、206室	2013/12/30	300万元	王卓卿	0571-86811222
34	浙江省	首创证券杭州杭行路证券营业部	浙江省杭州市拱墅区祥符街道杭行路688号星运大厦1幢1002室	2016/7/12	300万元	章建钢	0571-88193099
35	浙江省	首创证券绍兴曲屯路证券营业部	浙江省绍兴市越城区曲屯路398号联合大厦303室-1	2018/4/26	300万元	张海斌	0575-88017733
36	广东省	首创证券深圳吉华路证券营业部	深圳市龙岗区布吉街道吉华路69号布吉广场B座6楼裙楼B0602	1994/12/6	500万元	黄耀	0755-28526669

37	广东省	首创证券深圳金田路证券营业部	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路88号财富大厦11E、11F1	2013/11/25	300万元	冯林	0755-82954848
38	广东省	首创证券广州广州大道中证证券营业部	广州市越秀区广州大道中307号C栋1504	2017/1/23	300万元	王巧文	020-83041981
39	福建省	首创证券厦门鹭江道证券营业部	厦门市思明区鹭江道100号3101单元	2016/7/13	300万元	陈东	0592-2219996
40	福建省	首创证券福州八一七路证券营业部	福建省福州市台江区洋中街道八一七路747号群升商务中心F1号楼二层04、05、06店面	2017/1/11	300万元	潘明亮	0591-28061668
41	黑龙江省	首创证券哈尔滨西大直街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街367-1号	2008/3/13	500万元	冯毅	0451-86363251
42	黑龙江省	首创证券牡丹江太平路证券营业部	黑龙江省牡丹江市东安区太平路京江华府4号楼000107号门市（太平路31号）	2013/12/2	300万元	李欣	0453-6225318
43	湖南省	首创证券岳阳南湖大道证券营业部	湖南省岳阳市岳阳楼区南湖大道292号中房大厦六楼	2008/3/12	500万元	许源	0730-8226778
44	湖南省	首创证券长沙万家丽路证券营业部	长沙市雨花区万家丽中路二段8号华晨世纪广场B区华晨世纪中心第1627号	2013/12/11	300万元	严平	0731-89672106
45	天津市	首创证券天津大港世纪大道证券营业部	天津市滨海新区大港街世纪大道88号108、402、403	2008/4/22	500万元	尹静	022-25989192
46	天津市	首创证券天津围堤道证券营业部	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场1-702	2013/11/22	300万元	于怀凤	022-88133518
47	安徽省	首创证券合肥潜山路证券营业部	合肥市蜀山区潜山南路188号蔚蓝商务港城市广场F幢3101室	2013/11/13	300万元	顾睿	0551-62821391
48	重庆市	首创证券重庆渝北区洪湖东路证券营业部	重庆市渝北区财富大道2号12-2	2015/6/1	300万元	蔡安	023-67035690

49	陕西省	首创证券西安含光路证券营业部	西安市碑林区含光北路35号新兴际华大厦5层北区4、5室	2013/12/5	300万元	刘强	029-81545946
----	-----	----------------	-----------------------------	-----------	-------	----	--------------

注：1.成立日期为工商登记日期。

2.公司证券营业部具体情况详见公司官网：<https://www.sczq.com.cn/outlets.html>。

#### （四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

1.截至报告期末，公司分公司共 17 家，具体分布如下：

序号	分公司名称	营业地址	成立日期	注册资本（或营运资金）	负责人	联系电话
1	首创证券北京分公司	北京市朝阳区北辰东路8号8号楼2层212室	2014/12/18	1000万元	顾阳	010-84976951
2	首创证券河北分公司	河北省石家庄市桥西区中山东路158号滨江商务大厦2-1701、1702、1703、1704	2013/8/6	1000万元	王建铭	0311-86981188
3	首创证券上海分公司	上海市浦东新区浦东南路500号20层D、E、F单元	2013/11/4	1000万元	戴强	021-58827818
4	首创证券山东分公司	济南市历下区南门大街2号北楼三层北侧0302、0366、0388	2013/11/25	1000万元	渠洪喜	0531-86089188
5	首创证券江苏分公司	南京市玄武区洪武北路16号1202室	2013/11/18	1000万元	王强民	025-52681280
6	首创证券四川分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉庆三路333号	2013/8/12	1000万元	付家伟	028-85250566
7	首创证券浙江分公司	浙江省杭州市西湖区杭大路15号嘉华国际商务中心地上2层203室、13层1615室	2013/12/30	1000万元	陆侃	0571-86580110
8	首创证券深圳分公司	深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心1号楼1906/07/08	2014/10/21	1000万元	黄新会	0755-83296661
9	首创证券福建分公司	福建省福州市台江区鳌峰街道曙光路118号宇洋中央金座写字楼第3层20-22单元	2022/6/13	1000万元	曾剑光	0591-83270096
10	首创证券黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区西大直街367-1号	2015/5/15	1000万元	王克然	0451-86375856
11	首创证券天津分公司	天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场1-701、704室	2015/8/14	1000万元	张洋	022-88275978
12	首创证券安徽分公司	合肥市蜀山区潜山南路188号蔚蓝商务港城市广场F幢3101室	2013/11/13	1000万元	李洁	0551-62821393
13	首创证券陕西分公司	西安市碑林区含光北路35号新兴际华大厦5层北区6室	2013/11/28	1000万元	朱林	029-81541458

14	首创证券山西分公司	山西转型综合改革示范区学府产业园南中环街426号山西国际金融中心3幢A座20层2004号	2021/9/6	1000万元	郭海豹	0351-7021223
15	首创证券河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路88号2号楼2单元12层1210号	2021/11/16	1000万元	顾龔超	0371-55376785
16	首创证券江西分公司	江西省南昌市红谷滩区丰和中大道1266号南昌富隆城401、410室	2021/11/17	1000万元	杨世健	19379877926
17	首创证券湖北分公司	洪山区欢乐大道3号德成国贸中心B座27楼层F室	2021/12/21	1000万元	刘臻	027-88616811

注：（1）成立日期为工商登记日期。

（2）本公司的分公司具体情况详见公司官网：<https://www.sczq.com.cn/outlets.html>。

2.截至报告期末，公司全资子公司首创京都期货的分公司共 2 家，具体分布如下：

序号	分公司名称	营业地址	成立日期	负责人	联系电话
1	首创京都期货上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 1459 号 3 幢 1 层 105、106、107 室	2021/7/27	李坤坤	021-58339781
2	首创京都期货大连分公司	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 2905	2022/5/12	兰超	13701300017

注：（1）成立日期为工商登记日期。

（2）首创京都期货的分公司具体情况详见首创京都期货官网：<https://www.jingduqh.com/news/1009.html>。

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
	签字会计师姓名	杨涛、郭辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	签字的保荐代表人姓名	王水兵、杨涛
	持续督导的期间	2022 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 31 日

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	1,587,858,078.75	2,113,493,479.32	-24.87	1,657,983,958.50
归属于母公司股东的净利润	553,508,028.46	858,599,660.48	-35.53	610,616,529.86
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	541,675,756.26	841,046,578.12	-35.60	613,976,473.98
经营活动产生的现金流量净额	734,037,428.81	539,363,564.80	36.09	2,449,289,977.08
其他综合收益	-40,507,261.35	23,983,834.35	-268.89	-30,854,524.19
	<b>2022年末</b>	<b>2021年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减 (%)</b>	<b>2020年末</b>
资产总额	39,731,623,636.63	32,600,665,585.57	21.87	26,461,675,132.82
负债总额	27,619,336,831.25	22,870,301,807.54	20.77	17,513,366,833.42
归属于母公司股东的权益	12,096,703,178.03	9,714,788,075.73	24.52	8,932,774,620.21
所有者权益总额	12,112,286,805.38	9,730,363,778.03	24.48	8,948,308,299.40

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.35	-34.29	0.38
稀释每股收益 (元 / 股)	0.23	0.35	-34.29	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.34	-35.29	0.39
加权平均净资产收益率 (%)	5.55	9.21	减少3.66个百分点	10.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.43	9.02	减少3.59个百分点	10.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (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	11,393,656,624.92	8,341,298,575.25
净资产	11,978,882,936.98	9,492,506,351.23
各项风险资本准备之和	4,341,336,527.52	3,069,946,873.51
表内外资产总额	34,320,894,546.06	26,766,460,125.78
风险覆盖率(%)	262.45	271.71
资本杠杆率(%)	26.20	25.00
流动性覆盖率(%)	1,068.06	338.89
净稳定资金率(%)	187.57	158.64
净资本/净资产(%)	95.11	87.87
净资本/负债(%)	52.37	49.73
净资产/负债(%)	55.06	56.59
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	8.52	10.52
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	187.51	177.13

报告期内，母公司净资本等各项风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

#### 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、2022 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	308,181,676.75	450,216,623.95	435,917,864.35	393,541,913.70
归属于上市公司股东的净利润	83,108,402.61	158,732,460.20	207,680,865.68	103,986,299.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,199,118.32	153,484,522.33	200,460,005.76	109,532,109.85
经营活动产生的现金流量净额	-2,553,017,288.11	402,549,089.60	-1,853,014,718.61	4,737,520,345.93

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-606,310.32		-88,911.60	568,651.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,998,241.15	系收到的各类政府补助	7,674,762.16	3,585,561.91
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,265,833.61		21,698,485.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,797,089.98		-5,869,157.34	-7,742,566.96
减：所得税影响额	1,027,527.65		5,854,547.06	-228,507.53
少数股东权益影响额（税后）	874.61		7,549.18	98.10
合计	11,832,272.20		17,553,082.36	-3,359,944.12

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用  不适用

### 十二、 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
衍生金融资产	12,058,714.01	13,122,681.99	1,063,967.98	68,428,537.25
交易性金融资产	11,814,664,858.42	16,372,814,097.55	4,558,149,239.13	274,290,381.50
其他债权投资	6,109,655,238.12	9,561,447,161.36	3,451,791,923.24	98,336,193.53
交易性金融负债	319,916,613.40	992,770,760.52	672,854,147.12	6,340,375.77
合计	18,256,295,423.95	26,940,154,701.42	8,683,859,277.47	447,395,488.05

### 十三、 其他

 适用  不适用

（一）按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订），公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

#### 1. 合并财务报表主要项目会计数据主要财务数据

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
货币资金	6,449,031,455.18	6,829,071,246.78	-5.57%
结算备付金	1,512,612,704.15	1,293,679,455.84	16.92%

融出资金	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41	-19.59%
衍生金融资产	13,122,681.99	12,058,714.01	8.82%
存出保证金	1,062,122,270.67	978,254,468.80	8.57%
应收款项	242,571,860.63	143,094,800.32	69.52%
买入返售金融资产	465,515,038.59	934,134,370.42	-50.17%
交易性金融资产	16,372,814,097.55	11,814,664,858.42	38.58%
其他债权投资	9,561,447,161.36	6,109,655,238.12	56.50%
长期股权投资	912,049,941.41	882,737,166.39	3.32%
固定资产	47,225,207.48	10,904,909.16	333.06%
无形资产	113,920,602.33	80,294,849.38	41.88%
使用权资产	361,679,352.57	395,890,681.25	-8.64%
商誉	125,837,824.13	125,837,824.13	0.00%
递延所得税资产	155,843,379.08	111,766,362.14	39.44%
其他资产	223,099,816.21	251,118,769.00	-11.16%
资产总计	39,731,623,636.63	32,600,665,585.57	21.87%
应付短期融资款	1,731,399,911.56	3,027,363,962.98	-42.81%
拆入资金	803,162,779.68	1,082,918,784.25	-25.83%
交易性金融负债	992,770,760.52	319,916,613.40	210.32%
卖出回购金融资产款	11,250,279,523.25	7,725,413,384.09	45.63%
代理买卖证券款	5,542,380,163.61	5,571,813,354.30	-0.53%
应付职工薪酬	284,787,884.12	335,059,212.22	-15.00%
应交税费	52,215,749.69	45,491,378.73	14.78%
合同负债	14,034,705.58	25,845,387.84	-45.70%
应付债券	6,209,707,531.07	4,036,145,000.69	53.85%
租赁负债	407,640,439.74	409,987,622.59	-0.57%
递延所得税负债	15,436,061.73	65,390,763.15	-76.39%
其他负债	315,521,320.70	224,956,343.30	40.26%
负债合计	27,619,336,831.25	22,870,301,807.54	20.77%
股本	2,733,333,800.00	2,460,000,000.00	11.11%
资本公积	6,787,164,301.87	5,191,583,766.68	30.73%
其他综合收益	-32,386,031.72	8,121,229.63	-498.78%
盈余公积	193,922,908.57	128,125,957.38	51.35%
一般风险准备	1,159,271,067.16	1,027,002,214.49	12.88%
未分配利润	1,255,397,132.15	899,954,907.55	39.50%
归属于母公司所有者权益合计	12,096,703,178.03	9,714,788,075.73	24.52%
少数股东权益	15,583,627.35	15,575,702.30	0.05%
所有者权益合计	12,112,286,805.38	9,730,363,778.03	24.48%
负债和所有者权益总计	39,731,623,636.63	32,600,665,585.57	21.87%
<b>项目</b>	<b>2022年度</b>	<b>2021年度</b>	<b>增减幅度</b>
营业收入	1,587,858,078.75	2,113,493,479.32	-24.87%
利息净收入	9,763,766.77	66,266,555.41	-85.27%
手续费及佣金净收入	1,084,132,953.41	819,273,834.95	32.33%
投资收益	847,623,008.26	1,045,732,197.98	-18.94%
其他收益	14,190,596.25	9,627,593.55	47.40%
公允价值变动收益	-370,959,414.32	171,639,336.64	-316.13%
汇兑收益	1,964,522.69	-499,833.70	不适用
其他业务收入	932,301.10	1,216,707.05	-23.38%
资产处置收益	210,344.59	237,087.44	-11.28%



营业支出	913,024,959.14	1,022,690,927.43	-10.72%
税金及附加	12,272,150.25	13,448,491.26	-8.75%
业务及管理费	897,190,434.05	1,000,048,377.90	-10.29%
信用减值损失	2,605,145.07	8,332,537.72	-68.74%
其他业务成本	957,229.77	861,520.55	11.11%
营业利润	674,833,119.61	1,090,802,551.89	-38.13%
营业外收入	335,585.67	474,908.01	-29.34%
营业外支出	11,141,685.66	8,622,895.78	29.21%
利润总额	664,027,019.62	1,082,654,564.12	-38.67%
所得税费用	110,511,066.11	224,024,278.85	-50.67%
净利润	553,515,953.51	858,630,285.27	-35.54%
归属于母公司所有者的净利润	553,508,028.46	858,599,660.48	-35.53%
综合收益总额	513,008,692.16	882,614,119.62	-41.88%
归属于母公司所有者的综合收益总额	513,000,767.11	882,583,494.83	-41.88%
<b>项目</b>	<b>2022年度</b>	<b>2021年度</b>	<b>增减幅度</b>
经营活动产生的现金流量净额	734,037,428.81	539,363,564.80	36.09%
投资活动产生的现金流量净额	-3,278,784,906.26	-1,652,099,281.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,374,323,910.47	1,739,687,120.25	36.48%

## 2. 母公司财务报表主要项目财务数据

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
货币资金	5,416,511,757.98	5,683,747,445.27	-4.70%
结算备付金	1,595,393,430.71	1,381,975,370.22	15.44%
融出资金	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41	-19.59%
衍生金融资产	13,122,681.99	12,058,714.01	8.82%
存出保证金	434,611,657.33	393,124,321.14	10.55%
应收款项	224,666,486.43	141,769,995.89	58.47%
买入返售金融资产	465,515,038.59	934,134,370.42	-50.17%
交易性金融资产	15,253,951,422.88	10,319,226,767.21	47.82%
其他债权投资	9,561,447,161.36	6,109,655,238.12	56.50%
长期股权投资	2,386,567,872.98	2,337,199,297.96	2.11%
固定资产	42,920,057.21	9,187,364.15	367.16%
无形资产	106,160,727.43	73,074,618.27	45.28%
使用权资产	355,025,287.75	385,828,324.29	-7.98%
商誉	105,520,381.58	105,520,381.58	0.00%
递延所得税资产	144,444,994.86	101,596,959.21	42.17%
其他资产	154,581,508.73	176,293,725.41	-12.32%
资产总计	38,373,170,711.11	30,791,894,764.56	24.62%
应付短期融资款	1,731,399,911.56	3,027,363,962.98	-42.81%
拆入资金	803,162,779.68	1,082,918,784.25	-25.83%
交易性金融负债	805,267,980.28	21,426,621.92	3658.26%
卖出回购金融资产款	11,188,154,500.00	7,617,623,480.31	46.87%
代理买卖证券款	4,636,610,090.95	4,525,763,762.21	2.45%
应付职工薪酬	257,828,796.51	304,431,753.38	-15.31%
应交税费	40,716,969.88	40,877,504.30	-0.39%
合同负债	11,948,174.49	21,338,426.50	-44.01%

应付债券	6,209,707,531.07	4,036,145,000.69	53.85%
租赁负债	400,474,982.24	399,510,285.27	0.24%
递延所得税负债	1,294,200.64	4,799,980.26	-73.04%
其他负债	307,721,856.83	217,188,851.26	41.68%
负债合计	26,394,287,774.13	21,299,388,413.33	23.92%
股本	2,733,333,800.00	2,460,000,000.00	11.11%
资本公积	6,787,164,301.87	5,191,583,766.68	30.73%
其他综合收益	-32,386,031.72	8,121,229.63	-498.78%
盈余公积	193,815,213.47	128,018,262.28	51.40%
一般风险准备	1,156,729,159.09	1,025,135,256.71	12.84%
未分配利润	1,140,226,494.27	679,647,835.93	67.77%
所有者权益合计	11,978,882,936.98	9,492,506,351.23	26.19%
负债和所有者权益总计	38,373,170,711.11	30,791,894,764.56	24.62%
<b>项目</b>	<b>2022 年度</b>	<b>2021 年度</b>	<b>增减幅度</b>
营业收入	1,670,794,495.89	1,843,630,584.87	-9.37%
利息净收入	-5,369,696.19	52,611,624.46	-110.21%
手续费及佣金净收入	1,068,583,940.76	798,526,746.56	33.82%
投资收益	760,031,265.27	982,997,010.48	-22.68%
其他收益	13,028,996.80	7,506,150.98	73.58%
公允价值变动收益	-168,037,911.37	1,860,859.25	-9130.12%
汇兑收益	1,964,522.69	-499,833.70	不适用
其他业务收入	383,052.09	405,952.32	-5.64%
资产处置收益	210,325.84	222,074.52	-5.29%
营业支出	855,372,360.13	937,753,270.23	-8.78%
税金及附加	11,942,175.98	12,991,458.38	-8.08%
业务及管理费	840,536,079.44	916,126,462.13	-8.25%
信用减值损失	2,894,104.71	8,635,349.72	-66.49%
营业利润	815,422,135.76	905,877,314.64	-9.99%
营业外收入	272,780.61	455,481.59	-40.11%
营业外支出	11,064,294.68	8,615,713.79	28.42%
利润总额	804,630,621.69	897,717,082.44	-10.37%
所得税费用	146,661,109.78	180,067,516.19	-18.55%
净利润	657,969,511.91	717,649,566.25	-8.32%
综合收益总额	617,462,250.56	741,633,400.60	-16.74%
<b>项目</b>	<b>2022 年度</b>	<b>2021 年度</b>	<b>增减幅度</b>
经营活动产生的现金流量净额	853,928,979.90	661,008,017.92	29.19%
投资活动产生的现金流量净额	-3,295,577,874.86	-1,793,430,257.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,378,514,244.47	1,743,952,065.95	36.39%

(二) 报告期内，公司获得的奖项及荣誉情况如下：

业务类型	颁奖机构	获得奖项
资产管理类业务	中国证券报	2022 年金牛券商集合资产管理人

	中国证券报	首创证券创赢 51 号集合资产管理计划“一年期中长期纯债型金牛资管计划”
	证券时报	2022 中国证券业新锐资管机构君鼎奖
	证券时报	首创证券创赢 52 号集合资产管理计划“2022 中国证券业固收资管计划君鼎奖”
	中国基金报	2022 优秀固收类券商资管英华奖
	经济观察报	2021-2022 卓越金融企业年度卓越券商资管
	每日经济新闻	2022 年度中国金鼎奖“新锐券商资管”
投资类业务	中债金融估值中心有限公司	2021 年度中债市场杰出贡献机构
	全国银行间同业拆借中心	2022 年度银行间本币市场·市场创新奖 (X-Auction)
投资银行类业务	中国证券报	2022 年度金牛成长投资银行团队
	中国中小企业协会、中国中小企业协会创业服务工作委员会	中国新三板风云榜“优秀服务机构”
	深圳证券交易所	2021 年度“服务国家战略优秀固定收益业务创新机构”称号
	证券时报	2022 中国证券业债券投行君鼎奖
	证券时报	首创钜大奥莱二期类 REITs “2022 中国证券业创新资管计划君鼎奖”
	Wind 资讯	2021 年度 Wind 最佳投行-债券承销快速进步券商奖
	中国资产证券化论坛	第八届中国资产证券化论坛·年度创新机构嘉勉
	中国资产证券化论坛	企业资产证券化年度优秀嘉勉 (全国首单 AAA 主体绿色水务 ABS—江北建投水务收费收益权绿色 ABS)
中国资产证券化论坛	企业资产证券化年度新锐嘉勉 (助力小微企业融资的保理债权 ABS-海尔睿海创世保理 2 期 ABS)	
零售与财富管理类业务	中国证券报	金牛成长财富管理团队
	财视中国	优秀财富管理券商品牌奖
	中证信息技术服务有限责任公司	2022 年证券期货业风华正茂科技人 最美科技团队
	上海期货交易所	2021 年度市场进步奖项
	期货日报	第十六届全国期货(期权)实盘交易大赛“优秀产业服务奖”
	金融界	2022 年度金融界-金智奖“杰出人气 APP 奖”
	金融界	2022 年度金融界-金智奖“杰出投顾业务奖”

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，受多重因素冲击，资本市场波动加大。面对复杂多变的市场环境，公司秉持“守正创新、阳光经营、以人为本、共创共赢”的经营理念，稳中求进，坚定推进“以资产管理类业务为核心引领，以零售与财富管理类业务和投资银行类业务为两翼支撑，以投资类业务为平衡驱动”的差异化发展战略，在加强合规管理和注重风险防范的基础上，发挥业务优势，强化业务拓展，加强内部管理，完善体制机制，高质量发展取得新成效。报告期内，公司资产管理业务保持良好发展态势，管理规模突破千亿元，行业排名稳步提升；固定收益投资交易业务在市场波动加剧情况下实现较好收益。在核心特色业务优势巩固的同时，公司把握全面注册制改革、北交所建设扩容等市场机遇，以北交所业务为突破口，加大业务创新力度，不断提升投资银行业务服务国家战略和实体经济能力；坚持以客户为中心，加快建设大财富管理业务体系，不断提升客户综合服务能力，积极推进传统经纪业务向财富管理转型。

报告期内，公司实现营业收入 158,785.81 万元，同比下降 24.87%；实现归属于母公司股东的净利润 55,350.80 万元，同比下降 35.53%。截至本报告期末，公司资产总额为 397.32 亿元，较上年末增长 21.87%；归属于母公司所有者权益为 120.97 亿元，较上年末增长 24.52%，资产负债结构持续优化。

截至本报告期末的公司主要经营财务数据请参阅本章节中“五、报告期内主要经营情况”。

#### （一）资产管理类业务

公司资产管理类业务包括公司资产管理业务、全资子公司首正德盛私募投资基金业务及参股公司中邮创业基金公募基金业务。

报告期内，公司资产管理类业务实现收入 69,836.28 万元，占公司营业收入的比重为 43.98%，同比增长 59.54%。资产管理类业务收入增长主要来源于公司资产管理业务管理规模及创收能力的增长。报告期内，公司重点加大对公司资产管理业务发展的支持，资产管理业务行业排名稳步提升。

#### 【市场环境】

2022 年是资管新规过渡期后的第一年。证券公司资产管理业务逐步回归本源，进入规范有序发展的新阶段，主动管理能力成为立身之本，行业内部竞争加剧。与此同时，证券公司加快设立资管子公司，加快推进公募化转型。

受资管新规、行业竞争等因素影响，2022 年证券行业私募资管计划规模总体呈下降态势。截至本报告期末，证券公司及其子公司私募资管业务规模为 6.87 万亿元，较上年末减少 16.53%。其中：受资管新规“去通道”“去嵌套”政策影响，单一资管计划规模下降最为显著，全年降幅 23.10%。资产支持专项计划规模 1.95 万亿元，较上年末下降 13.47%。

在 A 股市场下跌的背景下，2022 年公募基金市场发行遇冷，全年发行份额同比大幅减少 50.14%，报告期末公募基金规模 26.03 万亿元，较上年末仅小幅增长 1.83%。（数据来源：Wind 数据，基金业协会）

## 【经营举措及业务发展】

### 1. 资产管理业务

2022 年，公司资产管理业务坚持以“稳健经营、持续发展”为目标，持续增强产品研发能力，丰富产品类型，在充分发挥固定收益产品优势的基础上，加快向权益类资产管理业务领域拓展；不断夯实投研基础，强化优质基础资产配置能力，提升主动管理能力；进一步加强与全国股份制银行、地方城市商业银行及优秀第三方代销机构的合作，持续完善公司资管产品销售体系；高度重视合规风控工作，强化业务基础设施建设，提升运营管理效率，提高业务合规风控管理水平。

得益于综合能力的不断提升，公司在证券行业私募资管计划规模下降、2022 年底债市大幅波动的情况下，依然保持了资产管理业务的平稳发展。公司资管产品体系更加均衡，以固定收益产品为主，“固收+”、混合产品为延伸的产品线不断成熟，有效满足客户多层次财富管理需求；报告期内，公司资产管理业务产品收益率保持稳定，与银行、信托、财务公司、上市公司、其他实体企业等机构客户的合作更加紧密，保障了资产管理规模稳定有序增长。

截至报告期末，公司尚处于存续期的资产管理产品只数为 529 只，产品净值规模为 1,072.54 亿元，较上年末增长 23.66%。分产品类型来看，公司不含专项资产管理计划在内的资产管理产品只数 505 只，产品净值规模 895.04 亿元，较上年末增长 38.8%，主动管理规模占比达到 100%。其中：集合产品只数 470 只，产品净值规模 831.03 亿元；单一资产管理产品只数为 35 只，产品净值规模为 64.01 亿元。公司专项资产管理产品只数为 24 只，产品净值规模为 177.50 亿元。根据基金业协会公布的《证券公司私募资产管理月均规模（20 家）》（2022 年第四季度）数据，公司私募资产管理月均规模（不含专项资产管理规模）排名行业第 16 位。

公司资产管理业务的创收能力与管理规模保持同步增长，报告期内公司资产管理业务实现收入 66,222.73 万元，同比增长 72.16%。公司荣获中国证券报“2022 年金牛券商集合资产管理人”、证券时报“2022 中国证券业新锐资管机构君鼎奖”、中国基金报“2022 优秀固收类券商资管英华奖”等多个奖项。

### 2. 私募投资基金业务

公司通过全资子公司首正德盛开展私募投资基金业务。首正德盛聚焦重点产业、重点区域，不断提升募集资金能力和管理能力，报告期末管理的私募投资基金数量为 10 只，较上期末增加 2 只；私募投资基金管理规模 35.50 亿元。

### 3.公募基金业务

中邮创业基金系公司参股的公募基金管理公司，公司持股比例为 46.37%。中邮创业基金的产品类型主要分为公募基金产品和特定资产管理业务。中邮创业基金持续加强投研能力建设，截至报告期末，中邮创业基金存续产品只数 78 只，管理净值规模 639.80 亿元。其中：公募基金产品只数 57 只，管理净值规模 535.20 亿元；专户理财产品只数 21 只，管理净值规模 104.59 亿元。

#### （二）投资类业务

公司投资类业务根据投资品种的不同，分为固定收益投资交易业务、权益类证券投资业务、新三板做市业务和另类投资业务。报告期内，公司投资类业务收入为 46,408.71 万元，占公司营业收入的比重为 29.23%。其中：固定收益投资交易业务实现营业收入 70,826.11 万元，同比增长 24.45%；权益类证券投资业务、新三板做市业务和另类投资业务受市场下跌等因素影响出现一定亏损。

#### 【市场环境】

债市方面，2022 年债券市场呈收益率低位的宽幅震荡走势，市场分化延续，收益率先下后上，多数品种全年未积累可观涨幅。特别是 2022 年末市场收益率显著上行，引发银行理财赎回潮，进而导致信用利差大幅走阔，债券市场大幅波动。

股市方面，A 股市场整体呈现震荡下跌走势，上证综指全年累计下跌 15.13%，深证成指累计下跌 25.85%，创业板指累计下跌 29.37%，科创 50 指数下跌 31.35%，系统性和结构性投资机会缺乏。三板成指下跌 15.66%，三板做市指数下跌 16.03%，北证 50 指数收盘为 942.09 点，与指数发布日（2022 年 11 月 21 日）收盘相比下跌 8.42%。

#### 【经营举措及业务发展】

##### 1.固定收益投资交易业务

公司一直专注于固定收益投资交易业务，以“严控风险、稳健经营”为理念，开展自营投资业务和资本中介业务。2022 年，公司固定收益投资交易业务敏锐捕捉市场机遇，精准把握交易节奏，特别在 2022 年市场大幅波动区间，表现出了较强的控回撤能力，报告期内自有资金投资交易收益率 8.85%，同期中债综合财富（总值）指数累计涨幅为 3.31%。

投资业务方面，在资产端，公司持续优化持仓结构，信用风险显著降低，资产配置更加稳健，同时不断提升投资能力，投资策略日趋多元，运用多样化的金融工具实现稳定收益；在负债端，多措并举控制成本，增强持仓息差韧性。资本中介业务方面，不断扩宽业务领域，创新盈利模式，公司注重交易能力的提升，运用外汇交易中心推出的 X-Bond、X-Lending、X-Auction 以及 iDeal

等各类报价方式，积极拓展交易对手方，加强客户梯度管理，精准捕捉市场热点，有效提高了市场活跃度。

在提升投资交易能力的同时，公司注重加强固定收益投资交易业务合规风控管理。一方面，公司着力于完善制度体系建设，加强全流程内部控制与风险管理；另一方面，增大系统建设投入与力度，力求走在同业前列。公司将内部交易管理、债券持仓风险限额管理以及信用评估管理与信息技术手段紧密结合，以信息技术系统全流程审批核查为手段，形成覆盖固定收益全业务的内部管控闭环，有效提升合规管理水平和风险防控能力。

## 2.权益类证券投资业务

2022 年，公司权益类证券投资业务不断完善自上而下的市场研判体系，强化极端市场环境下的风险防控措施；完善内部研讨、调研、投资决策评估体系，重点提升深度研究水平；增加仓位和结构调整的灵活性，在市场大幅回调的情况下，通过仓位控制、分散投资、多策略配置以及对冲等策略，相对有效地控制了权益投资的回撤程度，投资收益率-3.88%，优于市场各主要指数表现。

## 3.新三板做市业务

报告期内，公司持续增强市场分析和把控能力，优选具有发展潜力的企业作为做市标的，完善项目全流程管理体系，提升综合交易能力，为做市企业提供个性化的优质服务。在 2022 年二、三季度的做市商评价结果中，公司综合排名位于前 20%，获得交易经手费 50%的减免；第四季度公司综合排名前 10%，获得交易经手费 70%的减免。截至报告期末，公司新三板做市企业数量 82 家，行业排名第 5 名；其中，创新层企业 75 家，占比 91.46%。

## 4.另类投资业务

公司全资子公司首正泽富使用自有资金，从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的股权投资、新三板投资、私募基金投资等另类投资业务，以及公司保荐项目跟投业务。

报告期内，首正泽富坚守稳健配置及价值投资的理念，稳步扩大一级市场股权投资业务投资规模，谨慎配置新三板投资增量项目，重点布局符合未来经济发展趋势、具备核心技术优势和竞争力的企业。截至报告期末，首正泽富存续投资项目 81 个，总投资金额 59,141.64 万元。报告期内，首正泽富投资的奥迪威、新芝生物、曙光数创等 6 家企业成功实现北交所上市，投资的天力锂能成功实现创业板上市。

### （三）投资银行类业务

公司的投资银行类业务主要包括：股票保荐及承销、债券发行承销、资产证券化、财务顾问等。报告期内，公司投资银行类业务实现收入 14,696.87 万元，占公司营业收入的比重为 9.26%。

## 【市场环境】

2022 年，资本市场改革持续推进，特别是作为服务“专精特新”中小企业主阵地的北交所加速建设扩容，有效拓展了中小企业的上市融资路径。截至报告期末，北交所累计上市公司达 162 家，首发募集资金 333.05 亿元，其中 2022 年全年新增 83 家，首发募集资金 164.77 亿元，为投行业务带来增量发展空间。为支持实体经济发展，2022 年 A 股市场 IPO 及上市公司再融资保持常态化。但受国内经济下行、市场波动加大等因素影响，报告期内 A 股 IPO、再融资企业家数分别同比下降 18.32% 和 19.71%，股权融资总额下降 8.59%。

债券一级市场方面，整体发行节奏放缓。2022 年，信用债发行规模较上年下降 9.95%；城投债发行规模较上年下降 14.30%；同时，证监会主管 ABS 发行规模降幅较大，较上年下降 26.17%。（数据来源：Wind 数据）

## 【经营举措及业务发展】

### 1. 股权融资及财务顾问业务

2022 年，公司秉承服务实体经济的初心，贯彻新发展理念，紧抓北交所建设扩容带来的差异化发展机遇，立足北京，面向全国，不断推进业务探索，加大市场拓展力度，着力提升服务中小企业和“专精特新”企业的能力，加强“投研+投资+投行”业务联动。

报告期内，公司保荐的国家级专精特新小巨人企业曙光数创于 2022 年 11 月在北交所成功上市融资，承销金额 2.60 亿元；公司保荐的深交所主板上市企业新水环保完成了项目申报。截至报告期末，公司累计完成 117 家推荐挂牌项目，持续督导挂牌公司 112 家，持续督导企业中有 25 家挂牌公司为创新层企业，占督导公司总数的 22.32%。公司依托新三板财务顾问业务积累，筛选出一批专精特新企业以及具有行业竞争优势的优质企业作为重点项目跟踪推进，项目储备日益丰富。公司调整优化业务管理组织架构，持续加强团队建设，夯实投行业务质量控制及合规管理基础。

报告期内，公司揽获中国证券报 2022 年“金牛成长投资银行团队”、中国新三板年度风云榜 2022 年“优秀服务机构”荣誉。

### 2. 债券承销及资产证券化业务

2022 年，公司继续加强拓展重点区域债券承销业务，积极开拓资产证券化等创新业务。报告期内，公司担任主承销商完成的债券承销数量为 40 只，主承销金额为 153.87 亿元，行业排名 38 名，较上年同期提升 7 名（Wind 数据统计排名）。其中，公司作为主承销商发行的新疆阿克苏地区绿色实业开发有限公司 2022 年非公开发行乡村振兴公司债券（第一期），为西北五省首单“乡村振兴”公司债券。公司积极拓展资产证券化业务，报告期内作为计划管理人共发行 12 只



ABS 产品，发行规模 69.08 亿元，行业排名第 25 名；作为计划销售机构，共销售 18 只 ABS 产品，销售规模 53.22 亿元，行业排名第 23 名（Wind 数据统计排名）。

报告期内，公司荣获深交所 2021 年“服务国家战略优秀固定收益业务创新机构”、证券时报“2022 中国证券业债券投行君鼎奖”等奖项。

#### （四）零售与财富管理类业务

公司的零售与财富管理类业务主要包括：证券经纪业务、信用业务和期货业务。报告期内，公司零售与财富管理类业务实现收入 42,184.63 万元，占公司营业收入的比重为 26.57%。

#### 【市场环境】

2022 年，受股市行情波动影响，市场交易活跃度下降。全年沪深两市股票基金单边交易量 247.6 万亿元，同比下降 10.39%；年末沪深两市融资融券余额 1.54 万亿元，同比下降 15.92%。期货市场方面，交易活跃度同样呈下降态势。2022 年，全国期货市场累计成交量、成交额分别同比下滑 9.93%、7.96%。

#### 【经营举措及业务发展】

##### 1. 证券经纪业务

公司证券经纪业务主要包括代理买卖证券业务、证券投资咨询服务、代销金融产品业务等。2022 年，公司积极践行“金融为民”，坚持以客户为中心，以金融科技赋能业务发展，积极推进传统经纪业务向财富管理转型。

公司加快“番茄财富 APP”一站式综合金融服务平台迭代升级，全新发布“番茄财富 APP”5.0 版本，聚焦客户需求，丰富服务内容，从技术架构、交互逻辑、界面设计等方面进行全面优化，APP 全年注册用户数同比增长 45%；打造企业微信员工展业终端，构建线上服务闭环，赋能员工展业管理；不断优化“首创证券微服务”功能，推动数字化创新运营，提升客户服务能力。公司加快建设专业投顾队伍，搭建多元化投顾产品体系，打造专业投顾品牌，不断完善金融产品货架，加大优秀公募基金、私募产品的引入，满足客户多元化资产配置需求。

公司加快建设财富管理直销中心，培养专业财富管理师团队，为高净值客户量身定制财富管理一站式解决方案。公司加大机构客户开发及服务力度，持续深化机构经纪服务，量化交易系统建成上线，为私募机构、上市公司等机构客户提供多维度、综合化服务。

报告期内，公司新增客户 6.04 万户，较上年增长 9.32%，期末客户总数超 70 万户；全年代理买卖股票基金交易额 5,725.58 亿元，线上业务办理量占比达 83.4%，较上年提高 12.56%。报告期内，公司荣获中国证券报“金牛成长财富管理团队”奖。

##### 2. 信用业务

报告期内，公司开展的信用业务主要为融资融券业务及股票质押式回购交易业务。

公司信用业务始终坚持服务客户和风险控制相结合，优化定价机制，提升服务能力。报告期内，融资融券客户数量较上年增长 4.22%。报告期末，融资融券余额为 19.50 亿元，期末维持担保比例为 251.56%，维持担保比例较高，业务风险控制在较低水平。公司进一步提升股票质押式回购交易业务风险控制能力，报告期末待回购融资余额（不含息）为 4.18 亿元，期末平均质押率 38.25%。

### 3. 期货业务

公司通过全资子公司首创京都期货开展期货经纪业务和期货公司资产管理业务。

报告期内，首创京都期货经纪业务代理买卖成交金额为 5,397.95 亿元，较上年同期增长 7.87%；日均客户权益金额 13.74 亿元，较上年同期增长 50.66%。截至报告期末，首创京都期货存续资产管理计划产品只数为 7 只，产品净值管理规模 5.10 亿元。

### （五）研究业务

公司致力于打造中型精品研究力量。公司研究业务由研究发展部开展，报告期内，公司持续加大对研究业务的投入，加快建设专业的卖方研究团队，目前研究团队已覆盖了宏观、策略、电子、计算机、传媒、军工、医药、交运、有色、社服、环保、地产、消费等重要行业。报告期内，公司不断完善研究产品和服务体系，积极拓展市场，通过提供研究报告、路演、电话交流会等研究服务，加快机构客户服务签约，不断提高创收能力，提升品牌知名度。同时研究发展部积极开展对内协同服务，为公司各项业务发展提供研究支持，赋能公司业务发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2022 年，证券行业坚持和加强党的全面领导，积极主动融入国家发展大局，充分发挥资本市场在促进资本形成、价格发现、资源配置、风险管理等方面的重要功能，进一步提升服务实体经济和投资者能力，有力支持科技创新和国家重大战略实施。同时持续深化以全面实行股票发行注册制为主线的资本市场改革，常态化退市格局基本形成，多层次市场体系不断健全。报告期内，证券行业聚焦高质量发展，持续夯实资本实力，提升资产质量，增强抵御风险能力。截至报告期末，全行业 140 家证券公司总资产为 11.06 万亿元，净资产为 2.79 万亿元，净资本为 2.09 万亿元，较上年末分别增长 4.41%、8.52%、4.69%。然而，受多重因素冲击，证券行业经营业绩短期承压，根据证券业协会发布的《证券公司 2022 年度经营数据》，报告期内全行业实现营业收入 3,949.73 亿元，同比下降 21.38%；实现净利润 1,423.01 亿元，同比下降 25.54%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

本公司的主要业务分为四大业务板块：资产管理类业务、投资类业务、投资银行类业务以及零售与财富管理类业务。详情请参阅本章节中“经营情况讨论与分析”。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司系北京市国资委控股的证券公司，截至本报告期末，公司股东首创集团、京投公司、京能集团均为北京市国资委下属的大型国有企业，合计持股比例达 82.38%。报告期内，公司积极探索差异化发展道路，巩固特色化竞争优势。一是公司资产管理业务主动管理能力显著提升，管理规模突破千亿元，2022 年第四季度公司私募资产管理月均规模（不含专项资产管理规模）排名行业第 16 位，在创利增收的同时有效带动公司财富管理等业务发展。二是公司固定收益投资交易业务资产配置能力及综合交易能力不断提升，报告期内有效控制投资回撤，充分发挥业绩稳定器作用。三是依托北京区位优势，充分把握北交所建设扩容的政策机遇，加强服务“专精特新”中小企业、服务首都经济发展的力度，实现投资银行业务突破发展。四是分支机构网点布局日益优化。报告期内，公司及子公司首创京都期货在湖北省武汉市、福建省福州市、山东省临沂市、辽宁省大连市等地增设分支机构，进一步加强公司在经济发达地区或重点城市的战略布局，夯实市场拓展及客户服务基础。五是公司人员结构不断优化，管理层和核心人员稳定，高素质的专业员工队伍为公司业务创新发展提供有力的人才保障，同时公司高度重视企业文化建设，形成了以“自信，规矩，良知，专业”为核心价值观的优秀企业文化，既倡导与时俱进、拼搏进取、以创新打开发展局面和空间，又强调底线思维、规矩意识、以稳健应对变化、务实前行，为公司实现高质量可持续发展提供坚实保障。

#### 五、报告期内主要经营情况

详情请参阅本章节中“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	1,587,858,078.75	2,113,493,479.32	-24.87
营业成本	913,024,959.14	1,022,690,927.43	-10.72
经营活动产生的现金流量净额	734,037,428.81	539,363,564.80	36.09
投资活动产生的现金流量净额	-3,278,784,906.26	-1,652,099,281.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,374,323,910.47	1,739,687,120.25	36.48

营业收入变动原因说明：2022 年度，公司实现营业收入 15.88 亿元，较上年减少 5.26 亿元，同比下降 24.87%。主要变化：手续费及佣金净收入较上年增加 2.65 亿元，同比增长 32.33%，主要系资产管理业务净收入增长所致；投资收益较上年减少 1.98 亿元，同比下降 18.94%，主要系金融工具投资收益下降所致；公允价值变动损益较上年减少 5.43 亿元，同比减少 316.13%，主要系交易性金融资产公允价值下降所致。

营业成本变动原因说明：2022 年度，公司发生营业成本 9.13 亿元，较上年减少 1.10 亿元，同比下降 10.72%，主要系职工薪酬同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年度，公司经营活动产生的现金净流入

7.34 亿元，较上年增加 1.95 亿元，同比增长 36.09%。主要系收取利息、手续费及佣金收到的现金，回购业务资金净增加额，融出资金净减少额，为交易目的而持有的金融资产净增加额和代理买卖证券支付的现金净额等较上年变动较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年度，公司投资活动产生的现金净流出 32.79 亿元，净流出额增加 16.27 亿元，主要为其他债权投资等投资规模变动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年度，公司筹资活动现金净流入 23.74 亿元，较上年增加 6.35 亿元，同比增加 36.48%，主要系公司 IPO 完成后募集资金增加、债务融资规模减少和偿还到期债务所致。

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

本公司报告期内的收入和成本分析如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
资产管理类业务	698,362,803.20	89,544,009.72	87.18	59.54	-13.77	增加 10.90 个百分点
投资类业务	464,087,114.72	99,884,492.41	78.48	-56.15	-45.61	增加 4.17 个百分点
投资银行类业务	146,968,698.11	88,895,712.74	39.51	-11.37	-8.83	增加 1.68 个百分点
零售与财富管理类业务	421,846,251.51	371,933,001.24	11.83	-4.51	3.16	减少 6.56 个百分点
其他	-143,406,788.79	262,767,743.03	不适用	-1,574.62	-5.19	不适用

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

### 分板块营业收入情况说明

单位：元 币种：人民币

营业收入	2022 年度	占比 (%)	2021 年度	占比 (%)	同比变动
资产管理类业务	698,362,803.20	43.98	437,740,526.51	20.71	59.54%
投资类业务	464,087,114.72	29.23	1,058,424,276.19	50.08	-56.15%
投资银行类业务	146,968,698.11	9.26	165,816,163.44	7.85	-11.37%

零售与财富管理 类业务	421,846,251.51	26.57	441,787,539.12	20.90	-4.51%
其他	-143,406,788.79	-9.03	9,724,974.06	0.46	-1,574.62%
合计	1,587,858,078.75	100.00	2,113,493,479.32	100.00	-24.87%

2022 年，公司资产管理类业务分部实现营业收入 6.98 亿元，占 2022 年度营业收入的 43.98%，同比上升 59.54%，资产管理类业务营业收入变动主要系资产管理业务管理费及业绩报酬收入增长。

投资类业务分部实现营业收入 4.64 亿元，占 2022 年度营业收入 29.23%，同比下降 56.15%，投资类业务分部营业收入变动主要系市场行情下跌，公司权益类投资收入下降影响。

投资银行类业务分部实现营业收入 1.47 亿元，占 2022 年度营业收入的 9.26%，同比下降 11.37%，投资银行类业务分部营业收入下降主要系市场环境影响和证券承销规模降低所致。

零售与财富管理类业务分部实现营业收入 4.22 亿元，占 2022 年度营业收入比例 26.57%，同比减少 4.51%；公司零售与财富管理类业务营业收入变动主要原因为受市场行情波动影响，公司代理买卖证券业务收入、融资融券息费收入及股票质押式回购业务收入降低。

#### 分板块营业支出情况说明

单位：元 币种：人民币

营业支出	2022 年	占比 (%)	2021 年	占比 (%)	同比变动
资产管理类业务	89,544,009.72	9.81	103,838,184.70	10.15	-13.77%
投资类业务	99,884,492.41	10.94	183,653,779.53	17.96	-45.61%
投资银行类业务	88,895,712.74	9.74	97,503,153.03	9.53	-8.83%
零售与财富管理 类业务	371,933,001.24	40.74	360,548,858.43	35.25	3.16%
其他	262,767,743.03	28.78	277,146,951.74	27.10	-5.19%
合计	913,024,959.14	100.00	1,022,690,927.43	100.00	-10.72%

2022 年，公司资产管理类业务分部营业支出 0.90 亿元，同比下降 13.77%；投资类业务分部营业支出 1.00 亿元，同比下降 45.61%；投资银行类业务分部营业支出 0.89 亿元，同比下降 8.83%，零售与财富管理类业务分部营业支出 3.72 亿元，同比增加 3.16%。

#### (2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

**(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

**3. 费用**
 适用  不适用

报告期内，公司的业务及管理费情况请参阅本报告第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”第 64 项“业务及管理费”相关内容。

**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

报告期内，公司现金及等价物净增加额为-16,845.90 万元。具体情况如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 73,403.74 万元，其中：经营活动现金流入金额 641,050.91 万元，主要包括收取利息、手续费及佣金的现金 183,119.09 万元，回购业务资金净增加额 399,108.16 万元，以及融出资金净减少额 51,604.64 万元；经营活动现金流出金额 567,647.16 万元，主要包括为交易目的而持有的金融资产净增加额 358,626.07 万元，支付利息、手续费及佣金的现金 61,475.30 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 65,719.12 万元，支付的各项税费 27,851.11 万元，支付的其他与经营活动有关的现金 46,936.47 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-327,878.49 万元，其中：投资活动现金流入金额 691,231.94 万元，主要包括收回投资收到的现金 644,932.24 万元，取得投资收益收到的现金 46,283.79 万元；投资活动现金流出金额 1,019,110.43 万元，主要包括投资支付现金 1,008,194.73 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 10,915.69 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 237,432.39 万元，其中：筹资活动现金流入金额 688,113.66 万元，主要包括吸收投资收到的现金 188,695.66 万元，发行债券收到的现金 499,418.00 万元；筹资活动现金流出金额 450,681.26 万元，主要包括偿还债务支付的现金 415,759.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 28,013.47 万元。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	6,449,031,455.18	16.23	6,829,071,246.78	20.95	-5.57	主要系客户资金存款减少
结算备付金	1,512,612,704.15	3.81	1,293,679,455.84	3.97	16.92	主要系客户备付金增加
融出资金	2,112,730,243.30	5.32	2,627,501,871.41	8.06	-19.59	主要系信用类融资业务规模下降
衍生金融资产	13,122,681.99	0.03	12,058,714.01	0.04	8.82	主要系衍生品规模及价值变动影响
存出保证金	1,062,122,270.67	2.67	978,254,468.80	3.00	8.57	主要系交易保证金增加
应收款项	242,571,860.63	0.61	143,094,800.32	0.44	69.52	主要系应收资管产品管理费增加
买入返售金融资产	465,515,038.59	1.17	934,134,370.42	2.87	-50.17	主要系股票质押式回购和债券质押式回购规模下降
交易性金融资产	16,372,814,097.55	41.21	11,814,664,858.42	36.24	38.58	主要系交易性债券投资规模增加
其他债权投资	9,561,447,161.36	24.07	6,109,655,238.12	18.74	56.50	主要系债券投资规模增加
长期股权投资	912,049,941.41	2.30	882,737,166.39	2.71	3.32	主要系权益法核算的投资损益增加
固定资产	47,225,207.48	0.12	10,904,909.16	0.03	333.06	主要系房产和电子设备增加
无形资产	113,920,602.33	0.29	80,294,849.38	0.25	41.88	主要系系统投入增加
使用权资产	361,679,352.57	0.91	395,890,681.25	1.21	-8.64	主要系计提折旧影响

商誉	125,837,824.13	0.32	125,837,824.13	0.39	0	不适用
递延所得税资产	155,843,379.08	0.39	111,766,362.14	0.34	39.44	主要系金融资产投资公允价值变动导致的可抵扣暂时性差异增加影响
其他资产	223,099,816.21	0.56	251,118,769.00	0.77	-11.16	主要系长期待摊费用增加、预付账款和预交所得税减少
应付短期融资款	1,731,399,911.56	4.36	3,027,363,962.98	9.29	-42.81	主要系偿还到期债券和收益凭证发行规模减少
拆入资金	803,162,779.68	2.02	1,082,918,784.25	3.32	-25.83	主要系银行拆入资金规模减少
交易性金融负债	992,770,760.52	2.50	319,916,613.40	0.98	210.32	主要系债券借贷规模增加
卖出回购金融资产款	11,250,279,523.25	28.32	7,725,413,384.09	23.70	45.63	主要系质押式卖出回购规模增加
代理买卖证券款	5,542,380,163.61	13.95	5,571,813,354.3	17.09	-0.53	主要系客户存款减少
应付职工薪酬	284,787,884.12	0.72	335,059,212.22	1.03	-15.00	主要系应付短期薪酬减少
应交税费	52,215,749.69	0.13	45,491,378.73	0.14	14.78	主要系应交企业所得税增加和代扣代缴个人所得税减少
合同负债	14,034,705.58	0.04	25,845,387.84	0.08	-45.70	主要系收入结转导致预收款项余额减少
应付债券	6,209,707,531.07	15.63	4,036,145,000.69	12.38	53.85	主要系发行长期债券增加
租赁负债	407,640,439.74	1.03	409,987,622.59	1.26	-0.57	-
递延所得税负债	15,436,061.73	0.04	65,390,763.15	0.20	-76.39	主要系暂时性差异变化
其他负债	315,521,320.70	0.79	224,956,343.30	0.69	40.26	主要系代理业务负债和其他应付款



						增加
--	--	--	--	--	--	----

## 其他说明

### (1) 资产情况

报告期末，公司资产总额 3,973,162.36 万元，较年初增加 713,095.81 万元，增幅 21.87%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金合计 902,376.64 万元，占总资产的 22.71%，较年初减少 7,723.87 万元；融出资金和买入返售金融资产合计 257,824.53 万元，占总资产的 6.49%，较年初减少 98,339.10 万元；交易性金融资产和其他债权投资合计 2,593,426.13 万元，占总资产的 65.27%，较年初增加 800,994.12 万元；应收款项、长期股权投资、固定资产、使用权资产等其他资产合计 219,535.07 万元，占总资产的 5.53%，较年初增加 18,164.66 万元。

### (2) 负债情况

报告期末，公司负债总额 2,761,933.68 万元，较年初增加 474,903.50 万元，增幅 20.77%。公司负债中，应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债和卖出回购金融资产款合计 1,477,761.30 万元，占总负债的 53.50%，较年初增加 262,200.02 万元；代理买卖证券款 554,238.02 万元，占总负债的 20.07%，较年初减少 2,943.32 万元；应付债券 620,970.75 万元，占总负债的 22.48%，较年初增加 217,356.25 万元；应付职工薪酬、应交税费、合同负债、租赁负债和其他负债等合计 108,963.621 万元，占总负债的 3.95%，较年初减少 1,709.45 万元。

### (3) 剔除客户资金后的资产、负债情况

报告期末，公司剔除客户资金后的资产总额为 3,418,924.35 万元，较上年末增加 716,039.12 万元，增幅 26.49%；剔除客户资金后的负债总额为 2,207,695.67 万元，较上年末增加 477,846.82 万元，增长 27.62%。报告期末，公司剔除客户资金后的资产负债率 64.57%。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司的主要资产受限情况请参阅本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”第 75 项“所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体内容请参阅本章节中“一、经营情况讨论与分析”和“二、报告期内公司所处行业情况”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，公司长期股权投资为 91,204.99 万元，较年初增加 2,931.27 万元，增幅为 3.32%。具体内容详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司以公允价值计量的金融资产请参阅本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“十二、采用公允价值计量的项目”相关内容。

#### 证券投资情况

适用 不适用

#### 私募基金投资情况

适用 不适用

#### 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1. 首创京都期货有限公司

首创京都期货系公司全资子公司，注册资本人民币 6 亿元，实缴资本 6 亿元，主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪；资产管理。

截至报告期末，首创京都期货资产总额 179,898.40 万元，净资产 61,988.61 万元。2022 年累计实现营业收入 3,729.19 万元、营业利润-106.34 万元，净利润 3.86 万元。报告期内首创京都期货经纪业务收入实现增长，但因资管业务规模收缩及证券市场行情影响投资收益，首创京都期货收入、利润同比下滑。

##### 2. 首正德盛资本管理有限公司

首正德盛系公司全资子公司，注册资本人民币 5 亿元，实缴资本 2 亿元，主营业务为投资管理、财务咨询，为公司从事私募投资基金业务的子公司。

首正德盛持有望京私募 51% 股权。望京私募注册资本 3,000 万元，系公司设立的二级私募投资基金子公司。

截至报告期末，首正德盛合并财务报表资产总额 22,899.04 万元，净资产 22,665.01 万元，2022 年累计实现营业收入 681.16 万元、营业利润-73.20 万元，净利润-60.97 万元。首正德盛收入规模较小，主要系首正德盛及其子公司望京私募从事私募投资基金业务时间相对较短，尚无退出项目。

##### 3. 首正泽富创新投资（北京）有限公司

首正泽富系公司全资子公司，注册资本 8 亿元，实缴注册资本 6.7 亿元，从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的股权投资、新三板投资、私募基金投资等另类投资业务，同时开展公司保荐项目跟投业务。

截至报告期末，首正泽富资产总额 79,739.11 万元，净资产 74,699.20 万元。受 A 股市场下跌、北交所及新三板市场估值回落等因素影响，报告期内，首正泽富另类投资业务出现亏损，累计实现营业收入-12,774.62 万元、营业利润-13,881.96 万元，净利润-10,333.70 万元。

##### 4. 中邮创业基金管理股份有限公司

中邮创业基金注册资本人民币 30,410 万元，主营业务：基金募集；基金销售；资产管理；中国证监会许可的其他业务。中邮创业基金系公司参股的公募基金管理公司，公司持股比例 46.37%。

截至报告期末，中邮创业基金资产总额 256,597.98 万元，净资产 231,985.24 万元，2022 年累计实现营业收入 54,765.85 万元、营业利润 8,921.71 万元，净利润 7,125.58 万元，归属于母公司的净利润 6,323.90 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司纳入合并范围的结构化主体共 6 只，为首创证券-京都期货-工商银行单一资产管理计划、首创证券创赢增利 1 号集合资产管理计划、首创证券聚信 3 号 FOF 集合资产管理计划、首创证券-聚信专享 3 号单一资产管理计划、首创证券-聚信专享 5 号单一资产管理计划、首创京都旗胜 1 号集合资产管理计划。上述纳入合并范围的结构化主体对公司 2022 年末合并总资产的影响为 23,483.01 万元，对 2022 年合并营业收入和合并净利润的影响分别为 102.65 万元和 -56.14 万元。

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年是贯彻党的二十大精神的开局之年。“健全资本市场功能，提高直接融资比重”为资本市场和证券行业高质量发展提供了根本遵循，指明了前进方向。2023 年 2 月 17 日，全面实行股票发行注册制相关制度规则正式发布实施，在中国资本市场改革发展进程中具有里程碑意义。通过全面注册制改革，多层次资本市场体系将更加清晰，基本覆盖不同行业、不同类型、不同成长阶段的企业，资本市场将进一步提升服务实体经济能力。

作为建设中国特色现代资本市场的重要参与主体，证券行业将深入学习贯彻党的二十大精神，持续增强专业能力，围绕推动经济高质量发展，依托多层次资本市场，引导资本要素流向小微企业、科技创新、绿色发展等经济社会发展的重点领域，为以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴作出应有贡献。与此同时，资本市场全面深化改革与居民财富持续增长都将为证券行业提供更为广阔的发展空间。在监管部门支持证券行业差异化、特色化发展的政策引导下，证券行业迈向高质量发展阶段，行业内呈现头部证券公司领先发展、中小证券公司差异化特色化发展的格局。

面对激烈的行业竞争及客户需求变化，资本、人才、金融科技成为支撑证券公司高质量发展的三大核心能力。2023 年，金融科技与证券行业的融合发展有望进一步深化，推动证券行业实现高质量创新发展。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司作为北京市国资控股的证券公司，始终以服务首都发展、国家战略为己任，坚持高质量发展经营理念，立足北京，面向全国，以服务客户为中心、市场需求为导向、创新发展为手段，集中优势资源，突破重点业务，形成了以资产管理业务和固定收益业务为特色的综合金融服务体系，树立了良好的市场形象。

未来，公司将紧紧抓住在国家政策支持下证券行业迎来的历史性发展机遇期，坚持推进“以资产管理类业务为核心引领，以零售与财富管理类业务和投资银行类业务为两翼支撑，以投资类业务为平衡驱动”的差异化发展战略，扩大特色业务竞争优势，加快传统业务转型升级，不断优化经营管理机制，提高专业化服务水平，致力于将公司打造成为一家特色鲜明、受人尊敬的金融服务商。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决贯彻“强基固本、稳中求进”的战略总基调，立足新发展阶段，坚持“稳健”与“进取”双轴驱动，全面推动公司各项事业实现更高质量发展。

资产管理类业务将进一步巩固既有优势，加强市场研究，持续优化资产配置，提升产品研发能力，继续深耕渠道资源，完善产品销售体系，加快业务模式创新，实现规模稳步增长，引领支持公司财富管理等业务发展。为推动资管业务转型发展，公司将有序推进资管子公司设立申请工作。

投资类固定收益投资交易业务将持续提升资产配置能力和交易能力，大力发展资本中介业务。权益类证券投资将切实提升投研能力，以追求绝对收益为核心目标。新三板做市交易业务将加强综合交易能力，进一步提高市场影响力。另类投资业务将坚守稳健配置及价值投资的理念，提升投研能力。

投资银行类业务将秉承“专业投行、专家服务”的理念，积极服务实体经济与国家战略。股权融资业务将紧跟注册制、北交所等改革趋势，加强团队建设，提升服务中小企业和“专精特新”企业的能力，强化“投研+投资+投行”业务联动。债券融资业务及资产证券化业务将加大市场开拓力度，积极拓展公募 REITs 等战略新兴领域，提升业务规模和市场影响力。

零售与财富管理类业务将坚持以客户为中心，优化金融产品销售与服务体系，加快推进传统经纪业务向财富管理转型；积极整合机构客户资源，加强机构客户的开发与服务。期货业务将做大做强基础经纪业务，把握行业发展机遇，提升盈利能力。

公司将加快研究团队建设，扩大研究覆盖范围，提升专业研究能力，打造中型精品研究力量，以研究赋能公司业务发展。

公司将持续加强企业文化建设，打造高素质、高水平人才队伍，推动业务突破和创新发展；强化运营支持保障，加强信息技术与业务融合，提升金融科技应用的深度和广度。

#### (四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

##### 1. 公司可能面对的风险

公司经营活动面临的主要风险因素包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险和信息技术风险。

##### (1) 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的市場风险包括股票（及其衍生品，下同）价格风险、利率风险、汇率风险。

①价格风险。公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当的控制，在收益与风险之间取得平衡，利用股指期货套期保值，对冲系统性风险，适当地控制了市场风险。为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况。

②利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资等。公司对利率风险的控制，宏观上紧盯 PPI、PMI、CPI 和工业增加值等一系列宏观经济数据，以此对货币政策和利率走势提前预判。在投资策略上，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01 等指标衡量利率风险。

③汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动导致本公司资产出现损失的可能性。本公司外汇相关业务较少，占公司业务比重较小。

##### (2) 信用风险

信用风险是指因交易对手、融资方及证券发行人无法履约而带来损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、固定收益投资交易业务等。

为控制固定收益投资交易业务的信用风险，公司规定固定收益投资交易业务主要投资对象为国债、政策性金融债、城投债、短期融资券、中期票据及公司债，并制定了完备的风险限额管理、债券池、交易对手库以及内部信用评级体系。报告期内，公司固定收益投资交易业务投资标的主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业。公司密切跟踪债券发行人的经营情况和信用评级变化，通过分散投资降低集中度风险，控制债券投资组合的信用风险水平。

为控制融资融券、股票质押式回购交易等业务的信用风险，公司建立了以净资本为核心的业务规模监控和调整机制，制定了全面的风险防范、监控、应对机制，包括客户适当性管理、资信审核、担保品管理、标的证券管理、风险限额管理、逐日盯市、预警与平仓等，同时健全业务隔离制度，确保融资融券及股票质押式回购业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离。

##### (3) 流动性风险

公司的流动性风险主要指在经营过程中，因公司资产负债结构不匹配或受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响而产生的流动性不足的风险。

公司流动性风险管理重点关注总体财务状况、自有资金余额、长期资金占用和流动性情况。公司高度重视融资体系建设，不断丰富融资渠道和融资方式，加强与各大商业银行的合作；完善负债期限和投资交易集中度管理，有效防范交易对手、融资品种、负债期限或投资持仓过度集中引发的流动性风险。公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率指标为核心的流动性风险监测指标体系，并设置风险限额，实施每日监控，保持充足的流动性资产储备。公司定期和不定期开展流动性风险专项压力测试，建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险管理应急管理，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生流动性风险事件。

#### （4）操作风险

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效而遭受损失的可能性。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件，包括但不限于玩忽职守、虚报或者隐瞒必要信息、不恰当地使用或者披露保密信息、进行未经授权或者超出权限的交易等。

在操作风险管理方面，公司依照有关法律规定，严格遵循健全性、合理性、制衡性和独立性原则，建立了全面、系统的内部控制政策与程序，制定了涵盖经营管理各个方面的规章制度和操作流程，并在日常经营管理中不断地予以修订完善。公司不断加强“各业务部门、分支机构及子公司、相关职能部门—风险管理部—稽核审计部”三道操作风险管理防线之间的联动协调，通过完善经营授权体系、业务系统权限分离、建立部门和岗位制衡机制、制定业务管理流程和细则等手段对公司各业务条线操作风险进行管理。对于新业务和重点业务，公司要求在规定时间内完成流程梳理和关键风险指标设置，开展风险辨识和成因分析工作，主动识别存在于业务、流程及系统内的操作风险，制定风险防范和缓释措施。报告期内，公司未发生重大操作风险。

#### （5）合规风险

合规风险是指因经营管理或员工执业行为违反法律法规、监管规定和自律规则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

为应对合规风险，公司主要采取了以下措施：（1）依据监管要求建立公司合规管理组织架构，健全并完善公司合规管理制度体系；（2）高度重视合规文化的培育和合规管理制度的严格贯彻执行，加强合规培训，落实各项合规保障，并加强对违规责任的追究；（3）各部门、分支机构配备适格合规员，加强主动合规管理，及时报告合规风险；（4）各级合规管理人员认真履行合规审查、咨询、检查、监督、报告等各项职能，落实合规督导和合规检查计划，对不合规事项整改情况进行跟踪督促，保障公司各项经营活动的合规运作。

#### （6）声誉风险

声誉风险指由公司经营、管理及其他行为或外部事件、以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，导致公司的股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等利益相关方对公司负面评价的风险，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。声誉风险事件系指引发公司声誉风险的相关行为或事件。

公司将声誉风险管理纳入公司治理及全面风险管理体系，建立健全声誉风险管理制度和机制，明确各层级、各部门职责和具体工作要求，定期分析声誉风险和声誉风险事件的发生因素和传导途径；加强日常监测和预警，形成了较为完善的舆情报告和应对工作机制，要求各部门、分支机构及子公司对经营管理及业务发展过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，最大限度减少对公司声誉造成的损失和负面影响。报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。

### **(7) 信息技术风险**

信息技术风险是指公司信息系统因内外部原因发生技术故障或数据泄露，导致系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据安全等方面不能持续保障交易与业务管理稳定，从而造成损失的风险。公司各项业务及中后台运营管理均高度依赖信息系统，信息系统对公司的业务经营至关重要。报告期内，公司不断完善信息技术治理，持续加大信息科技投入，健全信息技术相关管理制度，完善应急操作手册，通过定期开展应急演练，保障紧急情况下业务的连续性，评估与增强应急操作手册的适用性；公司对重要信息系统建立了监控体系，持续监测重要信息系统的运行情况，对网络带宽、系统容量等进行评估分析，定期开展压力测试和容量评估，保障系统性能和容量满足业务运行需求。公司通过定期自查、采购第三方服务等方式，加强网络和信息安全，对网上交易、番茄财富 APP 等系统开展国密改造，提升客户交易数据传输的安全性。

## **2.公司落实全面风险管理情况**

为保证公司持续稳健运行、提高风险管理能力和核心竞争力，公司建立了符合监管要求的全面风险管理体系，包括全面的、可操作的管理制度，健全的、执行有力的组织架构，强大的、专业的风险管理人才队伍，科学合理的量化风险指标体系，可靠的信息技术系统和有效的风险应对处理机制。报告期内，公司恪守稳健务实的风险管理理念，严格按照有关法律法规和监管部门要求，不断完善全面风险管理体系。

### **(1) 风险管理制度体系**

公司制定了《全面风险管理制度》《信用风险管理办法》《市场风险管理办法》《流动性风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理暂行办法》《风险控制指标动态监控系统指引》《风险控制指标管理办法》《压力测试工作办法》《敏感性分析和压力测试管理办法》等 29 项风险管理制度，在公司层面、业务层面以及市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险等各类风险管理层面均建立了较为健全的风险管理制度体系与工作机制。报告期内，公司制定并下发了《首创证券股份有限公司风控员管理规范》《首创证券股份有限公司风险管理部



人员岗位细则》，并对《全面风险管理制度》《信用风险管理办法》等 14 个制度予以修订，进一步完善了公司全面风险管理制度体系，为公司的各项风险管理工作提供了制度保障。

## （2）风险管理组织架构

公司目前建立了由“董事会、监事会—管理层、总经理办公会—风险管理职能部门—各业务部门、分支机构及子公司”组成的四级风险管理组织架构，履行全面风险管理职责，建立了多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理工作的有效性承担最终责任，主要履行公司风险文化建设、审议全面风险管理基本制度等重要职责，董事会可授权其下设的风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司管理层对全面风险管理承担主要责任，主要负责制定风险管理制度、建立健全公司全面风险管理经营管理架构等重要工作，总经理办公会下设风险管理委员会。风险管理委员会开展多项风险管理工作，包括按照董事会确定的风险管理政策，拟定公司风险偏好、容忍度、主要风险限额及风控标准，拟定风险管理制度和涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，审核信息技术系统和数据质量控制机制，审核新业务新产品，审批公司风险报告等。

公司风险管理职能部门包括风险管理部、合规部、质量控制总部、信用业务部、资金运营管理部、计划财务部、运营管理中心、信息技术部等。

风险管理部在首席风险官的领导下，负责推动公司全面风险管理工作，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，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。

合规部协助合规总监，负责公司合规风险管理工作。

质量控制总部和信用业务部，分别在投资银行类业务和信用业务两个具体业务板块贯彻和落实公司的风险管理要求。

资金运营管理部主要负责公司的流动性风险管理工作；计划财务部主要负责公司的日常财务核算，并负责制作公司定期财务报表及风险管理监管报表；运营管理中心负责公司的交易保障、产品管理，提供综合数据服务；信息技术部负责公司信息技术系统的采购运营和维护并确保公司各类交易、经纪、办公等系统的正常运转。上述四部门均承担风险管理职责，聚焦于减少公司内部操作性、流程性风险，提高公司整体运营效率。

业务部门、分支机构及子公司层面，能够全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理的直接责任。报告期内，公司下发了《首创证券股份有限公司风控员管理规范》，进一步完善风控员体系，明确风控员岗位设置和职责权限，要求公司各业务部门及涉及特定风险类型的中后台部室需配备至少 1 名风控员，对风控员的任免条件和程序进行了明确，并规定风控员由所在部室和公司风险管理部共同实施考核，压实风控员责任。

### （3）风险管理人才队伍

公司由风险管理部牵头全面风险管理各项具体工作。经过近几年的运作培养，公司已打造了一支专业的风险管理人才队伍。按照《证券公司全面风险管理规范》中“风险管理部门具备 3 年以上的证券、金融、会计、信息技术等有关领域工作经历的人员占公司总部员工比例不低于 2%”的要求，风险管理部具备上述条件人员符合监管规定。公司风险管理人員素质较高，为公司的全面风险管理工作提供了有力保障。

### （4）风险控制指标体系

公司不断健全以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，健全动态监控和预警机制，公司结合自身实际情况，在不低于中国证监会规定的监管标准基础上，对各项风险控制指标设置预警标准，对于规定“不得低于”一定标准的风控指标，其预警标准是规定标准的 120%；对于规定“不得超过”一定标准的风控指标，其预警标准是规定标准的 80%。公司持续对各项风险控制指标进行监控、预警和报告，不断提高监控能力和水平，确保了净资本及各项风险控制指标在任一时点都符合规定标准。

结合公司本报告期发展战略和经营目标，公司审慎制定了《首创证券股份有限公司 2022 年度风险偏好政策》，经公司董事会审议通过后正式实施，并将风险容忍度指标进一步分解到各业务条线和部门层级，并结合公司业务管理需要制定了年度风险限额共计 100 余项，经风险管理委员会审议后下发至各业务部门，将风险偏好以限额指标的形式贯穿于业务经营和管理决策中，实现风险偏好在公司内部自上而下的传导。

### （5）风险管理信息系统

2022 年，公司证券预警系统、债券交易监控系统、信用风险管理系统、市场风险管理系统等各类风险管理系统运行稳定。为提升风险识别及应对能力，公司调整了业务部门、子公司以及中后台监督部门相关人员的证券预警系统查询权限，扩大了公司舆情风险管理覆盖范围。为加强市场风险、信用风险、操作风险等风险管理，公司对债券交易监控系统相关监控指标进行了优化；对信用风险管理系统进行了升级，完善信用评级模型，提升压力测试与风险计量等能力；在市场风险管理系统中增加了子公司业务数据接口和场外衍生品风险计量功能模块，完善了风险限额和报告内容；上线净资本监控系统新版本，加强了对子公司的覆盖；完成了操作风险系统的建设部署，进一步增强了公司操作风险管控能力。上述各系统相辅相成，提升了公司全面风险管理信息化水平。

### （6）风险应对机制

风险管理部参与审核业务部门的项目立项、制度修订与流程设计，协同业务部门制定投资准入标准、投资限额、分级授权、逐级审批、交易黑白名单等风险管控机制，并在必要情况下对重点投资项目开展现场尽职调查，从前端有效把控风险。风险管理部持续强化风险监控和报告工作，每日通过特定模型定量计量公司持仓的风险度和敏感度，对于风险事件及时发送风险提示、问询邮件和报告，要求业务部门及时采取风险防范、缓释或应对措施。此外，公司通过专项压力测试

等工具，对公司各类风险进行评估；对已发生的风险事件，组织相关部门有效开展应对及处置工作。

综上所述，公司在制度体系、组织架构、人才队伍、指标体系、信息系统、应对机制六个领域建立起了完善的全面风险管理体系，开展了多项工作，在满足外部监管要求的同时，也与公司的业务发展相匹配。

### 3. 公司合规风控投入及信息技术投入情况

公司持续加强合规管理和风险控制，不断完善合规与风险管理体系，强化合规和风险管理团队建设，优化合规风控培训机制，加大合规风控系统建设和数据治理投入，提升合规经营和风险管理的质效。报告期内，公司围绕“定规、执规、评规、治规”合规管理等环节，持续提升合规管理主动性，完善合规管理架构，加强合规队伍建设，优化合规管理人员管理机制，通过夯实岗位职责、提升任职资格、强化考核效果等方式提升合规管理人员履职能力；深化分支机构及子公司合规管理，筑牢合规基础防线；完善合规管理制度建设，按季度编制内部制度汇编，定期发布《外部新规简报》《合规操作指引》《反洗钱操作指引》；深化全面合规管控，提升合规审查、咨询、宣导及培训、监测、提示、检查、考核及问责等工作实效；创新洗钱风险管理工作模式，构筑洗钱风险管理全覆盖体系。公司严格落实全面风险管理要求，强化风险管理人才培养，并积极补充专业人才，建立一支专业、高效、有担当的风控人才队伍；公司在满足监管要求的基础上，根据业务特点进行个性化、专业化的系统定制，进一步提升公司全面风险管理工作的效率。同时，公司根据法律法规、监管要求，结合自身实际需求，适时增加合规风控信息技术方面的投入，持续完善、升级现有合规管理和全面风险管理信息系统，提升合规管理与全面风险管理水平。报告期内，公司在合规风控方面投入金额（包括但不限于合规风控相关的系统费用支出、专业培训支出、人员薪酬、日常运营费用等）为人民币 7,637.02 万元。

公司高度重视信息技术工作，持续加大信息技术投入，引进信息技术专业人才，不断进行基础设施、设备更新及技术升级，加强信息技术安全建设，积极推动数字化转型。报告期内，公司平稳完成了新机房迁移工作，支持交易所各项重大业务改造，根据业务发展需求开展信息系统建设，持续提高运维管理水平，完善网络与信息安全工作，确保了公司信息系统和客户金融服务的安全稳定运行；公司“番茄财富 APP”全年升级多个重大版本，更新了全新资讯和操作体验，向个人客户提供了便捷、安全的金融服务；支持资产管理和固定收益等重点业务深入运用数字化技术，提高了投研水平和业务效率；同时积极探索云计算、大数据、人工智能等金融科技的应用场景，充分运用技术手段降本增效。报告期内，公司信息技术投入（按照证券公司信息系统建设投入指标统计口径）总额为 11,156.04 万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT 日常运维费、机房租赁或折旧、线路租赁及 IT 人员薪酬等投入。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 公司治理基本情况

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等国家有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《董事会战略委员会议事规则》《董事会薪酬与提名委员会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》《董事会风险控制委员会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等规章制度。公司严格按照《公司法》《证券法》及监管机构其他规章制度的要求，持续完善法人治理结构，通过内部权力机构、决策执行机构和监督机构的相互激励和相互制衡，公司所有者、经营者相互独立，权责分明，相互制约，公司运作不断规范和完善。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层在各自的职责权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范经营，保护了公司及股东的利益。

#### 1.关于股东与股东大会

公司严格根据《证券公司股权管理规定》及《公司章程》等有关规定，履行股权管理工作职责。公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责信息披露工作并接受投资者的咨询。除法律法规规定的信息披露途径外，公司主要通过电话、电子邮件、网络平台、接待来访等形式与股东沟通、交流，确保各股东能够及时了解公司基本经营情况，充分行使股东的权利。

公司股东严格按照《证券公司治理准则》《公司章程》等相关要求行使股东权利和履行义务，不存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位或者滥用权利损害公司、公司其他股东和公司客户的合法权益的情形，不存在公司控股股东超越股东大会、董事会任免公司的董事、监事和高级管理人员的情形，不存在公司股东、实际控制人违反法律、行政法规和《公司章程》的规定干预公司经营管理活动的情形。

公司严格依据《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》等规定规范运作，与股东、实际控制人、其他关联方在业务、机构、资产、财务、人员、办公场所等方面严格分开，各自独立经营、独立核算、独立承担责任和风险，不存在公司向股东输送不当利益、股东违规占用资产等法律法规、中国证监会禁止的其他行为。

公司制定的《公司章程》《关联交易管理制度》中对重大关联交易及其表决程序进行了明确规定，关联交易决策规范、定价公允，不存在公司的股东、实际控制人及其关联方与公司的关联交易损害公司及客户合法权益的情形。

公司股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司按照《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定规范运作，严格履行股东大会召集、提案、召开、表决等程序，股东大会决议合法有效。

报告期内，公司股东大会运作规范，股东大会的通知方式、召开方式、股东出席情况、表决方式及决议内容、授权内容等符合《公司法》《公司章程》的相关规定，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。公司股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善本公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

## 2.关于控股股东与公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分离，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利，并且能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利。报告期内，控股股东未出现超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情况。公司控股股东及其控制的其他企业不存在与公司业务相同或相似的情形，与公司不存在同业竞争。

## 3.关于董事与董事会

公司设董事会，对股东大会负责。董事由股东大会选举或更换，并可在任期届满前由股东大会解除其职务。报告期内，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，设董事长 1 人。公司内部董事人数不超过董事人数的二分之一。

公司董事会按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事会会议的通知方式、召开方式、董事出席情况、表决方式及决议内容、授权内容等符合《公司法》《公司章程》的相关规定，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

报告期内，公司董事会严格按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运作。公司董事能够按照法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，能够维护公司和全体股东的利益。董事会下设各专门委员会权责分明、有效运作，各专门委员会能够对董事会会议中职责相关的议题提出专业意见，为董事会决策提供依据。

## 4.关于监事与监事会

公司设监事会，向股东大会负责并向股东大会报告工作。公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名职工监事由职工代表大会选举产生，设监事会主席 1 人。

公司按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定，严格履行监事会召集、召开、表决等程序，决议合法有效。公司监事会会议的通知方式、召开方式、监事出席情况、表决方式及决议内容等符合《公司法》《公司章程》的相关规定，监事会依法履行了《公司法》和《公司章程》赋予的职责。

报告期内，公司监事会一直严格按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作。公司监事能够代表公司股东、职工利益，认真履行职责，对公司经营情况、财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

## 5.总经理及其他高级管理人员

根据《公司章程》规定，公司设总经理 1 名，副总经理、财务负责人、董事会秘书、合规总监、首席风险官、首席信息官等其他高级管理人员若干名，以上高级管理人员由董事会聘任或解聘。截至本报告期末，公司共有高级管理人员 8 名，均符合有关法律法规、中国证监会及《公司章程》对于公司高级管理人员任职资格的要求，并均已履行相应的任职资格核准或备案程序，公司不存在授权不符合任职资格条件的人员行使高级管理人员的职权的情形、不存在现任高级管理人员违规在其他营利性机构兼职的情形。

公司依据《公司法》《公司章程》《总经理工作细则》等规定规范运作，严格履行总经理及其他高级管理人员的任免程序、工作程序、会议制度及报告制度。报告期内，总经理及其他高级管理人员认真组织落实股东大会和董事会决议，在董事会授权范围内从事公司经营管理工作，履行经营管理职责。

## （二）内幕信息知情人登记管理制度的建立和实施情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》等规定并严格遵照执行。报告期内，公司能够根据《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作。

报告期内，公司未发生违反《内幕信息知情人登记制度》的情形。

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，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立自主经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司拥有独立完整的经营证券业务的业务体系及相关资产。公司的资产权属清晰，完全独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在被控股股东及其他关联方占用资金、资产及其他资源的情形。

### （二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、总会计师（财务负责人）、董事会秘书、首席信息官、合规总监、首席风险官等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职；公司的董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。

### （三）财务独立情况

公司在财务上规范运行、独立运作，设有独立的财务部门，按照相关法律法规建立了独立的财务核算体系，独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分支机构、子公司的财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权力决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构严格依照《公司法》《公司章程》以及公司各项规章制度的规定行使职权。

公司在生产经营和管理机构方面与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。

### （五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司业务不依赖控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

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

适用 不适用

公司控股股东为首创集团，实际控制人为北京市国资委。本公司控股股东首创集团除控股本公司外，未控股其他证券公司。首创集团已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺的具体内容详见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”相关内容。

### 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 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 4 日	-	--	请参阅本章节中“股东大会情况说明”
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 2 日	-	-	同上
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 23 日	-	-	同上
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 10 月 28 日	-	-	同上
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 12 月 16 日	-	-	同上



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

2022 年，公司共召开 5 次股东大会。具体情况如下：

1.2022 年 3 月 4 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址暨修订<首创证券股份有限公司章程>的议案》等议案。

2.2022 年 6 月 2 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告>的议案》《关于审议公司 2021 年年度利润分配方案的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度财务预算报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度投融资规划报告>的议案》《关于审议公司 2022 年度自有资金业务规模的议案》《关于确认公司 2021 年度关联交易及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于审议公司 2019-2021 年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年下半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司独立董事 2021 年度工作报告>的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度董事考核结果的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度监事考核结果的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司“十四五”发展规划>的议案》等议案。

3.2022 年 9 月 23 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事考核及薪酬管理办法>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议公司 2019 年-2022 年半年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度及 2022 年 1-6 月关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 6 月 30 日内内部控制自我评价报告的议案》等议案。

4.2022 年 10 月 28 日，公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所主板上市股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长对董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关具体事宜授权有效期的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司监事会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司关联交易

管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司对外担保管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》等议案

5.2022年12月16日，公司2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于审议公司实施债务融资及相关授权的议案》《关于为公司董监高投保责任险的议案》等议案。

**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（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
苏朝晖	董事长	男	54	2021年9月	至届满	0	0	0	-	-	是
毕劲松	董事	男	57	2020年8月	至届满	0	0	0	-	248.78	否
	总经理			2020年8月	至届满						
程家林	董事	男	41	2020年8月	至届满	0	0	0	-	236.25	否
任宇航	董事	男	47	2020年8月	至届满	0	0	0	-	-	是
田野	董事	男	50	2020年8月	至届满	0	0	0	-	-	是
叶金福	独立董事	男	47	2020年8月	至届满	0	0	0	-	20.00	否
冯博	独立董事	男	56	2020年8月	至届满	0	0	0	-	20.00	否
叶林	独立董事	男	59	2020年8月	至届满	0	0	0	-	20.00	否
王锡铤	独立董事	男	54	2020年8月	至届满	0	0	0	-	20.00	否
张建同	监事会主席	男	59	2020年8月	至届满	0	0	0	-	193.42	否
韩雪松	监事	男	55	2020年8月	至届满	0	0	0	-	-	是

朱莉瑾	监事	女	58	2020年8月	至届满	0	0	0	-	-	是
杨玲	职工代表监事	女	52	2020年8月	至届满	0	0	0	-	115.55	否
刘美君	职工代表监事	女	35	2020年8月	至届满	0	0	0	-	128.12	否
王洪亮	副总经理	男	50	2020年8月	至届满	0	0	0	-	218.61	否
何峰	副总经理	男	53	2020年8月	至届满	0	0	0	-	218.61	否
	董事会秘书			2020年8月							
唐洪广	总会计师 (财务负责人)	男	53	2020年8月	至届满	0	0	0	-	214.18	否
方杰	副总经理	男	42	2022年3月	至届满	0	0	0	-	64.96	否
付家伟	副总经理	男	44	2022年12月	至届满	0	0	0	-	-	否
史彬	合规总监	男	50	2020年8月	至届满	0	0	0	-	219.01	否
	首席风险官			2020年8月	至届满						
	总法律顾问			2020年8月	2022年12月						
伏劲松	首席信息官	男	57	2020年8月	至届满	0	0	0	-	181.59	否
马佳奇	董事 (离任)	男	40	2021年6月	2023年2月	0	0	0	-	-	是

杨维彬	董事 (离任)	男	48	2020年8月	2023年4月	0	0	0	-	-	是
刘侃巍	副总经理 (离任)	男	52	2020年8月	2022年3月	0	0	0	-	53.40	否
合计	/	/	/	/	/				/	2,172.48	/

注：1.2022年3月1日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，同意刘侃巍同志辞去公司副总经理职务，同意聘任方杰同志为公司副总经理。

2.2022年12月30日，公司召开第一届董事会第三十次会议，同意聘任付家伟先生为公司副总经理，同意史彬先生不再兼任公司总法律顾问职务。

3.2023年2月20日，公司董事会收到公司董事马佳奇先生递交的书面辞职报告。马佳奇先生因个人工作调动，申请辞去公司第一届董事会董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。根据《公司法》《公司章程》的相关规定，马佳奇先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，不影响公司董事会的正常运作，自辞职报告送达公司董事会之日起生效。

4.2023年2月20日，公司在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露《关于独立董事任期届满的公告》。独立董事叶金福先生因连续任职满六年，不再担任公司独立董事及董事会相关专门委员会委员等职务。叶金福先生离任将导致公司第一届董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一和独立董事中没有会计专业人士，不符合相关规定的要求。根据相关法律法规和《公司章程》的规定，并与本人确认，叶金福先生将继续履行其独立董事及董事会相关专门委员会委员职责，直至公司选出新的独立董事。

5.2023年4月7日，公司董事会收到公司董事杨维彬先生递交的书面辞职报告。杨维彬先生因个人工作变动，申请辞去公司第一届董事会董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。根据《公司法》《公司章程》的相关规定，杨维彬先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，不影响公司董事会的正常运作，自辞职报告送达公司董事会之日起生效。

6.董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任公司董事、监事和高级管理人员职务期间领取的薪酬，在公司内担任非董监高职务期间领取的薪酬未统计在内。报告期内从公司获得的税前报酬总额为其在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬和本报告期对 2021 年度绩效年薪实施考核统算发放的薪酬。公司不存在支付非现金薪酬的情况。

7.公司高级管理人员的绩效年薪 40% 以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年，延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

**公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：**

姓名	主要工作经历
苏朝晖	<p><b>苏朝晖先生</b>，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2021 年 9 月起担任本公司董事长、董事。苏朝晖先生曾任中国黄金报社编辑、记者，编辑部第一编辑室主任，编辑部负责人；国家经济贸易委员会黄金管理局办公室干部、副处级调研员、办公室（党委办公室）副主任；中国黄金集团公司办公室（党委办公室）主任、办公室（党委办公室、法律事务部）主任、法律事务部经理、总法律顾问；首创集团副总经理、总法律顾问。现任本公司董事长，首创集团党委常委、副总经理。</p>
毕劲松	<p><b>毕劲松先生</b>，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2011 年 2 月起担任本公司董事、总经理。毕劲松先生曾任中国人民银行总行金融管理司主任科员，国泰证券有限公司总部发行二部副总经理，北京城市合作银行阜裕支行行长，国泰君安证券北京分公司总经理兼党委书记，中富证券有限责任公司董事长兼总裁，民生证券有限公司副总裁，首创证券有限党委书记、董事、总经理等职务。现任本公司党委书记、董事、总经理，中邮创业基金董事长。</p>
程家林	<p><b>程家林先生</b>，1982 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2020 年 8 月起担任本公司董事。程家林先生曾任北京市通州区永乐店镇柴厂屯村党支部书记助理、半截河村党支部书记助理，中共北京市委组织部干部调配处（公务员管理处）主任科员，首创集团人力资源部总经理助理和党群工作部（党委办公室、党委组织部）主任助理，首创环境控股有限公司党委副书记、纪委书记、董事，首创证券有限党委副书记、纪委书记等职务。现任本公司党委副书记、纪委书记、董事，中邮创业基金董事。</p>
任宇航	<p><b>任宇航先生</b>，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2020 年 8 月起担任本公司董事。任宇航先生曾任河南省第一火电建设公司工程师，京投公司资产运营部项目经理、总经理秘书、资产管理部主任助理、融资计划部总经理等职务。现任本公司董事、京投公司董事会秘书兼投资发展总部总经理。</p>

田野	<p><b>田野先生</b>，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2013 年 8 月起担任本公司董事。田野先生曾任首钢总公司助理工程师，北京国际电力开发投资公司实业投资部项目经理和创业投资管理部副经理，北京能源投资（集团）有限公司科技实业投资部副经理、资产管理公司筹备处副主任、资产管理分公司党支部书记兼总经理和实业管理部主任，京能集团实业管理部主任、实业投资部部长、企业管理部部长等职务。现任本公司董事、京能集团战略发展部部长。</p>
叶金福	<p><b>叶金福先生</b>，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2017 年 2 月起担任本公司独立董事。叶金福先生曾任聊城大学职员、天健光华（北京）会计师事务所有限公司授薪合伙人、天健正信会计师事务所有限公司合伙人等职务。现任本公司独立董事、大华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。</p>
冯博	<p><b>冯博先生</b>，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，2020 年 8 月起担任本公司独立董事。冯博先生曾任中国人民银行总行主任科员，中国外汇交易中心市场部副总经理、市场二部总经理，上交所债券基金部总监，中国证监会期货部副主任、期货二部副主任、公司债券部副主任，大连商品交易所总经理、金衍（北京）国际咨询有限公司董事长等职务。现任本公司独立董事，中国人民大学国际货币研究所学术委员，海南国际清算所股份有限公司董事长、总经理、法定代表人。</p>
叶林	<p><b>叶林先生</b>，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2020 年 8 月起担任本公司独立董事。叶林先生曾任中国人民大学法学院助教、讲师、副教授、教授等职务。现任本公司独立董事、中国人民大学法学院教授。</p>
王锡铎	<p><b>王锡铎先生</b>，1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2020 年 8 月起担任本公司独立董事。王锡铎先生曾任湖北省武汉市人民政府法制办科员，中南政法学院法律系讲师，哥伦比亚大学法学院中国法研究中心高级研究员，北京大学法学院讲师、副教授、院长助理，北京大学美国研究中心研究员，美国耶鲁大学法学院中国法律中心客座研究员，宾夕法尼亚大学法学院访问教授，哥伦比亚大学法学院访问教授等职务。现任本公司独立董事，北京大学法学院教授、博士生导师。</p>
张建同	<p><b>张建同先生</b>，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2000 年 2 月起担任本公司监事，2003 年 10 月起担任本公司监事长。张建同先生曾任国家经济体制改革委员会国外经济体制司副主任科员、国外经济体制司比较处副处长，首创集团总经理秘书，首创证券有限监事长等职务。现任本公司监事会主席。</p>
韩雪松	<p><b>韩雪松先生</b>，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2018 年 11 月起担任本公司监事。韩雪松先生曾任北京人</p>

	民机器总厂技改处技术员，综合投资工商项目投资处干部、投资一部副经理，北京世环洁天能源技术开发有限责任公司总经理，综合投资资产管理部经理，北京能源投资（集团）有限公司科技实业部副经理、资产管理分公司副总经理、实业管理部副主任，京能集团实业管理部副主任、产权与资本运营部副部长等职务。现任本公司监事、京能集团资产与资本管理部副部长。
朱莉瑾	<b>朱莉瑾女士</b> ，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科，2020 年 8 月起担任本公司监事。朱莉瑾女士曾任北京市建筑磨石厂会计主管、北京万翔实业总公司财务经理、高级副总裁等职务。现任本公司监事、城市动力总裁。
杨玲	<b>杨玲女士</b> ，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，2015 年 5 月起担任本公司职工监事。杨玲女士曾任北京牡丹电子集团公司计划财务部部门经理，首创证券有限计划财务部副总经理、稽核审计部总经理、党建纪检部主任、党群工作部主任、纪检监察部（后更名为纪检室）主任等职务。现任本公司职工监事、纪委委员、纪检室主任，首正德盛董事。
刘美君	<b>刘美君女士</b> ，1987 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2020 年 8 月起担任本公司职工监事。刘美君女士曾任首创证券有限人力资源部总经理助理、副总经理（主持工作）、总经理等职务。现任本公司职工监事、人力资源部总经理。
王洪亮	<b>王洪亮先生</b> ，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2013 年 8 月起担任本公司副总经理。王洪亮先生曾任深圳外汇经纪中心业务经理，中国新技术创业投资公司深圳证券部部门经理，首创证券有限深圳证券营业部总经理、经纪业务总部总经理、公司总经理助理、党委委员、副总经理等职务。现任本公司党委委员、副总经理，首正德盛董事长，望京私募董事长，中邮创业基金董事。
何峰	<b>何峰先生</b> ，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2003 年 10 月起担任本公司董事会秘书，2018 年 5 月起担任本公司副总经理。何峰先生曾任中国船级社（国家船舶检验局）人事处干部，中国新技术创业投资公司证券管理部项目助理，首创证券有限董事会秘书、总经理助理、副总经理、党委委员等职务。现任本公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
唐洪广	<b>唐洪广先生</b> ，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2021 年 11 月起担任本公司总会计师（财务负责人），2020 年 8 月至 2021 年 10 月担任本公司财务负责人。唐洪广先生曾任甘肃省经济管理干部学院财金系讲师，西北师范大学经济管理学院会计系讲师，甘肃五联会计师事务所有限责任公司项目经理，五联联合会计师事务所有限公司标准部部门经理、甘肃公司业务二部部门经理、主任会计师助理、副主任会计师，北京五联方圆会计师事务所有限公司副主任会计师、副主任会计师



	<p>兼天津分所所长，国富浩华会计师事务所有限公司副总裁，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人兼技术部主任，首创证券有限投资银行总部总经理助理、投资银行事业部质控综合部总经理、质量控制总部总经理、公司纪委委员、总经理助理、公司财务负责人等职务。现任本公司纪委委员、总会计师（财务负责人），首正泽富董事，中邮创业基金监事。</p>
方杰	<p><b>方杰先生</b>，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，2022 年 3 月起担任本公司副总经理。方杰先生曾任北京市昌久律师事务所律师，北京市中伦文德律师事务所律师，全国股转公司挂牌业务部执行经理、高级经理，民生证券股份有限公司投资银行专业委员会委员、投资银行事业部副总裁、董事总经理等职务。现任本公司副总经理、北京顺隆致远企业管理咨询有限公司董事。</p>
付家伟	<p><b>付家伟先生</b>，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，2022 年 12 月起担任本公司副总经理。付家伟先生曾任华夏证券有限公司成都马家花园营业部职员、首创证券有限成都高升桥东路证券营业部职员、成都科华北路证券营业部总经理、成都府城大道证券营业部总经理、四川分公司总经理、公司总经理助理等职务。现任本公司副总经理。</p>
史彬	<p><b>史彬先生</b>，1973 年出生，中国国籍、无境外居留权，大学本科，2019 年 4 月起担任本公司合规总监、首席风险官、总法律顾问。史彬先生曾任中国人民银行外资司科员，中国证监会机构监管部审核处副处长、证券公司风险处置办公室一处副处长（主持工作）、期货监管部副主任，同创九鼎投资控股有限公司党委书记，中证机构间报价系统股份有限公司执行委员会委员，中证云股份有限公司董事长兼总经理，首创证券有限合规总监、首席风险官、公司总法律顾问等职务。现任本公司合规总监、首席风险官，首创京都期货董事长。</p>
伏劲松	<p><b>伏劲松先生</b>，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，2019 年 6 月起担任本公司首席信息官，2013 年 7 月至 2019 年 6 月担任本公司总工程师。伏劲松先生曾任包头钢铁学院教师，光大证券股份有限公司稽核部高级经理，国信证券有限责任公司信息技术部职员，首创证券有限信息技术部经理、总经理助理、技术总监、总工程师、首席信息官等职务。现任本公司首席信息官。</p>

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
苏朝晖	首创集团	党委常委	2017年3月	至届满
		副总经理	2011年8月	至届满
杨维彬 (离任)	首创集团	中层正职领导人员	2023年1月	2023年4月
马佳奇 (离任)	首创集团	中层正职领导人员	2022年1月	2023年1月
任宇航	京投公司	董事会秘书兼投资发展总部总经理	2017年1月	至届满
田野	京能集团	战略发展部部长	2023年1月	至届满
韩雪松	京能集团	资产与资本管理部副部长	2018年5月	至届满
朱莉瑾	城市动力	总裁	2022年3月	至届满
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
苏朝晖	北京中国网球公开赛体育推广有限公司	董事长、法定代表人	2021年1月	2023年2月
苏朝晖	北青传媒股份有限公司	非执行董事(主席)、法定代表人	2021年6月	2023年2月
毕劲松	中邮创业基金	董事	2020年10月	至届满
		董事长、法定代表人	2020年11月	至届满
程家林	中邮创业基金	董事	2022年4月	至届满
任宇航	北京京投投资控股有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2019年11月	至届满
任宇航	北京市文化科技融资担保有限公司	董事	2017年8月	2022年11月
任宇航	基石国际融资租赁有限公司	董事长、法定代表人	2014年10月	至届满
任宇航	京投国际基础设施投资有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2015年6月	至届满

任宇航	北京市政交通一卡通有限公司	董事	2017年10月	2023年4月
任宇航	北京基石基金管理有限公司	董事长、经理、法定代表人	2017年3月	至届满
任宇航	北京九州一轨环境科技股份有限公司	董事长	2017年11月	至届满
任宇航	北京基石慧盈创业投资中心（有限合伙）	投委会委员	2020年8月	至届满
任宇航	绍兴京越地铁有限公司	副董事长	2019年5月	2023年1月
任宇航	Eastern Creation III Investment Holdings Ltd.	执行董事	2014年11月	2023年3月
任宇航	黄山市市域旅游铁路投资发展有限公司	副董事长	2019年8月	至届满
任宇航	北京京投私募基金管理有限公司	执行董事、法定代表人	2020年10月	2023年1月
任宇航	北京基石传感信息服务有限公司	董事长	2020年10月	2022年11月
任宇航	北京智慧城市网络有限公司	董事长、法定代表人	2021年10月	至届满
任宇航	国民养老保险股份有限公司	董事	2022年5月	至届满
田野	投资北京国际有限公司	董事	2016年12月	至届满
		董事长	2018年2月	至届满
田野	北京古北水镇旅游有限公司	副董事长	2012年8月	2023年3月
田野	北京京辉高尔夫俱乐部有限公司	董事	2010年1月	至届满
田野	北京国电房地产开发有限公司	董事	2014年9月	至届满
田野	北京健康养老集团有限公司	董事	2021年10月	至届满
叶金福	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012年1月	至届满
叶金福	利亚德光电股份有限公司	独立董事	2016年12月	至届满
叶金福	北京中长石基信息技术股份有限公司	独立董事	2017年5月	至届满
叶金福	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2021年12月	至届满
冯博	中国人民大学国际货币研究所	学术委员	2016年4月	至届满
冯博	宁波舟山港股份有限公司	独立董事	2020年6月	至届满
冯博	海南国际清算所股份有限公司	董事长兼总经理，法定代表人	2022年9月	至届满

		人		
叶林	中国人民大学法学院	教授	2000年6月	至届满
叶林	北京首钢股份有限公司	独立董事	2017年12月	至届满
叶林	北京胜昂律师事务所	兼职律师	2018年12月	至届满
叶林	中国人寿资产管理有限公司	独立董事	2020年5月	至届满
叶林	中诚信托有限责任公司	独立董事	2020年6月	至届满
叶林	中粮福临门股份有限公司	独立董事	2021年8月	至届满
王锡铤	北京大学法学院	教授、博士生导师	2007年5月	至届满
王锡铤	中国农业银行股份有限公司	外部监事	2021年11月	至届满
韩雪松	成都银行股份有限公司	监事	2020年7月	2023年1月
韩雪松	投资北京国际有限公司	董事	2017年12月	至届满
韩雪松	北京京辉高尔夫俱乐部有限公司	董事	2013年4月	至届满
韩雪松	京能置业(天津)有限公司	董事	2018年12月	至届满
韩雪松	京能集团财务有限公司	董事	2021年6月	至届满
韩雪松	北京健康养老集团有限公司	董事	2021年10月	至届满
韩雪松	北京古北水镇旅游有限公司	董事	2023年3月	至届满
韩雪松	北京长城博朗资源利用有限责任公司	董事	1998年4月	至届满
朱莉瑾	北京现代管理公司	监事	2006年8月	至届满
朱莉瑾	北京柏豪建筑装饰工程有限公司	监事	2006年8月	至届满
朱莉瑾	北京新安能置业有限公司	监事	2006年8月	至届满
朱莉瑾	北京达美联合科贸有限公司	监事会主席	2010年5月	至届满
朱莉瑾	北京资本动力投资有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2010年5月	至届满
朱莉瑾	北京达美文化投资有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2014年9月	至届满
杨玲	首正德盛资本管理有限公司	董事	2017年6月	至届满
王洪亮	中邮创业基金管理股份有限公司	董事	2017年3月	至届满

王洪亮	首正德盛资本管理有限公司	董事长	2017年6月	至届满
王洪亮	北京望京私募基金管理有限公司	董事长	2017年7月至今	至届满
唐洪广	首正泽富创新投资（北京）有限公司	董事	2021年3月	至届满
唐洪广	中邮创业基金管理股份有限公司	监事	2021年5月	至届满
唐洪广	北京股权交易中心有限公司	监事	2021年11月	至届满
方杰	北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	董事	2022年4月	至届满
史彬	首创京都期货有限公司	董事长	2019年5月	至届满
杨维彬 (离任)	第一创业证券股份有限公司	董事	2018年6月	至届满
杨维彬 (离任)	上海怡泽投资管理顾问有限公司	监事	2007年8月	至届满
刘侃巍 (离任)	北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	董事	2016年4月	2022年4月
在其他单位任职情况的说明	无			

注：2023年2月22日，中关村股权交易服务集团有限公司完成工商变更，公司名称变更为北京顺隆致远企业管理咨询有限公司。

### (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	<p>董事、监事薪酬：公司严格按照董事、监事考核及薪酬管理办法开展董事、监事薪酬管理工作，董事、监事薪酬的数额和发放方式分别由董事会、监事会在充分考虑内外部公平性基础上提出方案，报股东大会决定。</p> <p>高管人员薪酬：公司严格按照考核及薪酬管理办法开展高管人员薪酬管理工作，高管人员的薪酬、考核与公司经济效益及经营责任目标紧密挂钩，董事会根据公司年度经营计划和分管工作的职责对其进行综合考核，并根据考核结果确定高管人员的年度薪酬水平。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>本公司董事长、外部董事、外部监事不在公司领取报酬；独立董事薪酬标准参照金融行业同类公司标准以及公司实际情况确定；内部董事、职工监事、高级管理人员报酬按照公司薪酬管理制度、职业经理人相关工作办法等确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>具体情况请参阅本节之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（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”相关内容。</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	<p>公司董事、监事、高级管理人员的薪酬为其在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬和本报告期对2021年度绩效年薪实施考核核算发放的薪酬，以及归属于以前年度并递延至2022年发放的薪酬。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内担任董监高职务计提且发放的薪酬和本报告期对2021年度绩效年薪实施考核核算发放的薪酬请参阅本节之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（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”相关内容。</p>

	上述人员 2022 年度还收到归属于以前年度并递延至 2022 年发放的薪酬，金额分别为：毕劲松 134.2 万元、程家林 46 万元、张建同 77.13 万元、王洪亮 96.86 万元、何峰 100.8 万元、唐洪广 19 万元、伏劲松 89.73 万元、史彬 79 万元、刘侃巍 65.13 万元。
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘侃巍	副总经理	离任	个人原因
方杰	副总经理	聘任	董事会聘任
付家伟	副总经理	聘任	董事会聘任
马佳奇	董事	离任	个人工作调动
杨维彬	董事	离任	个人工作变动

注：1.2022 年 3 月 1 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，同意刘侃巍同志辞去公司副总经理职务，同意聘任方杰同志为公司副总经理。

2.2022 年 12 月 30 日，公司召开第一届董事会第三十次会议，同意聘任付家伟先生为公司副总经理，同意史彬先生不再兼任公司总法律顾问职务。

3.2023 年 2 月 20 日，公司董事会收到公司董事马佳奇先生递交的书面辞职报告。马佳奇先生因个人工作调动，申请辞去公司第一届董事会董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。根据《公司法》《公司章程》的相关规定，马佳奇先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，不影响公司董事会的正常运作，自辞职报告送达公司董事会之日起生效。

4.2023 年 4 月 7 日，公司董事会收到公司董事杨维彬先生递交的书面辞职报告。杨维彬先生因个人工作变动，申请辞去公司第一届董事会董事职务及董事会下设专门委员会相应职务，辞去上述职务后不再担任公司任何职务。根据《公司法》《公司章程》的相关规定，杨维彬先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，不影响公司董事会的正常运作，自辞职报告送达公司董事会之日起生效。

#### (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
第一届董事会第二十二次会议	2022 年 2 月 17 日	会议审议通过了《关于变更公司注册地址暨修订<首创证券股份有限公司章程>的议案》《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》等 2 项议案

第一届董事会第二十三次会议	2022 年 3 月 1 日	会议审议通过了《关于公司组织架构调整的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》等 2 项议案
第一届董事会第二十四次会议	2022 年 3 月 18 日	会议审议通过了《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年工作总结与 2022 年工作计划>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告>的议案》《关于审议公司 2021 年年度利润分配方案的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度财务预算报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度投融资规划报告>的议案》《关于审议公司 2022 年度自有资金业务规模的议案》《关于确认公司 2021 年度关联交易及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于审议公司 2019-2021 年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度合规报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度洗钱类型分析报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年下半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度风险管理报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年风险偏好政策>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度内部审计工作总结及 2022 年计划>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度外部审计工作总结>的议案》《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度信息技术管理专项报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年信息技术重点工作计划>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度企业文化建设工作推进与落实情况>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会战略委员会履职情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会薪酬与提名委员会履职情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会风险控制委员会履职情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司独立董事 2021 年度工作报告>的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度董事考核结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度高级管理人员内部评价结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度合规负责人考核报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司“十四五”发展规划>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司总经理工作细则>的议案》《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》等 34 项议案。
第一届董事会第二十五次会议	2022 年 4 月 27 日	会议审议通过了《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司融资融券业务管理制度>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度廉洁从业管理工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度内控体系

		工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度资金管理内控检查工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司内控监督评价“三年全覆盖”工作方案>的议案》等 6 项议案。
第一届董事会第二十六次会议	2022 年 6 月 21 日	会议审议通过了《关于审议公司高级管理人员 2021 年度奖金发放的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度反洗钱审计报告>的议案》等 2 项议案。
第一届董事会第二十七次会议	2022 年 8 月 29 日	会议审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司考核及薪酬管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事考核及薪酬管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司高级管理人员内部评价办法>的议案》《关于制定<首创证券股份有限公司合规管理有效性评估实施办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司内部控制评价办法>的议案》《关于制定<首创证券股份有限公司董事会授权管理暂行办法>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会运行情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年合规报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年半年度财务报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2022 年中期报告>的议案》《关于审议公司 2019 年-2022 年半年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度及 2022 年 1-6 月关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》《关于审议公司 2022 年乡村振兴帮扶资金投入计划的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司“三重一大”决策制度实施办法>的议案》《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》等 18 项议案。
第一届董事会第二十八次会议	2022 年 10 月 13 日	会议审议通过了《关于延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所主板上市股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长对董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关具体事宜授权有效期的议案》《关于公司设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司合规管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司关联交易管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司对外担保管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司总经理工作细则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会战略委员会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会薪酬与提名委员会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会审计委员会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司防止控



		股股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司独立董事年报工作制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会审计委员会年报工作制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司重大信息内部报告制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度>的议案》《关于提请召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》等 25 项议案。
第一届董事会第二十九次会议	2022 年 12 月 1 日	会议审议通过了《关于修订<首创证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》《关于审议公司实施债务融资及相关授权的议案》《关于为公司董监高投保责任险的议案》《关于公司与法定信息披露媒体开展合作的议案》《关于调整总裁办公室部门设置及聘任证券事务代表的议案》《关于提请召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》等 6 项议案。
第一届董事会第三十次会议	2022 年 12 月 30 日	会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司总审计师的议案》《关于聘任公司总法律顾问的议案》《关于建设公司 ESG 治理体系的工作方案的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度及 2022 年上半年洗钱和恐怖融资风险自评估报告>的议案》等 5 项议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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
苏朝晖	否	9	9	7	0	0	否	5
毕劲松	否	9	9	0	0	0	否	5
程家林	否	9	9	2	0	0	否	5
任宇航	否	9	9	8	0	0	否	5
田野	否	9	9	9	0	0	否	5
叶金福	是	9	9	8	0	0	否	5
冯博	是	9	9	7	0	0	否	5
叶林	是	9	9	9	0	0	否	5
王锡铨	是	9	9	9	0	0	否	5

杨维彬 (离任)	否	9	9	7	0	0	否	5
马佳奇 (离任)	否	9	9	7	0	0	否	5

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	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(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

### (1). 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	叶金福（主任委员）、王锡铎、马佳奇（2023年2月离任）
战略委员会	苏朝晖（主任委员）、任宇航、田野、冯博、毕劲松
薪酬与提名委员会	冯博（主任委员）、叶金福、杨维彬（2023年4月离任）
风险控制委员会	叶林（主任委员）、王锡铎、毕劲松

### (2). 报告期内战略委员会召开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
2022年3月18日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度投融资规划报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年信息技术重点工作计划>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度企业文化建设工作推进与落实情况>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会战略委员会履职情况报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司“十四五”发展规划>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022年8月29日	审议《关于设立资产管理子公司的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议，并

			对设立资管子公司的具体事项进行了调研。
2022 年 10 月 13 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司董事会战略委员会会议事规则>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 12 月 30 日	审议《关于建设公司 ESG 治理体系的工作方案的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议

### (3). 报告期内薪酬与提名委员会召开 7 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
2022 年 3 月 1 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 3 月 9 日	审议《关于确定新聘任高级管理人员方杰同志薪酬的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 3 月 18 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会薪酬与提名委员会履职情况报告>的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度董事考核结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度高级管理人员内部评价结果的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度合规负责人考核报告的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 6 月 21 日	审议《关于审议公司高级管理人员 2021 年度奖金发放的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 8 月 29 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司考核及薪酬管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事考核及薪酬管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司高级管理人员内部评价办法>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 10 月 13 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司董事会薪酬与提名委员会会议事规则>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 12 月 30 日	审议《关于聘任公司副总经理的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议

### (4). 报告期内审计委员会召开 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
2022 年 3 月 18 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告>的议案》《关于审议公司 2021 年年度利润分配方案的	同意议案内容	全体委员出席本次会议

	议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度财务预算报告>的议案》《关于确认公司 2021 年度关联交易及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于审议公司 2019-2021 年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度内部审计工作总结及 2022 年计划>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度外部审计工作总结>的议案》《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》		
2022 年 4 月 27 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2021 年年度报告>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 8 月 29 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年半年度财务报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2022 年中期报告>的议案》《关于审议公司 2019-2022 年半年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度及 2022 年 1-6 月关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》《关于确认首创证券股份有限公司关联方名单的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 10 月 13 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司董事会审计委员会会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事会审计委员会年报工作制度>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议

**(5). 报告期内风险控制委员会召开 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
2022 年 3 月 18 日	审议《关于审议公司 2022 年度自有资金业务规模的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度合规报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度洗钱类型分析报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年下半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度风险管理报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年风险偏好政策>的议案》《关于审议<首创股份有限	同意议案内容	全体委员出席本次会议

	公司 2021 年度董事会风险控制委员会履职情况报告>的议案》		
2022 年 4 月 27 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度廉洁从业管理工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度内控体系工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度资金管理内控检查工作报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司内控监督评价“三年全覆盖”工作方案>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 8 月 29 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年合规报告>的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 10 月 13 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司合规管理办法>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 12 月 1 日	审议《关于修订<首创证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议
2022 年 12 月 30 日	审议《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度及 2022 年上半年洗钱和恐怖融资风险自评估报告>的议案》	同意议案内容	全体委员出席本次会议

#### (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2022 年，公司监事会严格遵守《公司法》《公司章程》等有关规定，依法认真履行职责，列席董事会、股东大会会议并向股东大会汇报工作，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及公司董事会、经营管理层履行职责的合法合规性进行有效监督，切实维护股东、公司和员工的合法权益。

##### (一) 监事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 6 次监事会会议，会议决议如下：

1.2022 年 3 月 18 日，公司第一届监事会第八次会议审议通过了《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告>的议案》《关于审议公司 2021 年年度利润分配方案的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度财务预算报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年度投融资规划报告>的议案》《关于确认公司 2021 年度关联交易及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于

审议公司 2019-2021 年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度合规报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度洗钱类型分析报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年下半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度风险管理报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年风险偏好政策>的议案》《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议首创证券股份有限公司 2021 年度监事考核结果的议案》等 17 项议案。

2.2022 年 4 月 27 日，公司第一届监事会第九次会议审议通过了《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2021 年年度报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度廉洁从业管理工作报告>的议案》等 2 项议案。

3.2022 年 8 月 29 日，公司第一届监事会第十次会议审议通过了《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事考核及薪酬管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司内部控制评价办法>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年风险控制指标报告及监管报表>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年上半年合规报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2022 年半年度财务报告>的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司公司债券 2022 年中期报告>的议案》《关于审议公司 2019 年-2022 年半年度申报财务报告的议案》《关于确认公司 2019-2021 年度及 2022 年 1-6 月关联交易的议案》《关于审议公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》等 9 项议案。

4.2022 年 10 月 13 日，公司第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所主板上市股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长对董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关具体事宜授权有效期的议案》《关于公司设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司合规管理办法>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司章程>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司监事会议事规则>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司关联交易管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司对外担保管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<首创证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度>的议案》等 15 项议案。

5.2022 年 12 月 1 日，公司第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于修订<首创证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》《关于审议公司实施债务融资及相关授权的议案》《关于为公司董监高投保责任险的议案》等 3 项议案。

6.2022 年 12 月 30 日，公司第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于建设公司 ESG 治理体系的工作方案的议案》《关于审议<首创证券股份有限公司 2021 年度及 2022 年上半年洗钱和恐怖融资风险自评估报告>的议案》等 2 项议案。

## （二）监事履职情况

报告期内，公司监事会会议的召集、召开以及表决程序均严格按照《公司章程》及相关制度的规定进行。监事参加监事会情况如下：

姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票情况
张建同	监事会主席	6	6	0	0	1.同意第一届监事会2022年审议的议案； 2.无反对票；无弃权票。
韩雪松	监事	6	6	0	0	1.同意第一届监事会2022年审议的议案； 2.无反对票；无弃权票。
朱莉瑾	监事	6	6	0	0	1.同意第一届监事会2022年审议的议案； 2.无反对票；无弃权票。
杨玲	职工监事	6	6	0	0	1.同意第一届监事会2022年审议的议案； 2.无反对票；无弃权票。
刘美君	职工监事	6	6	0	0	1.同意第一届监事会2022年审议的议案； 2.无反对票；无弃权票。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### （一）员工情况

截至报告期末，本公司共有员工 1,560 人，其中母公司员工 1,459 人，3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司员工 101 人。

母公司在职工的数量	1,459
主要子公司在职工的数量	101
在职工的数量合计	1,560
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
资产管理业务人员	120

投资业务人员	79
投行业务人员	135
经纪业务人员	689
期货业务人员	31
研究人员	67
运营人员	42
信息技术人员	105
财务资金人员	87
合规风控人员	110
综合管理人员	95
合计	1,560
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上学历	597
大学本科学历	860
大专学历	93
大专以下学历	10
合计	1,560

## （二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司依据国有金融企业薪酬管理有关规定，结合公司所处行业特点及公司实际情况，建立了稳健、规范的薪酬体系。员工薪酬由固定工资、奖金和福利等构成。固定工资基于岗位价值、业绩表现、个人能力等因素综合确定；奖金与公司当年经营业绩挂钩，并根据部门及个人绩效、合规风控情况、职业操守、廉洁从业情况、客户服务水平等情况进行分配；福利包括按照国家和公司有关规定，为员工提供的法定福利和公司福利，目前以法定福利为主，公司严格根据国家相关法律、法规的规定，为员工缴纳各类社会保险及住房公积金。此外，公司依据监管要求，借鉴行业通行做法，设立了奖金的递延机制和追索扣回机制，同时建立了对合规、风控、内控人员的薪酬保障机制。

## （三）培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司在逐步完善员工培训制度的基础上，持续加大培训投入力度。按照年度培训计划，针对不同培训目标、不同培训对象开展培训，灵活运用线上线下相结合的方式促进培训效果达成。线下方面，针对重点领域专业人才，搭建丰富多样的业务主题课程体系，组织开展“投



研人才培养项目”，促进专业人员迅速提升业务能力；针对新入职员工开展“新员工培训”“新员工导师制项目”“新员工赴分支机构轮岗项目”，挖掘新人潜质，帮助其与岗位快速适配。线上方面，依托自有移动学习平台“创云书园”和内部讲师力量，开展 33 期首创“悦享汇”系列培训、13 期企业文化主题培训，通过内部知识分享与传递，不断提高员工职业素养和专业水平。针对专业技术人员，开展“专业人才继续教育培训项目”，各部门针对经济政策、行业监管、制度新规、专业提升等主题，组织开展各种形式的内部培训，不断巩固自身专业技能，全面提升业务水平。同时，公司为员工提供学习账号和丰富的培训资源，鼓励员工利用证券业协会“畅学”系统学习各类金融专业课程，营造比学赶超的学习氛围。此外，公司持续严格按照监管要求不断加大合规风控、职业道德类培训占比，为全面提升公司从业人员道德水平及专业能力打下良好基础，形成人才培育长效机制，为促进公司健康发展提供有力的人才支持和保障。

#### （四）证券经纪人情况

公司于 2011 年底通过北京证监局验收，取得证券经纪人资格并从 2012 年起正式开展证券经纪人业务。截至报告期末，公司共有经纪人 216 人。

公司对经纪人进行统一管理，严格执行证券经纪人相关制度，包括统一的证券经纪人资格管理、委托合同管理、执业前和后续培训管理、执业行为规范、信息查询、客户回访、异常交易和操作监控、报酬计算与支付、投诉处理、风险控制管理等。公司持续精简优化经纪人队伍，在完善管理职能的同时有效提升经纪人团队的专业能力和合规风险意识。

报告期内，公司经纪人业务管理工作开展合规有序，未出现与经纪人之间由于合同和薪酬问题产生的纠纷。

#### （五）劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	120,991.5 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,892,828.53 元

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视对股东的合理投资回报，在《公司章程》中规定了公司利润分配政策、公司利润分配方案的决策程序和公司利润分配政策调整的决策程序等。同时，为完善和健全公司科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者的合法权益，根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《公司章程》的有关规定，制定了公司上市后三年分红回报规划，并经公司第一届董事会第四次会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

公司按照“同股同权、同股同利”的原则，根据各股东持有的公司股份比例进行分配。公司实施连续、稳定、积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司的利润分配方案应充分考虑公司净资本充足率、业务发展情况等因素。在公司盈利、符合证券公司净资本等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。

公司进行现金分红应同时具备以下条件：（1）公司该年度实现的可分配利润为正值且累计未分配利润为正值；（2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大资金支出等特殊情况下发生；（3）公司现金分红方案实施后公司各项风险控制指标符合监管部门规定。

在满足当时法律法规及监管要求的前提下，公司在具备上述现金分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且在任意三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

2020 年 12 月 18 日，经公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司向全体股东派发现金股利 11,562.00 万元（含税）。公司上述现金股利已于 2020 年 12 月 25 日支付完毕。

2021 年 6 月 2 日，经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司向全体股东派发现金股利 10,086.00 万元（含税）。公司上述现金股利已于 2021 年 6 月 24 日支付完毕。

2022 年 6 月 2 日，鉴于公司处于 IPO 审核关键期，为确保公司 IPO 工作顺利推进，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2021 年年度利润分配方案的议案》，同意公司 2021 年度不向股东派发现金红利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。公司剩余的未分配利润转入下一年度。

公司独立董事对以上利润分配预案发表同意的独立意见。独立董事认为：公司利润分配预案符合《公司法》《证券法》和中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，以及《公司章程》等有关规定中关于现金分红的有关规定，符合公司目前的实际经营状况，有利于公司的长期发展，不存在损害公司及股东利益的情形，具备合法性、合规性、合理性。

## （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情况

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)	1.85
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	505,666,753.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	553,508,028.46
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 (%)	91.36
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)	505,666,753.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	91.36

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1.业绩考评：年初公司高级管理人员根据公司战略目标及年度经营计划明确个人年度绩效考核指标，年终由董事会薪酬与提名委员会进行综合考评，并提交董事会审议确定。

2.激励情况：董事会根据公司及各高级管理人员考核情况确定相应的年度薪酬情况。

3.股权激励：报告期内，公司未实施股权激励。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

### （一）董事会关于内部控制的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### （二）建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》《证券公司内部控制指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等文件，结合公司实际情况，建立健全公司财务报告内部控制，根据上述文件对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准，结合规模、行业特征、风险偏好和风险承受度，研究确定了适用于本公司内部控制缺陷及具体认定标准。

### （三）内部控制制度建设情况

公司已建立健全内控组织架构。股东大会、党组织、董事会、监事会、经理层、合规总监、首席风险官职责已在《公司章程》等文件中进行了明确。董事会在股东大会授权范围内行使决策权，监事可列席董事会会议，对董事、高级管理人员履行公司职务的行为进行监督，同时建立了独立董事制度，并在董事会下设战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会以形成较合理的决策机制，董事会下设的风险控制委员会履行全面风险管理的部分职责；经理层负责具体的内部控制决策并组织实施，由总经理办公会按照董事会确定的风险管理政策，对经营管理中的风险进行回避、降低、转移或承受等一般决策，对完善公司内部控制的制度、控制措施等做出决策。总经理办公会下设风险管理委员会。风险管理委员会按照公司《风险管理委员会工作细则》进行风险管理工作；合规总监是公司的合规负责人，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查；首席风险官负责公司全面风险管理工作。

公司设立风险管理部、计划财务部、合规部、法律事务部、稽核审计部、质量控制总部、总裁办公室（董事会办公室），及其他中后台具有内部控制管理职责的部门，履行各类风险识别、评估、监控、报告等职责，同时要求各业务部门（含分支机构）承担内部控制的直接责任，公司还在各主要业务部门聘任合规员及风控员，在各分支机构聘任合规员，负责所在部门、业务线或

分支机构的合规管理与风险控制相关事宜。公司各子公司建立相对完备独立的内部控制体系，同时公司风险管理部、合规部等内部控制相关部门给予必要的支持。

公司构建了合理的授权审批体系，各部门制定的管理制度的实施需经严格的审批程序。公司制定了重要事项报告制度，对报告的形式、内容及流程进行了严格的规定。合规部、风险管理部及稽核审计部对公司授权的执行情况进行监督、检查。

#### （四）内部控制有效性评价

公司持续落实内部控制有效性自我评价机制，提升控制措施的执行有效性。公司按照要求开展年度内部控制自我评价工作。截至本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制评价报告的具体内容详见公司同日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司和 1 家二级控股子公司。长期以来，公司高度重视控股子公司组织体系、制度体系、内控体系建设，形成以《子公司管理办法》为核心，《子公司财务管理办法》《委派子企业财务负责人管理办法》《子公司合规管理办法》《子公司风险管理实施细则》《子企业人力资源管控办法》《子公司资金管理暂行办法》等专项管理办法为抓手的“1+N”制度管理体系，优化子公司规范管理、有序运作，维护公司整体利益。公司充分履行股东职责，通过依法参与子公司的法人治理，向子公司派出董事、监事，参与子公司的重大经营决策，在公司治理层面落实公司统一的管理要求；在符合监管要求的前提下，在人力资源、财务管理、资金管理、风险管理、合规管理、稽核审计等方面对控股子公司进行垂直管理与有效监督。报告期内，子公司稳步发展，均未发生重大风险。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计机构。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《首创证券股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司同日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》和《首创证券股份有限公司内部控制审计报告》，其不存在意见不一致的情形。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十六、 其他

√适用 □不适用

### （一）合规管理体系建设情况

公司坚持依法合规经营的基本原则，努力践行“主动合规、全员合规”，树立合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员合规意识，提升合规管理人员职业荣誉感和专业化水平。

#### 1.合规管理组织架构

公司建立了与自身经营范围、业务规模相适应的合规管理组织体系。董事会决定公司的合规管理目标，对公司的合规管理有效性承担责任；董事会下设风险控制委员会履行相应合规管理职责；监事会履行监督职能；公司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；合规部门协助合规负责人对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性履行审查、监督和检查等职责；公司各部室、分支机构按照要求配备合规管理人员并履行本机构合规管理责任；子公司合规负责人纳入母公司统一管理架构。

#### 2.合规管理制度体系建设情况

公司根据法律法规及监管规定，制定了以《首创证券股份有限公司合规管理办法》为基本合规管理制度的一系列内部制度体系。

公司定期发布《外部新规简报》，持续追踪外部新规；定期下发《合规操作指引》《反洗钱操作指引》，作为合规管理制度外的补充性文件，对业务合规开展起到指引性作用。

报告期内，公司系统梳理完善了合规管理相关制度，重点细化了人员行为管理、投资者权益保护、个人信息保护、投资银行类业务利益冲突审查等专项工作管理要求，规范了总部、分支机构、子公司合规及洗钱风险人员管理，对合规考核与问责进行了细化规定。

#### 3.合规管理体系运行情况

公司建立健全自我约束机制，优化合规管理结构体系，深入落实合规管理全覆盖要求，形成合规部等内控部门、总部各部室、各分支机构、各子公司的合规管理合力，围绕“定规、执规、评规、治规”合规管理环节，全面加强合规管理，不断提升合规管理主动性，持续开展合规审查、合规咨询、合规宣导与培训等日常合规管理工作，综合运用合规监测、合规提示、合规检查、合规考核及问责等手段，强化合规制度的执行力，合规管理覆盖公司所有业务，覆盖各部门、各分支机构、各层级子公司和全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，形成紧密联动的全方位合规管理体系。

公司完善合规管理架构和工作模式，加强合规队伍建设，夯实合规管理人员岗位职责，提升合规管理人员任职资格，优化合规管理考核机制，深化分支机构及子公司合规管理，构筑洗钱风险管理全覆盖体系，健全合规管理信息系统，强化监管沟通与配合，提升了公司合规管理水平。

### （二）合规检查情况

公司合规部门针对监管关注、内部管理及业务风险点，开展了各业务条线及子公司的专项检查，同时根据监管要求组织完成了网络和信息安全、投诉举报风险防范机制、与第三方平台开展投资顾问业务、个人信息安全管理、金融产品销售等专项自查工作，并持续跟踪整改工作推进情况。

公司优化合规检查模式，提高合规检查质效。在公司总部层面试行合规与风控、审计等内控部门联合检查机制，合规部联合稽核审计部开展了发布证券研究报告业务、资产管理业务及子公司等的专项检查工作，进一步提高工作效率和质量，共同筑牢内控防线。在分支机构层面试行合规管理人员交叉检查机制，组织了部分营业部进行了交叉检查，在提升分支机构合规管理人员合规检查能力的同时，督促分支机构互相借鉴合规管理经验教训，推动分支机构合规检查工作纵深发展。

### （三）稽核审计工作开展情况

报告期内，稽核审计部按照监管政策要求和公司制度规定的要求，独立履行稽核审计监督职责。

稽核审计部紧跟公司业务发展，以风险为导向开展内部审计工作，重点对公司总部、分支机构及子公司法规遵循、制度建设、人员管理、业务流程、风险管理、业务绩效等方面进行审计。报告期内，公司稽核审计部完成审计检查项目共 66 项，具体包括公司综合内控类审计 12 项，总部部门相关审计 9 项，子公司审计 2 项，分支机构负责人强制离岗审计 17 项，总部部门及分支机构负责人离任审计 15 项，投资经理离任审查 4 项，其他专项审计检查 7 项。通过以上项目，稽核审计部发现和揭示了各被审计单位在经营管理、内部控制等方面存在的问题和不足，并有针对性地提出了整改建议，促进了公司各部门/业务条线、分支机构、子公司等在风险管理和内部控制方面的进一步优化，有效降低了公司经营和管理风险。

### （四）报告期内公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司制定了风险控制指标动态监控制度，建立了动态的风险控制指标监控和补足机制，包括：

#### 1. 风险控制指标动态监控

为加强公司风险监管，提升公司风险管理水平、防范风险，公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等外部监管规定，建立了一套完善的风险控制指标实时动态监控机制。

在制度层面，公司制定了《首创证券股份有限公司风险控制指标动态监控系统指引》，在监管规定基础上，结合公司经营特点及风险管理工作需要，对风险控制指标动态监控工作的组织框架、人员团队、系统维护、权责划分等关键内容予以明确，为各项工作提供了制度依据。

具体实施层面，公司由首席风险官全面负责风险控制指标管理工作，负责外部沟通和内部协调，负责指导动态监控系统的建设与运行；由风险管理部牵头开展各项具体工作，包括系统的运行管理、有效性评价，协同各相关部门研究并协调解决动态监控系统建设、运行、维护等工作中

的各项问题；计划财务部负责提供净资本、风险资本准备、表内外资产总额等计算所需的基础数据；资金运营管理部负责提供流动性覆盖率和净稳定资金率计算所需的基础数据；信息技术部负责动态监控系统运行维护，定期或不定期对系统的可靠性和安全性进行检查，确保系统稳定、安全、高效运行；其他部门按照风险管理部要求提供相关数据。在报告期内，公司指标监控系统运行稳定，各项指标均符合监管规定。

## 2. 压力测试

公司利用情景分析和敏感性分析等方法，定期和不定期地进行以风险控制指标为测试对象的综合或者专项压力测试，作为实时监控之外的风险监控手段，识别和计量各种风险因素的不同组合可能对风险控制指标产生的极端影响。公司建立了压力测试工作机制，不断完善公司压力测试工作制度，对压力测试的基本保障、测试流程和方法、测试结果和应用等进行了规定，明确了压力测试工作相关部门、人员的职责和要求。压力测试包括综合压力测试和专项压力测试。综合压力测试的对象包括但不限于净资本和流动性等风险控制指标和整体财务指标；专项压力测试的对象根据专项压力测试的目的予以选择。在压力测试过程中，进一步运用反向压力测试方法对导致测试对象超限、预警或重大不利变动的因素进行分析，并研究应对措施。公司根据压力测试结果反映的风险情况，结合自身风险承受能力，适当采取调整业务规模及业务结构、评估和调整业务经营计划、增加融资渠道并调整资产负债结构、启动资本补足机制等应对措施，必要时实施应急预案。报告期内公司进一步完善了常态化压力测试机制，通过历史数据回测，更新月度压力测试情景参数值，据此测算在未来一个月内，在假定的轻度、中度和重度情景下，公司整体净资本充足情况、风控指标达标情况、财务状况及流动性状况。同时，月度压力测试工作还新增了对子公司未来一个月损益的测算。在报告期内，公司压力测试工作有序进行，各项压力测试结果显示公司资产质量较为健康。

## 3. 净资本补足机制

公司进一步完善净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合证券监管部门的要求。一旦某项风险控制指标触及法定预警标准，公司会根据该项指标的具体类别，采取压缩风险性较高的投资经营品种或规模、追讨往来账项、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、加大提取任意盈余公积、减少或暂停利润分配、发行次级债或债转股、募集资金等方式补充资本金，使净资本等风险控制指标满足监管部门要求。在报告期内，上述机制执行情况良好，公司的各项风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》等制度的规定，也没有触及相应的监管标准。

### （五）创新业务开展情况及风险控制

公司将创新业务纳入全面风险管理体系，建立健全严格的授权管理体系、管理制度、操作流程、监控系统和风险控制制度。根据《首创证券股份有限公司业务（产品）创新风险管理办法》，公司对开展的各类新业务（产品）执行论证分析、风险评估、分级审批、运行跟踪监督等管理措施，持续加强对新业务、新产品的风险管理，推动新业务规范开展。



报告期内，公司对固定收益投资交易业务、资产管理业务、投资银行业务等开展的创新业务严格履行了新业务审核流程，明确出具合规风控意见，最大程度防范风险。公司开展业务（产品）创新时明确目标客户，充分了解客户的风险偏好和风险识别、承受能力，为客户提供与其真实需求和风险承受能力相适应的产品和服务，切实维护客户资产安全，认真做好投资者教育工作，向客户充分揭示与创新业务（产品）有关的权利、义务和风险，及时、准确地进行信息披露，建立了有效的创新业务（产品）投诉处理机制，及时高效地解决客户投诉事项，定期汇总分析客户投诉情况，经公司审定后指定部门统一向证券监管机构报告。公司建立健全并有效实施信息隔离墙制度，防范创新业务（产品）与其他业务之间的利益冲突。

#### （六）报告期内证券账户规范情况

根据中国证监会、证券交易所、中国结算相关规定及指引要求，公司持续加强对新开账户的管理，通过规范流程，强化监督和审核等手段，有效杜绝了新开不规范账户的发生。截至2022年12月31日，公司剩余不合格资金账户274户，对应证券账户共282户。其中：身份不对应资金账户3户，对应证券账户4户；资料不规范资金账户256户，对应证券账户262户。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 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

公司属于金融业企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位及其重要子公司。

#### (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

具体情况请详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	加强能源管理，倡导节约用水，推行无纸化办公，贯彻实行垃圾分类等。

#### 具体说明

适用 不适用

公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司重视节能环保，始终认真贯彻落实国家环境保护方面的法律法规。

公司属于金融业企业，经营过程中的能源消耗与碳排放主要来自于日常办公。报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略，践行“绿色办公”理念。主要措施如下：

加强能源管理，总部大楼采用环保材料，照明均使用 LED 节能光源，根据季节温度变化控制空调运行温度，加强办公区用电管理。

倡导节约用水，总部大楼办公区及员工食堂相关设备均采用节水模式，做好用水设备及管道的维护工作，减少水资源浪费。

推行无纸化办公，推广电子印章、电子档案及底稿系统、电子宣传屏、线上会议等无纸化运营措施的应用，倡导员工双面使用打印纸，减少纸张类宣传品印刷，减少纸张消耗。

贯彻实行垃圾分类，在办公区域和公司食堂设立垃圾分类桶，并设置有害垃圾存放点，定期对有害废弃物进行回收处理，做好废弃物管理工作。

## 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

2022 年，公司全面加强环保、社会及公司治理（ESG）体系建设，将 ESG 治理作为驱动公司高质量可持续发展的重要手段，根植于公司的企业文化和业务发展战略中。公司牢记首都国有金融企业的初心与使命，积极推动“京津冀协同发展”，助力“专精特新”中小企业登陆北交所上市融资；创新帮扶模式，服务乡村振兴，投身公益事业；助力“双碳”战略，贯彻新发展理念。同时，公司不断完善法人治理结构，努力提高科学决策水平和各层级运作效率，在强化内部控制、提高合规管理和风险控制能力的基础上，确保了公司的规范经营。公司致力于打造有担当的社会形象，努力实现股东价值，为员工搭建更好平台，为客户提供更优服务，为社会作出更大贡献。

公司履行社会责任、加强 ESG 治理体系建设的具体情况请详见公司于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	981.6084	
其中：资金（万元）	980.6000	包括乡村振兴投入和爱心基金捐赠
物资折款（万元）	1.0084	物资捐赠
惠及人数（人）	4,689	

具体说明

适用  不适用

公司履行社会责任的具体情况请详见公司于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》。

## 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）	980	
其中：资金（万元）	980	捐赠： 1.内蒙古兴和县肉牛繁殖与育肥项目 170 万元； 2.涝利海公益林碳汇项目 10 万元； 3.卓资县六苏木村矿泉水厂项目 100 万元； 4.察右后旗那仁格日勒嘎查肉牛养殖项目 100 万元； 5.科尔沁左翼后旗沙日塔拉嘎查黄牛养殖 50 万元； 6.科尔沁左翼后旗哈伦呼都嘎嘎查羊养殖产业发展 50 万元； 7.洛浦县乡村振兴村级产业发展 100 万元； 8.乌什县食用菌种植基地改造提升项目 100 万元； 9.墨玉县维药茶产业发展 100 万元； 10.捐赠“深圳壹基金公益基金会-首创证券乡村振兴公益基金”200 万元，定向投入乌兰察布兴和、卓资、察右后三县（旗）乡村振兴公益项目
物资折款（万元）	-	-
惠及人数（人）	4,673	-
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、金融帮扶、消费帮扶、文化帮扶、组织帮扶、公益帮扶、生态帮扶等	-

具体说明

√适用 □不适用

公司积极践行“金融首善 创享美好”的公司使命，彰显国企担当，从巩固脱贫攻坚成果到创新乡村振兴帮扶模式，为加快建设农业强国，扎实推进乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴贡献力量。

### 1.助力发行乡村振兴债券

报告期内，公司担任牵头主承销商申报的“阿克苏地区绿色实业开发有限公司非公开发行乡村振兴公司债券”成功获得上交所批复，发行额度 20 亿元，报告期内完成首期 4.8 亿元发行，票面利率 4.00%。该债券是西北五省首单获批的乡村振兴债券，债券募集资金主要用于新疆阿克苏地区下辖区县林业、种植业、养殖业等 13 个项目。

### 2.深耕“七县一村”，创新帮扶模式

公司作为首批签署《证券行业促进乡村振兴公益行动发起人协议》的证券公司，与内蒙古兴和县、卓资县、察右后旗、科左后旗，新疆墨玉县、洛浦县、乌什县以及北京市平谷区金海湖镇海子村等“七县一村”结成战略合作帮扶关系。报告期内，公司以产业帮扶为重点，探索金融帮

扶、消费帮扶、文化帮扶、组织帮扶、公益帮扶、生态帮扶等创新帮扶形式，促进帮扶地区实现长远发展。

公司开展乡村振兴工作的具体情况请详见公司于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《首创证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	具体内容详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为首创证券的控股股东之日止	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	首创集团、京投公司、京能集团、城市动力	具体内容详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为首创证券的股东或其他关联方之日止	是	是	不适用	不适用
	股份限售	首创集团	股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，具体内容详见公司《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	京投公司、京能集团	股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，具体内容	自公司 A 股股票在证券交易	是	是	不适用	不适用

			详见公司《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	所上市交易之日起 36 个月				
股份限售	城市动力、安鹏兴业		股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，具体内容详见公司《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
其他	首创集团、京投公司、京能集团、城市动力		公开发行人前持有公司 5% 以上股份的股东持股意向及减持意向的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司、首创集团、公司董事（独立董事和未在公司领薪的董事除外）和高级管理人员		关于公司股价稳定措施的预案，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起三年	是	是	不适用	不适用
其他	首创集团、董事和高级管理人员		对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	长期	是	是	不适用	不适用
其他	首创集团、公司、公司董		关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重	长期	是	是	不适用	不适用

		事、监事和高级管理人员	大遗漏赔偿投资者损失的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”					
	其他	公司、首创集团、京投公司、京能集团、城市动力、安鹏兴业、公司董事、监事及高级管理人员	招股说明书中有关承诺的相应约束措施，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于申请首发上市企业股东持股情况的承诺，具体内容详见《招股说明书》“重大事项提示”之“本次发行的相关重要承诺的说明”	长期	是	是	不适用	不适用



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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(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) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	650,000
境内会计师事务所审计年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨涛、郭辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨涛 3 年、郭辉 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	50,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022年6月2日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司2022年度审计机构的议案》，同意聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构，对公司财务报告和内部控制进行审计，聘期为一年，审计服务费不超过70万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币1000万元并占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、仲裁。

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

适用 不适用

1.中国证监会贵州监管局于2022年2月对公司贵阳都司路证券营业部采取出具警示函的行政监管措施

2022 年 2 月 15 日，中国证监会贵州监管局对公司贵阳都司路证券营业部出具《关于对首创证券股份有限公司贵阳都司路证券营业部采取出具警示函措施的决定》（中国证监会贵州监管局行政监管措施决定书（2022）1 号），指出公司贵阳都司路证券营业部存在聘用未取得证券投资顾问执业资格的从业人员担任投资顾问助理，并按照首创证券股份有限公司投资顾问业务管理相关办法进行考核和管理的情况；同时，贵阳都司路证券营业部存在营销人员将员工二维码交由他人协助开户的情况。

根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》第三十二条、《证券投资顾问业务暂行规定》第三十二条的相关规定，中国证监会贵州监管局决定对公司贵阳都司路证券营业部采取出具警示函的监督管理措施。

针对相关问题，公司强化对投资顾问人员的精细化管理，将投资顾问助理转为理财经理并制定专门制度进行规范，同时进一步强化营销人员日常管理，积极完成了整改工作。

### 2. 中国证监会北京监管局于 2022 年 4 月对公司采取责令改正的行政监管措施

2022 年 4 月 1 日，中国证监会北京监管局对公司出具《关于对首创证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（中国证监会北京监管局行政监管措施决定书（2022）64 号），指出公司于 2021 年 5 月 18 日发生集中交易系统部分中断，影响交易时间合计约 20 分钟，按照《证券期货业信息安全事件报告与调查处理办法》（证监会公告〔2012〕46 号）第十二条规定，该事件达到较大信息安全事件标准。事后经中国证监会北京监管局调查，发现公司信息技术部门有关人员在应急处置过程中删除相关日志及数据库信息，且未进行备份，导致始终无法确定本次信息安全事件的真实原因，公司在第一次报告中未如实报告应急处理不当的情况。

根据《证券期货业务信息安全事件报告与调查处理办法》第二十九条和《证券基金经营机构信息技术管理办法》第五十七条的规定，中国证监会北京监管局决定对公司采取责令改正的行政监管措施。公司应对信息安全相关问题进行全面自查，切实提高系统运维保障能力和故障原因排查能力，完善信息安全应急处理工作机制，加强信息技术人员培训，确保其履职能力，杜绝类似问题再次发生。

针对相关问题，公司制定整改方案，通过强化员工合规意识、提高系统运维保障能力和故障原因排查能力、完善信息安全应急处理工作机制、强化信息技术人员培训提升其履职能力、对相关责任人进行问责等措施，已完成整改工作。

3. 国家税务总局北京市怀柔区税务局第一税务所于 2022 年 5 月对首正泽富创新投资（北京）有限公司处以罚款 50 元的税务行政处罚

2022 年 5 月 5 日，国家税务总局北京市怀柔区税务局第一税务所对首正泽富出具《税务行政处罚决定书（简易）》（京怀一税简罚〔2022〕4183 号），指出首正泽富未按期申报 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日企业所得税（应纳税所得额）。

依据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十二条的规定，国家税务总局北京市怀柔区税务局第一税务所对首正泽富处以罚款 50 元的税务行政处罚。

首正泽富已纠正相关行为，并在税务行政处罚决定书规定的期限内足额缴纳了罚款。

期后事项

#### 4. 中国证监会北京监管局于 2023 年 3 月对公司采取出具警示函的行政监管措施

2023 年 3 月 29 日，中国证监会北京监管局对公司出具《关于对首创证券股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（中国证监会北京监管局行政监管措施决定书〔2023〕63 号），指出公司作为北京东方园林环境股份有限公司（以下简称东方园林）发行公司债券“20 东林 G1”的主承销商，存在以下违规事项：一是债务逾期情况核查不充分。东方园林 2020 年 12 月 18 日公布发行公司债券“20 东林 G1”募集说明书时，存在部分债务违约情形，公司未对相关逾期情况进行充分核查。二是违规担保事项核查不充分。公司未能及时发现东方园林 2019 年 3 月发生的违规担保事项，底稿中未见留存东方园林及子公司对外担保情况核查的有关记录。

根据《公司债券发行与交易管理办法》第五十八条的规定，中国证监会北京监管局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，并记入资本市场诚信档案。公司应充分吸取教训，严格按照相关法律法规要求，依法合规开展业务。

针对相关问题，公司积极开展专项自查整改工作，对相关问题进行深入核查，根据核查情况采取进一步措施，完善公司债券承销业务尽职调查体系，重点加强对发行人潜在风险事件的核查力度和信息披露要求，切实防范项目公司债券违约风险。

### 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

### 十二、重大关联交易

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2021 年年度股东大会审议通过的《关于确认公司 2021 年度关联交易及预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》开展日常关联交易。公司关联交易主要基于公司日常经营需要，公司与关联方本着公平、自愿、诚信的原则，涉及的关联交易公开、公平、合

理，关联交易的定价公允。报告期内，公司日常关联交易执行情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十三、关联方及关联交易”相关内容。

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

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

### (一) 营业网点变更情况

#### 1. 首创证券

##### (1) 证券分公司

①报告期内，公司完成 2 家分公司注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	深圳分公司	深圳市福田区福田街道金田路 2028 号皇岗商务中心 2 号楼 13 楼 04-A 单元	深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心 1 号楼 1906/07/08

2	浙江分公司	杭州市西湖区文二路 391 号 (西湖国际科技大厦) 2310-1 室	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号 嘉华国际商务中心地上 2 层 203 室、13 层 1615 室
---	-------	-------------------------------------------	----------------------------------------------------------

②报告期内，公司新设 2 家证券分公司，具体情况如下：

序号	分公司名称	注册地址
1	湖北分公司	洪山区欢乐大道 3 号德成国贸中心 B 座 27 楼层 F 室
2	福建分公司	福建省福州市台江区鳌峰街道曙光路 118 号宇洋中央金座写字楼 第 3 层 20-22 单元

注：湖北分公司于 2021 年 12 月 21 日完成工商注册登记。2022 年 1 月，经中国证监会湖北监管局批复，湖北分公司取得了《经营证券期货业务许可证》并于当月正式营业。

期后事项：

2023 年 1-4 月，本公司完成 3 家分公司注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	浙江分公司	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 203 室、13 层 1615 室	浙江省杭州市西湖区灵隐街道杭大 路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 201-2 室
2	北京分公司	北京市朝阳区北辰东路 8 号 8 号楼 2 层 212 室	北京市朝阳区慧忠路 5 号 8 层 A801ab 和 802a
3	上海分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 20 层 D、E、F 单元	上海市浦东新区浦东南路 500 号 20 层

## (2) 证券营业部

①报告期内，公司完成 10 家证券营业部注册地址变更，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	北京交大东路证 券营业部	北京市西城区北三环中路 23 号楼 1 层 1-1	北京市海淀区交大东路 60 号四层 60-33
2	福州八一七路证 券营业部	福建省福州市晋安区王庄街道 长乐中路 3 号福晟钱隆国际主 楼 4 层 01 集中商业 03A 单元	福建省福州市台江区洋中街道八一 七路 747 号群升商务中心 F1 号楼二 层 04、05、06 店面
3	杭州杭大路证券 营业部	浙江省杭州市西湖区文二路 391 号 (西湖国际科技大厦) 2310-2 室	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号 嘉华国际商务中心地上 2 层 205、 206 室

4	济南文化东路证券营业部	山东省济南市历下区山大路260号1-101（南侧）、1-501	济南市历下区文化东路59号山东盐业大厦201
5	青岛深圳路证券营业部	山东省青岛市崂山区深圳路156号国金中心6号楼210-215室	山东省青岛市崂山区深圳路101号47号楼407-410室
6	上海普陀区长寿路证券营业部	上海市普陀区大渡河路640号1楼3室	上海市普陀区长寿路309弄10号12层02室
7	深圳金田路证券营业部	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路88号财富大厦11F（金田路与福华三路交汇处）	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路88号财富大厦11E、11F1
8	无锡湖滨路证券营业部	无锡市滨湖区经贸路天竺花苑82号101室	无锡市滨湖区湖滨路6-1号9层905室
9	岳阳南湖大道证券营业部	湖南省岳阳市岳阳楼区南湖大道292号中房大厦三楼	湖南省岳阳市岳阳楼区南湖大道292号中房大厦六楼
10	厦门鹭江道证券营业部	厦门市思明区鹭江道96号之一—2101室	厦门市思明区鹭江道100号3101单元

②报告期内，公司完成6家证券营业部名称的变更，具体情况如下：

序号	证券营业部现名称	证券营业部原名称
1	北京交大东路证券营业部	北京马甸证券营业部
2	福州八一七路证券营业部	福州长乐路证券营业部
3	杭州杭大路证券营业部	杭州文二路证券营业部
4	济南文化东路证券营业部	济南山大路证券营业部
5	上海普陀区长寿路证券营业部	上海大渡河路证券营业部
6	无锡湖滨路证券营业部	无锡经贸路证券营业部

③报告期内，公司新设1家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址
1	临沂沂蒙路证券营业部	山东省临沂市兰山区沂蒙路426号天基大厦A号楼901

④报告期内，公司撤销2家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址	注销时间
1	深圳南新路证券营业部	深圳市南山区南山街道南山社区南新路阳光科创中心一期A座1309	2022年4月20日



2	贵阳都司路证券营业部	贵州省贵阳市南明区都司路中天商务港 13 层 1 号[市府社区]	2022 年 8 月 26 日
---	------------	----------------------------------	-----------------

注：2022 年 3 月，公司决定撤销深圳南新路证券营业部，2022 年 7 月，公司决定撤销贵阳都司路证券营业部。截至报告期末，上述两家营业部均已妥善处理相关客户资产，终止经营活动，办理工商注销等相关手续，并向证券营业部所在地中国证监会派出机构备案。

#### 期后事项：

##### ①2023 年 1-4 月，公司完成 4 家证券营业部注册地址变更，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	杭州杭大路证券营业部	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 205、206 室	浙江省杭州市西湖区灵隐街道杭大路 15 号嘉华国际商务中心地上 2 层 201-1 室
2	成都吉庆三路证券营业部	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 16 层 1602 号	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 16 层 1603 号、1604-2 号
3	潍坊虞河路证券营业部	山东省潍坊高新区新城街道富华社区东风东街以北东方路以西富华锦光公寓北段 7 号	山东省潍坊市奎文区院校街 363 号 16 号楼 101 室、1411 室
4	深圳金田路证券营业部	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路 88 号财富大厦 11E、11F1	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路 88 号财富大厦 11E、F、G 单元

##### ②2023 年 1-4 月，公司完成 1 家证券营业部名称的变更，具体情况如下：

序号	证券营业部现名称	证券营业部原名称
1	潍坊虞河路证券营业部	潍坊东方路证券营业部

##### ③2023 年 1-4 月，公司新设 1 家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	注册地址
1	漳州延安北路证券营业部	福建省漳州市芗城区延安北路 26-1 号

注：漳州延安北路证券营业部于 2022 年 12 月 28 日取得营业执照，2023 年 2 月 9 日取得《经营证券期货业务许可证》，2023 年 3 月 10 日正式开业。

## 2.首创京都期货

报告期内，首创京都期货完成 1 家分公司的设立，具体情况如下：

序号	分公司名称	注册地址
----	-------	------

1	大连分公司	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 2905
---	-------	---------------------------------------------

#### 期后事项:

2023 年 1-4 月, 首创京都期货完成 2 家分公司的设立, 具体情况如下:

序号	分公司名称	注册地址
1	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)金水东路 88 号 1 号楼 14 层 1403-04 号
2	广东分公司	广州市天河区华穗路 406 号之二 3507 房(部位:自编 3505 房)

#### (二) 设立资产管理子公司

2022 年 9 月 23 日, 公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》。

1. 同意公司以货币出资方式设立全资资产管理子公司——“首创证券资产管理有限公司”(最终以监管机构和登记机关核准的名称为准), 注册资本为人民币 10 亿元, 向中国证监会申请从事证券资产管理业务、公开募集证券投资基金管理业务以及监管机构允许开展的其他业务, 其中公开募集证券投资基金管理业务资格在符合相关法律法规规定的条件后予以申请(资产管理子公司的名称、注册资本、注册地、经营范围以监管机构和登记机关核准为准)。

2. 为保证资产管理子公司风险控制指标持续符合监管要求, 并考虑业务发展需要, 同意公司对拟设立的资产管理子公司提供累计金额不超过人民币 5 亿元(含)的净资本担保承诺。净资本担保承诺的有效期限自资产管理子公司成立之日起至其资本状况能够持续满足监管要求时止, 授权公司经营管理层根据经营发展需要按照监管要求办理相关手续。

3. 同意在资管子公司设立后, 由其承继公司证券资产管理业务, 公司不再从事证券资产管理业务。

4. 同意根据监管要求, 在资产管理子公司获准设立后, 修订《首创证券股份有限公司章程》关于经营范围的相关条款, 减少“证券资产管理”的经营范围。

5. 同意授权公司董事会并由董事会进一步授权公司经营管理层, 全权办理资产管理子公司的筹备、报批以及设立等相关事宜; 全权办理公司经营范围变更、与公司章程修订相关的核准、备案(包括根据中国证监会意见对本次公司章程修订内容的文字表述作相应调整)、工商登记变更及经营证券期货业务许可证换发等相关事宜。

截至本报告披露日, 设立资产管理子公司相关工作正按照计划有序进行中。设立资管子公司属于中国证监会行政许可事项, 存在达不到法律法规和监管要求而导致监管机构不予核准的情形。

### （三）重大资产负债表日后事项

#### 1. 公司股东、董事、监事及高级管理人员变动情况

具体情况请见本报告“第四节 公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

#### 2. 2022 年度公司利润分配预案或决议

具体情况详见本报告“重要提示”之“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”。

#### 3. 重大投融资行为

2023 年 4 月 17 日，上海证券交易所出具了《关于对首创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〔2023〕1115 号），公司获准面向专业投资者非公开发行总额不超过 20 亿元的次级公司债券，无异议函自出具之日起 12 个月内有效，本次债券采取分期发行的方式。

#### 4. 重大诉讼仲裁事项

报告期后，公司无新发生的重大诉讼、仲裁事项。

### （四）公司章程修订和工商变更登记情况

公司于 2023 年 2 月 10 日召开第一届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的议案》，对《公司章程》中注册资本等相关条款进行了修订和完善，具体情况详见公司于 2023 年 2 月 14 日在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《第一届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2023-003）和《关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的公告》（公告编号：2023-004）。

根据有关规定，公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了由北京市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体情况详见公司于 2023 年 2 月 17 日在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-005）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,460,000,000	100.00	-	-	-	-	-	2,460,000,000	90.00
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	2,251,850,000	91.54	-	-	-	-	-	2,251,850,000	82.38
3、其他内资持股	208,150,000	8.46	-	-	-	-	-	208,150,000	7.62
其中：境内非国有法人持股	208,150,000	8.46	-	-	-	-	-	208,150,000	7.62
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	-	-	273,333,800	-	-	-	273,333,800	273,333,800	10.00
1、人民币普通股	-	-	273,333,800	-	-	-	273,333,800	273,333,800	10.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	2,460,000,000	100.00	273,333,800	-	-	-	273,333,800	2,733,333,800	100.00

注：上表数据尾差系计算时四舍五入原因造成。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022 年 11 月 8 日，中国证监会出具《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票的公告》（证监许可〔2022〕2747 号），核准本公司公开发行不超过 273,333,800 股新股。2022 年

12月22日，本公司在上海证券交易所主板上市，首次公开发行 273,333,800 股 A 股股票。本公司首次公开发行 A 股股票并上市后，总股本由 246,000 万股变更为 273,333.38 万股。

### 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

报告期内，公司公开发行普通股新股 27,333.38 万股，股本由 246,000 万股变更为 273,333.38 万股。按公开发行完成后的总股本计算，公司 2022 年度每股收益为 0.20 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 4.43 元。按 2022 年度发行在外的加权平均股本计算，公司 2022 年度的基本每股收益为 0.23 元。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京首都创业集团有限公司	-	-	1,551,690,000	1,551,690,000	首次公开发行前股份	2025年12月22日
北京市基础设施投资有限公司	-	-	473,080,000	473,080,000	首次公开发行前股份	2025年12月22日
北京能源集团有限责任公司	-	-	227,080,000	227,080,000	首次公开发行前股份	2025年12月22日
城市动力（北京）投资有限公司	-	-	151,380,000	151,380,000	首次公开发行前股份	2023年12月22日
北京安鹏兴业投资有限公司	-	-	56,770,000	56,770,000	首次公开发行前股份	2023年12月22日
合计	-	-	2,460,000,000	2,460,000,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2022.12.13	7.07 元	273,333,800	2022.12.22	273,333,800	-
可转换公司债券、分离交易可转债						
-	-	-	-	-	-	-

债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券	2022.3.28	4.40%	15 亿元	2022.4.1	15 亿元	2025.3.29
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券	2022.7.11	3.35%	10 亿元	2022.7.15	10 亿元	2025.7.12
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	2022.11.7	3.53%	5 亿元	2022.11.11	5 亿元	2025.11.8
其他衍生证券						
-	-	-	-	-	-	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

### 1.普通股股票发行情况

2022 年 11 月 8 日，中国证监会出具《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2747 号），核准本公司公开发行不超过 273,333,800 股新股。2022 年 12 月 22 日，本公司在上海证券交易所主板上市，首次公开发行 273,333,800 股 A 股股票。本公司首次公开发行 A 股股票并上市后，总股本由 246,000 万股变更为 273,333.38 万股。

### 2.债券发行情况

（1）2021 年 9 月 16 日，上交所出具《关于对首创证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2021〕1590 号），同意首创证券面向专业投资者非公开发行总额不超过 10 亿元的公司债券。2022 年 7 月 11 日，公司面向专业投资者非公开发行公司债券并于 7 月 15 日起在上交所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，债券简称为“22 首证 01”，债券代码为 194874，发行总额为 10 亿元，票面利率 3.35%，利息种类为固定利率，付息频率为按年付息，起息日为 2022 年 7 月 12 日，到期日为 2025 年 7 月 12 日，发行价格为 100 元/张。本次债券无担保。

（2）2022 年 3 月 21 日，上交所出具《关于对首创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〔2022〕365 号），同意首创证券面向专业投资者非公开发行总额不超过 20 亿元的次级债券。2022 年 3 月 28 日，公司面向专业投资者非公开发行次级债券并于 4 月 1 日起在上交所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，债券简称为“22 首创 C1”，债券代码为 194271，发行总额为 15 亿元，票面利率 4.40%，利息种类为固定利率，付息频率为按年付息，

起息日为 2022 年 3 月 29 日，到期日为 2025 年 3 月 29 日，发行价格为 100 元/张。本次债券无担保。2022 年 11 月 7 日，公司面向专业投资者非公开发行次级债券并于 11 月 11 日起在上交所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，债券简称为“22 首创 C2”，债券代码为 182985，发行总额为 5 亿元，票面利率 3.53%，利息种类为固定利率，付息频率为按年付息，起息日为 2022 年 11 月 8 日，到期日为 2025 年 11 月 8 日，发行价格为 100 元/张。本次债券无担保。

## (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

1. 公司股份总数及股东结构变动情况请参阅本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”；

2. 公司资产和负债结构变动情况请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

## (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)	113,055
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	59,854
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
北京首都创业集团有限公司	0	1,551,690,000	56.77	1,551,690,000	无	-	国有法 人
北京市基础设施投资有限公司	0	473,080,000	17.31	473,080,000	无	-	国有法 人
北京能源集团有限责任公司	0	227,080,000	8.31	227,080,000	无	-	国有法 人

城市动力（北京）投资有限公司	0	151,380,000	5.54	151,380,000	无	-	境内非 国有法 人
北京安鹏兴业投资有限公司	0	56,770,000	2.08	56,770,000	无	-	境内非 国有法 人
昭华（三亚）私募基金管理有限公司—昭华天麒一号私募证券投资基金	2,500,000	2,500,000	0.09	-	无	-	其他
谷岩	2,323,400	2,323,400	0.09	-	无	-	境内自 然人
周云华	2,247,598	2,247,598	0.08	-	无	-	境内自 然人
康燚辉	1,914,027	1,914,027	0.07	-	无	-	境内自 然人
毛英俊	1,751,077	1,751,077	0.06	-	无	-	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
昭华（三亚）私募基金管理有限公司—昭华天麒一号私募证券投资基金	2,500,000			人民币 普通股	2,500,000		
谷岩	2,323,400			人民币 普通股	2,323,400		
周云华	2,247,598			人民币 普通股	2,247,598		
康燚辉	1,914,027			人民币 普通股	1,914,027		
毛英俊	1,751,077			人民币 普通股	1,751,077		
光大证券股份有限公司	1,527,341			人民币 普通股	1,527,341		
中国国际金融股份有限公司	1,409,707			人民币 普通股	1,409,707		
申万宏源证券有限公司	1,399,964			人民币 普通股	1,399,964		
国泰君安证券股份有限公司	1,298,344			人民币 普通股	1,298,344		
何春宇	1,217,818			人民币 普通股	1,217,818		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						



上述股东关联关系或一致行动的说明	北京首都创业集团有限公司、北京市基础设施投资有限公司和北京能源集团有限责任公司同属北京市国资委控制的企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三家国有股东的法定代表人、董事、高级管理人员之间不存在人员重合的情形，亦不存在通过协议或其他安排形成一致行动关系的情形，三家国有股东不构成一致行动关系。公司前五大股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京首都创业集团有限公司	1,551,690,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	北京市基础设施投资有限公司	473,080,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	北京能源集团有限责任公司	227,080,000	2025 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
4	城市动力（北京）投资有限公司	151,380,000	2023 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
5	北京安鹏兴业投资有限公司	56,770,000	2023 年 12 月 22 日	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京首都创业集团有限公司、北京市基础设施投资有限公司和北京能源集团有限责任公司同属北京市国资委控制的企业，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三家国有股东的法定代表人、董事、高级管理人员之间不存在人员重合的情形，亦不存在通过协议或其他安排形成一致行动关系的情形，三家国有股东不构成一致行动关系。公司前五大股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

## (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	北京首都创业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贺江川
成立日期	1994 年 10 月 26 日
主要经营业务	购销包装食品、医疗器材；授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含九座以下乘用车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培养；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，首创集团持有第一创业证券股份有限公司（证券代码：002797）534,686,400 股，占总股本的 12.72%；首创集团直接持有北京首创生态环保集团股份有限公司（证券代码：600008）3,404,158,443 股，占总股本的 46.37%，通过全资子公司首创华星国际投资有限公司持有北京首创生态环保集团股份有限公司 49,794,235 股，占其总股本的 0.68%；首创集团及首创华星国际投资有限公司合计持有北京首创生态环保集团股份有限公司 3,453,952,678 股，占其总股本的 47.05%。
其他情况说明	不适用

## 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

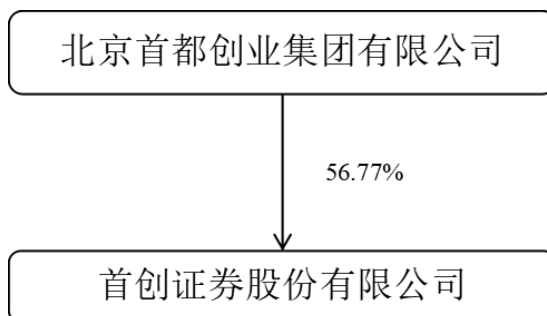
适用 不适用

## 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	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

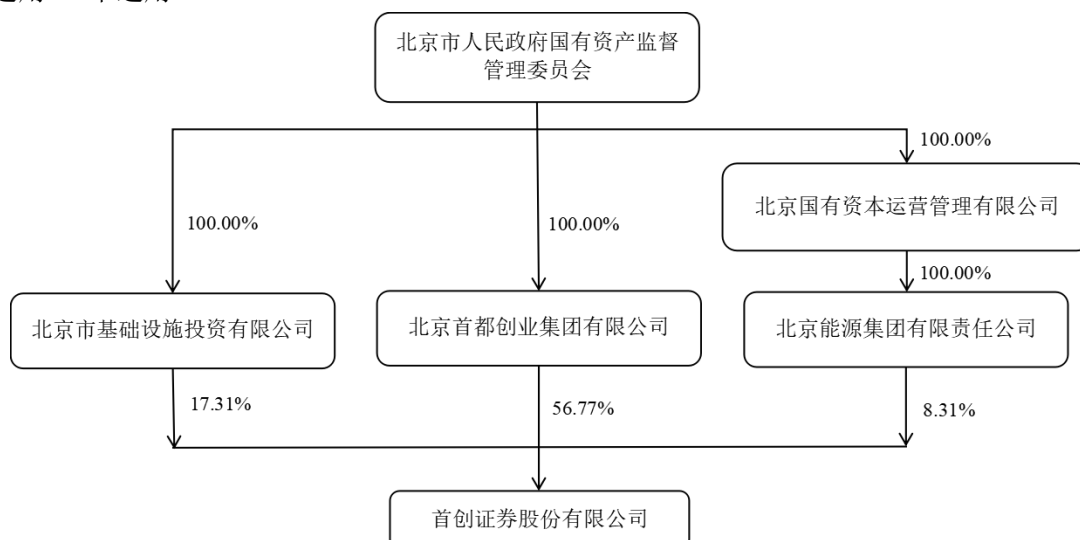
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：首创集团按照《北京市国有资本收益收缴管理暂行办法》（京财国资〔2009〕2266号）、《北京市财政局关于国有资本收益分类收缴工作的通知》（京财资产〔2019〕2472号）、《北京市财政局关于国有资本划转充实社保基金后收益分配事宜的通知》（京财资产〔2021〕

302号)、《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于开展2021年企业应交利润收缴工作有关事项的通知》(京国资发〔2021〕9号)、《北京市人民政府国有资产监督管理委员会收益收缴通知书》的要求,自2021年起需按照北京市国资委持股90%和北京市财政局持股10%的比例支付应交利润。

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京市基础设施投资有限公司	张燕友	1981年2月10日	911100001011241849	173,159,474,900	制造地铁车辆、地铁设备;授权内国有资产的经营管理、投资及投资管理、地铁新线的规划与建设;地铁已建成线路的运营管理;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;地铁车辆的设计、修理;地铁设备的设计、安装;工程监理;物业管理;房地产开发;地铁广告设计及制作。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目)

					的经营活动。)
情况说明	无。				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	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
首创证券有限责任公司2020年非公开发行次级债券(第一期)	20首证01	166829	2020年5月21日至2020年5月22日	2020年5月22日	2023年5月22日	5.00	3.95	每付一次到一还付息，后期利息本利随金兑一支付	上海证券交易所	面向专业投资者	大宗交易、报价交易机制	否
首创证券股份有限公司2021年非公开发行次级债券(第一期)	21首创C1	178086	2021年4月9日至2021年4月12日	2021年4月12日	2024年4月12日	10.00	4.41	每付一次到一还付息，后期利息本利随金兑一支付	上海证券交易所	面向专业投资者	大宗交易、报价交易机制	否

								利 息 本 的 付 起 支 付						
首创证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券	21 首 证 01	188 655	2021 年 8 月 26 日至 2021 年 8 月 30 日	2021 年 8 月 27 日	2024 年 8 月 27 日	10.00	3.70	每 付 一 次 到 一 还 付 息 最 一 利 随 金 兑 一 支 付	年 息 ， 期 次 本 ， 后 期 息 本 的 付 起 支 付	上 海 券 易 所	面 专 投 者 易 债 券	向 业 资 交 的	价 易 机 制、 宗 易 大 交 机 制、 报 交 机 制	否
首创证券股份有限公司2021年非公开发行次级债券（第二期）	21 首 创 C2	197 251	2021 年 9 月 27 日至 2021 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 28 日	2024 年 3 月 28 日	10.00	4.86	每 付 一 次 到 一 还 付 息 最 一 利 随 金 兑 一 支 付	年 息 ， 期 次 本 ， 后 期 息 本 的 付 起 支 付	上 海 券 易 所	面 专 投 者 易 债 券	向 业 资 交 的	宗 易 大 交 机 制、 报 交 机 制	否
首创证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行次级债券	22 首 创 C1	194 271	2022 年 3 月 28 日至 2022 年 3 月 29 日	2022 年 3 月 29 日	2025 年 3 月 29 日	15.00	4.40	每 付 一 次 到 一 还 付 息 最	年 息 ， 期 次 本 ， 后	上 海 券 易 所	面 专 投 者 易 债 券	向 业 资 交 的	宗 易 大 交 机 制、 报 交 机 制	否



								一 利 随 金 兑 一 支 付	期 息 本 的 付 起				
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券	22 首 证 01	194 874	2022 年 7 月 11 日至 2022 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 12 日	2025 年 7 月 12 日	10.00	3.35	每 付 一 次 到 一 还 付 息 最 一 利 随 金 兑 一 支 付	年 息 ， 期 次 本 ， 后 期 息 本 的 付 起	上 海 证 券 交 易 所	面 向 专 业 投 资 者 易 交 的 债 券	宗 易 大 交 机 制 、 报 交 机 制	否
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	22 首 创 C2	182 985	2022 年 11 月 7 日至 2022 年 11 月 8 日	2022 年 11 月 8 日	2025 年 11 月 8 日	5.00	3.53	每 付 一 次 到 一 还 付 息 最 一 利 随 金 兑 一 支 付	年 息 ， 期 次 本 ， 后 期 息 本 的 付 起	上 海 证 券 交 易 所	面 向 专 业 投 资 者 易 交 的 债 券	宗 易 大 交 机 制 、 报 交 机 制	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
首创证券有限责任公司公开发行 2017 年公司债券	已足额按时兑付。
首创证券有限责任公司 2019 年非公开发行次级债券	已足额按时兑付。
首创证券有限责任公司 2019 年非公开发行次级债券 (第二期)	已足额按时兑付。
首创证券有限责任公司 2020 年非公开发行次级债券 (第一期)	已足额按时付息。
首创证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券 (第一期)	已足额按时付息。
首创证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	已足额按时付息。
首创证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券 (第二期)	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**

债券名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
17 首创债	南京证券股份有限公司	南京市江东中路 389 号	-	卞林山	025-84552984
	中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	杨涛、郭辉	杨涛、郭辉	010-68418290
	东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层	-	张佳丽	010-62299752
19 首证 C1、22 首创 01、22 首创 C2	财达证券股份有限公司	北京市丰台区丽泽商务区晋商联合大厦 15 层	-	王笛	010-83251670

	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	杨涛、郭辉	杨涛、郭辉	010-68418290
19 首证 C2、 21 首证 01	东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号 12、15 层	-	张嘉淮	010-66553060
	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	杨涛、郭辉	杨涛、郭辉	010-68418290
	东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层	-	张佳丽	010-62299752
20 首证 01、 21 首创 C1、 21 首创 C2、 22 首创 C1	财达证券股份有限公司	北京市丰台区丽泽商务区晋商联合大厦 15 层	-	王笛	010-83251670
	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	杨涛、郭辉	杨涛、郭辉	010-68418290
	东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层	-	张佳丽	010-62299752

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
首创证券有限责任公司 2020 年非公开发行次级债券（第一期）	5.00	5.00	0.00	正常	无	是
首创证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券（第一期）	10.00	10.00	0.00	正常	无	是
首创证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者	10.00	10.00	0.00	正常	无	是

公开发行公司债券						
首创证券股份有限公司 2021 年非公开发行次级债券（第二期）	10.00	10.00	0.00	正常	无	是
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券	15.00	15.00	0.00	正常	无	是
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券	10.00	10.00	0.00	正常	无	是
首创证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行次级债券（第二期）	5.00	5.00	0.00	正常	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

2022 年 6 月 23 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具《信用评级报告》（东方金诚债跟踪评字[2022]0435 号），对公司及“17 首创债”和“21 首证 01”的信用状况进行了跟踪评级，经东方金诚信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，同时维持“17 首创债”和“21 首证 01”信用等级为 AA+。

2022 年 6 月 23 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具《信用评级报告》（东方金诚债跟踪评字[2022]0436 号），对公司及“19 首证 C2”、“20 首证 01”、“21 首创 C1”、“21 首创 C2”、“22 首创 C1”的信用状况进行了跟踪评级，经东方金诚信用评级委员会评定，此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，同时维持“19 首证 C2”、“20 首证 01”、“21 首创 C1”信用等级为 AAA，“21 首创 C2”、“22 首创 C1”信用等级为 AA。

**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
正常执行中	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

公司存续所有债券中“20首证01”“21首创C1”由北京首都创业集团有限公司提供信用担保，其他均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”未发生变更，且各项措施均得到了有效执行。

**7. 公司债券其他情况的说明**
 适用  不适用

**(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具**
 适用  不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**
 适用  不适用

**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**
 适用  不适用

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

**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**
 适用  不适用

**二、可转换公司债券情况**
 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中审亚太审字（2023）002289 号

首创证券股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了首创证券股份有限公司（以下简称“首创证券”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了首创证券 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于首创证券，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### （一）结构化主体的合并

##### 1、事项描述

结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。首创证券可能通过发起设立、持有投资或保留权益份额等方式在结构化主体中享有权益，这些结构化主体主要包括合伙企业、资产管理计划等。根据首创证券的会计政策，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。首创证券管理层（以下简称“管理层”）根据控制的三要素对是否控制结构化主体进行判断。在确定是否应合并结构化主体时，管理层需要考虑的因素并非完全可量化的，需要进行综合考虑。由于在确定是否应将结构化主体纳入合并范围时需要涉及重大的管理层判断，且合并结构化主体可能对合并资产负债表产生重大影响，因此，我们将结构化主体的合并识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

与结构化主体的合并相关的主要审计程序包括：

- (1) 询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档；
- (2) 检查相关合同、内部设立文件以及向投资者披露的信息，以了解结构化主体的设立目的和首创证券对结构化主体的参与程度，并评价管理层关于首创证券对结构化主体是否拥有权力的判断；
- (3) 检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，包括在结构化主体中对任何资本或回报的担保、佣金的支付以及收益的分配等，以评价管理层就首创证券因参与结构化主体的相关活动而拥有的对该主体的风险敞口、权力及对可变回报的影响所作的判断；
- (4) 检查管理层对结构化主体的分析，包括首创证券对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算，以评价管理层关于首创证券影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断，就管理层对首创证券承担或享有的可变回报的结果进行了重新计算；
- (5) 评价管理层就是否应合并结构化主体所作的判断；
- (6) 评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

## (二) 融资类信用业务减值准备的计提

### 1、事项描述

如财务报表附注七、5 所述，于 2022 年 12 月 31 日，首创证券在财务报表中列报的融出资金原值为 2,113,372,856.09 元，相应减值为 642,612.79 元；如附注七、11 所述，于 2022 年 12 月 31 日，首创证券在财务报表中列报的买入返售金融资产-股票质押式回购原值为 433,705,933.43 元，相应减值为 38,417,506.47 元。首创证券运用预期信用损失模型法计量上述金融工具的减值，该方法基于历史数据、专家判断等，预期信用损失模型的应用涉及重大的管理层判断。

上述融出资金及买入返售金融资产减值的认定和计量要求管理层实施重大判断，且上述涉及信用减值损失计量的金融资产金额重大，因此我们将该类资产的减值评估识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

与融出资金和买入返售金融资产减值准备计提相关实施的主要审计程序：

- (1) 了解首创证券与计提预期信用减值损失相关的内部控制，并测试相关内部控制运行的有效性；
- (2) 检查预期信用损失模型法，评价其合理性，评估其模型方法的编码数据是否反映了管理层的方法论；
- (3) 重新计算融资类业务维保比例及逾期天数，检查管理层在确定信用风险显著增加和已发生信用减值的标准；
- (4) 选取样本，检查预期信用损失模型的主要参数，包括信用风险敞口和考虑前瞻性因子的损失率；
- (5) 对于已发生信用减值的金融资产，选取样本，检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计未来现金流而计算的减值准备是否适当。

## (三) 金融工具公允价值的评估

## 1、事项描述

如财务报表附注五、10 所述，首创证券金融资产账面价值估值分为三个层次，首创证券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。输入值的确定会使用管理层估计，这当中会涉及重大的管理层判断和估计。

由于部分金融工具公允价值的评估较为复杂，且该等金融工具对财务报表的影响重大，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

我们对金融工具公允价值的评估事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与金融工具公允价值评估相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 通过将首创证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，评价首创证券对所有在活跃市场交易的金融工具的估值；

(3) 针对公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具，抽取样本检查合同，了解合同条款并识别与金融工具估值相关的条款；

(4) 评价首创证券用于公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具的估值模型，同时，基于相关市场数据，我们也对管理层在计量第二层次和第三层次的金融工具的公允价值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性和适当性进行了抽样评估，检查估值结果是否正确；

(5) 评价财务报表附注中的相关披露是否符合企业会计准则披露要求,是否恰当反映了金融工具的估值风险。

## 四、其他信息

首创证券管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括首创证券 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

首创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，管理层负责评估首创证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算首创证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督首创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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对首创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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首创证券不能持续经营。

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

（六）就首创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，以对合并财务报表发表意见。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。

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

中审亚太会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨涛（项目合伙人）

中国注册会计师：郭辉

中国·北京

二〇二三年四月二十日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2022 年 12 月 31 日

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	6,449,031,455.18	6,829,071,246.78
其中：客户资金存款		4,272,449,768.47	4,611,393,658.77
结算备付金	七、2	1,512,612,704.15	1,293,679,455.84
其中：客户备付金		964,499,525.12	601,594,167.44
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41
衍生金融资产	七、6	13,122,681.99	12,058,714.01
存出保证金	七、7	1,062,122,270.67	978,254,468.80
应收款项	七、8	242,571,860.63	143,094,800.32
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、9	465,515,038.59	934,134,370.42
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	七、13	16,372,814,097.55	11,814,664,858.42
债权投资			
其他债权投资	七、15	9,561,447,161.36	6,109,655,238.12
其他权益工具投资			
长期股权投资	七、17	912,049,941.41	882,737,166.39
投资性房地产	七、18		
固定资产	七、19	47,225,207.48	10,904,909.16
在建工程	七、20		
使用权资产	七、21	361,679,352.57	395,890,681.25
无形资产	七、22	113,920,602.33	80,294,849.38
商誉	七、23	125,837,824.13	125,837,824.13
递延所得税资产	七、24	155,843,379.08	111,766,362.14
其他资产	七、25	223,099,816.21	251,118,769.00
资产总计		39,731,623,636.63	32,600,665,585.57
<b>负债：</b>			
短期借款	七、29		
应付短期融资款	七、30	1,731,399,911.56	3,027,363,962.98
拆入资金	七、31	803,162,779.68	1,082,918,784.25
交易性金融负债	七、32	992,770,760.52	319,916,613.40
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	七、33	11,250,279,523.25	7,725,413,384.09

代理买卖证券款	七、34	5,542,380,163.61	5,571,813,354.30
代理承销证券款	七、35		
应付职工薪酬	七、36	284,787,884.12	335,059,212.22
应交税费	七、37	52,215,749.69	45,491,378.73
应付款项	七、38		
合同负债	七、39	14,034,705.58	25,845,387.84
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七、43	6,209,707,531.07	4,036,145,000.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44	407,640,439.74	409,987,622.59
递延收益			
递延所得税负债	七、24	15,436,061.73	65,390,763.15
其他负债	七、46	315,521,320.70	224,956,343.30
负债合计		27,619,336,831.25	22,870,301,807.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、47	2,733,333,800.00	2,460,000,000.00
其他权益工具	七、48		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、49	6,787,164,301.87	5,191,583,766.68
减：库存股	七、50		
其他综合收益	七、51	-32,386,031.72	8,121,229.63
盈余公积	七、52	193,922,908.57	128,125,957.38
一般风险准备	七、53	1,159,271,067.16	1,027,002,214.49
未分配利润	七、54	1,255,397,132.15	899,954,907.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,096,703,178.03	9,714,788,075.73
少数股东权益		15,583,627.35	15,575,702.30
所有者权益（或股东权益）合计		12,112,286,805.38	9,730,363,778.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,731,623,636.63	32,600,665,585.57

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

**母公司资产负债表**

2022 年 12 月 31 日

编制单位：首创证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		5,416,511,757.98	5,683,747,445.27
其中：客户资金存款		3,815,064,201.86	4,023,069,548.67
结算备付金		1,595,393,430.71	1,381,975,370.22
其中：客户备付金		964,499,525.12	601,594,167.44
贵金属			
拆出资金			
融出资金		2,112,730,243.30	2,627,501,871.41
衍生金融资产		13,122,681.99	12,058,714.01
存出保证金		434,611,657.33	393,124,321.14
应收款项		224,666,486.43	141,769,995.89
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		465,515,038.59	934,134,370.42
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		15,253,951,422.88	10,319,226,767.21
债权投资			
其他债权投资		9,561,447,161.36	6,109,655,238.12
其他权益工具投资			
长期股权投资	十九、1	2,386,567,872.98	2,337,199,297.96
投资性房地产			
固定资产		42,920,057.21	9,187,364.15
在建工程			
使用权资产		355,025,287.75	385,828,324.29
无形资产		106,160,727.43	73,074,618.27
商誉		105,520,381.58	105,520,381.58
递延所得税资产		144,444,994.86	101,596,959.21
其他资产		154,581,508.73	176,293,725.41
资产总计		38,373,170,711.11	30,791,894,764.56
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		1,731,399,911.56	3,027,363,962.98
拆入资金		803,162,779.68	1,082,918,784.25
交易性金融负债		805,267,980.28	21,426,621.92
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		11,188,154,500.00	7,617,623,480.31
代理买卖证券款		4,636,610,090.95	4,525,763,762.21
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	257,828,796.51	304,431,753.38
应交税费		40,716,969.88	40,877,504.30
应付款项			
合同负债		11,948,174.49	21,338,426.50

持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,209,707,531.07	4,036,145,000.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		400,474,982.24	399,510,285.27
递延收益			
递延所得税负债		1,294,200.64	4,799,980.26
其他负债		307,721,856.83	217,188,851.26
负债合计		26,394,287,774.13	21,299,388,413.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,733,333,800.00	2,460,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,787,164,301.87	5,191,583,766.68
减：库存股			
其他综合收益		-32,386,031.72	8,121,229.63
盈余公积		193,815,213.47	128,018,262.28
一般风险准备		1,156,729,159.09	1,025,135,256.71
未分配利润		1,140,226,494.27	679,647,835.93
所有者权益（或股东权益）合计		11,978,882,936.98	9,492,506,351.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		38,373,170,711.11	30,791,894,764.56

公司负责人：毕劲松    主管会计工作负责人：唐洪广    会计机构负责人：李红清

**合并利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,587,858,078.75	2,113,493,479.32
利息净收入	七、55	9,763,766.77	66,266,555.41
其中：利息收入		610,485,541.15	604,138,409.31
利息支出		600,721,774.38	537,871,853.90
手续费及佣金净收入	七、56	1,084,132,953.41	819,273,834.95
其中：经纪业务手续费净收入		222,093,828.88	228,130,578.70
投资银行业务手续费净收入		116,442,756.94	105,494,281.57
资产管理业务手续费净收入		659,820,554.94	389,454,349.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	847,623,008.26	1,045,732,197.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,268,105.89	45,508,401.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、58		
其他收益	七、59	14,190,596.25	9,627,593.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	-370,959,414.32	171,639,336.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,964,522.69	-499,833.70
其他业务收入	七、61	932,301.10	1,216,707.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	210,344.59	237,087.44
二、营业总支出		913,024,959.14	1,022,690,927.43
税金及附加	七、63	12,272,150.25	13,448,491.26
业务及管理费	七、64	897,190,434.05	1,000,048,377.90
信用减值损失	七、65	2,605,145.07	8,332,537.72
其他资产减值损失	七、66	-	-
其他业务成本	七、67	957,229.77	861,520.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		674,833,119.61	1,090,802,551.89
加：营业外收入	七、68	335,585.67	474,908.01
减：营业外支出	七、69	11,141,685.66	8,622,895.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		664,027,019.62	1,082,654,564.12
减：所得税费用	七、70	110,511,066.11	224,024,278.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		553,515,953.51	858,630,285.27
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		553,515,953.51	858,630,285.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		553,508,028.46	858,599,660.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,925.05	30,624.79
六、其他综合收益的税后净额	七、71	-40,507,261.35	23,983,834.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-40,507,261.35	23,983,834.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-40,507,261.35	23,983,834.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		44,669.13	-52,902.61
2.其他债权投资公允价值变动		-41,126,162.52	25,132,126.78
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4.其他债权投资信用损失准备		574,232.04	-1,095,389.82
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		513,008,692.16	882,614,119.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		513,000,767.11	882,583,494.83
归属于少数股东的综合收益总额		7,925.05	30,624.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.35

公司负责人：毕劲松      主管会计工作负责人：唐洪广      会计机构负责人：李红清

**母公司利润表**  
 2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,670,794,495.89	1,843,630,584.87
利息净收入	十九、3	-5,369,696.19	52,611,624.46
其中：利息收入		589,644,999.17	582,412,417.46
利息支出		595,014,695.36	529,800,793.00
手续费及佣金净收入	十九、4	1,068,583,940.76	798,526,746.56
其中：经纪业务手续费净收入		210,321,090.20	215,949,658.40
投资银行业务手续费净收入		116,442,756.94	105,494,281.57
资产管理业务手续费净收入		661,213,684.90	384,680,547.82
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	760,031,265.27	982,997,010.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,323,905.89	45,601,401.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		13,028,996.80	7,506,150.98
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	十九、6	-168,037,911.37	1,860,859.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）		1,964,522.69	-499,833.70
其他业务收入		383,052.09	405,952.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）		210,325.84	222,074.52
二、营业总支出		855,372,360.13	937,753,270.23
税金及附加		11,942,175.98	12,991,458.38
业务及管理费	十九、7	840,536,079.44	916,126,462.13
信用减值损失		2,894,104.71	8,635,349.72
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		815,422,135.76	905,877,314.64
加：营业外收入		272,780.61	455,481.59
减：营业外支出		11,064,294.68	8,615,713.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		804,630,621.69	897,717,082.44
减：所得税费用		146,661,109.78	180,067,516.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		657,969,511.91	717,649,566.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		657,969,511.91	717,649,566.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-40,507,261.35	23,983,834.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-40,507,261.35	23,983,834.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		44,669.13	-52,902.61
2.其他债权投资公允价值变动		-41,126,162.52	25,132,126.78



3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4.其他债权投资信用损失准备		574,232.04	-1,095,389.82
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		617,462,250.56	741,633,400.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

**合并现金流量表**

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,831,190,946.89	1,606,715,535.60
拆入资金净增加额		-280,000,000.00	-170,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,991,081,648.59	3,856,032,936.81
融出资金净减少额		516,046,414.86	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	七、72.（1）	352,190,060.81	323,890,934.56
经营活动现金流入小计		6,410,509,071.15	5,616,639,406.97
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,586,260,702.83	2,108,348,675.30
融出资金净增加额			22,007,027.94
代理买卖证券支付的现金净额		70,390,921.59	508,740,301.86
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		614,753,043.93	642,739,192.69
支付给职工及为职工支付的现金		657,191,193.15	721,188,996.94
支付的各项税费		278,511,084.13	380,173,781.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、72.（2）	469,364,696.71	694,077,866.23
经营活动现金流出小计		5,676,471,642.34	5,077,275,842.17
经营活动产生的现金流量净额		734,037,428.81	539,363,564.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,449,322,385.16	6,223,278,901.10
取得投资收益收到的现金		462,837,860.83	314,991,436.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,126.00	341,066.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、72.（3）		
投资活动现金流入小计		6,912,319,371.99	6,538,611,404.77
投资支付的现金		10,081,947,343.11	8,097,211,519.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,156,935.14	93,499,166.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、72.（4）		
投资活动现金流出小计		10,191,104,278.25	8,190,710,685.94
投资活动产生的现金流量净额		-3,278,784,906.26	-1,652,099,281.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,886,956,551.74	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金		4,994,180,000.00	5,881,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72.（5）		
筹资活动现金流入小计		6,881,136,551.74	5,881,410,000.00
偿还债务支付的现金		4,157,590,000.00	3,714,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,134,725.26	362,766,718.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、72.（6）	69,087,916.01	64,876,161.01
筹资活动现金流出小计		4,506,812,641.27	4,141,722,879.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,374,323,910.47	1,739,687,120.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,964,522.69	-499,833.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-168,459,044.29	626,451,570.18
加：期初现金及现金等价物余额		8,122,750,702.62	7,496,299,132.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,954,291,658.33	8,122,750,702.62

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

**母公司现金流量表**

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,796,259,626.57	1,547,644,538.65
拆入资金净增加额		-280,000,000.00	-170,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,036,729,648.59	3,755,332,936.81
融出资金净减少额		516,046,414.86	
代理买卖证券收到的现金净额		110,846,328.74	
收到其他与经营活动有关的现金		341,800,832.04	332,946,252.95
经营活动现金流入小计		6,521,682,850.80	5,465,923,728.41
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,719,970,568.52	1,835,374,492.59
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额			22,007,027.94
代理买卖证券支付的现金净额			629,757,365.62
支付利息、手续费及佣金的现金		610,841,620.80	634,752,913.34
支付给职工及为职工支付的现金		622,403,222.54	671,864,483.16
支付的各项税费		273,325,068.44	364,288,478.86
支付其他与经营活动有关的现金		441,213,390.60	646,870,948.98
经营活动现金流出小计		5,667,753,870.90	4,804,915,710.49
经营活动产生的现金流量净额		853,928,979.90	661,008,017.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		6,449,322,385.16	6,223,278,901.10
取得投资收益收到的现金		462,837,860.83	314,991,436.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,696.00	340,966.70
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,912,305,941.99	6,538,611,304.77
投资支付的现金		10,101,947,343.11	8,247,211,519.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,936,473.74	84,830,042.97
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,207,883,816.85	8,332,041,562.38
投资活动产生的现金流量净额		-3,295,577,874.86	-1,793,430,257.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,886,956,551.74	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		4,994,180,000.00	5,881,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,881,136,551.74	5,881,410,000.00
偿还债务支付的现金		4,157,590,000.00	3,714,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,134,725.26	362,766,718.74

支付其他与筹资活动有关的现金		64,897,582.01	60,611,215.31
筹资活动现金流出小计		4,502,622,307.27	4,137,457,934.05
筹资活动产生的现金流量净额		2,378,514,244.47	1,743,952,065.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,964,522.69	-499,833.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-61,170,127.80	611,029,992.56
加：期初现金及现金等价物余额		7,065,722,815.49	6,454,692,822.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,004,552,687.69	7,065,722,815.49

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

**合并所有者权益变动表**

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,460,000,000.00				5,191,583,766.68		8,121,229.63	128,125,957.38	1,027,002,214.49	899,954,907.55	15,575,702.30	9,730,363,778.03
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,460,000,000.00				5,191,583,766.68		8,121,229.63	128,125,957.38	1,027,002,214.49	899,954,907.55	15,575,702.30	9,730,363,778.03
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	273,333,800.00				1,595,580,535.19		-40,507,261.35	65,796,951.19	132,268,852.67	355,442,224.60	7,925.05	2,381,923,027.35
(一) 综合收益总额							-40,507,261.35			553,508,028.46	7,925.05	513,008,692.16
(二) 所有者投入和减少资本	273,333,800.00				1,595,580,535.19							1,868,914,335.19
1. 所有者投入的普通股	273,333,800.00				1,595,580,535.19							1,868,914,335.19
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								65,796,951.19	132,268,852.67	-198,065,803.86		
1. 提取盈余公积								65,796,951.19		-65,796,951.19		
2. 提取一般风险准备									132,268,852.67	-132,268,852.67		
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	2,733,333,800.00			6,787,164,301.87		-32,386,031.72	193,922,908.57	1,159,271,067.16	1,255,397,132.15	15,583,627.35	12,112,286,805.38

项目	2021 年度											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,460,000,000.00				5,191,282,407.67		-15,862,604.72	56,361,000.75	881,701,802.77	359,292,013.74	15,533,679.19	8,948,308,299.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,460,000,000.00				5,191,282,407.67		-15,862,604.72	56,361,000.75	881,701,802.77	359,292,013.74	15,533,679.19	8,948,308,299.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					301,359.01		23,983,834.35	71,764,956.63	145,300,411.72	540,662,893.81	42,023.11	782,055,478.63
(一) 综合收益总额							23,983,834.35			858,599,660.48	30,624.79	882,614,119.62
(二) 所有者投入和减少资本					301,359.01							301,359.01
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					301,359.01							301,359.01
(三) 利润分配								71,764,956.63	145,300,411.72	-317,936,766.67	11,398.32	-100,860,000.00
1. 提取盈余公积								71,764,956.63		-71,764,956.63		-

2. 提取一般风险准备								145,300,411.72	-145,311,810.04	11,398.32	-
3. 对所有者（或股东）的分配									-100,860,000.00		-100,860,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	2,460,000,000.00			5,191,583,766.68	-	8,121,229.63	128,125,957.38	1,027,002,214.49	899,954,907.55	15,575,702.30	9,730,363,778.03

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清



**母公司所有者权益变动表**

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,460,000,000.00				5,191,583,766.68	-	8,121,229.63	128,018,262.28	1,025,135,256.71	679,647,835.93	9,492,506,351.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,460,000,000.00				5,191,583,766.68	-	8,121,229.63	128,018,262.28	1,025,135,256.71	679,647,835.93	9,492,506,351.23
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	273,333,800.00				1,595,580,535.19	-	-40,507,261.35	65,796,951.19	131,593,902.38	460,578,658.34	2,486,376,585.75
(一) 综合收益总额							-40,507,261.35		0	657,969,511.91	617,462,250.56
(二) 所有者投入和减少资本	273,333,800.00				1,595,580,535.19						1,868,914,335.19
1. 所有者投入的普通股	273,333,800.00				1,595,580,535.19						1,868,914,335.19
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								65,796,951.19	131,593,902.38	-197,390,853.57	
1. 提取盈余公积								65,796,951.19		-65,796,951.19	
2. 提取一般风险准备									131,593,902.38	-131,593,902.38	
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
四、本年年末余额	2,733,333,800.00				6,787,164,301.87	-	-32,386,031.72	193,815,213.47	1,156,729,159.09	1,140,226,494.27	11,978,882,936.98

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,460,000,000.00				5,191,282,407.67	-	-15,862,604.72	56,253,305.65	881,605,343.45	278,153,139.57	8,851,431,591.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,460,000,000.00				5,191,282,407.67	-	-15,862,604.72	56,253,305.65	881,605,343.45	278,153,139.57	8,851,431,591.62
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					301,359.01	-	23,983,834.35	71,764,956.63	143,529,913.26	401,494,696.36	641,074,759.61
(一) 综合收益总额							23,983,834.35			717,649,566.25	741,633,400.60
(二) 所有者投入和减少资本					301,359.01						301,359.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					301,359.01						301,359.01
(三) 利润分配								71,764,956.63	143,529,913.26	-316,154,869.89	-100,860,000.00
1. 提取盈余公积								71,764,956.63		-71,764,956.63	-
2. 提取一般风险准备									143,529,913.26	-143,529,913.26	-
3. 对所有者(或股东)的分配										-100,860,000.00	-100,860,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	2,460,000,000.00				5,191,583,766.68	-	8,121,229.63	128,018,262.28	1,025,135,256.71	679,647,835.93	9,492,506,351.23

公司负责人：毕劲松

主管会计工作负责人：唐洪广

会计机构负责人：李红清

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

首创证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券有限”）整体变更设立。首创证券有限责任公司前身为 2000 年 2 月 3 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准成立的首创证券经纪有限责任公司（以下简称“首创经纪”），原注册资本 230,000,000.00 元，该出资业经由中华会计师事务所出具的中华验字（99）第 007 号验资报告验证。

2003 年 8 月 15 日，经中国证监会《关于同意首创证券经纪有限责任公司股权变更、增资扩股并更名的批复》（证监机构字[2003]161 号）批准，首创经纪更名为首创证券有限责任公司，注册资本增加到人民币 650,000,000.00 元，该次出资业经由中天华正会计师事务所出具的中天华正（京）验[2003]018 号验资报告验证。

2020 年 8 月，经首创证券有限股东会同意，首创证券有限整体变更设立股份有限公司，公司名称变更为首创证券股份有限公司，各股东以截至 2019 年 12 月 31 日经审计后的公司净资产折股，注册资本增加至人民币 1,300,000,000.00 元。2020 年 8 月 25 日，中审亚太出具《验资报告》（中审亚太验字（2020）010596 号），验证截至 2020 年 8 月 25 日，发行人已收到各股东以其拥有的首创证券有限 2019 年 12 月 31 日经审计的净资产缴纳的注册资本 130,000.00 万元，占申请登记注册资本总额的 100%。

2020 年 9 月，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《首创证券股份有限公司增资扩股的议案》，注册资本增加到人民币 2,460,000,000.00 元，该次出资业经由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2020）010664 号验资报告验证。

根据公司 2020 年第一届董事会第四次会议决议、2022 年第一届董事会第二十八次会议决议、2020 年第三次临时股东大会决议、2022 年第三次临时股东大会决议，并由中国证券监督管理委员会出具的《关于核准首创证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2747 号）文件核准及中审亚太验字[2022]000112 号验资报告验证，公司于 2022 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 273,333,800 股，每股发行价人民币 7.07 元，扣除发行费用后新增注册资本人民币 273,333,800.00 元，资本公积人民币 1,595,580,535.19 元。本次发行完毕后公司股本变更为 2,733,333,800 股，公司股票于 2022 年 12 月 22 日起在上海证券交易所上市，股票代码：601136。

## （2）业务资格

本公司属于证券行业，现持有中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

本公司拥有的主要业务资格有：证券自营资格；证券经纪业务资格；证券投资咨询业务资格；证券承销与保荐业务资格；证券投资基金销售业务资格；证券资产管理业务资格；融资融券业务资格；代销金融产品业务资格；期货 IB 业务资格；股票质押式回购业务交易资格；全国银行间同业拆借中心债券交易资格；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务资格；企业债主承销资格；全国中小企业股份转让系统经纪业务资格、推荐业务资格和做市业务资格等。

## （3）公司注册地、业务性质和主要经营活动等

公司法定代表人：毕劲松；

公司统一社会信用代码：91110000710925892P；

公司注册资本：2,733,333,800.00 元；

公司注册地址：北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层；

公司业务性质：金融业，主要经营板块为金融证券业。

本公司经营范围：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；证券投资基金销售；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务。

## （4）分子公司及证券营业部情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司拥有 3 家全资子公司：首创京都期货有限公司、首正德盛资本管理有限公司及首正泽富创新投资（北京）有限公司；1 家二级控股子公司：北京望京私募基金管理有限公司。下辖北京、河北、四川、山东、江苏、陕西、安徽、上海、浙江、深圳、天津、黑龙江、山西、河南、江西等 17 家分公司及 49 家证券营业部。

本公司合并范围及其变化情况详见本节附注九“合并范围的变更”及附注十“在其他主体中的权益”。

## （5）财务报告批准报出日

本财务报表于 2023 年 4 月 20 日批准报出。

## （6）营业期限

本公司营业期限自 2000 年 2 月 3 日至长期。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司合并财务报表范围包括控制的子公司以及相关公司控制的结构化主体。子公司包括首创京都期货有限公司、首正德盛资本管理有限公司、首正泽富创新投资（北京）有限公司、北京望京私募基金管理有限公司。

详见本节附注“九、合并范围的变更”及本节附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》及相关规定，并基于本节附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点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、受托投资管理业务、融资融券业务、买入返售与卖出回购款项、收入确认等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

**同一控制下企业合并：**公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

**非同一控制下企业合并：**公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，经复核后，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项

目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算



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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

## 10. 金融工具

### (1). 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用  不适用

#### 1、金融资产

##### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，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，在后续期间，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。

本公司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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2、金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

#### （1）存在活跃市场的金融工具公允价值

对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格，按照下述原则确定：

A、在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

C、非公开发行的股票等投资的公允价值，本公司按照市场乘数法和可比公司法确定该类投资的公允价值。

（2）对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。具体估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 4、金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间

接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 6、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：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。计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回式、股票质押式回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项等。

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

### （1）减值阶段的划分

本公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险较低或自初始确认后并未显著增加，本公司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，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本公司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，本公司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。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应当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。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （2）对信用风险显著增加的评估

本公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

#### （3）已发生信用减值的依据

本公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

⑦其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

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

#### (4) 金融工具减值计量

本公司根据资产的风险特征和数据情况，采用违约概率/违约损失率方法、损失率方法等计量预期信用损失。该模型方法通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失。

对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项，按照简化模型计量损失准备，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### (5) 金融工具减值的账务处理

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。

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

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

## 11. 贵金属

适用 不适用

## 12. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 单项计提坏账准备的应收款项

认定标准	已发生信用风险或金额重大的应收款项
单项计提坏账准备的计提方法	通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄分析组合	特定组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项
组合 2: 特定款项组合 1	合并报表范围内往来款项、因证券清算形成的应收款项、交易席位租赁的应收席位佣金等
组合 3: 特定款项组合 2	资产管理业务应收所管理产品的手续费及佣金

A: 账龄分析组合坏账计提方法: 1 年以内按余额的 5% 计提坏账准备; 1-2 年按余额的 10% 计提坏账准备; 2-3 年按余额的 20% 计提坏账准备; 3 年以上按余额的 50% 计提坏账准备。

B: 特定款项组合 1 坏账计提方法: 不计提。

C: 特定款项组合 2 坏账计提方法: 按资产管理业务应收所管理产品手续费及佣金余额的 0.15% 计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

### 14. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 15. 持有待售资产

适用  不适用

### 16. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 17. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10 金融工具”。

### 18. 长期股权投资

适用  不适用

(1) 控制、共同控制、重大影响的判断标准



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。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,应考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (2) 初始投资成本的确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资,按照本节五、5”确定其初始投资成本。

2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

以支付现金取得的长期股权投资,应当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,应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用,按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。公司对联营企业的权益性投资,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,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

### 1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,应当确认为当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (4) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方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照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营

企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

**权益法核算转公允价值计量：**原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

**成本法转权益法：**因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### （5）处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，公司处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

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，处置后的剩余股权应当改按《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，应当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。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，应当改按权益法核算，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。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### （6）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 投资性房地产

本公司无投资性房地产

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

注：分类为其他的设备为通讯设备、动力设备和机械设备，通讯设备使用年限为 5 年，动力设备使用年限为 10 年、机械设备使用年限为 10 年。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 21. 在建工程

适用  不适用

## 22. 借款费用

适用  不适用

## 23. 使用权资产

适用  不适用

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及

移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。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。

## 24. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

本公司无形资产主要包括交易席位费、软件等。

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司使用寿命有限的无形资产按直线法在 10 年内进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、25”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 25. 长期资产减值

适用  不适用

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，公司在资产负债表日判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 27. 附回购条件的资产转让

适用  不适用

买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

## 28. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利，是指企业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。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 30. 预计负债

√适用  不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 31. 租赁负债

√适用  不适用



在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 回购本公司股份

适用 不适用

### 35. 收入

#### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### (1) 手续费及佣金收入的确认与计量

1) 代买卖证券业务收入：在办理买卖证券款项清算时确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

2) 证券承销及保荐业务收入：在履行完毕承销与保荐合同内的责任义务时按协议约定的金额或比例确认收入。

3) 受托客户资产管理业务收入：在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失。

本公司受托客户资产管理业务收入包括基于管理资产规模而计算的定期管理费和业绩报酬，本公司在已确认的累计收入金额基本不会发生重大转回的基础上，于履行义务时逐步确认。

4) 其他业务在履行完毕合同内的责任义务及收取金额可以合理估算时予以确认。

#### (2) 利息收入的确认与计量

利息收入采用实际利率法进行确认。以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，如果未发生信用减值，实际利率适用于资产的总账面金额。如果已发生信用减值，实际利率法适用于资产的摊余成本（计入减值后净额）。

买入返售金融资产在当期到期返售时，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认利息收入。

融资业务，按照融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入。

#### (3) 投资收益的确认与计量

交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、交易性金融负债和金融衍生工具在持有期间和处置期间取得的除计入“利息收入”核算的其他利得或损失确认为投资收益。本公司持有交易性金融资产、其他权益工具投资期间取得的利息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置其他债权投资时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，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；采用权益法核算的长期股权投资，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) 其他业务收入的确认与计量

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，本公司在履行完毕合同内的责任义务及收取金额可以合理估算时予以确认。

### (2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 36. 合同成本

适用 不适用

### 37. 利润分配

适用 不适用

本公司当年实现的税后利润，分别按 10% 提取法定公积金、按 10% 提取一般风险准备金、按 10% 提取交易风险准备金，在此基础上根据股东大会决议，提取任意盈余公积金及分配股利。

本公司子公司首创京都期货有限公司按《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商[1997]44 号）有关规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费净收入的 5% 提取风险准备金，计入当期损益。当风险准备金达到相当于期货经纪机构注册资本的 10 倍时，不再提取。根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）和《金融企业财务规则-实施指南》（财金[2007]23 号）的规定，按本年实现净利润的 10% 提取一般风险准备金。

本公司全资子公司首正德盛资本管理有限公司根据《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》规定按照当年实现的管理费收入 10% 提取一般风险准备金。

### 38. 政府补助

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### （1）确认

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## （2）计量

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

## （3）抵销

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

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

#### 40. 租赁

##### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### 1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。于资产负债表日，本公司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。本公司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。

本公司已选择对短期租赁（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) 本公司作为出租人

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收入确认为租赁期内各期间的租金收入。

#### 41. 融资融券业务

适用 不适用

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额、期限、利率等按期确认利息收入。

本公司对融资类业务形成的资产计提减值政策详见本节附注五、10 金融工具。

#### 42. 资产证券化业务

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### (1) 公允价值计量

###### 1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

###### 2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

###### 3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (2) 客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、单一/定向资产管理业务和专项资产管理业务。资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

##### (3) 分部报告

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

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司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) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3)、2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额	13%，6%，5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京望京私募基金管理有限公司	20%



## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）所得税

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条规定，国债利息收入、符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益为免税收入。

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

3) 根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）规定：“二、关于鼓励证券投资基金发展的优惠政策（一）对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。”

4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）以及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）等规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的基础上，再减半征收企业所得税；自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司北京望京私募基金管理有限公司2021年度、2022年度符合上述小型微利企业税收减免政策。

### （2）增值税

1) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）过渡政策的规定，国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46号），金融机构开展质押式买入返售金融商品以及持有政策性金融债券取得的利息收入免税。

3) 根据《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70号），金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单业务取得的利息收入免税。

4) 根据财政部《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140号), 以及财政部税政司、国家税务总局货物和劳务税司关于财税[2016]140号文件部分条款的政策解读: 金融企业发放贷款后, 自结息日起 90 天内发生的应收未收利息按现行规定缴纳增值税, 自结息日起 90 天后发生的应收未收利息暂不缴纳增值税, 待实际收到利息时按规定缴纳增值税; 金融商品持有期间(含到期)取得的非保本的收益、报酬、资金占用费、补偿金”, 不属于利息或利息性质的收入, 不征收增值税; 纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期, 不属于《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税[2016]36号)第一条第(五)项第4点所称的金融商品转让。

5) 根据财税[2016]140号《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》第一条规定, 《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税[2016]36号)第一条第(五)项第1点所称“保本收益、报酬、资金占用费、补偿金”, 是指合同中明确承诺到期本金可全部收回的投资收益。金融商品持有期间(含到期)取得的非保本的上述收益, 不属于利息或利息性质的收入, 不征收增值税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金:	/	/		/	/	32,183.36
人民币	/	/		/	/	32,183.36
银行存款:	/	/	6,449,031,455.18	/	/	6,805,924,520.02
其中: 自有资金	/	/	2,176,581,686.71	/	/	2,194,530,861.25
人民币	/	/	2,155,416,315.27	/	/	2,176,063,297.02
美元	2,445,330.05	6.96460	17,030,745.67	2,307,207.15	6.37570	14,710,060.63
港元	4,628,640.58	0.89327	4,134,625.77	4,595,772.50	0.81760	3,757,503.60
客户资金	/	/	4,272,449,768.47	/	/	4,611,393,658.77
人民币	/	/	4,254,743,327.84	/	/	4,595,333,751.63
美元	1,750,146.16	6.96460	12,189,067.94	1,674,482.96	6.37570	10,676,001.00
港元	6,176,601.35	0.89327	5,517,372.69	6,585,012.41	0.81760	5,383,906.14
其他货币资金:	/	/		/	/	23,114,543.40
人民币	/	/		/	/	23,114,543.40
合计	/	/	6,449,031,455.18	/	/	6,829,071,246.78

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	185,060.08	/	/	604.22
人民币	/	/	185,060.08	/	/	604.22
客户信用资金	/	/	225,735,345.34	/	/	262,889,521.66
人民币	/	/	225,735,345.34	/	/	262,889,521.66
合计	/	/	225,920,405.42	/	/	262,890,125.88

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

本公司在中国建设银行北京安慧支行开立的基本存款账户因司法诉讼保全冻结，被冻结资金 7,352,501.00 元，该账户及该账户内其他资金无使用受限情况。该涉诉事项详见本节附注十五、2（4）披露。

货币资金的说明：

适用 不适用

客户信用资金存款反映本公司存入银行或其他金融机构开展融资融券业务的客户资金款项和客户为融资融券存入的担保资金款项。

## 2、结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	548,113,179.03	/	/	692,085,288.40
人民币	/	/	548,113,179.03	/	/	692,085,288.40
客户普通备付金：	/	/	871,344,408.17	/	/	510,261,796.67
人民币	/	/	849,115,682.63	/	/	488,597,518.65
美元	2,450,798.59	6.96460	17,068,831.86	2,719,159.02	6.37570	17,336,542.16
港元	5,776,409.91	0.89327	5,159,893.68	5,293,219.01	0.81760	4,327,735.86
客户信用备付金：	/	/	93,155,116.95	/	/	91,332,370.77
人民币	/	/	93,155,116.95	/	/	91,332,370.77
合计	/	/	1,512,612,704.15	/	/	1,293,679,455.84

结算备付金的说明：

无

### 3、贵金属

适用 不适用

### 4、拆出资金

适用 不适用

### 5、融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	1,938,504,644.13	2,454,551,058.99
其中：个人	1,637,169,476.39	2,149,292,067.30
机构	301,335,167.74	305,258,991.69
加：应收利息	174,868,211.96	173,586,967.37
减：减值准备	642,612.79	636,154.95
账面价值小计	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41
境外		
其中：个人		
机构		
减：减值准备		
账面价值小计		
账面价值合计	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	279,253,577.01	302,724,909.99
债券		
股票	5,994,077,360.23	8,576,199,860.07
基金		
合计	6,273,330,937.24	8,878,924,770.06

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本节附注七、28 “金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

按剩余期限分析融出资金

单位：元 币种：人民币

账龄	2022 年 12 月 31 日				2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	508,443,499.89	24.06	3,705.59	0.001	1,003,213,965.31	38.17	7,312.65	0.001
3-6 个月	213,916,120.45	10.12	1,560.50	0.001	463,856,650.69	17.65	3,382.89	0.001
6-12 个月	204,059,871.48	9.66	1,489.73	0.001	300,625,619.51	11.44	2,193.42	0.001
12 个月以上	1,186,953,364.27	56.16	635,856.97	0.054	860,441,790.85	32.74	623,265.99	0.072
合计	2,113,372,856.09	100.00	642,612.79	0.030	2,628,138,026.36	100.00	636,154.95	0.024

**6、衍生金融工具**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	3,842,260,000.00			50,000,000.00			2,343,974,050.00			462,410,550.00		
利率互换				50,000,000.00						50,000,000.00		
国债期货	3,842,260,000.00						2,343,974,050.00			412,410,550.00		
货币衍生工具												
权益衍生工具	41,922,480.00			306,418,608.00	3,093,915.19					439,610,840.00	2,334,000.00	
股指期货	41,922,480.00			204,356,760.00						363,560,840.00		
场内期权				87,550,000.00	2,782,902.00					76,050,000.00	2,334,000.00	
场外期权				14,511,848.00	311,013.19							
其他衍生工具				246,687,870.25	10,028,766.80					88,270,806.41	9,724,714.01	
收益互换				213,999,535.25	10,028,766.80					69,999,976.41	9,724,714.01	
商品期货				32,688,335.00						18,270,830.00		
合计	3,884,182,480.00			603,106,478.25	13,122,681.99		2,343,974,050.00			990,292,196.41	12,058,714.01	

已抵销的衍生金融工具：

适用  不适用

衍生金融工具的说明：

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

公司将持有期间国债期货、股指期货、利率互换及商品期货合约价值的变动确认为一项金融资产（或负债），并将有关合约价值变动形成的损益计入当期损益；同时根据国债期货、股指期货、利率互换及商品期货无负债结算的特点，将每日收到或支付的现金核算在结算备付金中，并作为暂收暂付款计入证券清算款。衍生金融工具项下的国债期货、股指期货、利率互换及商品期货形成的金融资产或金融负债与相关业务的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为零列示。期末抵销前股指期货形成衍生金融资产 133,920.00 元，相关暂收款 133,920.00 元；国债期货形成衍生金融负债 5,320,350.00 元，相关暂付款 5,320,350.00 元；利率互换形成衍生金融资产 541,170.58 元，相关暂收款 541,170.58 元；商品期货形成衍生金融资产 250,173.97 元，相关暂收款 250,173.97 元；期初抵销前股指期货形成衍生金融负债 11,922,920.00 元，相关暂付款 11,922,920.00 元；国债期货形成衍生金融负债 15,089,350.00 元，相关暂付款 15,089,350.00 元；利率互换形成衍生金融资产 695,011.16 元，相关暂收款 695,011.16 元；商品期货形成衍生金融资产 106,314.60 元，相关暂收款 106,314.60 元。

(2) 衍生金融工具的名义本金仅指在资产负债表日尚未完成的交易量，并不代表本公司所承担的风险数额。

## 7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	1,055,901,150.03	/	/	970,250,829.39
其中：人民币	/	/	1,053,574,073.03	/	/	968,120,590.39
美元	270,000.00	6.96460	1,880,442.00	270,000.00	6.37570	1,721,439.00
港元	500,000.00	0.89327	446,635.00	500,000.00	0.81760	408,800.00
信用保证金	/	/	6,221,120.64	/	/	8,003,639.41
其中：人民币	/	/	6,221,120.64	/	/	8,003,639.41
合计	/	/	1,062,122,270.67	/	/	978,254,468.80

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

存出保证金的说明：

无

## 8、应收款项

### (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	15,718,232.88	
应收资产管理费	195,367,373.20	122,966,223.62
应收手续费及佣金	32,537,392.72	22,249,406.71
应收票据		
其他	5,498,975.00	5,498,975.00
合计	249,121,973.80	150,714,605.33
减：坏账准备(按简化模型计提)	6,550,113.17	7,619,805.01
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	242,571,860.63	143,094,800.32

### (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	237,589,217.91	95.38	142,321,995.77	94.43
1-2年	6,033,780.89	2.42	5,392,609.56	3.58
2-3年	2,498,975.00	1.00	3,000,000.00	1.99
3年以上	3,000,000.00	1.20		



合计	249,121,973.80	—	150,714,605.33	—
----	----------------	---	----------------	---

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
应收资产管理费					2,893,634.56	1.92	1,446,817.28	50.00
应收往来款	5,498,975.00	2.21	5,498,975.00	100.00	5,498,975.00	3.65	5,498,975.00	100.00
单项小计	5,498,975.00	2.21	5,498,975.00	100.00	8,392,609.56	5.57	6,945,792.28	82.76
组合计提坏账准备:								
组合1	10,353,885.73	4.16	758,087.10	7.32	9,873,416.62	6.55	493,670.83	5.00
组合2	37,901,739.87	15.21			12,220,648.68	8.11		
组合3	195,367,373.20	78.42	293,051.07	0.15	120,227,930.47	79.77	180,341.90	0.15
组合小计	243,622,998.80	97.79	1,051,138.17	0.43	142,321,995.77	94.43	674,012.73	0.47
合计	249,121,973.80	—	6,550,113.17	—	150,714,605.33	—	7,619,805.01	—

注: 组合类别详见本节附注五、12。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

详见本节附注七、28 “金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4) 应收票据

□适用 √不适用

9、应收款项融资

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	433,705,933.43	752,950,716.40
债券质押式回购	70,226,611.63	235,857,638.11
债券买断式回购		
其他		
减：减值准备	38,417,506.47	54,673,984.09
账面价值合计	465,515,038.59	934,134,370.42

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	433,705,933.43	752,950,716.40
债券	70,226,611.63	235,857,638.11
基金		
其他		
减：减值准备	38,417,506.47	54,673,984.09
买入返售金融资产账面价值	465,515,038.59	934,134,370.42

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	1,205,304,168.02	2,498,861,907.71
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	167,583,016.76	244,181,018.63
一个月至三个月内	50,104,166.67	115,632,155.82
三个月至一年内	216,018,750.00	393,137,541.95
一年以上		

合计	433,705,933.43	752,950,716.40
----	----------------	----------------

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本节附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期末，股票质押式回购业务减值准备 3841.75 万元，较年初减少 1625.65 万元，主要原因因为买入返售金融资产规模下降，同时核销了部分坏账所致。

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

于 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日，本公司买入返售金融资产余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

## 12、持有待售资产

适用 不适用

**13、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	11,044,866,060.01		11,044,866,060.01	10,928,141,322.67		10,928,141,322.67
公募基金	577,283,798.22		577,283,798.22	578,161,332.86		578,161,332.86
股票	859,693,103.94		859,693,103.94	931,850,370.21		931,850,370.21
银行理财产品						
券商资管产品	1,962,359,547.71		1,962,359,547.71	1,948,784,333.96		1,948,784,333.96
信托计划	146,852,941.09		146,852,941.09	244,987,591.94		244,987,591.94
其他	1,781,758,646.58		1,781,758,646.58	1,709,499,719.71		1,709,499,719.71
合计	16,372,814,097.55		16,372,814,097.55	16,341,424,671.35		16,341,424,671.35
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	7,413,479,142.72		7,413,479,142.72	7,419,411,204.53		7,419,411,204.53
公募基金	290,814,612.78		290,814,612.78	276,029,011.81		276,029,011.81
股票	1,188,097,204.69		1,188,097,204.69	1,016,869,565.22		1,016,869,565.22
银行理财产品						
券商资管产品	1,763,744,471.84		1,763,744,471.84	1,726,287,813.03		1,726,287,813.03
信托计划	67,018,100.00		67,018,100.00	67,000,000.00		67,000,000.00
其他	1,091,511,326.39		1,091,511,326.39	906,308,609.50	-	906,308,609.50

合计	11,814,664,858.42	11,814,664,858.42	11,411,906,204.09	11,411,906,204.09
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见本节附注七、26。

2022 年 12 月 31 日，本公司存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值为 7,100,740,299.51 元（2021 年 12 月 31 日为 4,669,937,547.56 元），其中，存在有承诺条件的金融资产，系用于卖出回购业务、债券借贷业务、融出证券业务、债券回售业务等，其公允价值为 7,074,892,424.21 元（2021 年 12 月 31 日为 4,534,633,597.84 元）；存在限售期限的交易性金融资产，其公允价值为 25,847,875.30 元（2021 年 12 月 31 日为 135,303,949.72 元）。

受限交易性金融资产按投资品种列示如下：

单位：元

类别	限制条件	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
债券	质押	7,063,031,458.11	4,518,684,345.40
股票	已融出证券	11,071,781.45	14,968,187.87
公募基金	已融出证券	789,184.65	981,064.57
股票	存在限售期限	25,847,875.30	135,303,949.72
合计		7,100,740,299.51	4,669,937,547.56

#### 14、债权投资

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	684,943,276.16	4,225,034.58	2,509,893.84	691,678,204.58		256,431,776.84	1,597,189.17	2,889,103.16	260,918,069.17	
公司债	1,873,516,352.83	36,336,912.34	-16,330,292.83	1,893,522,972.34	1,354,700.85	818,077,338.00	19,801,413.70	470,182.00	838,348,933.70	629,256.57
地方债	3,189,035,819.39	41,251,318.22	1,205,610.61	3,231,492,748.22	1,642,613.59	1,778,083,567.77	22,866,427.11	6,576,722.23	1,807,526,717.11	731,114.53
金融债	1,113,959,049.57	10,275,760.81	-13,257,139.57	1,110,977,670.81	259,742.77					
企业债	1,359,671,236.58	42,704,518.35	-18,008,681.58	1,384,367,073.35	1,107,133.53	1,973,126,631.75	59,187,057.13	2,195,868.25	2,034,509,557.13	1,696,171.82
短期融资券	119,512,038.77	759,550.68	170,021.23	120,441,610.68	23,818.15					
中期票据	911,224,513.01	20,915,926.50	-7,684,171.01	924,456,268.50	3,130,890.19	710,915,852.99	21,840,945.21	9,964,737.85	722,792,060.35	3,453,977.08
定向工具	9,904,014.28	300,131.51	-29,994.28	10,174,151.51	6,161.20	380,454,706.68	14,262,021.92	528,469.32	395,245,197.92	336,288.41
项目收益票据	93,377,781.65	684,164.38	-505,021.65	93,556,924.38	56,794.01	49,113,135.88	372,602.74	828,964.12	50,314,702.74	29,879.18
政府支持机构债	99,709,936.90	450,136.99	619,463.10	100,779,536.99	60,476.02					
其他										
合计	9,454,854,019.14	157,903,454.36	-51,310,312.14	9,561,447,161.36	7,642,330.31	5,966,203,009.91	139,927,656.98	3,524,571.23	6,109,655,238.12	6,876,687.59

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用  不适用

详见本节附注七、28“金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，本公司存在有承诺条件的其他债权投资，系用于卖出回购业务、债券借贷业务、债券回售业务等，其公允价值为 7,302,567,802.59 元（2021 年 12 月 31 日为 4,694,724,119.31 元）。投资品种均为债券。

## 16、其他权益工具投资

### (1). 按项目披露

适用 不适用

### (2). 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
珠海首正德金股权投资基金（有限合伙）	5,983,000.00			-55,800.00						5,927,200.00	
小计	5,983,000.00			-55,800.00						5,927,200.00	
二、联营企业											
中邮创业基金管理股份有限公司	876,754,166.39			29,323,905.89	44,669.13					906,122,741.41	
小计	876,754,166.39			29,323,905.89	44,669.13					906,122,741.41	
合计	882,737,166.39			29,268,105.89	44,669.13					912,049,941.41	

其他说明：

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用



**19、固定资产**
**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	机器设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1.期初余额	801,516.40	9,166,445.89	5,057,899.25	40,798,843.22	2,588,910.35	2,869,421.59	61,283,036.70
2.本期增加金额	20,902,261.61		4,441,892.19	18,030,241.69	1,894,708.06	112,968.18	45,382,071.73
(1) 购置	20,902,261.61		4,441,892.19	18,030,241.69	1,894,708.06	112,968.18	45,382,071.73
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			458,934.55	15,103,638.68	895,936.44	2,124,763.38	18,583,273.05
(1) 处置或报废			458,934.55	15,103,638.68	895,936.44	2,124,763.38	18,583,273.05
4.期末余额	21,703,778.01	9,166,445.89	9,040,856.89	43,725,446.23	3,587,681.97	857,626.39	88,081,835.38
<b>二、累计折旧</b>							
1.期初余额	761,440.58	8,711,705.64	2,937,795.50	33,530,841.38	1,895,263.98	2,541,080.46	50,378,127.54
2.本期增加金额	910,042.87		949,615.99	5,913,156.48	213,477.81	75,799.81	8,062,092.96
(1) 计提	910,042.87		949,615.99	5,913,156.48	213,477.81	75,799.81	8,062,092.96
3.本期减少金额			375,926.20	14,387,987.23	806,306.74	2,013,372.43	17,583,592.60
(1) 处置或报废			375,926.20	14,387,987.23	806,306.74	2,013,372.43	17,583,592.60
4.期末余额	1,671,483.45	8,711,705.64	3,511,485.29	25,056,010.63	1,302,435.05	603,507.84	40,856,627.90
<b>三、减值准备</b>							
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	20,032,294.56	454,740.25	5,529,371.60	18,669,435.60	2,285,246.92	254,118.55	47,225,207.48
2.期初账面价值	40,075.82	454,740.25	2,120,103.75	7,268,001.84	693,646.37	328,341.13	10,904,909.16

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
位于成都市高新区吉庆三路 333 号蜀都中心二期 1 栋的六套房产及配套六个车位	19,992,218.74	因疫情原因，产权证书办理流程较长，公司已于 2023 年 1 月取得房产证

其他说明：

 适用  不适用

**20、在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**21、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	449,356,122.90
2.本期增加金额	33,588,010.79
(1)新增租赁	33,588,010.79
3.本期减少金额	30,126,312.53
(1)处置	30,126,312.53
4.期末余额	452,817,821.16
二、累计折旧	
1.期初余额	53,465,441.65
2.本期增加金额	61,522,034.99
(1)计提	61,522,034.99
3.本期减少金额	23,849,008.05
(1)处置	23,849,008.05
4.期末余额	91,138,468.59
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
(1)计提	
3.本期减少金额	
(1)处置	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	361,679,352.57
2.期初账面价值	395,890,681.25

其他说明：

无

**22、无形资产**
**(1). 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	143,978,927.46	26,797,845.00		170,776,772.46
2.本期增加金额	47,046,213.17			47,046,213.17
(1)购置	47,046,213.17			47,046,213.17
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	238,262.65			238,262.65
(1)处置	231,360.00			231,360.00
(2)其他	6,902.65			6,902.65
4.期末余额	190,786,877.98	26,797,845.00		217,584,722.98
二、累计摊销				
1.期初余额	65,200,759.74	25,281,163.34		90,481,923.08
2.本期增加金额	13,363,559.57	49,998.00		13,413,557.57
(1)计提	13,363,559.57	49,998.00		13,413,557.57
3.本期减少金额	231,360.00			231,360.00
(1)处置	231,360.00			231,360.00
(2)其他				
4.期末余额	78,332,959.31	25,331,161.34		103,664,120.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	112,453,918.67	1,466,683.66		113,920,602.33
2.期初账面价值	78,778,167.72	1,516,681.66		80,294,849.38

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**23、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的	处置	
非同一控制吸收合并六家营业部	105,520,381.58			105,520,381.58
非同一控制收购首创京都期货	20,317,442.55			20,317,442.55
合计	125,837,824.13			125,837,824.13

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司收购六家证券营业部，以 2008 年 4 月 1 日为合并日纳入汇总范围，确认商誉 105,520,381.58 元；本公司收购首创京都期货有限公司，以 2010 年 1 月 1 日为合并日纳入合并范围，确认商誉 20,317,442.55 元。

本公司进行商誉的减值测试时，将商誉分摊至两个独立的资产组，分别为本公司收购的证券营业部（“资产组 A”）及本公司收购的首创京都期货有限公司（“资产组 B”）。截至 2022 年 12 月 31 日，资产组 A 和资产组 B 的预计可收回金额均超过该资产组的账面价值，故本公司认为其均不存在减值。

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

适用 不适用

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量在管理层当年财务预算的基础上按可预测的未来 5 年的现金流量，超过 5 年预测数永续计算，使用的关键假设主要基于历史水平及管理层对市场发展的预期，折现率根据所得税前股东权益资本成本确定。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,116,774.47	13,279,193.62	76,849,746.38	19,212,436.59

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	326,512.36	81,628.10	1,203,602.51	300,900.63
交易性金融资产-公允价值变动	195,796,179.78	48,949,044.96	5,109,532.60	1,277,383.15
其他债权投资-公允价值变动	51,310,312.14	12,827,578.04		
交易性金融负债-公允价值变动	292,084.20	73,021.05	1,737,404.00	434,351.00
应付职工薪酬	270,696,736.48	67,674,184.11	320,605,047.26	80,151,261.81
衍生金融工具-公允价值变动			15,908,472.83	3,977,118.21
其他-使用权资产摊销差异	51,834,916.80	12,958,729.20	25,651,642.99	6,412,910.75
合计	623,373,516.23	155,843,379.08	447,065,448.57	111,766,362.14

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动			3,524,571.23	881,142.81
交易性金融资产-公允价值变动	56,567,444.35	14,141,861.09	258,038,481.35	64,509,620.34
衍生金融工具-公允价值变动	5,176,802.57	1,294,200.64		
合计	61,744,246.92	15,436,061.73	261,563,052.58	65,390,763.15

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**25、其他资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	3,662,491.23	12,669,814.41
其他应收款	99,457,757.72	98,207,352.53
长期待摊费用	42,197,326.18	9,696,499.66

预付账款	61,472,472.97	99,232,190.23
预缴企业所得税		17,555,098.96
暂估增值税-进项税	12,623,378.26	10,887,973.37
待抵扣增值税-进项税	3,675,336.67	2,858,786.66
应收风险损失款	11,053.18	11,053.18
合计	223,099,816.21	251,118,769.00

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	68,615,180.54	67,262,801.86
保证金	375,000.00	140,000.00
房租、物业押金	30,889,780.80	26,307,903.86
备用金	928,159.03	2,550,317.91
代垫款项	3,753,915.83	1,040,296.99
其他	208,257.64	6,089,390.87
合计	104,770,293.84	103,390,711.49

其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,990,039.19	17.17	626,660.01	3.48	38,922,236.74	37.65	652,720.75	1.68
1-2 年	25,940,825.34	24.76	331,389.32	1.28	1,242,434.85	1.20	26,037.24	2.10
2-3 年	1,210,836.57	1.16	30,063.34	2.48	1,644,449.56	1.59	31,219.80	1.90
3 年以上	59,628,592.74	56.91	4,324,423.45	7.25	61,581,590.34	59.56	4,473,381.17	7.26
合计	104,770,293.84	—	5,312,536.12	—	103,390,711.49	—	5,183,358.96	—

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本节附注七、28 “金融工具及其他项目预期信用损失准备表”

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

无

## 26、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	11,860,966.10	15,949,252.44
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务违约情况:

适用 不适用

融券业务的说明:

无

## 27、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
拆出资金减值准备					
融出资金减值准备	636,154.95	6,457.84			642,612.79
存出保证金减值准备					
应收款项坏账准备	7,619,805.01	377,601.40	648,666.28	798,626.96	6,550,113.17
合同资产减值准备					
买入返售金融资产减值准备	54,673,984.09	12,990,568.49	13,754,798.69	15,492,247.42	38,417,506.47
债权投资减值准备					
其他债权投资减值准备	6,876,687.59	4,008,744.53		3,243,101.81	7,642,330.31
其他应收款坏账准备	5,183,358.96	129,347.67	315,020.09	-314,849.58	5,312,536.12
应收利息坏账准备	8,736,443.37		6,542,437.45		2,194,005.92
金融工具及其他项目信用减值准备小计	83,726,433.97	17,512,719.93	21,260,922.51	19,219,126.61	60,759,104.78
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	83,726,433.97	17,512,719.93	21,260,922.51	19,219,126.61	60,759,104.78

资产减值准备的说明:



无

**28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	14,248.28	1,379.63	626,984.88	642,612.79
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备（简化模型）	1,051,138.17		5,498,975.00	6,550,113.17
应收款项坏账准备（一般模型）				
买入返售金融资产减值准备	1,515,167.07		36,902,339.40	38,417,506.47
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备	5,176,954.67	2,465,375.64		7,642,330.31
其他应收款坏账准备	1,201,360.82		4,111,175.30	5,312,536.12
应收利息坏账准备			2,194,005.92	2,194,005.92
合计	8,958,869.01	2,466,755.27	49,333,480.50	60,759,104.78
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	17,882.32	1,520.05	616,752.58	636,154.95
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备（简化模型）	674,012.73		6,945,792.28	7,619,805.01
应收款项坏账准备（一般模型）				
买入返售金融资产减值准备	6,737,100.74		47,936,883.35	54,673,984.09
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备	3,953,612.80	2,923,074.79		6,876,687.59
其他应收款坏账准备	1,072,183.66		4,111,175.30	5,183,358.96
应收利息坏账准备			8,736,443.37	8,736,443.37
合计	12,454,792.25	2,924,594.84	68,347,046.88	83,726,433.97

**29、短期借款**
**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**30、应付短期融资款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 首证 C1	次级债	100	2019/7/24	1096 天	500,000,000.00	6.00	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-
19 首证 C2	次级债	100	2019/10/30	1096 天	500,000,000.00	4.70	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-
20 首证 01	次级债	100	2020/5/22	1096 天	500,000,000.00	3.95	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
17 首创债	公司债	100.00	2020/10/12	730 天	490,000,000.00	3.20	490,000,000.00	-	490,000,000.00	-
收益凭证	收益凭证	1 或 100	2021/1/14-2022/12/28	14-733 天	1,912,650,000.00	2.20-6.18	1,478,750,000.00	2,375,970,000.00	2,667,590,000.00	1,187,130,000.00
应计利息							58,613,962.98	101,119,960.56	115,464,011.98	44,269,911.56
合计		/	/	/	3,902,650,000.00	/	3,027,363,962.98	2,977,089,960.56	4,273,054,011.98	1,731,399,911.56

应付短期融资款的说明：

本公司将到期日在一年以内的债券、收益凭证纳入应付短期融资款核算。

### 31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	100,000,000.00	330,000,000.00
转融通融入资金	700,000,000.00	750,000,000.00
应计利息	3,162,779.68	2,918,784.25
其他		
合计	803,162,779.68	1,082,918,784.25

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内			300,000,000.00	2.80%
1 至 3 个月	150,000,000.00	2.50%	450,000,000.00	2.80%
3 至 12 个月	550,000,000.00	2.10%-2.50%		
1 年以上				
合计	700,000,000.00	—	750,000,000.00	—

拆入资金的说明：

无

### 32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	805,267,980.28		805,267,980.28	21,426,621.92		21,426,621.92
其他	187,502,780.24		187,502,780.24	298,489,991.48		298,489,991.48
合计	992,770,760.52		992,770,760.52	319,916,613.40		319,916,613.40

注：“其他”为合并的结构化主体中其他份额持有人投资份额。

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	445,771,496.21	
质押式卖出回购	10,775,412,174.86	7,643,633,096.50
质押式报价回购		
质押式协议回购	29,095,852.18	81,780,287.59
合计	11,250,279,523.25	7,725,413,384.09

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	11,250,279,523.25	7,725,413,384.09
其他		
合计	11,250,279,523.25	7,725,413,384.09

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	13,200,970,398.96	10,521,348,397.89
其他		
合计	13,200,970,398.96	10,521,348,397.89

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

34、代理买卖证券款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	3,828,942,378.23	3,876,417,112.60

机构	1,434,184,208.37	1,392,671,331.71
小计	5,263,126,586.60	5,269,088,444.31
信用业务		
其中：个人	247,382,576.50	283,948,966.03
机构	31,871,000.51	18,775,943.96
小计	279,253,577.01	302,724,909.99
合计	5,542,380,163.61	5,571,813,354.30

代理买卖证券款的说明：

无

### 35、代理承销证券款

 适用  不适用

### 36、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	334,079,417.97	540,227,873.15	590,594,561.05	283,712,730.07
二、离职后福利-设定提存计划	979,794.25	71,225,692.71	71,130,332.91	1,075,154.05
三、辞退福利		371,150.12	371,150.12	
四、一年内到期的其他福利				
合计	335,059,212.22	611,824,715.98	662,096,044.08	284,787,884.12

#### (2). 短期薪酬列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	325,822,025.09	450,399,839.56	499,976,599.65	276,245,265.00
二、职工福利费	300.00	12,684,350.86	12,631,050.86	53,600.00
三、社会保险费	509,960.64	30,751,927.30	30,714,599.04	547,288.90
其中：医疗保险费	474,766.94	27,212,000.04	27,175,959.53	510,807.45
工伤保险费	11,424.72	651,303.66	650,357.81	12,370.57
生育保险费	23,768.98	363,656.14	363,314.24	24,110.88
其他社会保险		2,524,967.46	2,524,967.46	
四、住房公积金	1,927,602.82	35,330,201.32	35,325,097.32	1,932,706.82
五、工会经费和职工教育经费	5,819,529.42	11,061,554.11	11,947,214.18	4,933,869.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	334,079,417.97	540,227,873.15	590,594,561.05	283,712,730.07

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	947,851.87	46,081,786.07	46,001,796.54	1,027,841.40
2、失业保险费	25,321.34	1,553,947.61	1,551,161.67	28,107.28
3、企业年金缴费	6,621.04	23,589,959.03	23,577,374.70	19,205.37
合计	979,794.25	71,225,692.71	71,130,332.91	1,075,154.05

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,020,173.50	15,994,110.91
企业所得税	43,293,733.89	
个人所得税	7,843,847.07	27,597,394.43
城市维护建设税	33,703.10	1,080,229.85
教育费附加及地方教育费附加	23,348.89	773,259.92
其他税费	943.24	46,383.62
合计	52,215,749.69	45,491,378.73

38、应付款项

(1). 应付款项列示

□适用 √不适用

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	14,034,705.58	25,845,387.84
合计	14,034,705.58	25,845,387.84

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收账款	-11,810,682.26	期初预收款项摊销至本期收入及本期新增预收款项较小

合计	-11,810,682.26	/
----	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用



**43、应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 首证 01	公司债	100	2021/8/27	1096 天	1,000,000,000.00	3.70	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 首证 01	公司债	100	2022/7/12	1096 天	1,000,000,000.00	3.35	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
20 首证 01	次级债	100	2020/5/22	1095 天	500,000,000.00	3.95	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-
21 首创 C1	次级债	100	2021/4/12	1096 天	1,000,000,000.00	4.41	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
21 首创 C2	次级债	100	2021/9/28	912 天	1,000,000,000.00	4.86	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 首创 C1	次级债	100	2022/3/29	1096 天	1,500,000,000.00	4.40	-	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00
22 首创 C2	次级债	100	2022/11/8	1096 天	500,000,000.00	3.53	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
收益凭证	收益凭证	1 或 100	2022/1/6-2022/12/22	726-733 天	81,530,000.00	3.5-4.5	463,320,000.00	81,530,000.00	463,320,000.00	81,530,000.00
应计利息							72,825,000.69	220,023,243.66	164,670,713.28	128,177,531.07
					6,581,530,000.00		4,036,145,000.69	3,301,553,243.66	1,127,990,713.28	6,209,707,531.07

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

于 2022 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，本公司未发行可转换公司债券

#### 44、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	407,640,439.74	409,987,622.59
合计	407,640,439.74	409,987,622.59

其他说明：

本公司租赁负债均为房屋及建筑物租赁。

#### 45、递延收益

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 46、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	195,114,960.71	158,395,803.96
代理兑付债券款	29,529.40	29,529.40
代理业务负债	114,131,075.36	60,955,250.66
待转销项税	210,325.52	477,519.01
应付期货风险准备金	5,998,778.56	5,061,370.39
应付期货投资者保障基金	36,651.15	36,869.88
合计	315,521,320.70	224,956,343.30

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付代销及存管费用	119,946,783.57	103,585,182.88
证券投资者保护基金	6,408,193.00	11,724,136.64
应付清算款	647,206.73	647,206.51
应付采购款项	22,578,931.05	13,386,653.22
代扣款项	12,265,591.83	6,809,113.84
应付中介费	13,129,037.27	1,259,996.51
应付风险金及经纪人提成	13,889,217.26	18,733,514.36
应付担保费	6,250,000.00	2,250,000.00
合计	195,114,960.71	158,395,803.96

其他负债的说明：

无

#### 47、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,460,000,000.00	273,333,800.00				273,333,800.00	2,733,333,800.00

其他说明：

公司于 2022 年 12 月 22 日在上海证券交易所完成人民币普通股（“A 股”）的首次公开发行。公司本次共发行 273,333,800 股，每股股份面值为人民币 1 元。

#### 48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

适用  不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 49、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,180,996,896.05	1,595,580,535.19		6,776,577,431.24
其他资本公积	10,586,870.63			10,586,870.63
合计	5,191,583,766.68	1,595,580,535.19		6,787,164,301.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年资本溢价增加主要系公司在上海证券交易所完成人民币普通股（“A 股”）的首次公开发行所致。

#### 50、库存股

适用  不适用

**51、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,121,229.63	-54,024,571.51	-13,517,310.16			-40,507,261.35	-40,507,261.35		-32,386,031.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	320,285.52	44,669.13				44,669.13	44,669.13		364,954.65
其他债权投资公允价值变动	2,643,428.42	-54,834,883.36	-13,708,720.84			-41,126,162.52	-41,126,162.52		-38,482,734.10
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	5,157,515.69	765,642.72	191,410.68			574,232.04	574,232.04		5,731,747.73
现金流量套期储备									

外币财务报表折算差额									
其他综合收益合计	8,121,229.63	-54,024,571.51	-13,517,310.16	-	-	-40,507,261.35	-40,507,261.35	-	-32,386,031.72

项目	期初余额	上期发生金额					合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益					
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动										
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,862,604.72	31,996,080.00	8,012,245.65			23,983,834.35	23,983,834.35		8,121,229.63	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	373,188.13	-52,902.61				-52,902.61	-52,902.61		320,285.52	
其他债权投资公允价值变动	-22,488,698.36	33,509,502.37	8,377,375.59			25,132,126.78	25,132,126.78		2,643,428.42	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用损失准备	6,252,905.51	-1,460,519.76	-365,129.94			-1,095,389.82	-1,095,389.82		5,157,515.69	
现金流量套期储备										
外币财务报表折算差额										

其他综合收益合计	-15,862,604.72	31,996,080.00	8,012,245.65			23,983,834.35	23,983,834.35		8,121,229.63
----------	----------------	---------------	--------------	--	--	---------------	---------------	--	--------------

其他综合收益说明：

无

## 52、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,125,957.38	65,796,951.19		193,922,908.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	128,125,957.38	65,796,951.19		193,922,908.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**53、一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	523,545,572.14	66,471,901.48	10.00		590,017,473.62
交易风险准备	503,456,642.35	65,796,951.19	10.00		569,253,593.54
合计	1,027,002,214.49	132,268,852.67			1,159,271,067.16

一般风险准备的说明：

无

**54、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	899,954,907.55	359,292,013.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	899,954,907.55	359,292,013.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	553,508,028.46	858,599,660.48
减：提取法定盈余公积	65,796,951.19	71,764,956.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	66,471,901.48	73,546,853.41
提取交易风险准备	65,796,951.19	71,764,956.63
应付普通股股利		100,860,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,255,397,132.15	899,954,907.55

**55、利息净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	610,485,541.15	604,138,409.31
其中：货币资金及结算备付金利息收入	136,392,402.96	125,562,262.46
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	154,006,902.74	169,304,221.88
买入返售金融资产利息收入	94,122,160.13	118,611,745.57
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	82,077,230.81	97,125,024.96
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	225,964,075.32	190,660,179.40
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	600,721,774.38	537,871,853.90
其中：短期借款利息支出		
应付收益凭证利息支出	54,524,108.32	56,056,553.13
拆入资金利息支出	33,147,927.42	29,866,637.04
其中：转融通利息支出	19,392,328.83	21,290,692.63
卖出回购金融资产款利息支出	188,585,242.98	211,139,398.13
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	21,934,295.28	20,877,930.09
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	266,619,095.90	204,731,095.89
其中：次级债券利息支出	201,540,684.94	176,177,123.29
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	18,559,867.28	10,647,249.43
其他	17,351,237.20	4,552,990.19
利息净收入	9,763,766.77	66,266,555.41

**56、手续费及佣金净收入**
**(1) 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	207,233,695.70	213,636,284.15
证券经纪业务收入	297,088,929.60	340,690,708.88
其中：代理买卖证券业务	220,153,744.11	280,746,980.01
交易单元席位租赁	64,591,060.69	39,532,111.47
代销金融产品业务	12,344,124.80	20,411,617.40
证券经纪业务支出	89,855,233.90	127,054,424.73
其中：代理买卖证券业务	89,855,233.90	127,054,424.73
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	14,860,133.18	14,494,294.55



期货经纪业务收入	32,448,743.10	33,467,164.11
期货经纪业务支出	17,588,609.92	18,972,869.56
3.投资银行业务净收入	116,442,756.94	105,494,281.57
投资银行业务收入	118,681,624.87	111,754,626.91
其中：证券承销业务	92,790,290.60	87,069,029.08
证券保荐业务	377,358.49	
财务顾问业务	25,513,975.78	24,685,597.83
投资银行业务支出	2,238,867.93	6,260,345.34
其中：证券承销业务	2,238,867.93	6,260,345.34
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4.资产管理业务净收入	659,820,554.94	389,454,349.52
资产管理业务收入	924,766,122.53	612,143,219.95
资产管理业务支出	264,945,567.59	222,688,870.43
5.基金管理业务净收入	4,506,945.96	2,848,970.19
基金管理业务收入	6,710,908.23	4,161,474.69
基金管理业务支出	2,203,962.27	1,312,504.50
6.投资咨询业务净收入	24,872,684.63	30,970,379.12
投资咨询业务收入	24,872,684.63	30,970,379.12
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	56,396,182.06	62,375,275.85
其他手续费及佣金收入	56,396,182.06	62,375,275.85
其他手续费及佣金支出		
合计	1,084,132,953.41	819,273,834.95
其中：手续费及佣金收入	1,460,965,195.02	1,195,562,849.51
手续费及佣金支出	376,832,241.61	376,289,014.56

## (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,084,905.67	1,415,094.34
其他财务顾问业务净收入	24,429,070.11	23,270,503.49

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品 业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	13,887,754,412.47	12,344,124.80	14,097,453,441.55	20,411,617.40
银行理财产品				
信托				
合计	13,887,754,412.47	12,344,124.80	14,097,453,441.55	20,411,617.40

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	471	41	24
期末客户数量	47,958	41	110
其中：个人客户	47,040	3	
机构客户	918	38	110
期初受托资金	55,694,593,911.36	7,685,455,372.60	22,171,067,767.20
其中：自有资金投入	1,692,599,235.71	336,390.72	
个人客户	39,188,133,026.93	119,665,723.27	
机构客户	14,813,861,648.72	7,565,453,258.61	22,171,067,767.20
期末受托资金	81,631,072,971.66	6,481,431,539.32	17,682,274,581.60
其中：自有资金投入	1,907,123,514.00	289,807.79	
个人客户	49,904,754,684.16	113,961,566.22	
机构客户	29,819,194,773.50	6,367,180,165.31	17,682,274,581.60
期末主要受托资产初始成本	94,887,265,090.51	6,434,522,829.90	17,682,274,581.60
其中：股票	70,646,657.28	35,146,635.77	
国债		7,685,455,372.60	
其他债券		336,390.72	
基金		119,665,723.27	
其他投资	1,516,291,808.17	845,808,586.70	17,682,274,581.60
债券	93,300,326,625.06	5,553,567,607.43	
当期资产管理业务净收入	615,941,136.79	36,086,346.89	7,793,071.26

手续费及佣金净收入的说明：

 适用  不适用

## 57、投资收益

### (1) 投资收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,268,105.89	45,508,401.95
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	818,354,902.37	1,000,223,796.03
其中：持有期间取得的收益	509,590,227.28	485,118,961.89
— 交易性金融资产	509,590,227.28	485,118,961.89
— 交易性金融工具		
— 其他权益工具投资		
— 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	308,764,675.09	515,104,834.14
— 交易性金融资产	162,660,635.82	576,749,514.95
— 交易性金融负债	561,156.64	-2,917,145.52
— 交易性金融工具		
— 其他债权投资	98,336,193.53	48,482,358.71
— 债权投资		

—衍生金融工具	47,206,689.10	-107,209,894.00
其他		
合计	847,623,008.26	1,045,732,197.98

**(2) 交易性金融工具投资收益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	509,590,227.28	485,118,961.89
	处置取得收益	162,660,635.82	576,749,514.95
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	561,156.64	-2,917,145.52
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

投资收益的说明：

无

**58、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,937,741.15	7,674,762.16
印花税及其他税金返还	369,291.89	464,889.55
返还个人所得税手续费收入	1,883,563.21	1,487,941.84
合计	14,190,596.25	9,627,593.55

其他说明：

无

**60、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-397,960,481.60	181,157,031.67
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	5,779,219.13	-8,216,748.12
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	21,221,848.15	-1,300,946.91
其他		
合计	-370,959,414.32	171,639,336.64

公允价值变动收益的说明：

无

### 61、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
基金资产代理托管费	176,401.17	257,015.02
其他收入	755,899.93	959,692.03
合计	932,301.10	1,216,707.05

其他业务收入说明：

无

### 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	5,682.16	159,879.03
使用权资产处置净收益	204,662.43	77,208.41
合计	210,344.59	237,087.44

其他说明：

无

### 63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,009,606.17	7,463,753.00	7%
教育费附加	3,016,151.50	3,209,358.22	3%
地方教育费附加	2,010,767.75	2,139,571.94	2%
其他	235,624.83	635,808.10	
合计	12,272,150.25	13,448,491.26	/

### 64、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	611,824,715.98	710,989,140.07
场地设备租赁费及物业费	11,340,643.19	22,432,850.81
折旧费	67,184,843.83	59,610,462.36
无形资产摊销	13,363,559.57	10,218,745.95
长期待摊费用摊销	10,620,116.40	3,016,051.37
差旅费	3,758,608.07	7,365,001.16
业务招待费	16,520,715.91	20,310,346.26
投资者保护基金	11,856,372.48	17,427,524.26
电子设备运转费	23,935,245.66	17,544,876.76
公杂费	37,796,061.33	39,417,032.50
交易所费用	7,726,127.65	6,388,017.31
业务宣传费	16,342,210.91	9,605,906.73
邮电通讯费	16,111,105.83	14,166,864.01
咨询费	14,656,248.58	6,026,005.37
中介机构服务费	14,559,160.49	32,111,404.34
其他	19,594,698.17	23,418,148.64
合计	897,190,434.05	1,000,048,377.90

业务及管理费的说明：

无

#### 65、信用减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	-764,230.20	-6,874,854.18
融出资金减值损失	6,457.84	-163,127.04
其他债权投资减值损失	4,008,744.53	3,734,573.92
坏账损失	-645,827.10	11,635,945.02
合计	2,605,145.07	8,332,537.72

#### 66、其他资产减值损失

适用  不适用

#### 67、其他业务成本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期货风险准备金	937,408.17	846,181.07
其他	19,821.60	15,339.48
合计	957,229.77	861,520.55

#### 68、营业外收入

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,775.07	1,832.18	1,775.07
违约金收入	150,072.03	293,117.99	150,072.03
政府补助	60,500.00		60,500.00
其他	123,238.57	179,957.84	123,238.57
合计	335,585.67	474,908.01	335,585.67

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

### 69、营业外支出

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	818,429.98	327,831.22	818,429.98
对外捐赠	9,816,084.00	8,177,890.00	9,816,084.00
罚款支出及滞纳金支出	3,029.27	1,719.63	3,029.27
违约金	456,415.54	92,986.40	456,415.54
其他	47,726.87	22,468.53	47,726.87
合计	11,141,685.66	8,622,895.78	11,141,685.66

营业外支出的说明：

无

### 70、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	191,024,447.83	154,860,375.03
递延所得税费用	-80,513,381.72	69,163,903.82
合计	110,511,066.11	224,024,278.85

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	664,027,019.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,006,754.91
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-58,167,598.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,671,910.00
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	
所得税费用	110,511,066.11

其他说明：

适用 不适用

### 71、其他综合收益

适用 不适用

详见本节附注七、51 其他综合收益

### 72、现金流量表项目

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	58,200.00	1,289,709.46
其他收益	14,200,880.23	9,744,565.74
营业外收入	315,389.06	474,944.57
衍生金融业务利得	45,376,821.15	
合并结构化主体收到的现金	28,122.80	2,675.39
往来款	292,210,647.57	312,379,039.40
合计	352,190,060.81	323,890,934.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	181,889,897.19	216,520,471.88
衍生金融业务损失		108,982,338.47
存出保证金增加	83,867,801.87	30,555,060.59
营业外支出	9,848,607.03	8,252,996.32
合并结构化主体支付的现金	560,826.67	5,259,518.07
往来款	193,197,563.95	324,507,480.90
合计	469,364,696.71	694,077,866.23

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发债中介机构费用	6,764,676.77	15,974,221.50
租赁负债支付金额	50,949,760.74	19,146,671.48
预付租金金额	5,093,578.50	29,755,268.03
发行股票费用	6,279,900.00	
合计	69,087,916.01	64,876,161.01

**73、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	553,515,953.51	858,630,285.27
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,605,145.07	8,332,537.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,062,092.96	3,914,472.46
使用权资产折旧	61,522,034.99	55,797,760.76
无形资产摊销	13,413,557.57	10,268,743.95
长期待摊费用摊销	10,763,947.05	3,016,051.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-210,344.59	-237,087.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	816,654.91	325,999.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	370,959,414.32	-171,639,336.64
利息净支出	113,738,996.18	80,774,719.05
财务费用（收益以“-”号填列）		
汇兑损益	-1,964,522.69	499,833.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-127,604,299.42	-93,990,760.66



递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-31,249,438.90	25,579,865.55
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-49,073,558.61	43,218,908.32
存货的减少（增加以“一”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	-4,268,445,526.50	-3,430,353,732.21
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	853,745,944.29	436,954,326.15
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	3,223,441,378.67	2,708,270,978.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	734,037,428.81	539,363,564.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,954,291,658.33	8,122,750,702.62
减：现金的期初余额	8,122,750,702.62	7,496,299,132.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-168,459,044.29	626,451,570.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,954,291,658.33	8,122,750,702.62
其中：库存现金		32,183.36
可随时用于支付的银行存款	6,441,678,954.18	6,805,924,520.02
可随时用于支付的其他货币资金		23,114,543.40
存放同业款项		
拆放同业款项		
结算备付金	1,512,612,704.15	1,293,679,455.84
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,954,291,658.33	8,122,750,702.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,352,501.00	司法冻结
交易性金融资产	7,100,740,299.51	回购交易担保物、债券借贷担保物、限售股、融出证券等
其他债权投资	7,302,567,802.59	回购交易担保物、债券借贷担保物
合计	14,410,660,603.10	/

其他说明：

无

#### 76、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			38,871,812.07
其中：美元	4,195,476.21	6.96460	29,219,813.61
港币	10,805,241.93	0.89327	9,651,998.46
结算备付金			22,228,725.54
其中：美元	2,450,798.59	6.96460	17,068,831.86
港币	5,776,409.91	0.89327	5,159,893.68
存出保证金			2,327,077.00
其中：美元	270,000.00	6.96460	1,880,442.00
港币	500,000.00	0.89327	446,635.00
代理买卖证券款			39,934,630.42
其中：美元	4,200,868.95	6.96460	29,257,371.89
港币	11,953,002.49	0.89327	10,677,258.53

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	来源和依据	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	547,781.15	各地人力资源和社会保障局和信息化委员会关于失业保险支持企业稳定岗位相关文件	其他收益	547,781.15
财政扶持资金	5,000,000.00	北京市朝阳区财政支持产业市级资金	其他收益	5,000,000.00
财政扶持资金	2,200,000.00	北京市朝阳区金融服务办公室上市补贴	其他收益	2,200,000.00
财政扶持资金	1,500,000.00	北京市朝阳区财政支持金融产业奖励资金	其他收益	1,500,000.00
财政补贴款	1,059,522.00	朝阳区关于促进金融产业发展的实施意见	其他收益	1,059,522.00
企业发展专项资金	1,000,000.00	武汉市洪山区人民政府支持金融业发展有关政策	其他收益	1,000,000.00
政府奖励	300,000.00	福州市人民政府关于福州引进和培育金融机构奖励办法	其他收益	300,000.00
企业发展专项资金	300,438.00	崂山区促进金融业发展实施细则（2017 公开版）	其他收益	300,438.00
财政扶持资金	30,000.00	上海市高境镇经济发展区管理委员会财政扶持协议书	其他收益	30,000.00
合计	11,937,741.15			11,937,741.15

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

#### 八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

2022 年度本公司合并范围无变化

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
首创京都期货有限公司	北京市	北京市	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理	100.00		非同一控制下的企业合并
首正德盛资本管理有限公司	北京市	北京市	投资管理、财务咨询	100.00		投资设立
首正泽富创新投资（北京）有限公司	北京市	北京市	项目投资	100.00		投资设立
北京望京私募基金管理有限公司	北京市	北京市	非证券业务的投资管理、咨询；股权投资管理		51.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司合并了部分结构化主体，这些结构化主体主要为资产管理计划。对于本公司同时作为结构化主体的管理人和投资人的情形，本公司综合评估因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使公司面临可变回报的影响是否重大并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中邮创业基金管理股份有限公司	北京市	北京市	基金管理	46.37		权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中邮创业基金管理股份 有限公司	中邮创业基金管理股份 有限公司
资产合计	2,565,979,798.60	2,555,422,915.68
负债合计	246,127,420.94	258,067,184.67
少数股东权益	599,746,637.12	640,585,282.73
归属于母公司股东权益	1,720,105,740.54	1,656,770,448.28
按持股比例计算的净资产份额	797,616,941.41	768,244,456.87
调整事项	108,505,800.00	108,505,800.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	108,505,800.00	108,505,800.00
对联营企业权益投资的账面价值	906,122,741.41	876,754,166.39
营业收入	547,658,543.13	576,025,399.87
净利润	71,255,816.74	128,160,623.68
归属于母公司股东的净利润	63,238,960.29	98,342,467.01
其他综合收益	240,829.91	-285,220.05
综合收益总额	71,496,646.65	127,875,403.63
本年度收到的来自联营企业的股利		25,380,000.00

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,927,200.00	5,983,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-55,800.00	-93,000.00
--净利润	-55,800.00	-93,000.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-55,800.00	-93,000.00

其他说明：

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**
 适用  不适用

**4、重要的共同经营**
 适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本公司发起设立的集合资产管理计划、私募基金及第三方机构发起设立的资产管理计划。

本公司发起设立集合资产管理计划、私募基金的目的是管理投资者的资产并赚取管理费及业绩报酬等，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入及业绩报酬等。

2021 年 12 月 31 日至 2022 年 12 月 31 日本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	2,008,137,283.65	2,008,137,283.65	1,678,957,983.13	1,678,957,983.13
——资管计划	2,008,137,283.65	2,008,137,283.65	1,678,957,983.13	1,678,957,983.13
长期股权投资	5,927,200.00	5,927,200.00	5,983,000.00	5,983,000.00
——私募基金	5,927,200.00	5,927,200.00	5,983,000.00	5,983,000.00

本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体，公司获取的管理费、业绩报酬等收入 2021 年度为人民币 616,304,694.64 元，2022 年度为人民币 931,477,030.76 元。本公司未向上述未合并的结构化主体提供重大的财务支持，并且没有意图在未来为其提供财务或其他支持。

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

**6、其他**
 适用  不适用

**十一、与金融工具相关的风险**
 适用  不适用

详见本节附注十七、风险管理。

## 十二、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	9,861,376,954.09	5,339,077,281.13	1,172,359,862.33	16,372,814,097.55
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,861,376,954.09	5,339,077,281.13	1,172,359,862.33	16,372,814,097.55
(1) 债务工具投资	5,542,519,273.74	5,266,878,836.03	235,467,950.24	11,044,866,060.01
(2) 权益工具投资	431,984,865.95	72,198,445.10	646,326,900.94	1,150,510,211.99
(3) 其他	3,886,872,814.40		290,565,011.15	4,177,437,825.55
(二) 其他债权投资	2,479,356,608.70	7,038,787,502.66	43,303,050.00	9,561,447,161.36
(三) 衍生金融资产	13,122,681.99			13,122,681.99
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>12,353,856,244.78</b>	<b>12,377,864,783.79</b>	<b>1,215,662,912.33</b>	<b>25,947,383,940.90</b>
(六) 交易性金融负债	187,502,780.24	805,267,980.28		992,770,760.52
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>187,502,780.24</b>	<b>805,267,980.28</b>		<b>992,770,760.52</b>

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的为交易目的而持有的金融资产、金融负债、其他债权投资公允价值是按资产负债表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确定的。

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

√适用 □不适用

对于为交易目的而持有的金融资产和其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于为交易目的而持有的金融资产和金融负债、其他债权投资中不存在公开市场的债务及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、投资标的市价、股票指数及无风险收益率等估值参数。

报告期内，本公司上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

本公司持有的未上市股权、私募股权、未流通股、未上市基金，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括现金流折现法、市场乘数法等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本公司将这些资产和负债划分至第三层



级。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括流动性折让、市场乘数等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

报告期内，本公司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。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2022年12月31日				
机构间债券/非上市债券	278,771,000.24	现金流折现	折现率	折现率越大公允价值越低
新三板股票	330,035,523.39	可比公司法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
限售股票/股票/非上市股权	316,291,377.55	可比公司法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
资管产品	290,565,011.15	现金流折现/三方估值	折现率	折现率越大公允价值越低
合计	1,215,662,912.33			
2021年12月31日				
机构间债券/非上市债券	237,573,570.46	现金流折现	折现率	折现率越大公允价值越低
新三板股票	236,963,123.68	可比公司法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
限售股票/股票/非上市股权	373,294,979.59	可比公司法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
资管产品	282,756,972.41	现金流折现/三方估值	折现率	折现率越大公允价值越低
合计	1,130,588,646.14			

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

√适用 □不适用

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第三层级	转出第三层级	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算		期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买/发行	出售/结算	
交易性金融资产								
（1）债务工具	209,171,290.32			126,636,646.87		92,455,000.00	192,794,986.95	235,467,950.24
（2）权益工具	610,258,103.27	115,870,390.79	102,414,458.20	-86,682,310.85		153,410,756.81	44,115,580.88	646,326,900.94
（3）私募基金	282,756,972.41			-117,135,307.15		132,487,591.94	7,544,246.05	290,565,011.15
其他债权投资								
（1）债务工具	28,402,280.14			14,900,769.86				43,303,050.00
资产合计	1,130,588,646.14	115,870,390.79	102,414,458.20	-62,280,201.27		378,353,348.75	244,454,813.88	1,215,662,912.33

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

√适用 □不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本公司在每个报告年末通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值)，判断各层次之间是否存在转换。转换项目及金额详见本节报告附注“十二、公允价值的披露”之“5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析”。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、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、应付款项、应付债券等。于 2022 年 12 月 31 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 9、其他

适用  不适用

### 十三、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京首都创业集团有限公司	北京市	授权范围内的国有资产经营管理等	33 亿元	56.77	56.77

本企业的母公司情况的说明：

无

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节附注十、1 在子公司中的权益。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

#### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京首创生态环保集团股份有限公司	同一最终控制人
北京经济发展投资有限公司	同一最终控制人
首创置业有限公司	同一最终控制人
北京首创科技投资有限公司	同一最终控制人
北京首创融资担保有限公司	同一最终控制人
北京农村产权交易所有限公司	同一最终控制人
北京农副产品交易所有限责任公司	同一最终控制人
首创环境控股有限公司	同一最终控制人
北京市农业融资担保有限公司	同一最终控制人
北京首创能达投资开发有限公司	同一最终控制人
天津京津高速公路有限公司	同一最终控制人
上海钜睿投资管理有限公司	同一最终控制人
北京首创新资置业有限公司	同一最终控制人
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	同一最终控制人
北京首置房地产企业管理有限公司	同一最终控制人

四川新泰克数字设备有限责任公司	同一最终控制人
北京小额贷款投资管理有限公司	同一最终控制人
首创新城镇建设投资有限公司	同一最终控制人
北京首创城市发展集团有限公司	同一最终控制人
首金盈创私募基金管理（北京）有限公司	同一最终控制人
北京京能同鑫投资管理有限公司	持有 5% 以上股份的股东直接或间接控制的企业
北京首钢股份有限公司	公司董监高控制或担任董事、高管的企业
北青传媒股份有限公司	公司董监高控制或担任董事、高管的企业
华商基金管理有限公司	公司董监高近亲属控制或担任董事、高管的企业
首誉光控资产管理有限公司	联营企业中邮创业基金控制的企业
中邮创业国际资产管理有限公司	联营企业中邮创业基金控制的企业

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京首都创业集团有限公司	购买担保服务	10,849,056.94	9,905,660.38
中邮创业国际资产管理有限公司	购买咨询服务		280,981.13
北京首创新资置业有限公司	购买咨询服务	2,452,830.19	
北青传媒股份有限公司	购买宣传服务	344,130.56	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中邮创业基金管理股份有限公司	提供经纪业务服务		8,794.30
北京首创生态环保集团股份有限公司	提供经纪业务服务	275,393.58	
北京市农业融资担保有限公司	提供经纪业务服务	54,665.29	
首誉光控资产管理有限公司	提供经纪业务服务	129,354.95	28,751.08
关联自然人	提供经纪业务服务	15,736.72	10,653.14
北京首都创业集团有限公司	提供资产管理业务	453.72	175.02
首创置业有限公司	提供资产管理业务	26,570.03	1,267,354.38
北京农村产权交易所有限公司	提供资产管理业务	602,709.66	183,580.11
北京农副产品交易所有限责任公司	提供资产管理业务	133,885.62	102,670.59
北京小额贷款投资管理有限公司	提供资产管理业务	46,347.61	407,808.65
北京首创能达投资开发有限公司	提供资产管理业务	315,449.14	102,012.10
北青传媒股份有限公司	提供资产管理业务	162,100.25	
首创置业有限公司	提供资产管理业务	283,018.84	408,805.10
中邮创业基金管理股份有限公司	出租证券交易席位	27,621,182.17	19,073,067.62
华商基金管理有限公司	出租证券交易席位	1,963,984.97	1,458,591.88

中邮创业基金管理股份有限公司	代销基金产品	872,705.37	523,228.32
华商基金管理有限公司	代销基金产品	437,512.18	723,646.55
首创环境控股有限公司	投资咨询服务	330,188.68	330,188.68
北京首创生态环保集团股份有限公司	投资咨询服务	943,396.24	
首创置业有限公司	投资咨询服务	1,056,886.79	
首创置业有限公司	证券承销服务		6,253,137.58
北京首创生态环保集团股份有限公司	证券承销服务	4,851,037.73	4,716,981.14
北京市基础设施投资有限公司	证券承销服务	2,132,075.48	3,405,660.37
北京首都创业集团有限公司	证券承销服务		6,278,301.89
上海钜睿投资管理有限公司	证券承销服务		2,207,547.17
首创新城镇建设投资有限公司	证券承销服务	2,886,792.46	
北京首创城市发展集团有限公司	证券承销服务	3,717,583.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

本公司与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
四川新泰克数字设备有限责任公司	房屋及建筑物						597,517.07				

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京首都创业集团有限公司	500,000,000.00	2019年10月30日	2022年10月30日	是
北京首都创业集团有限公司	500,000,000.00	2020年5月22日	2023年5月22日	否
北京首都创业集团有限公司	1,000,000,000.00	2021年4月12日	2024年4月12日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司母公司北京首都创业集团有限公司为公司发行的部分债券提供担保，担保费率为0.6%。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	3,091.46	4,196.22
----------	----------	----------

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

本公司购买关联方发起的产品

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品内容	2022年1月1日	本期认购（申购/购买）	本期赎回（出售）	2022年12月31日
北京首创生态环保集团股份有限公司	公司债券	2,890,000.00	205,000,000.00	115,000,000.00	92,890,000.00
北京首都创业集团有限公司	公司债券		180,000,000.00	180,000,000.00	
中邮创业基金管理股份有限公司	基金/资产管理计划	92,038,369.79	245,998,971.33	129,890,056.83	208,147,284.29
华商基金管理有限公司	场外基金		7,999,355.56		7,999,355.56
首誉光控资产管理有限公司	资产管理计划	16,118,933.60		4,998,500.45	11,120,433.15
北京市基础设施投资有限公司	公司债券	3,500,000.00	440,000,000.00	440,000,000.00	3,500,000.00
北京首创城市发展集团有限公司	公司债券		595,000,000.00	497,000,000.00	98,000,000.00
北京京能同鑫投资管理有限公司	基金	100,000,000.00			100,000,000.00
首金盈创私募基金管理（北京）有限公司	基金	24,800,000.00			24,800,000.00
合计	——	239,347,303.39	1,673,998,326.89	1,366,888,557.28	546,457,073.00

持有关联方发行的基金产品、债券等金融产品产生的收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
北京市基础设施投资有限公司	226,053.25	26,577.92
北京首创城市发展集团有限公司	19,126.39	
北京首创生态环保集团股份有限公司	425,302.82	2,973,255.27
北京首都创业集团有限公司	22,191.78	260,233.40
中邮创业基金管理股份有限公司	6,268,233.87	3,706,299.82



华商基金管理有限公司		2,574,566.19
北京京能同鑫投资管理有限公司	13,943,081.46	
合计	20,903,989.57	9,540,932.60

## 向关联方支付利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	业务内容	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	卖出回购金融资产利息		13,900.00
北京首创科技投资有限公司	客户存款利息支出	26.41	27.39
北京首创融资担保有限公司	客户存款利息支出		280.09
北京首创生态环保集团股份有限公司	客户存款利息支出	40,322.30	0.24
北京首都创业集团有限公司	客户存款利息支出	239.71	248.60
北京市农业融资担保有限公司	客户存款利息支出	36.54	364.30
中邮创业基金管理股份有限公司	客户存款利息支出	53,119.80	153,168.11
首誉光控资产管理有限公司	客户存款利息支出	115,004.41	14,055.78
首创置业有限公司	客户存款利息支出	42,503.32	61.93
关联自然人	客户存款利息支出	827.01	1,034.15

## 关联方认购公司发行的资管产品

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品内容	期初余额	本期认购（申购）	本期赎回（减少）	期末余额
关联自然人	首创证券创赢4号、创赢38号等	18,275,966.17	39,335,233.19	10,791,196.91	46,820,002.45
首誉光控资产管理有限公司	首创证券创惠2号、创惠3号	24,806,509.23	24,899,082.42	49,705,591.65	
北京市农业融资担保有限公司	创赢增利2号	60,000,000.00		60,000,000.00	
北京首创融资担保有限公司	创赢优势1号、创赢S1001号、创赢35号、创赢25号、创赢3号	64,860,931.11	146,147,283.21	44,860,931.11	166,147,283.21
首创置业有限公司	首创大厦第二期资产支持专项计划	10,000,000.00			10,000,000.00
北京首置房地产企业管理有限公司	北京首置第1期应收账款资产支持专项计划、北京首置第2期应收账款资	130,000,000.00		130,000,000.00	

	产支持专项计划				
天津京津高速公路有限公司	京津高速通行费收费收益权资产支持专项计划	50,000,000.00			50,000,000.00
珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司	首创钜大奥特莱斯二期资产支持专项计划	668,000,000.00			668,000,000.00
合计	——	1,025,943,406.51	210,381,598.82	295,357,719.67	940,967,285.66

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中邮创业基金管理股份有限公司	7,664,131.46		5,646,944.67	
应收账款	首创置业有限公司			1,105,000.00	55,250.00
应收账款	华商基金管理有限公司	832,546.52		134,728.04	
预付账款	北京首都创业集团有限公司			1,415,094.38	
预付账款	北京首创新资置业有限公司			1,226,415.10	
预付账款	四川新泰克数字设备有限责任公司			20,383,998.00	

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	首创置业有限公司	314,465.37	597,484.21
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	6,250,000.00	2,250,000.00
其他应付款	北京首创新资置业有限公司	300,000.00	
代理买卖证券款	北京首创生态环保集团股份有限公司	6,530.53	86.61
代理买卖证券款	北京首创科技投资有限公司	7,761.95	7,735.54
代理买卖证券款	北京首都创业集团有限公司	70,452.29	70,212.58
代理买卖证券款	中邮创业基金管理股份有限公司	391,971.49	383,458.98
代理买卖证券款	首誉光控资产管理有限公司	49,077.54	100,905.11
代理买卖证券款	北京市农业融资担保有限公司	36.54	363.98
代理买卖证券款	首创置业有限公司	16,572,565.25	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司作为管理人的资管产品持有北京首都创业集团有限公司 21 首创 02，规模共计 0.1 亿元；持有北京首创生态环保集团股份有限公司 21 首创生态 MTN001，规模共计 0.2 亿元；持有北京首创城市发展集团有限公司 22 首城 01、22 首城 02，规模分别为 0.25 亿元、0.5 亿元。

(2) 2021 年 3 月 11 日，首正德盛设立并管理中联首正德盛-首创钜大奥特莱斯二期私募股权投资基金（以下简称“中联首正-首创钜大奥莱二期基金”）系为类 REITs 项目成立的基金，存续期五年，到期日为 2026 年 3 月 10 日。中联首正-首创钜大奥莱二期基金认缴总规模 32.663 亿元，由原始权益人珠海横琴恒盛华创商业管理有限公司认缴全部基金份额并实缴出资 1000 万元，2021 年 5 月由“中联首创证券-首创钜大奥特莱斯二期资产支持专项计划”受让全部基金份额并完成剩余实缴出资，首正德盛自有资金不出资。

(3) 2021 年 9 月 2 日，北京望京私募基金管理有限公司（以下简称“望京私募”）与北京望京新兴产业区综合开发有限公司（以下简称“望京综开”）及其他非关联公司共同设立合伙型股权投资基金。该基金首期规模 2500 万元，望京私募作为管理人及普通合伙人，实缴出资 500 万元，望京综开作为有限合伙人实缴出资 1000 万元。

(4) 2021 年 12 月 8 日，京都期货作为资管产品首创京都辰运 1 号资产管理计划的管理人，与该计划委托人北京经济发展投资有限公司以及首创证券签订《首创京都辰运 1 号资产管理计划之变更管理人协议》；2021 年 12 月 27 日，首创京都辰运 1 号资产管理计划完成管理人变更，管理人变更为首誉光控资产管理有限公司。

(5) 本公司 2021 年 12 月 13 日与四川新泰克数字设备有限责任公司签署《房屋买卖协议》，合同约定四川新泰克数字设备有限责任公司将成都市高新区吉庆三路 333 号蜀都中心二期 1 栋的六套房产及配套的六个车位出售给本公司，合同总价为：20,383,998.00 元。根据合同约定，本公司已于 2021 年 12 月 24 日支付了全部购房款，截至本报告日，公司已办理房产证。

## 十四、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 本公司(原告)因股票质押式回购交易业务客户何某某(被告)未偿还业务编号 7265 合约的融资本金 53,000,000.00 元、编号 3927 合约的融资本金 50,624,044.20 元、编号 12656 合约的融资本金 25,000,000.00 元而向法院起诉要求被告偿还本金及融资利息、违约金,并处置被告质押给公司的联建光电(证券代码:300269)股票及处置抵押给公司的房产等。

2019 年 11 月 18 日,北京市第四中级人民法院作出民事调解,确认何某某需于指定时间向公司支付上述未偿还的本金合计 12,862.40 万元及利息,若被告未按期支付本金的,还需向公司支付违约金。因何某某未履行民事调解书确定的内容,公司向北京市第四中级人民法院分别申请强制执行。

北京市第四中级法院于 2021 年、2022 年分批对何某某质押给本公司的全部股票进行了强制执行,本公司分别于 2021 年、2022 年获得执行款 1,656.74 万元、6,494.13 万元。

2023 年 2 月,北京市第四中级法院及被委托房产评估机构对何某某抵押给本公司的房产进行了司法现场勘查及评估相关工作,并将在评估确定房产价值后进行司法拍卖。截至本报告日,该案件仍处于执行阶段。

2) 本公司子公司首正泽富创新投资(北京)有限公司(简称“首正泽富”,本案原告)因与被告王某某、彭某、王某就云动力(天津)电子商务有限公司发生公司增资纠纷,向北京市海淀区人民法院提起诉讼,请求判令前述被告回购原告持有的云动力(天津)电子商务有限公司全部股权并支付原告股份回购金额 28,656,438.36 元,并且支付违约金、诉讼费、律师费、保全费等合理费用,各被告之间承担连带责任。2021 年 7 月 23 日,北京市海淀区人民法院立案受理该案件。2022 年 3 月,北京市海淀区人民法院一审判决:1、被告王某某、彭某、王某向原告首正泽富支付回购款,计算方式:1000 万元\*(1+12%\*2017 年 9 月 5 日至回购款实际支付日的天数/360);1000 万元\*(1+12%\*2017 年 10 月 10 日至回购款实际支付日的天数/360);2、被告王某某、彭

某、王某向原告首正泽富支付违约金（以 2000 万元为基数，自 2021 年 6 月 15 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 4 倍计算至实际支付日止）；3、赔偿律师费 10 万元。被告未上诉，该一审判决已生效，2022 年 6 月，首正泽富向北京市海淀区人民法院申请司法强制执行。

在执行阶段，发现败诉方彭某在司法保全生效前已将其所有房产抵押予其近亲属周某某，上述恶意抵押事项严重阻碍了执行进度，首正泽富于 2022 年 10 月 17 日委托律师向长沙市岳麓区人民法院提请诉讼，主张“彭某与周某某签订的借款合同及抵押合同无效”。长沙市岳麓区人民法院 2022 年 10 月 31 日受理此案并立案。截至本报告日，该案件处于一审阶段。

3) 2021 年 9 月公司向深圳市福田区人民法院就与周某某的股票质押债权公证文书申请强制执行，申请执行标的包括股票质押融资本金 45,874,396.59 元及相应的利息、违约金、实现债权与担保权利的费用，并且以周某某质押的 28563100 股深南股份股票及其孳息折价或者拍卖、变卖后所得的价款优先受偿。深圳市福田区人民法院经审查，认为符合民事诉讼法规定的受理条件决定受理，受理时间 2021 年 9 月 6 日。

2022 年 9 月 8 日，公司收到法院裁定，认为因周某某涉及刑事犯罪，正在被调查，暂不具备处分条件，没有其他可执行财产，终结本次执行程序。

该案件深圳福田区法院已对股票进行轮候冻结，因周某某涉及非法集资刑事犯罪，股票被公安先冻结，因先刑后民法院无法处置股票而对执行案件裁定终结本次执行程序。目前公司正在聘请律师向法院申请恢复执行。

截至本报告日，本公司尚未收到法院案件恢复执行的通知。

4) 2022 年 5 月 6 日，本公司收到广东省越秀区法院通过司法专邮送达的章某诉广州中安投资管理有限公司、深圳市汇信得投资有限公司及首创证券合同纠纷的起诉书。原告章某诉称其作为投资人于 2014 年 8 月 5 日与被告一广州中安投资有限公司（发起人）签订《中安顺元创新投资私募基金（第 1 期）委托投资协议》，原告出资 340.00 万元参与该基金投资，期限为 60 个月；被告二深圳市汇信得投资管理有限公司为该基金计划的管理人；被告三首创证券于 2014 年 6 月 13 日出具《回购支付确认承诺函》，同意对中安顺元创新投资私募基金的本金和预期收益在满足回购条件时做出全额回购。至 2019 年 8 月 7 日止，基金产品期限届满，被告一未与原告结算本金及收益。章某诉讼请求：1、三被告共同向原告赔偿本金 340.00 万元。2、三被告共同向原告章某赔偿投资收益 316.71 万元。3、三被告同赔偿利息费用 74.54 万元。4、三被告赔偿律师费 4.00 万元。本公司在中国建设银行北京安慧支行开立的基本存款账户被诉讼保全冻结，被冻结资金 7,352,501.00 元。

原告章某起诉书所附证据《回购支付确认承诺函》系复印件无原件，且所盖印章经公司本自查未曾设立相关名称部门，亦未刻制函中印章，函中印章系伪造。截至本报告日，该案件正在一审阶段。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	505,666,753.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	505,666,753.00

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

为保证公司持续稳健运行、提高风险管理能力和核心竞争力，公司建立了符合监管要求的全面风险管理体系，包括全面的、可操作的管理制度，健全的、执行有力的组织架构，强大的、专业的风险管理人才队伍，科学合理的量化风险指标体系，可靠的信息技术系统和有效的风险应对处理机制。报告期内，公司恪守稳健务实的风险管理理念，严格按照有关法律法规和监管部门要求，不断完善全面风险管理体系。

公司制定了《全面风险管理制度》《信用风险管理办法》《市场风险管理办法》《流动性风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理暂行办法》《风险控制指标动态监控系统指引》《风险控制指标管理办法》《压力测试工作办法》《敏感性分析和压力测试管理办法》等 29 项风险管理制度，在公司层面、业务层面以及市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险等各类风险管理层面均建立了较为健全的风险管理制度体系与工作机制。报告期内，公司制定并下发了《首创证券股份有限公司风控员管理规范》《首创证券股份有限公司风险管理部人员岗位细则》，并对《全面风险管理制度》《信用风险管理办法》等 14 个制度予以修订，进一步完善了公司全面风险管理制度体系，为公司的各项风险管理工作提供了制度保障。

## (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司目前建立了由“董事会、监事会—管理层、总经理办公会—风险管理职能部门—各业务部门、分支机构及子公司”组成的四级风险管理组织架构，履行全面风险管理职责，建立了多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理工作的有效性承担最终责任，主要履行公司风险文化建设、审议全面风险管理基本制度等重要职责，董事会可授权其下设的风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司管理层对全面风险管理承担主要责任，主要负责制定风险管理制度、建立健全公司全面风险管理经营管理架构等重要工作，总经理办公会下设风险管理委员会。风险管理委员会开展多项风险管理工作，包括按照董事会确定的风险管理政策，拟定公司风险偏好、容忍度、主要风险限额及风控标准，拟定风险管理制度和涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，审核信息技术系统和数据质量控制机制，审核新业务新产品，审批公司风险报告等。

公司风险管理职能部门包括风险管理部、合规部、质量控制总部、信用业务部、资金运营管理部、计划财务部、运营管理中心、信息技术部等。

风险管理部在首席风险官的领导下，负责推动公司全面风险管理工作，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，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。

合规部协助合规总监，负责公司合规风险管理工作。

质量控制总部和信用业务部，分别在投资银行类业务和信用业务两个具体业务板块贯彻和落实公司的风险管理要求。

资金运营管理部主要负责公司的流动性风险管理工作；计划财务部主要负责公司的日常财务核算，并负责制作公司定期财务报表及风险管理监管报表；运营管理中心负责公司的交易保障、产品管理，提供综合数据服务；信息技术部负责公司信息技术系统的采购运营和维护并确保公司各类交易、经纪、办公等系统的正常运转。上述四部门均承担风险管理职责，聚焦于减少公司内部操作性、流程性风险，提高公司整体运营效率。

业务部门、分支机构及子公司层面，能够全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理的直接责任。报告期内，公司下发了《首创证券股份有限公司风控员管理规范》，进一步完善风控员体系，明确风控员岗位设置和职责权限，要求公司各业务部门及涉及特定风险类型的中后台部室需配备至少 1 名风控员，对风控员的任免条件和程序进行了明确，并规定风控员由所在部室和公司风险管理部共同实施考核，压实风控员责任。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因交易对手、融资方及证券发行人无法履约而带来损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、固定收益投资交易业务等。

为控制固定收益投资交易业务的信用风险，公司规定固定收益投资交易业务主要投资对象为国债、政策性金融债、城投债、短期融资券、中期票据及公司债，并制定了完备的风险限额管理、债券池、交易对手库以及内部信用评级体系。报告期内，公司固定收益投资交易业务投资标的主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业。公司密切跟踪债券发行人的经营情况和信用评级变化，通过分散投资降低集中度风险，控制债券投资组合的信用风险水平。

为控制融资融券、股票质押式回购交易等业务的信用风险，公司建立了以净资本为核心的业务规模监控和调整机制，制定了全面的风险防范、监控、应对机制，包括客户适当性管理、资信审核、担保品管理、标的证券管理、风险限额管理、逐日盯市、预警与平仓等，同时健全业务隔离制度，确保融资融券及股票质押式回购业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离。

公司信用风险敞口账面价值如下表所示：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
货币资金	6,449,031,455.18	6,829,071,246.78
结算备付金	1,512,612,704.15	1,293,679,455.84
融出资金	2,112,730,243.30	2,627,501,871.41
衍生金融资产	13,122,681.99	12,058,714.01
存出保证金	1,062,122,270.67	978,254,468.80
应收款项	242,571,860.63	143,094,800.32
买入返售金融资产	465,515,038.59	934,134,370.42
交易性金融资产	16,372,814,097.55	11,814,664,858.42
其他债权投资	9,561,447,161.36	6,109,655,238.12



### 3、流动性风险

√适用 □不适用

公司的流动性风险主要指在经营过程中，因公司资产负债结构不匹配或受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响而产生的流动性不足的风险。

公司流动性风险管理重点关注总体财务状况、自有资金余额、长期资金占用和流动性情况。公司高度重视融资体系建设，不断丰富融资渠道和融资方式，加强与各大商业银行的合作；完善负债期限和投资交易集中度管理，有效防范交易对手、融资品种、负债期限或投资持仓过度集中引发的流动性风险。公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率指标为核心的流动性风险监测指标体系，并设置风险限额，实施每日监控，保持充足的流动性资产储备。公司定期和不定期开展流动性风险专项压力测试，建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险管理应急管理，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生流动性风险事件。

于资产负债表日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期日分析如下表所示。

2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

	无期限	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	账面金额
非衍生金融负债								
应付短期融资款			611,453,036.71	1,144,967,876.52			1,756,420,913.23	1,731,399,911.56
拆入资金			247,642,368.71	556,326,575.35			803,968,944.06	803,162,779.68
交易性金融负债		175,263,075.25	817,869,246.91				993,132,322.16	992,770,760.52
卖出回购金融资产			11,252,890,201.90				11,252,890,201.90	11,250,279,523.25
代理买卖证券款		5,542,380,163.61					5,542,380,163.61	5,542,380,163.61
应付债券					6,675,867,586.69		6,675,867,586.69	6,209,707,531.07
租赁负债		411,400.00	21,876,475.62	55,644,854.02	214,738,732.19	198,130,735.56	490,802,197.39	407,640,439.74

其他金融负债	10,974,462.41	139,263,250.92	131,949,657.54	26,872,453.25		222,863.10	309,282,687.22	309,282,687.22
小计	10,974,462.41	5,857,317,889.78	13,083,680,987.39	1,783,811,759.14	6,890,606,318.88	198,353,598.66	27,824,745,016.26	27,246,623,796.65
衍生金融负债								
以净额交割的衍生金融负债								
小计								
合计	10,974,462.41	5,857,317,889.78	13,083,680,987.39	1,783,811,759.14	6,890,606,318.88	198,353,598.66	27,824,745,016.26	27,246,623,796.65

2022 年 1 月 1 日

单位：元 币种：人民币

	无期限	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	账面金额
非衍生金融负债								
应付短期融资款			964,640,916.33	2,124,647,326.18			3,089,288,242.51	3,027,363,962.98
拆入资金			1,085,503,989.73				1,085,503,989.73	1,082,918,784.25
交易性金融负债		11,603,782.13	308,541,324.42				320,145,106.55	319,916,613.40
卖出回购金融资产		107,919,803.66	7,620,271,060.79				7,728,190,864.45	7,725,413,384.09
代理买卖证券款		5,571,813,354.30					5,571,813,354.30	5,571,813,354.30
应付债券					4,403,111,644.11		4,403,111,644.11	4,036,145,000.69
租赁负债		411,400.00	5,827,942.79	42,733,245.60	217,799,860.83	241,584,684.91	508,357,134.13	409,987,622.59
其他金融负债	11,501,504.08	76,588,319.42	115,295,377.57	15,983,635.07		19,088.36	219,387,924.50	219,387,924.50
小计	11,501,504.08	5,768,336,659.51	10,100,080,611.63	2,183,364,206.85	4,620,911,504.94	241,603,773.27	22,925,798,260.29	22,392,946,646.80
衍生金融负债								
以净额交割的衍生金融负债								
小计								
合计	11,501,504.08	5,768,336,659.51	10,100,080,611.63	2,183,364,206.85	4,620,911,504.94	241,603,773.27	22,925,798,260.29	22,392,946,646.80

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的市場风险包括股票（及其衍生品，下同）价格风险、利率风险、汇率风险。

（1）证券资产价格波动风险。公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当的控制，在收益与风险之间取得平衡，利用股指期货套期保值，对冲系统性风险，适当地控制了市场风险。为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况。

针对市场风险的管理，公司主要通过实施多元化投资策略，对权益类证券仓位进行适当的控制，在收益与风险之间取得平衡，利用股指期货套期保值，对冲系统性风险，适当地控制了市场风险。为了监控市场风险对权益类证券价值的影响，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值变化情况，公司市场风险情况基本可控可承受。同时，管理工具的有效性仍然受到投资策略、套期保值策略有效性的影响。在市场流动性发生负面变化时会受到制约，证券价格与对冲衍生品价格相关性也会影响套期保值策略的有效性。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司自营权益类投资组合在险价值（VaR 值）（1 天，95%）为 21,112,533.75 元，占净资产比例 0.17%。公司市场风险敞口账面价值如下表所示：

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额		年初金额	
	公允价值	占净资产比例 (%)	公允价值	占净资产比例 (%)
交易性金融资产	16,372,814,097.55	135.18	11,814,664,858.42	121.42
其中：公募基金	577,283,798.22	4.77	290,814,612.78	2.99
券商资管产品	1,962,359,547.71	16.20	1,763,744,471.84	18.13
信托计划	146,852,941.09	1.21	67,018,100.00	0.69
债券	11,044,866,060.01	91.19	7,413,479,142.72	76.19
股票	859,693,103.94	7.10	1,188,097,204.69	12.21
其他	1,781,758,646.58	14.71	1,091,511,326.39	11.22
其他债权投资	9,561,447,161.36	78.94	6,109,655,238.12	62.79
其中：国债	691,678,204.58	5.71	260,918,069.17	2.68
公司债	1,893,522,972.34	15.63	838,348,933.70	8.62
金融债	1,110,977,670.81	9.17		
企业债	1,384,367,073.35	11.43	2,034,509,557.13	20.91
短期融资券	120,441,610.68	0.99		
中期票据	924,456,268.50	7.63	722,792,060.35	7.43
定向工具	10,174,151.51	0.08	395,245,197.92	4.06
地方政府债	3,231,492,748.22	26.68	1,807,526,717.11	18.58
项目收益票据	93,556,924.38	0.77	50,314,702.74	0.52
政府支持机构债	100,779,536.99	0.83		
合计	25,934,261,258.91	214.12	17,924,320,096.54	184.21

截至 2022 年 12 月 31 日，若公司持有的上述投资的公允价值上升 5% 且其他市场变量保持不变，公司净资产将相应增加 10.71%；反之，若公允价值下降 5% 且其他市场变量保持不变，公司净资产则将相应下降 10.71%。

(2) 利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资等。公司对利率风险的控制，宏观上紧盯 PPI、PMI、CPI 和工业增加值等一系列宏观经济数据，以此对货币政策和利率走势提前预判。在投资策略上，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01 等指标衡量利率风险。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司自营债券投资组合久期及基点价值情况如下表所示：

日期	修正久期/年	基点价值/万元
2022 年 12 月 31 日	2.05	507.84

(3) 汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动导致本公司资产出现损失的可能性。本公司外汇相关业务较少，占公司业务比重较小。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

本公司参加由母公司北京首都创业集团有限公司设立的企业年金计划，公司缴纳由单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。

### 5、 终止经营

适用  不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司的主要分部为零售与财富管理类业务、资产管理类业务、投资类业务、投资银行类业务、支持保障类业务及结构化主体六个分部。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部会计政策与编制合并财务报表时采用的会计政策一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计算。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

按业务种类划分

2022 年度

单位：元 币种：人民币

项目	零售与财富管理类业务	资产管理类业务	投资类业务	投资银行类业务	支持保障类业务	结构化主体	分部间抵销	合计
一、营业收入	421,846,251.51	698,362,803.20	464,087,114.72	146,968,698.11	-144,113,095.67	16,208,663.78	-15,502,356.90	1,587,858,078.75
手续费及佣金净收入	242,592,407.56	668,582,800.92	28,739,898.49	148,549,623.57			-4,331,777.13	1,084,132,953.41
其他收入	179,253,843.95	29,780,002.28	435,347,216.23	-1,580,925.46	-144,113,095.67	16,208,663.78	-11,170,579.77	503,725,125.34
二、营业支出	371,933,001.24	89,544,009.72	99,884,492.41	88,895,712.74	262,061,862.85	4,299,811.06	-3,593,930.88	913,024,959.14
三、营业利润	49,913,250.27	608,818,793.48	364,202,622.31	58,072,985.37	-406,174,958.52	11,908,852.72	-11,908,426.02	674,833,119.61
四、利润总额	49,398,192.35	608,819,324.45	364,204,215.53	58,073,778.37	-416,468,917.78	11,908,852.72	-11,908,426.02	664,027,019.62

2021 年度

单位：元 币种：人民币

项目	零售与财富管理类业务	资产管理类业务	投资类业务	投资银行类业务	支持保障类业务	结构化主体	分部间抵销	合计
一、营业收入	441,787,539.12	437,740,526.51	1,058,424,276.19	165,816,163.44	9,361,373.12	44,396,997.66	-44,033,396.72	2,113,493,479.32
手续费及佣金净收入	258,971,047.00	388,472,914.21	10,719,575.97	166,002,024.59			-4,891,726.82	819,273,834.95
其他收入	182,816,492.12	49,267,612.30	1,047,704,700.22	-185,861.15	9,361,373.12	44,396,997.66	-39,141,669.90	1,294,219,644.37
二、营业支出	360,548,858.43	103,838,184.70	183,653,779.53	97,503,153.03	276,784,145.73	4,651,730.53	-4,288,924.52	1,022,690,927.43
三、营业利润	81,238,680.69	333,902,341.81	874,770,496.66	68,313,010.41	-267,422,772.61	39,745,267.13	-39,744,472.20	1,090,802,551.89
四、利润总额	81,191,123.01	333,901,985.17	874,750,496.66	68,306,793.76	-275,496,629.41	39,745,267.13	-39,744,472.20	1,082,654,564.12

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	11,814,664,858.42	-397,960,481.60			16,372,814,097.55
2、衍生金融资产	12,058,714.01	21,221,848.15			13,122,681.99
3、其他债权投资	6,109,655,238.12		-38,482,734.10	765,642.72	9,561,447,161.36
金融资产小计	17,936,378,810.55	-376,738,633.45	-38,482,734.10	765,642.72	25,947,383,940.90
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	17,936,378,810.55	-376,738,633.45	-38,482,734.10	765,642.72	25,947,383,940.90
金融负债					
1、交易性金融负债	319,916,613.40	5,779,219.13			992,770,760.52
金融负债小计	319,916,613.40	5,779,219.13			992,770,760.52

## 10、金融工具项目计量基础分类表

### (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	6,449,031,455.18					
结算备付金	1,512,612,704.15					
融出资金	2,112,730,243.30					

衍生金融资产				13,122,681.99		
存出保证金	1,062,122,270.67					
应收款项	242,571,860.63					
买入返售金融资产	465,515,038.59					
交易性金融资产				16,372,814,097.55		
其他债权投资		9,561,447,161.36				
其他资产	164,603,775.1					
合计	12,009,187,347.62	9,561,447,161.36		16,385,936,779.54		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	6,829,071,246.78					
结算备付金	1,293,679,455.84					
融出资金	2,627,501,871.41					
衍生金融资产				12,058,714.01		
存出保证金	978,254,468.80					
应收款项	143,094,800.32					
买入返售金融资产	934,134,370.42					
交易性金融资产				11,814,664,858.42		



其他债权投资		6,109,655,238.12			
其他资产	210,120,410.35				
合计	13,015,856,623.92	6,109,655,238.12		11,826,723,572.43	

**(2). 金融负债计量基础分类表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,731,399,911.56			
拆入资金	803,162,779.68			
交易性金融负债		992,770,760.52		
卖出回购金融资产款	11,250,279,523.25			
代理买卖证券款	5,542,380,163.61			
应付债券	6,209,707,531.07			
租赁负债	407,640,439.74			
其他负债	315,310,995.18			
合计	26,259,881,344.09	992,770,760.52		
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	3,027,363,962.98			
拆入资金	1,082,918,784.25			
交易性金融负债		319,916,613.40		

卖出回购金融资产款	7,725,413,384.09			
代理买卖证券款	5,571,813,354.30			
应付债券	4,036,145,000.69			
租赁负债	409,987,622.59			
其他负债	224,478,824.29			
合计	22,078,120,933.19	319,916,613.40		

### 11、外币金融资产和金融负债

适用 不适用

### 12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 13、其他

适用 不适用

2015年1月13日，本公司全资子公司首正德盛资本管理有限公司（以下简称“首正德盛”）与西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）签订《西藏信托-首华1号开放式单一资金信托合同》，西藏信托于2015年1月16日与秦皇岛康华投资有限公司（以下简称“康华投资”）签订了《贷款合同》，约定由西藏信托向康华投资发放总金额2.5亿元人民币的信托贷款，贷款期限自2015年1月16日起至2015年6月15日止。贷款到期日康华投资未偿付该笔贷款本金及相关利息。北京市长安公证处出具了京长安执字第203号《执行证书》对康华投资拖欠本息的事实予以确认，载明截至2015年9月16日，康华投资尚欠西藏信托《贷款合同》项下借款本金2.5亿元、利息16,041,666.67元、罚息12,370,937.50元。随后，西藏信托对相关责任主体启动了诉讼及仲裁程序。

秦皇岛市中级人民法院于2015年10月12日送达了（2015）秦民立保字第50号《民事裁定书》，裁定对秦皇岛北方物流置业有限公司（属于康华投资关联方）2.75亿元的银行存款或等值财产予以保全，并于2015年10月27日对该公司名下位于秦皇岛市海港区北环路40号共计1,095套、总面积约30,046.95平方米的房产实施了查封。经过法院强制执行，首正德盛于2016年3月8日收到执行案1.95亿元。中国国际经济贸易仲裁委员会于2016年8月11日作出仲裁裁决，就西藏信托尚未收回的信托贷款本金、利息、违约金以及实现债权的费用等裁决被申请人秦皇岛北方物流置业有限公司（康华投资关联方，以下简称“北方物流”）承担保证责任，合计支持金额1.15亿元人民币。仲裁裁决生效后，北方物流未在规定期限内履行，西藏信托向秦皇岛市中级人民法院申请强制执行仲裁裁决。秦皇岛市中级人民法院经依法审查，于2017年9月20日作出裁定驳回不予执行仲裁裁决申请，强制执行程序随即恢复，并于2020年3月24日裁定将北方物流位于秦皇岛市海港区北环路40号共计152套商铺过户至西藏信托抵偿债务，剩余未履行部分继续执行。在继续执行过程中，2021年10月13日秦皇岛市中级人民法院续封了北方物流名下的119套商铺。北方物流认为执行标的额存在问题，遂提出异议以及复议，河北省高级人民法院于2022年9月28日裁定本案件继续执行。

2023年2月6日，首正德盛向法院提交《变更申请执行人申请书》，2023年3月1日，秦皇岛市中级人民法院裁定将本案的申请执行人由西藏信托变更为首正德盛。截至本报告披露日，该案件处于执行阶段。

**十九、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中邮创业基金管理股份有限公司	876,754,166.39			29,323,905.89	44,669.13					906,122,741.41	
小计	876,754,166.39			29,323,905.89	44,669.13					906,122,741.41	
合计	876,754,166.39			29,323,905.89	44,669.13					906,122,741.41	

对子公司的投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日	本年计提减值准备	减值准备期末余额
首创京都期货有限公司	611,086,970.30			611,086,970.30		
首正德盛资本管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
首正泽富创新投资（北京）有限公司	649,358,161.27	20,000,000.00		669,358,161.27		
合计	1,460,445,131.57	20,000,000.00		1,480,445,131.57		

## 2、 应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	303,720,610.99	508,439,800.98	555,081,192.73	257,079,219.24
二、离职后福利-设定提存计划	711,142.39	67,106,691.21	67,068,256.33	749,577.27
三、辞退福利		253,773.48	253,773.48	
四、一年内到期的其他福利				
合计	304,431,753.38	575,800,265.67	622,403,222.54	257,828,796.51

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	295,974,903.24	424,738,911.27	470,759,117.26	249,954,697.25
二、职工福利费	300.00	12,086,120.80	12,032,820.80	53,600.00
三、社会保险费	346,484.92	28,417,289.48	28,414,047.06	349,727.34
其中：医疗保险费	314,612.34	25,094,257.83	25,091,602.26	317,267.91
工伤保险费	8,103.60	606,836.21	606,591.26	8,348.55
生育保险费	23,768.98	361,205.74	360,863.84	24,110.88
其他社会保险		2,354,989.70	2,354,989.70	
四、住房公积金	1,917,458.82	32,739,279.32	32,734,037.32	1,922,700.82
五、工会经费和职工教育经费	5,481,464.01	10,458,200.11	11,141,170.29	4,798,493.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	303,720,610.99	508,439,800.98	555,081,192.73	257,079,219.24

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	687,341.25	42,631,680.07	42,606,890.54	712,130.78
2、失业保险费	17,180.10	1,446,128.91	1,445,067.89	18,241.12
3、企业年金缴费	6,621.04	23,028,882.23	23,016,297.90	19,205.37
合计	711,142.39	67,106,691.21	67,068,256.33	749,577.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	589,644,999.17	582,412,417.46
其中：货币资金及结算备付金利息收入	115,875,335.15	107,706,774.54
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	153,890,141.81	166,941,202.08
买入返售金融资产利息收入	93,915,446.89	117,104,261.44
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	82,077,230.81	97,125,024.96
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	225,964,075.32	190,660,179.40
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	595,014,695.36	529,800,793.00
其中：短期借款利息支出		
应付收益凭证利息支出	54,524,108.32	56,056,553.13
拆入资金利息支出	33,147,927.42	29,866,637.04
其中：转融通利息支出	19,392,328.83	21,290,692.63
卖出回购金融资产利息支出	187,014,900.38	206,847,848.79
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	18,152,681.26	17,644,134.66
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	266,619,095.90	204,731,095.89
其中：次级债券利息支出	201,540,684.94	176,177,123.29
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	18,204,744.88	10,101,533.30
其他	17,351,237.20	4,552,990.19
利息净收入	-5,369,696.19	52,611,624.46

#### 4、 手续费及佣金净收入

##### (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	210,321,090.20	215,949,658.40
证券经纪业务收入	300,176,324.10	343,004,083.13
其中：代理买卖证券业务	220,435,790.52	280,980,408.80
交易单元席位租赁	64,591,060.69	39,532,111.47
代销金融产品业务	12,344,124.80	20,411,617.40
证券经纪业务支出	89,855,233.90	127,054,424.73
其中：代理买卖证券业务	89,855,233.90	127,054,424.73
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		

2.期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3.投资银行业务净收入	116,442,756.94	105,494,281.57
投资银行业务收入	118,681,624.87	111,754,626.91
其中：证券承销业务	92,790,290.60	87,069,029.08
证券保荐业务	377,358.49	
财务顾问业务	25,513,975.78	24,685,597.83
投资银行业务支出	2,238,867.93	6,260,345.34
其中：证券承销业务	2,238,867.93	6,260,345.34
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4.资产管理业务净收入	661,213,684.90	384,680,547.82
资产管理业务收入	926,159,252.49	607,369,418.25
资产管理业务支出	264,945,567.59	222,688,870.43
5.基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6.投资咨询业务净收入	24,212,307.28	30,026,982.92
投资咨询业务收入	24,212,307.28	30,026,982.92
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	56,394,101.44	62,375,275.85
其他手续费及佣金收入	56,394,101.44	62,375,275.85
其他手续费及佣金支出		
合计	1,068,583,940.76	798,526,746.56
其中：手续费及佣金收入	1,425,623,610.18	1,154,530,387.06
手续费及佣金支出	357,039,669.42	356,003,640.50

### (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,084,905.67	1,415,094.34
其他财务顾问业务净收入	24,429,070.11	23,270,503.49

### (3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	13,887,754,412.47	12,344,124.80	14,097,453,441.55	20,411,617.40
银行理财产品				
信托				
合计	13,887,754,412.47	12,344,124.80	14,097,453,441.55	20,411,617.40

**(4). 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	470	35	24
期末客户数量	47,951	35	110
其中：个人客户	47,035	-	-
机构客户	916	35	110
期初受托资金	55,681,359,830.98	6,949,081,905.72	22,171,067,767.20
其中：自有资金投入	1,565,363,889.25		
个人客户	39,176,898,963.22		
机构客户	14,939,096,978.51	6,949,081,905.72	22,171,067,767.20
期末受托资金	81,618,559,821.08	6,083,485,666.56	17,682,274,581.60
其中：自有资金投入	1,895,221,510.17		
个人客户	49,895,118,251.01		
机构客户	29,828,220,059.90	6,083,485,666.56	17,682,274,581.60
期末主要受托资产初始成本	94,883,101,830.41	5,905,004,612.22	17,682,274,581.60
其中：股票	70,646,657.28		
债券	93,300,326,625.06	5,065,041,767.68	
其他投资	1,512,128,548.07	839,962,844.54	17,682,274,581.60
当期资产管理业务净收入	619,222,469.26	34,198,144.38	7,793,071.26

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

**5、 投资收益**
**(1). 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	29,323,905.89	45,601,401.95
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	730,707,359.38	937,395,608.53
其中：持有期间取得的收益	464,851,045.91	453,134,527.68
—交易性金融资产	464,851,045.91	453,134,527.68
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	265,856,313.47	484,261,080.85
—交易性金融资产	122,509,360.01	547,678,206.13
—交易性金融工具		
—其他债权投资	98,336,193.53	48,482,358.71
—债权投资		
—衍生金融工具	44,449,603.29	-108,982,338.47



一交易性金融负债	561,156.64	-2,917,145.52
其他		
合计	760,031,265.27	982,997,010.48

## (2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	464,851,045.91	453,134,527.68
	处置取得收益	122,509,360.01	547,678,206.13
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	561,156.64	-2,917,145.52
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

## 6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-190,568,506.57	5,005,524.76
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	1,445,319.80	-1,737,404.00
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	21,085,275.40	-1,407,261.51
其他		
合计	-168,037,911.37	1,860,859.25

## 7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	575,800,265.67	647,822,565.17
场地设备租赁费及物业费	9,879,350.32	22,182,236.07
折旧费	61,852,822.93	54,881,766.08

无形资产摊销	12,547,274.15	9,715,012.18
长期待摊费用摊销	10,214,537.78	2,745,430.40
差旅费	3,325,137.50	6,452,174.25
业务招待费	15,975,852.13	19,462,180.30
投资者保护基金	11,821,659.17	17,392,741.37
电子设备运转费	18,705,710.07	13,482,208.81
公杂费	37,259,707.68	38,750,507.25
交易所费用	7,420,976.72	6,004,404.56
业务宣传费	16,161,039.09	9,394,859.55
邮电通讯费	14,772,397.29	13,397,272.19
咨询费	14,297,250.02	4,971,548.54
中介机构服务费	14,056,205.43	31,539,362.60
其他	16,445,893.49	17,932,192.81
合计	840,536,079.44	916,126,462.13

## 8、 其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-606,310.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,998,241.15	系收到的各类政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,265,833.61	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,797,089.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,027,527.65	
少数股东权益影响额	874.61	
合计	11,832,272.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

本公司持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融资产期间取得的投资收益，以及处置交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融工具取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目，原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43	0.22	0.22

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：苏朝晖

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 20 日

#### 修订信息

适用 不适用

## 第十一節 證券公司信息披露

### 一、 公司重大行政許可事項的相關情況

適用  不適用

1. 關於核准首創證券股份有限公司首次開發行股票的批復（證監許可〔2022〕2747 號  
2022 年 11 月 8 日）

### 二、 監管部門對公司的分類結果

適用  不適用