



长江证券股份有限公司  
2022 年年度报告

二〇二三年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人金才玖、财务总监陈水元及财务部负责人李世英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第十届董事会第四次会议审议通过。公司 12 位董事亲自参会并行使了表决权。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），不转增，不送红股。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司 2022 年 12 月 31 日的总股本 5,529,957,610 股计算，分配现金红利 663,594,913.20 元，剩余未分配利润 4,147,325,355.77 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。

本公司年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本报告中，部分合计数与各加总直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
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 .....	24
第四节 公司治理 .....	72
第五节 环境和社会责任 .....	103
第六节 重要事项 .....	107
第七节 股份变动及股东情况 .....	116
第八节 债券相关情况 .....	122
第九节 财务报告 .....	137

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- （二）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
- （三）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
- （四）《长江证券股份有限公司章程》

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、长江证券	指	长江证券股份有限公司
长江期货	指	长江期货股份有限公司
长江资本	指	长江成长资本投资有限公司
长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
长江资管	指	长江证券（上海）资产管理有限公司
长信基金	指	长信基金管理有限责任公司
长江创新	指	长江证券创新投资（湖北）有限公司
长证国际	指	长江证券国际金融集团有限公司
长江产业金融	指	长江产业金融服务（武汉）有限公司
新理益集团、第一大股东	指	新理益集团有限公司
国华人寿	指	国华人寿保险股份有限公司
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
湖北能源	指	湖北能源集团股份有限公司
宏泰集团	指	湖北宏泰集团有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
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
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
中证协	指	中国证券业协会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022 年度
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
长证转债	指	长江证券可转换公司债券

元、万元、亿元	指	除特别注明外，均为人民币元、万元、亿元
---------	---	---------------------

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅本报告第三节“十三、公司经营活动中可能面临的风险及已采取的对策和措施”部分的内容。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	长江证券	股票代码	000783
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长江证券股份有限公司		
公司的中文简称	长江证券		
公司的外文名称	Changjiang Securities Company Limited		
公司的外文名称缩写	Changjiang Securities		
公司的法定代表人	金才玖		
公司的总经理	刘元瑞		
注册地址	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号		
注册地址的邮政编码	430023		
公司注册地址历史变更情况	2007 年，公司注册地址由石家庄市高新技术开发区管委会院内（黄河大道 151 号）变更为武汉市江汉区新华路特 8 号；2022 年，公司注册地址变更为湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号。		
办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号		
办公地址的邮政编码	430023		
公司网址	www.cjsc.com		
电子信箱	inf@cjsc.com		
公司注册资本	5,529,957,479 元		
公司净资产	25,427,209,475.40 元		

注：2018 年 9 月 17 日，长证转债开始转股。截至 2022 年 12 月 31 日，转股后公司总股本增加至 5,529,957,610 股。公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周 纯	黄育文
联系地址	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号
电话	027-65799866	027-65799866
传真	027-85481726	027-85481726
电子信箱	zhouchun@cjsc.com	huangyw@cjsc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
------------------	------------------------



公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、中国证券报（www.cs.com.cn/ssgs）、证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号长江证券大厦董事会秘书室

#### 四、注册变更情况

社会信用代码	91420000700821272A
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>2007年12月5日中国证监会下发了《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字〔2007〕196号文），核准石家庄炼化化工股份有限公司吸收合并长江证券有限责任公司，吸收合并完成后公司名称变更为长江证券股份有限公司，并依法承继长江证券有限责任公司（含分支机构）的各项证券业务资格。公司股票于2007年12月27日在深交所恢复交易，股票简称由“S*ST石炼”变更为“长江证券”，股票代码“000783”保持不变，主营业务由石化产品的生产和销售变更为证券代理买卖、证券自营、证券承销、受托资产管理等证券类业务。</p> <p>目前，公司经营范围主要包括证券与期货经纪；证券自营；证券承销与保荐；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券与期货资产管理；公开募集证券投资基金管理业务；证券与期货投资咨询；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市业务；证券投资基金托管；私募股权投资基金管理；股权投资、创新投资；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理等。</p>
历次控股股东变更情况	公司无控股股东。

#### 五、各单项业务资格

##### 1、母公司单项业务资格情况

序号	业务资格	批准部门
1	证券经纪业务资格	中国证监会
2	证券投资咨询业务资格	中国证监会
3	证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销资格	中国证监会
4	证券自营业务资格	中国证监会
5	融资融券业务资格	中国证监会
6	证券投资基金代销业务资格	中国证监会
7	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会
8	代销金融产品业务资格	湖北证监局
9	直接投资业务资格	中国证监会
10	股票期权做市、结算业务资格	中国证监会
11	上交所股票期权经纪、自营业务资格	上交所
12	柜台交易业务资格	中证协

13	港股通业务交易资格	上交所
14	互联网证券业务试点资格	中证协
15	股权激励行权融资业务试点资格	深交所
16	股权激励限制性股票融资业务资格	深交所
17	私募基金综合托管业务资格	中国证券投资者保护基金有限责任公司
18	权益类收益互换业务	中证协
19	主办券商推荐业务和经纪业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
20	主办券商做市业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
21	自营业务参与国债期货业务资格	湖北证监局
22	代办股份转让主办券商业务资格	中证协
23	网上证券委托业务资格	中国证监会
24	受托投资管理业务资格	中国证监会
25	债券质押式报价回购业务试点资格	中国证监会
26	约定购回式证券交易业务试点资格	中国证监会
27	深港通下港股通业务交易权限	深交所
28	银行间市场人民币利率互换业务资格	湖北证监局
29	转融通业务资格	中国证券金融股份有限公司
30	转融通证券出借交易权限	上交所
31	证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局
32	进入银行间同业拆借市场和债券市场资格	中国人民银行（货币政策司）
33	从事短期融资券承销业务	中国人民银行
34	短期融资券承销业务资格	中国证监会
35	中国结算证券质押登记业务委托代理资格	中国结算
36	中国结算甲类结算参与者资格	中国结算
37	期权结算业务资格	中国结算
38	电信与信息服务业务经营许可证（ICP 证）	湖北省通信管理局
39	短信息类服务接入代码使用资格	工业和信息化部
40	深交所股票质押式回购业务交易资格	深交所
41	上交所股票质押式回购业务交易资格	上交所
42	上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格	上交所
43	上交所大宗交易系统合格投资者资格	上交所
44	上交所会员资格	上交所

45	深交所会员资格	深交所
46	上交所专项业务资格	上交所
47	深交所专项业务资格	深交所
48	上交所基金做市一般做市商资格	上交所
49	上证 50ETF 期权做市业务资格	上交所
50	上交所债券借贷资格	上交所
51	深交所债券借贷资格	深交所
52	Level-2 行情经营许可证	上交所信息网络有限公司、深圳证券信息有限公司
53	北京金融资产交易所综合业务平台业务	北京金融资产交易所
54	沪深 300 交易型开放式指数基金流动性服务商	上交所
55	沪深 300ETF 期权做市商资格	深交所
56	网络版增强行情经营许可证	深交所
57	证券投资基金托管资格	中国证监会
58	创业板转融通业务资格	中国证券金融股份有限公司
59	非金融企业债务融资工具主承销业务资格	中国银行间市场交易商协会
60	场外期权业务二级交易商	中证协
61	参与科创板转融券市场化约定申报资格	中国证券金融股份有限公司
62	北交所会员资格	北交所
63	北交所经纪业务资格	北交所
64	深交所质押式报价回购业务资格	深交所
65	个人养老金基金销售	中国证监会
66	深交所上市基金做市资格	深交所
67	创业板 ETF 期权一般做市商资格	深交所
68	上交所中证 500ETF 期权一般做市商资格	上交所
69	深交所中证 500ETF 期权一般做市商资格	深交所
70	深证 100ETF 期权一般做市商资格	深交所
71	北京证券交易所融资融券交易权限	北交所

## 2、子公司单项业务资格情况

序号	业务资格	批准部门
1	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐	中国证监会
2	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	中国证监会
3	商品期货经纪	中国证监会

4	金融期货经纪	中国证监会
5	期货投资咨询	湖北证监局
6	期货资产管理	中国期货业协会
7	公开募集证券投资基金销售业务	湖北证监局
8	银行间债券市场业务	中国人民银行
9	经营证券期货业务许可证（公募）	中国证监会
10	境外证券投资管理业务（QDII）	中国证监会
11	特定客户资产管理业务（专户）	中国证监会
12	保险资金管理资格	中国银行保险监督管理委员会
13	证券资产管理	中国证监会
14	公开募集证券投资基金管理业务	中国证监会
15	受托管理保险资金业务资格	中国银行保险监督管理委员会
16	私募基金管理人资格	中国基金业协会
17	期货合约交易	香港证监会
18	就期货合约提供意见	香港证监会
19	就证券提供意见	香港证监会
20	提供资产管理	香港证监会
21	就机构融资提供意见	香港证监会
22	证券交易	香港证监会
23	放债人牌照	香港东区裁判法院

### 3、报告期内各单项业务资格变化情况

报告期内，母公司新增深交所质押式报价回购业务资格，开展个人养老金基金销售相关业务资格，深交所上市基金做市资格，上交所中证 500ETF 期权、深交所中证 500ETF 期权、深交所创业板 ETF 期权、深证 100ETF 期权一般做市商资格；子公司无单项业务资格变化。

2023 年 2 月，母公司取得北京证券交易所融资融券交易权限。

## 六、公司历史沿革

1991 年 3 月 18 日，公司前身湖北证券公司经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准成立。成立时实收资本金 1700 万元人民币。其中，中国人民银行湖北省分行出资 1000 万元。

1996 年 8 月，公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至 1.6 亿元。1996 年 12 月，中国人民

银行以银复〔1996〕429号文批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字〔1998〕30号文核准了该转增事项。

1999年4月6日，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本增加至10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字〔2000〕31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年12月24日，经中国证监会核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及2004年第一次临时股东会审议通过，并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字〔2004〕176号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，中国证监会下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》（证监机构字〔2005〕2号文），批准公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

2007年12月5日，根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字〔2007〕196号），石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司设立长江证券股份有限公司。2007年12月19日，公司完成迁址、变更法定代表人等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司，并于2007年12月27日正式在深圳证券交易所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

2009年11月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2009〕1080号），公司以截至2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金净额32.02亿元。配股完成后公司注册资本为2,171,233,839元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

2011年3月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕51号），公司公开发行股份2亿股，募集资金净额24.76亿元。增发完成后公司注册资本为2,371,233,839元，已于2011年5月24日完成工商登记变更。

2014 年 5 月 15 日，根据公司现金分红政策，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》。2014 年 7 月 1 日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司 2013 年度分红派息实施公告》，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

2014 年 7 月 9 日，公司 2013 年度分红方案实施完毕，公司总股本由 2,371,233,839 股增至 4,742,467,678 股。

2016 年 7 月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕250 号），公司非公开发行人民币普通股 7.87 亿股，募集资金净额 82.69 亿元。非公开发行完成后公司注册资本为 5,529,467,678 元，已于 2016 年 8 月 11 日完成工商登记变更。

2018 年 3 月 12 日，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕1832 号），公司公开发行 5,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50 亿元，募集资金净额 495,635 万元。经深交所“深证上〔2018〕145 号”文同意，公司 50 亿元可转换公司债券于 2018 年 4 月 11 日起在深交所挂牌交易，债券简称“长证转债”，债券代码“127005”。2018 年 9 月 17 日，长证转债开始转股。

2022 年 9 月 26 日，公司按照相关规定在湖北省市场监督管理局办理了注册资本等变更登记手续，变更后的注册资本为 5,529,957,479 元。截至 2022 年 12 月 31 日，长证转债累计转股 489,932 股，转股后公司总股本增加至 5,529,957,610 股，后续公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构

公司遵循《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》及《公司章程》等有关规定，构建科学完善的法人治理结构，根据公司发展需要建立并不断调整组织架构和运行机制。

股东大会为公司最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构。公司董事会下设发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会和薪酬与提名委员会四个专门委员会。

截至目前，公司总部主要职能部门设置及职责分别是：

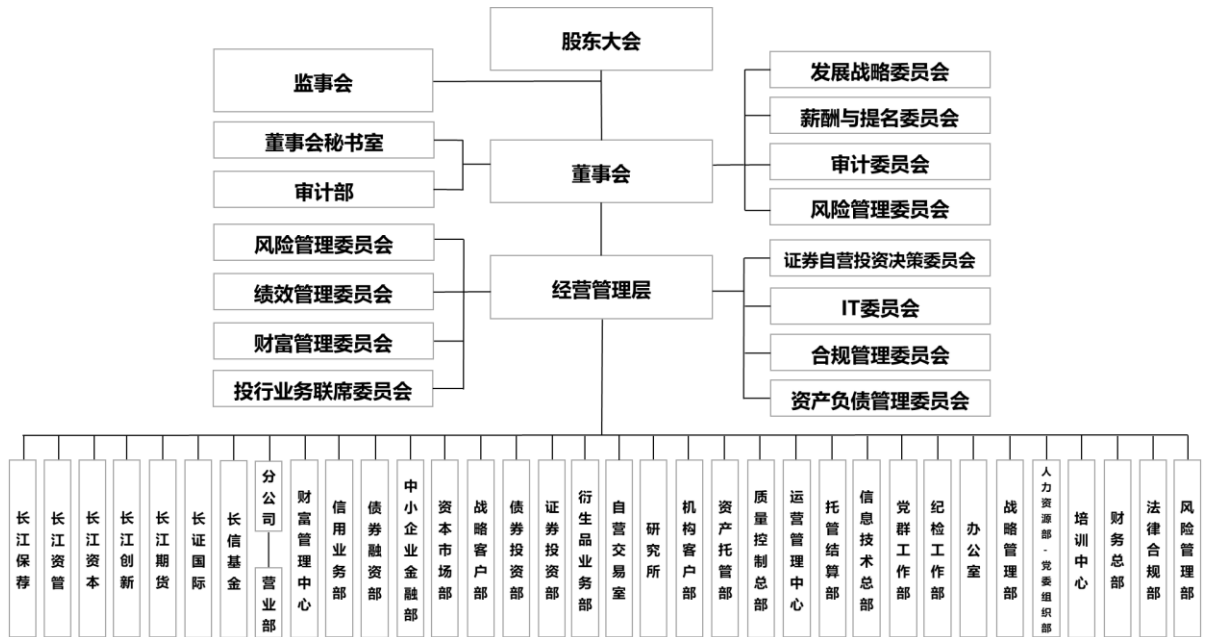
部门	主要职能
董事会秘书室	负责公司三会运作、信息披露、投资者关系管理、股权事务管理、资本运作等工作。
审计部	负责公司内部审计、内控评估以及专项核查等工作。
研究所	负责国内外证券市场宏观经济、策略分析、债券、行业及公司研究，为客户提供价值增值整套解决方案，同时为公司管理层决策及相关业务部门业务发展提供参考。

部门	主要职能
机构客户部	负责建立机构客户管理体系的制度及业务流程，构建机构客户服务渠道和服务模式，制定研究产品推介及相关服务方案，开发、服务机构客户群体，并协调内部研究支持。
财富管理中心	根据公司财富管理战略，制定公司财富管理业务的总体规划、中长期发展计划及年度经营计划；以投资者为中心，做好投资者教育和保护；依托金融科技，建设金融产品、投资咨询、营销服务三大体系，满足投资者财富管理需求；强化渠道管理并不断扩大覆盖广度、拓展业务机会；组织建立和完善分支机构绩效考核制度，组织分支机构考核目标及计划下达。
信用业务部	负责公司信用业务的战略、规划、业务运维管理和风险管理等工作，包括业务拓展、客户征信与授信管理、标的证券和担保证券的管理、业务盯市、平仓管理及客户服务等工作。
证券投资部	以创造稳定可持续收益为目标，以大类资产配置为核心，实行多策略投资组合，以主动管理为主，量化投资为辅，负责公司权益类资产的研究、投资等工作。
债券投资部	负责公司固定收益类证券及其衍生品投资业务、全国银行间债券市场做市交易业务的开展等工作。
衍生品业务部	负责公司金融衍生品业务的研究设计、投资交易管理、账户管理、客户管理，以及做市业务管理等工作。
中小企业金融部	负责全国中小企业股份转让系统业务、区域性股权市场业务、柜台市场业务的组织实施和管理；协调、指导分支机构在授权范围内开展中小企业金融服务；承担对成长型中小企业的中介金融服务职能，发掘、培育、储备具有保荐、投资等业务机会的优质企业客户。
债券融资部	负责公司债、企业债、金融债、非金融企业债务融资工具等各类固定收益类融资业务的承揽、承做及持续督导等工作。
资产托管部	负责研究制定资产托管业务、基金外包服务业务、专业交易系统及相关衍生增值服务的发展规划、服务内容、服务范围、服务标准、服务方式、业务构架、业务制度、操作流程、市场开拓方案、客户关系维护方案，依法合规地为客户提供相关服务。
资本市场部	负责公司承销证券产品的推介、询价、簿记及发行上市等工作。
战略客户部	负责公司战略客户的直接开发及维护，协同相关部门、分支机构、子公司开展客户营销及服务，探索系统性客户服务开发体系。
自营交易室	负责制定自营业务的交易管理制度及流程、执行交易指令；做好合规内控、监控交易风险；优化和完善自营业务交易系统；管理自营账户，配合自营业务部门维护、申请业务资格；以及自营交易数据的统计报送等工作。
质量控制总部	负责对公司债券和新三板推荐业务风险实施过程管理和质量控制等工作，履行前述业务内部控制的第二道防线职责。
信息技术总部	负责公司信息技术规划、信息系统建设、信息技术质量控制、信息安全保障、运维管理等工作。
法律合规部	负责合规制度与机制建设、合规咨询、合规审查、合规检查、合规监测、合规培训与宣导、风险处置、监管沟通与配合、法律事务管理等工作。
风险管理部	负责组织实施公司全面风险管理战略，建立风险管理机制和制度，对公司面临的金融风险进行识别、测量、分析、监控、报告、管理以及风险文化培训宣导等工作。
托管结算部	负责公司各项业务的清算和资金交收工作、客户资金及客户资金银行账户的管理工作。

部门	主要职能
人力资源部 (党委组织部)	负责公司人力资源规划、人才引进和配置、管理干部的选拔使用和监督管理、薪酬福利管理、绩效管理、员工关系管理、员工执业资格管理等工作。
培训中心	研究制定公司培训与发展制度和计划，负责公司范围的党务培训、文化培训、业务培训等项目实施，以实现人力资本增值。
财务总部	根据公司战略发展规划和年度经营计划，研究、制定并执行公司的财务战略规划，构建科学、合理的财务管理体系；制定公司各项财务管理制度及财务控制措施，负责会计核算、财务管理、资金管理等各项工作。
党群工作部	按照公司党委工作部署，开展组织党建、工会、扶贫、机要等相关工作，持续加强党的领导，推进全面从严治党向基层延伸，落实“以党建引领文化，以党建促进经营”的工作目标。
纪检工作部	围绕公司发展中心，履行党的纪律检查和行政监察职能，负责纪律监督、信访举报、员工监察、工作督查、廉洁从业等工作。
办公室	负责公司综合督办与协调、企业文化建设、品牌宣传、声誉风险管理、公益慈善工作，后勤服务与综合保障工作，数据统计分析与支持工作，公文、机要、档案、证照与保密等日常管理工作。
战略管理部	负责研究制定公司发展战略，推动战略落实并督导评估执行情况，开展战略课题研究，建立并推进落实业务合作机制等。
运营管理中心	负责建立公司级集中运营管理体系、打造公司级集中运营管理平台，为业务发展提供规范高效的运营支持。

注：2023 年 2 月，公司成立衍生品业务部。

公司组织机构图如下：





## 2、重要分公司情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共设立 32 家分公司，其中，湖北 2 家，广东 2 家，辽宁 2 家，山东 2 家，福建 2 家，河北 2 家，北京 1 家，安徽 1 家，海南 1 家，河南 1 家，黑龙江 1 家，湖南 1 家，江苏 1 家，江西 1 家，宁夏 1 家，山西 1 家，陕西 1 家，上海 1 家，四川 1 家，西藏 1 家，新疆 1 家，天津 1 家，浙江 1 家，重庆 1 家，广西 1 家，贵州 1 家。详细信息如下表所示：

分公司名称	地址	成立时间	负责人	联系电话
深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 T3 座 3604	2009.11.04	曾 倩	0755-82750898
重庆分公司	重庆市江北区江北城聚贤岩广场 9 号重庆国华金融中心写字楼[1]单元名义层[11]层 1101、1102 号	2010.05.04	苏 兰	023-67730175
河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）金水东路 88-1 号 2 号楼 1 单元 12 层 1201 号、1202 号、1203 号	2011.12.27	杨小圆	0371-61690168
北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 B 段 15 层	2012.02.27	石 寅	010-57065376
广东分公司	广州市天河区林和西路 9 号 3916 室	2012.05.04	潘庭晖	020-83986267
四川分公司	成都市武侯区人民南路 46 号附 1 号 2 栋 1501 号	2012.07.27	魏 磊	028-61980066
青岛分公司	青岛市崂山区海尔路南端凯旋商务中心 735 室	2012.08.21	庞 健	0532-66708755
上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号一座 30 层 04、05A 单元	2012.11.22	陈 伟	021-61115803
陕西分公司	陕西省西安市高新区高新六路 21 号 CROSS 万象汇 2 号楼 2 层 201 室	2015.03.17	肖 莉	029-89185501
安徽分公司	合肥市高新区拓基城市广场金座 A 商 403 室	2015.03.17	柴 燕	0551-65300039
河北分公司	河北省石家庄市长安区中山东路 313 号新闻大厦 1 层西侧	2015.03.17	赵 雷	0311-89900608
湖南分公司	长沙市芙蓉区晚报大道 89 号 2 楼	2015.03.17	陈 隽	0731-82196066
新疆分公司	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区玄武湖路 555 号 1314、1315、1316 室	2015.03.17	王 琳 (代行)	0991-2602972
江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 508 室	2016.01.06	易筱凡	0791-86208598
武汉分公司	武汉市江汉区新华下路特 8 号 1 楼	2016.01.19	刘 歆	027-65799681
天津分公司	天津市和平区南市街南马路 11 号、13 号-1153-3、1154 号	2016.02.18	张 帆	022-87732227
山东分公司	济南市历城区花园路 84 号振邦大厦 16 楼	2016.03.02	顾 帅	0531-81908998

浙江分公司	浙江省杭州市上城区甘水巷 42 号	2016.03.23	侯国荣	0571-86658288
大连分公司	辽宁省大连市沙河口区中山路 588 号-3 号 2 层 1 号	2016.03.29	于晓希	0411-84509277
厦门分公司	厦门市思明区鹭江道 52 号海滨大厦十二楼 B、C 单元	2016.03.29	陈幼斌	0592-2112173
黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区民益街 76 号联通大厦 14 层 1408 房间	2016.05.11	朱学辉	0451-53605428
辽宁分公司	辽宁省沈阳市浑南区世纪路 2-4 号 906	2016.05.11	单 红	024-23980988
江苏分公司	南京市玄武区中山东路 301 号 1001 室	2016.05.20	孙 欢	025-83286606
西藏分公司	拉萨市北京西路 8 号	2016.08.10	袁艺洁	0891-6923996
山西分公司	山西转型综合改革示范区学府产业园龙兴街 9 号万立科技大厦 6 层 8/9/10 号房间	2016.09.18	韩雪飞	0351-5262699
宁夏分公司	宁夏银川市金凤区康平路悦海新天地购物广场 16 号综合楼南侧 3-301 号	2016.11.14	贾 燕	0951-6096006
海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 117 号海南滨海国际金融中心 A 座 103 单元	2016.12.20	叶纯龙	0898-68582896
福建分公司	福建省福州市鼓楼区五四路 3 号三盛国际中心东塔 12 层 02 单元	2017.04.05	易金成	0591-87616007
湖北自贸区分公司	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融后台服务中心基地建设项目 A7 栋 7 层 A 区	2017.05.09	高颖岚	027-65796579
广西分公司	南宁市青秀区双拥路 38 号广西新谊金融投资大厦 28 楼 A 区	2017.06.20	徐 薇	0771-5735500
河北雄安分公司	河北省保定市容城县奥威路 8 号	2018.03.06	张国新	0312-5678190
贵州分公司	贵州省贵阳市观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区 10 号楼 18 层 1 号	2018.04.09	甘忠清	0851-88581388

### 3、境内外控股子公司、参股公司情况

#### (1) 境内主要控股子公司及参股公司情况

名称	注册地址	成立时间	注册资本 (人民币)	持股比例	法定代表人	联系电话
长江证券承销保荐有限公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层	2003 年 9 月	3 亿元	100%	王 初	021-61118978
长江证券(上海)资产管理有限公司	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1198 号一座 27 楼	2014 年 9 月	23 亿元	100%	高占军	021-80301388
长江成长资本投资有限公司	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融后台服务中心基地建设项目 A7 栋 1-7 层 01 室	2009 年 12 月	28 亿元	100%	邓忠心	027-65795927

长江证券创新投资（湖北）有限公司	武汉市东湖新技术开发区光谷三路777号A办公楼4层401室02号	2016年12月	50亿元	100%	陈志坚	027-65799549
长江期货股份有限公司	武汉市武昌区中北路9号长城汇T2写字楼第27、28层	1996年7月	5.8784亿	93.56%	潘山	027-65261380
长信基金管理有限责任公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路68号9楼	2003年5月	1.65亿元	44.55%	刘元瑞	021-61009999

## （2）境外子公司情况

名称	注册地址	成立时间	股本（港币）	持股比例	负责人	联系电话
长江证券国际金融集团有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年1月	1,470,413,583.20	95.32%	万励	(852) 28230333

长江证券国际金融集团有限公司下设长江证券经纪（香港）有限公司、长江证券资产管理（香港）有限公司、长江证券期货（香港）有限公司、长江证券融资（香港）有限公司、长江财务（香港）有限公司共5家全资子公司。

名称	注册地址	成立时间	股本（港币）	负责人	联系电话
长江证券经纪（香港）有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	50,000万元	鞠雷、付翔、江威、罗启艺	(852) 28230333
长江证券资产管理（香港）有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	4,500万元	鞠雷、江威、凌曼冰、王文胜	(852) 28230333
长江证券期货（香港）有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	6,000万元	江威、罗启艺	(852) 28230333
长江证券融资（香港）有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2011年8月	7,000万元	鞠雷、付翔、张伟奇	(852) 28230333
长江财务（香港）有限公司	香港中环皇后大道中183号中远大厦1908室	2012年10月	17,010万元	鞠雷、付翔、江威	(852) 28230333

注：1、上述“负责人”指对应公司董事。

2、原长江财富管理有限公司已于2022年2月15日解散。

## 4、证券营业部数量和分布情况

截至目前，公司在全国31个省、自治区、直辖市的158个城市设有279个分支机构，其中证券营业部247家。证券营业部的具体分布情况为湖北省72家、上海市21家、广东省20家（其中深圳市7家）、山东省15家（其中青岛市2家）、江苏省11家、江西省11家、浙江省10家（其中宁波市2家）、北京市9家、福建省9家（其中厦门市3家）、河南省7家、湖南省7家、辽宁省7家（其中大连市4家）、河北

省 6 家、四川省 6 家、安徽省 5 家、新疆维吾尔自治区 5 家、天津市 4 家、重庆市 4 家、黑龙江省 3 家、陕西省 3 家、广西壮族自治区 2 家、吉林省 2 家、宁夏回族自治区 2 家、云南省 2 家、青海省 1 家、内蒙古自治区 1 家、甘肃省 1 家、山西省 1 家。

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
湖北	72	湖南	7	广西	2
上海	21	辽宁	7	吉林	2
广东	20	河北	6	宁夏	2
山东	15	四川	6	云南	2
江苏	11	安徽	5	青海	1
江西	11	新疆	5	内蒙古	1
浙江	10	天津	4	甘肃	1
北京	9	重庆	4	山西	1
福建	9	黑龙江	3	合计	247
河南	7	陕西	3		

## 5、其他分支机构数量与分布情况

截至 2022 年 12 月 31 日，长江期货在湖北、上海、河南、广东设有 5 家分公司，在 8 个省及 2 个直辖市共设有期货营业部 16 家。

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	余宝玉、郭和珍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

合并

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业总收入（元）	6,371,577,006.31	8,623,165,139.08	-26.11%	7,784,121,537.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,510,206,808.80	2,409,539,473.91	-37.32%	2,085,377,418.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,441,613,772.49	2,353,505,891.83	-38.75%	2,046,696,136.97
其他综合收益的税后净额（元）	23,781,344.68	284,382,804.20	-91.64%	-148,348,831.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,321,645,031.81	9,000,930,601.88	-74.21%	-4,498,998,998.90
基本每股收益（元/股）	0.27	0.44	-38.64%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.42	-35.71%	0.36
加权平均净资产收益率	5.02%	8.34%	减少 3.32 个百分点	7.58%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	158,985,374,640.94	159,665,458,593.41	-0.43%	134,409,613,584.04
负债总额（元）	128,124,784,412.92	128,690,793,942.10	-0.44%	105,156,204,422.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	30,736,376,104.82	30,862,925,894.11	-0.41%	29,083,435,536.33

## 母公司

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业总收入（元）	4,961,267,618.06	6,465,187,504.25	-23.26%	6,390,023,951.91
净利润（元）	1,330,476,275.09	1,612,021,747.30	-17.47%	1,857,771,988.90
扣除非经常性损益的净利润（元）	1,317,469,545.70	1,587,281,228.00	-17.00%	1,850,059,537.95
其他综合收益的税后净额（元）	-10,411,986.30	319,201,088.47	-103.26%	-65,445,730.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,038,760,309.02	7,272,682,583.71	-85.72%	-5,165,221,011.59
基本每股收益（元/股）	0.24	0.29	-17.24%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.29	-17.24%	0.33
加权平均净资产收益率	4.70%	5.85%	减少 1.15 个百分点	6.98%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	148,907,659,654.78	150,469,633,072.46	-1.04%	126,833,498,719.61
负债总额（元）	120,025,068,020.80	121,248,168,005.50	-1.01%	98,715,989,198.33
股东权益总额（元）	28,882,591,633.98	29,221,465,066.96	-1.16%	28,117,509,521.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

**异常情况** 适用  不适用**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况** 适用  不适用**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明** 适用  不适用**十一、分季度主要财务指标**

合并

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	843,439,055.60	2,002,502,227.00	1,266,154,901.93	2,259,480,821.78
归属于上市公司股东的净利润	46,844,151.38	750,736,529.21	158,292,695.51	554,333,432.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,570,489.85	760,247,983.97	101,239,030.94	547,556,267.73
经营活动产生的现金流量净额	5,033,522,668.00	1,942,304,382.63	-5,460,586,084.98	806,404,066.16

母公司

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	629,550,763.95	1,873,763,551.44	804,700,949.31	1,653,252,353.36
净利润	27,381,751.27	1,036,748,866.94	62,137,676.62	204,207,980.26
扣除非经常性损益的净利润	14,030,482.32	1,046,564,200.38	58,845,950.16	198,028,912.84
经营活动产生的现金流量净额	3,602,869,492.54	2,570,032,728.62	-6,011,329,780.71	877,187,868.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是  否**十二、非经常性损益项目及金额** 适用  不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-953,977.66	-1,202,410.15	-1,775,139.70	主要系固定资产、使用权资产改良处置净

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
				损失
计入当期损益的政府补助（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）	62,733,085.94	65,538,698.53	54,086,368.23	公司、子公司取得的地方政府补助
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	36,481,597.05	-	-	取得联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
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-791,125.58	500.00	-500.00	计提未决诉讼预计负债
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	65,529.56	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,561,638.09	9,991,489.62	715,983.09	主要系扣缴税款手续费、赔偿等收支
减：所得税影响额	14,982,473.36	18,178,500.46	14,146,601.93	
少数股东权益影响额（税后）	11,332,431.99	181,725.02	198,828.41	
合计	68,593,036.31	56,033,582.08	38,681,281.28	--

注：1、各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、非经常性损益项目中的损失类以负数填写。

3、公司计算同非经常性损益相关的财务指标时，如涉及少数股东损益和所得税影响的，予以扣除。

公司作为证券经营机构，持有、处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资、其他权益工具投资、债权投资和衍生金融工具均属于正常经营业务，故公司将因此类业务取得的投资收益、公允价值变动损益界定为经常性损益项目，不作为非经常性损益项目列示。具体项目如下：

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	-238,540,438.64	公司正常经营业务损益
公允价值变动收益	-682,453,538.28	公司正常经营业务损益
合计	-920,993,976.92	

### 十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	17,584,142,717.02	19,499,629,895.82	-9.82%
附属净资本	3,480,000,000.00	3,500,000,000.00	-0.57%
净资本	21,064,142,717.02	22,999,629,895.82	-8.42%
净资产	28,882,591,633.98	29,221,465,066.96	-1.16%
各项风险资本准备之和	8,946,264,201.68	11,233,954,235.24	-20.36%
表内外资产总额	117,394,128,336.01	115,647,777,446.76	1.51%
风险覆盖率	235.45%	204.73%	增加 30.72 个百分点
资本杠杆率	15.67%	17.47%	减少 1.80 个百分点
流动性覆盖率	169.05%	165.57%	增加 3.48 个百分点
净稳定资金率	179.03%	156.38%	增加 22.65 个百分点
净资本/净资产	72.93%	78.71%	减少 5.78 个百分点
净资本/负债	24.86%	27.13%	减少 2.27 个百分点
净资产/负债	34.09%	34.46%	减少 0.37 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	18.71%	17.99%	增加 0.72 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	302.25%	254.13%	增加 48.12 个百分点



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

2022 年全球形势复杂严峻，受地缘冲突爆发、通胀高企、多国持续加息等因素制约，经济增长表现疲弱，衰退风险加剧。国内需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力仍然较大，企业和居民资产负债表有待修复，但随着年底经济动力探底回升，消费复苏趋势明显。货币政策总量上适度充裕，结构上精准引导，多措并举激发微观主体活力，有效帮助实体经济主体纾困，不断巩固经济恢复基础。资本市场改革继续向纵深推进，功能逐步健全，活力和韧性显著提升：经过科创板、创业板和北交所的试点探索，注册制架构的配套制度不断完善，全面注册制的大幕已于 2023 年初完全开启；在推进高水平开放的同时，风险防控体系也在持续加筑中。

2022 年度的一级市场股债融资规模和二级市场交易热度较上年均有所下降。一级市场方面，股权融资总规模 1.37 万亿元，同比减少 9.73%；其中 IPO 融资金额 5,222.55 亿元（发行日口径），同比下滑 13.39%；股权再融资规模 8,447.05 亿元，同比下滑 7.31%；券商主承销债券总规模 8.43 万亿元，同比减少 13.45%。二级市场方面，全年实现股票基金交易额 495.34 万亿元（双边），同比降低 10.36%；市场指数全数收跌，上证指数下跌 15.13%，深证成指下跌 25.85%。（数据来源于 wind、证券交易所、中国证券业协会）

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司依托齐全的业务资质，致力于为广大客户提供全方位综合金融服务。经纪及证券金融业务指公司向客户提供证券及期货经纪、财富管理服务、研究业务及向客户提供融资融券、股票质押式回购、转融通、约定购回式证券交易、上市公司股权激励行权融资等资本中介服务。证券自营业务是指公司开展证券投资，包括但不限于权益类、固定收益类及金融衍生品等自营交易和做市业务。投资银行业务指公司向客户提供包括承销与保荐、上市公司并购重组财务顾问、公司债券受托管理、非上市公众公司推荐、资产证券化等具有投资银行特性的金融服务。资产管理业务指公司向客户提供集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理、公募基金管理等业务。另类投资及私募股权投资管理业务是指股权投资、项目投资及管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务等业务。公司通过长证国际积极拓展海外业务，为客户提供经纪、投行、资产管理及期货等境外金融服务。

证券行业是强周期行业，报告期内，受市场行情影响，公司实现营业总收入 63.72 亿元，同比下降 26.11%；归属于上市公司股东的净利润 15.10 亿元，同比下降 37.32%。截至报告期末，公司资产总额 1,589.85 亿元，较年初下降 0.43%；归属于上市公司股东的净资产 307.36 亿元，较年初下降 0.41%。2022 年，在新的发展战略引领下，公司上下以业务发展为中心，以经营促发展、向管理要价值，前台业务部门全力拓展业务，

中后台部门全面支持业务，汇聚形成推动业务发展的强大合力，各条线工作亮点纷呈、成绩斐然，员工状态、客户口碑、行业品牌和监管评价也都有了很大提升。近年来，公司业绩稳中有进，盈利中枢持续抬升。



## 1、经纪及证券金融业务

### (1) 零售经纪及财富管理业务

#### ①市场环境

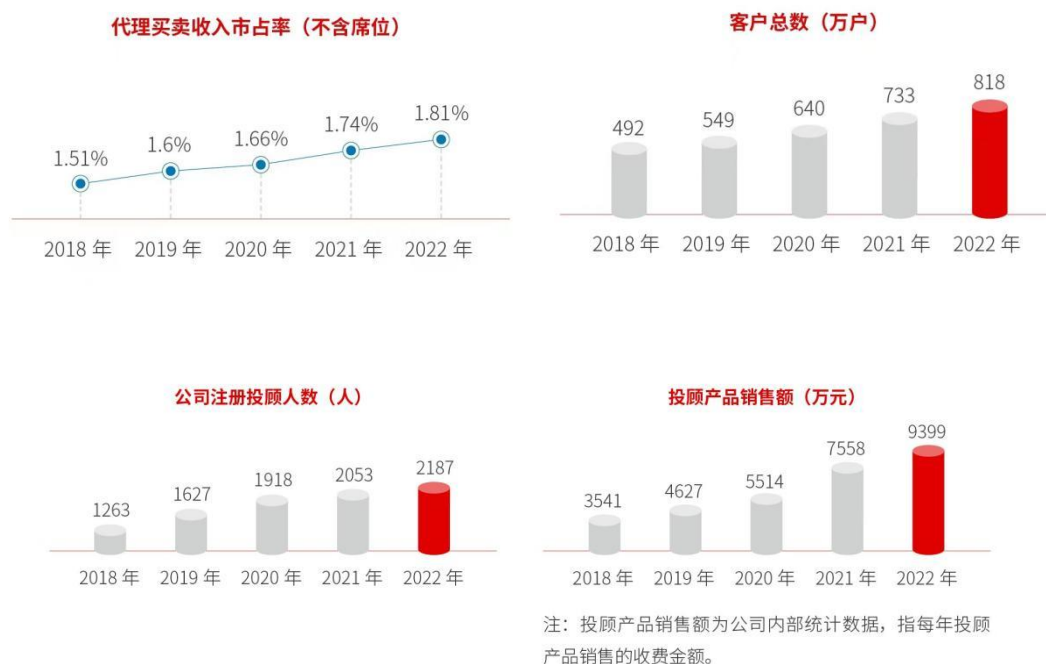
2022 年股票型、混合型基金产品发行遇冷。其中 2022 年公募基金新发行数量为 1,443 只，同比下滑 22.75%，发行份额为 14,927.86 亿份，同比下滑 49.59%；股票型基金发行份额为 1,594.91 亿份，同比下降 57.36%；混合型基金发行份额为 2,776.24 亿份，同比下降 83.56%。面对不利的市场环境，为降低投资者成本并提升产品吸引力，部分基金产品管理费率呈下行趋势。在产品序列的更新方面，由于 2022 年个人养老金及配套制度的落地，我国养老“三支柱”体系进一步完善，相应的个人养老金产品陆续推出，券商作为代销机构和资产管理机构，有望从更为丰富的产品线中持续受益。

#### ②报告期内经营举措和业绩

公司坚持以客户需求为中心，以资产配置为核心，持续加强财富管理买方能力建设，基于客户精细化分层，向客户提供一站式深度服务，提升客户投资体验。报告期内，渠道方面，公司融合线上线渠道，

深化多场景获客能力，做大客户基数和资产规模，为财富管理业务转型发展奠定良好基础；公司以对公业务带动经纪业务，通过密切联系企业、企业背后的股东、企业家及高管，挖掘高净值客户资源。产品方面，公司持续丰富金融产品供给，甄选优质产品，在公募销售常态化的基础上，重点构建了一条“买方视角”优选量化私募产品线，提升私募产品的选择能力。服务方面，不断激发公司投顾潜能，丰富研究输出，打造专业高效投顾队伍，通过优化服务增强客户获得感。在服务高净值客户方面，公司以综合金融服务为契机，以限售股减持、特殊方式委托交易、企业理财等多种业务为抓手，为高净值客户提供覆盖全生命周期的综合化金融服务解决方案。同时，公司响应数字化时代要求，强化科技赋能，继续推进财富管理平台建设，优化系统功能、服务场景、研究能力，实现员工对客户的全天候陪伴服务。

2022 年，公司代理买卖收入市占率（不含席位）为 1.81%，创近年来新高。公司客户数量达到 818 万户，连续五年持续增长，债券总值达到 1.11 万亿；公司注册投顾人数 2,187 名，行业排名第 10 位，投顾产品销售额 9,399 万元，同比增长 24.36%；金融产品代销收入为 2.25 亿元，权益类产品日均保有量为 243.7 亿元。



### ③2023 年工作安排

2023 年，公司将持续推进财富管理转型，组建敏捷小组，快速响应客户及业务需求。加强“公私联动”，以对公业务带动经纪业务落地，不断提升服务高净值客户的综合能力，加速提升创收能力。深入“总分联动”，强化对企业客户的服务能力，为其提供专业化、综合性服务，满足其多样化需求，构建服务企业客户的生态圈。同时，公司将加大金融科技投入，建设“长牛机构通”机构理财平台，为专业投资者提供场

外基金开户、交易、投研、运营、合规等一站式金融服务。

## （2）机构经纪及研究业务

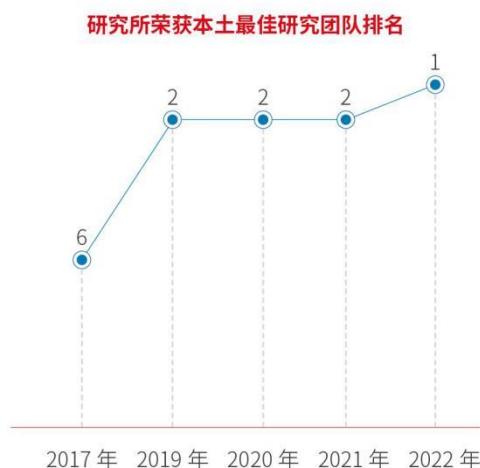
### ①市场环境

2022 年末公募基金净值规模小幅增加，较年初提升 1.17%至 25.75 万亿元，其中股票型、混合型净值规模分别为 2.25、4.78 万亿元，较年初分别下降 4.29%、22.71%，债券型净值规模为 7.66 万亿元，较年初上升 11.25%。2022 年末私募基金净值规模较年初提升 1.37%至 20.03 万亿元，其中证券类净值规模为 5.56 万亿元，较年初下降 9.18%。近年来，公募基金、保险资管、私募基金、银行理财等各类机构投资者规模持续扩大，为国内证券公司发力布局机构业务提供了发展契机，但同时部分具备先发优势和资源禀赋的公司仍在加大投入，过往未做过多布局的公司同样紧跟时代机遇积极布局机构客户综合业务，因此机构业务市场竞争正在加剧。

### ②报告期内经营举措和业绩

2022 年，在以高质量发展的总体方针下，公司持续提升在国家战略重点领域的研究能力与市场影响力，加大线上线下结合与产业链协同的服务力度。公司顺应机构客户市场发展趋势，积极响应不断变化的机构客户需求，致力于为机构客户提供全方位一站式的金融解决方案。公司依托研究业务行业优势，通过金融科技持续赋能，不断探索公司研究优势与科技优势有机结合点，有效提升客户“研究+”模式的服务效率，在业内形成示范效应。公司还积极推进内部协同，多业务条线共同为客户提供跨业务、全周期服务，不断夯实机构客户综合服务能力，在市场竞争中形成的机构销售团队也逐步成长，形成了良好业界口碑。

截至报告期末，公司研究所配置有全行业研究力量，囊括总量、周期行业、金融制造行业、消费行业、科技行业 5 大研究领域、34 个研究方向。2022 年全年共外发研究报告四千余篇，路演五万余场，调研千余次。公司把握客户机构化浪潮，研究业务头部地位继续夯实，研究收入贡献达到历史高位，排名稳居行业前列。在“卖方分析师水晶球奖”“金麒麟最佳分析师”“上证报最佳分析师”等多项外部评选中蝉联第一；在“第二十届新财富最佳分析师评选”中，首次获得“本土最佳研究团队”第一名，实现了市场评选“大满贯”，受到市场和机构客户充分认可；报告期内公司公募基金分仓收入保持行业前三，非公业务逆势增涨，收入结构进一步改善。



	新财富本土最佳研究机构 第一名
第二十届新财富最佳分析师评选	新财富最具影响力研究机构 第二名
	新财富最佳 ESG 实践研究机构 第三名
	新财富最佳销售服务团队 第六名
第十六届卖方分析师水晶球奖榜单	本土金牌研究团队第一名（包揽所有机构类奖项评选第一名）
新浪财经 2022 年第四届金麒麟最佳证券分析师评选	最佳行业研究机构
2022 上证报最佳分析师评选	最具影响力研究机构

### ③2023 年工作安排

2023 年，伴随着个人养老金、证券经纪业务管理办法和全面注册制的逐步落地，资本市场对于证券研究业务高质量发展和定价能力提出了更高的要求，公司将进一步完善强化内部风控体系的同时，持续推动产业研究与公司研究的深度结合，加强与经纪、信用、投行与投资业务的协同，加大境内业务与国际业务联动，提升研究定价能力以更好地服务实体经济及资本市场高质量发展。公司还将大力拓展各类机构客户群体，全面提升投研服务质量，构建公司机构客户统一化管理、针对性服务、最优化配置的全面服务体系，形成公司机构客户服务品牌。

#### （3）资产托管业务

##### ①市场环境

2022 年是资管新规落地元年，在二级市场震荡调整之下，私募证券投资基金等产品备案数量及规模有所下降。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2022 年 12 月末，私募证券投资基金新备案产品 25,617 只，同比下降 18.92%；私募证券投资基金存续规模 5.56 万亿元，同比下降 9.18%。随着行业深化改革和参与券商发力，资产托管业务市场竞争愈发激烈，头部效应明显。券商正通过私募基金托管业务撬动“机构+”业务，不断创新机构客户服务模式，将服务延伸至交易、两融、产品代销等领域，增厚收益。

##### ②报告期内经营举措和业绩

报告期内，公司始终践行以客户为中心的服务理念，深化私募业务发展战略，将托管业务定位为财富管理和机构经纪的“链接器”。围绕客户全生命周期的综合金融服务需求，公司整合资源，以私募基金托管业务为切入点，一体化推进私募产品线、种子基金、场外衍生品等私募业务综合服务。公司加强宣传力度，组织开展第二届“金长江”实盘交易大赛，近千家管理人、超过 1,700 只产品报名参赛。同时，公司加

大内部培训力度，为一线分支机构营销人员打造分类培训体系，赋能业务拓展。报告期内，公司托管产品数量、业务规模和市场排名保持强劲增长态势，年度新增私募产品备案数量行业排名升至第 14 名，增速位列行业第 2 名，并实现公募基金、券商资管计划托管业务突破，获评中国金鼎奖“最具潜力托管券商”“2022 中国证券业主经纪商君鼎奖”。

### ③2023 年工作安排

公司持续探索业务发展路径，提升客户需求响应能力，为私募客户搭建智能化、个性化、全面化的综合金融服务体系。客户拓展上，公司将持续聚焦私募机构并增强客户粘性，整合托管、研究、交易、两融、衍生品等机构客户业务资源，通过种子基金试点来完善机构客户业务链、产品链和服务链。服务优化上，探索构建私募客户生态圈，丰富细分客户的多策略、多品种交易服务支持，完善业务长效风险管理和内控机制。平台建设上，公司坚持科技赋能与数字化转型，自主研发机构客户服务平台，上线私募运营一体化业务办理平台，打造极速交易链路，丰富个性化交易服务场景，为私募客户服务提供强有力的科技支撑。

## （4）信用业务

### ①市场环境

2022 年，受市场交易热度下降的影响，信用业务市场规模短期内有所回落。根据沪深交易所数据，截至报告期末，沪深两市融资融券余额约为人民币 1.54 万亿元，较上年末下降 15.93%。长期来看，沪深交易所标的证券再度扩容，北交所融资融券业务制度已经发布，融资融券业务市场增量潜力凸显。沪深交易所方面，融资融券标的股票范围再度扩大。上交所将主板标的股票数量由 800 只增加至 1000 只，深交所将注册制股票以外的标的股票数量由 800 只增加至 1200 只。北交所方面，《北京证券交易所融资融券交易细则》及配套指南已经推出。随着股票发行注册制改革的深入推进，上市首日即可作为融资融券标的的注册制新股，有望持续拓宽融资融券业务的增长空间。

### ②报告期内经营举措和业绩

公司加大金融科技投入、深化数字化转型、创新业务运营模式，搭建面向各类客群、满足多样需求的服务体系，加强对高净值客户及机构客户的综合服务能力。融资融券业务方面，公司持续提升券源筹集能力，推进交易系统建设，优化征授信、担保品、集中度等业务管控效果；股票质押业务方面，持续强化风控准入，改善项目结构，优化风险管控体系。行权融资业务方面，帮助实体企业通过股权激励改善发展环境，助力普惠金融和共同富裕。截至报告期末，公司融资融券业务规模 277.10 亿元，通过自有资金开展股票质押业务规模 19.58 亿元。



### ③2023 年工作安排

2023 年，公司将把握全面注册制改革推行、北交所融资融券业务推出的市场机遇，积极拓展融资融券业务。客户服务方面，不断优化客户服务体系，积极探索创新策略，着力强化券源筹集能力，重点挖掘高净值及机构客户。风险管控方面，完善健全风险管控体系，提升征授信、担保品、集中度等业务管控质量，强化贷后管理能力，打造优质客户聚集、收益风险匹配的良好业态。

## (5) 期货经纪

### ①市场环境

受俄乌事件、通胀高企、能源结构性矛盾等多重因素作用，2022 年以来，大宗商品价格波动加剧。越来越多的产业链相关企业进入期货市场进行价格风险管理，国内期货市场总资金约 1.5 万亿元，国内期货期权品种数量“破百”，已连续多年成为全球规模最大的商品期货市场。此外，《期货和衍生品法》获得全国人民代表大会通过，为期货衍生品市场的健康发展提供了坚实的法制保障。面对复杂的市场环境，期货经营机构将以更专业、精准的服务助力众多实体企业和金融机构对冲原材料成本上升、库存积压、产品销售收入下滑、金融资产价格波动等风险，发挥期货市场的“稳定器”功能。

### ②报告期内经营举措和业绩

公司主要通过控股子公司长江期货开展期货业务。长江期货延续良好发展势头，连续十年被评为 A 类 A 级期货公司。2022 年实现净利润 1.10 亿元，ROE 达到 10.7%。其中，长江期货经纪业务呈现稳中有进的发展态势，客群总规模稳步提升，经纪业务手续费收入市占份额略有提高。IB 客户权益规模平稳提升，日均权益 22.2 亿元；直销分支机构初步实现特色化发展，日均权益 34.2 亿元。紧抓机构业务拓展机遇，特法机构权益大幅增长；坚持产业研究核心能力建设，产业客户服务多次获得行业奖项。2022 年，期货经纪业务收入 19,593.70 万元；报告期末客户权益 66.76 亿元，同比提升 17.64%。



### ③2023 年工作安排

2023 年，长江期货将继续做大做强经纪业务，提高成交额市占水平。深化 IB 融合发展，落实 IB 驻点工作要求，强化 IB 专项服务团队协同；推进分支机构特色发展，跟踪创新业务落地实施，扩大人员队伍，提升专业能力；做大机构业务体量，打造重点区域品牌，进一步完善标准化营销体系；强化综合研究服务能力，实现多个线条、多个品种的破圈，以风险管理项目、课题调研等方式，助力实体经济发展。

## 2、证券自营业务

### (1) 市场环境

2022 年，A 股市场震荡调整，主要指数均呈下跌状态，其中，创业板指数下跌幅度最大，累计跌幅 29.37%，深证成指、沪深 300 下跌 25.85%、21.63%。回顾全年，A 股整体呈现“W”形走势，沪指两度失守 3000 点，又两度发力收复。市场信心的重要性持续显现，特别是在海外流动性加速收紧等多重影响的背景下，资金对经济预期的博弈主导了各阶段行情。债券市场方面，第四季度宏观政策的调整和房地产企业支持政策的加强，给市场带来较强的经济复苏预期，在此背景下，债券市场年末由涨转跌，并且在理财赎回潮的影响下，各债券品种的分化加剧。

### (2) 报告期内经营举措和业绩

报告期内，公司股票自营业务坚守价值投资理念，持续加大研究投入，在市场波动的环境中调整投资结构，通过减仓等措施降低风险暴露；同时精选个股，均衡投资风格，聚焦高端制造、消费等优势板块，把握结构性反弹行情。

公司衍生品业务稳步发展，遵循合规、匹配、审慎和透明的原则，优化风险管理能力和基础设施建设，在不利的市场环境下保持相对稳定的收益。公司在产品结构、产品形式、应用场景等方面持续创新，为客户提供多种风险收益特征的衍生产品服务。报告期内，公司收益互换业务新增名义本金 16.40 亿元，同比增长 964.86%。场外期权业务新增名义本金 53.36 亿元，同比增长 452.98%。



公司债券投资业务在坚持票息策略的基础上，加强了投资组合的动态调整，通过优选品种，取得了平稳的收益；同时进一步加强了风险防控，根据市场环境变化及时优化持仓结构，防范市场风险，并不断优化投资组合的信用资质。另外，继续提升投研能力，加强人才梯队建设。坚持科技赋能，完善投研系统建设。

公司通过长江期货子公司——长江产业金融开展衍生品风险管理业务。2022 年，长江产业金融参与期货做市业务，涉及场外衍生品名义成交本金 57.87 亿元，同比增长 77%。参与开展“保险+期货”项目 27 个，涉及场外期权名义本金 11 亿元。

### （3）2023 年工作安排

股票自营业务方面，公司将继续坚持“投研驱动”，重点打造机构化的投研体系，持续推进投资管理平台建设。聚焦优势行业方向，强化公司研究深度，面对市场变化采取更为灵活的投资操作策略。衍生品业务方面，公司以服务实体经济为目标，以客户风险管理需求为导向，继续积极探索业务模式和拓展客户群体。公司将完善衍生产品服务体系，提升产品创设能力，丰富投资策略储备，强化中台运营管理体系，为客户提供更专业有效的综合解决方案，与公司多业务条线发挥协同作用。债券投资业务方面，公司将继续加强基本面和策略的跟踪与研究，持续提升投研能力，丰富投资策略；在调整优化投资组合，获取息差收入的同时，加大策略交易，积极把握资产配置机会，并推进创新业务的开展。期货风险管理业务方面，公司将强化策略研发，提升核心交易能力，做大场外衍生品业务规模，并探索开展期权做市业务。

## 3、投资银行业务

### （1）市场环境

股权融资方面，2022 年新股发行数量有所下降，按发行口径统计，A 股市场共 416 家新股 IPO 发行，企业发行数量同比下降 20.00%，募集资金总额为 5,222.55 亿元，同比下降 13.39%。同时，2022 年新股破发频发，A 股市场破发率为 28.37%，其中主板未出现破发情况，创业板市场破发率为 20.00%，科创板市场破发率为 39.17%，北交所市场破发率为 50.60%。

债权融资方面，受 2022 年房地产行业持续低迷等多方面因素的影响，经济面临较大的下行压力。在监管政策的影响下，信用债发行融资规模小幅回落，受“资产荒”的影响，信用债发行利率整体处于较低水平。信用债类型方面，仍以城投债和国企产业债为主，地产债、民企债虽有政策鼓励，但机构避险情绪较强，发行难度大。在政策导向下，绿色债券、乡村振兴债券、科技创新债、可持续挂钩债等新品种的发行规模快速增长。

新三板方面，2022 年新增挂牌企业数量 270 家，同比呈现大幅增长，摘牌企业数量 539 家，同比呈现

大幅下降；日均做市成交家数 219 家，日均做市成交数量 2,861.56 万股，日均做市成交金额 16,207.85 万元；做市商加入做市 294 次，较去年大幅下降。

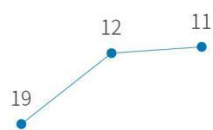
## （2）报告期内经营举措和业绩

公司主要通过全资子公司长江保荐开展股权融资类业务。报告期内，长江保荐致力于打造“产业投行、特色投行”，坚持差异化竞争，深耕优势行业，打造特色行业品牌。2022 年，长江保荐持续巩固军工、台资、化工及设计等优势行业，品牌影响力不断提升。同时，长江保荐高度重视产业投行打造，深入开拓战略性新兴产业，如“三新一高”（新能源、新材料、新一代信息技术、高端装备制造）及生物医药特色行业，力争不断扩展行业优势，更好地服务国家绿色发展、自主发展战略，全年已完成项目 9 单、已过会 3 单、在审 4 单，覆盖 IPO、再融资、可转债等业务类型，项目结构及收入结构持续优化。在中国证券业协会组织的证券公司投行业务质量评价中获得 A 类。

近三年，长江保荐营业收入和投资银行业务净收入平均年增速达 22%和 21%，2022 年净利润 2.24 亿元，同比增长 91%。报告期内，按发行口径统计，长江保荐完成 IPO 项目 12 单，市场排名（并列）第 11 位，近三年 IPO 承销家数排名呈现逐年上升趋势；其中，完成北交所 IPO 项目 5 单，市场排名（并列）第 3 位。完成再融资项目（含可转债）11 单，市场排名（并列）第 15 位；其中，完成 7 单可转债项目，市场排名第 7 位，较去年同期上升 9 位，募资总额 52.94 亿元，市场排名第 10 位。截至报告期末，IPO 在审项目 20 单，市场排名第 14 位。此外，长江保荐积极践行“深耕湖北”战略，搭建了专项湖北业务团队，建立敏捷反应机制，随时响应湖北业务开拓需求，专注湖北业务承揽、承做，不断增厚湖北区域业务量，提升湖北市场占有率。2022 年，湖北地区公司完成 2 单 IPO 及 1 单转板上市，另有 1 单定增项目已启动发行。

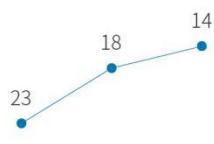


长江保荐 IPO 主承销家数排名



2020年 2021年 2022年

长江保荐股权主承销家数排名

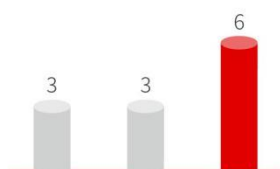


2020年 2021年 2022年

2022 年，公司积极探索和开拓债券创新品种，储备科技创新公司债、新型城镇化建设专项债、乡村振兴专项债、绿色债及优质主体企业债等创新品种。公司债券项目资质连续多年稳步攀升，2022 年已发行项目中主体评级在 AA+ 及以上的优质项目占比 69%。报告期内，公司合计主承销债券 61 只，规模 236.8 亿元；其中企业债 12 只，规模 39.03 亿元，公司债 47 只，规模 196.71 亿元；非金融企业债务融资工具 2 只，规模 1.06 亿元。报告期内，公司地方债分销只数合计 137 只，中标规模 66.10 亿元。同时，公司债券融资业务加快整合，重点客户、创新项目拓展取得新成效，公司主承销的债券中，三峡资本控股有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期）由公司牵头主承销，发行规模 15 亿元，系首单央企资本投资类公司公开发行绿色债券，有效助推了央企及子公司产业创新升级；武汉光谷产业投资有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）由公司牵头主承销，发行规模 10 亿元，为湖北省首单上交所科创公司债券，有力支持了中国光谷科创升级。

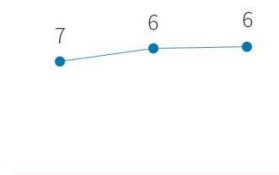
2022 年，公司新三板业务顺应战略导向，将服务客户群体向前推移，更早介入行业好、前景好的中小企业，积累更多优质企业客户；报告期内推荐挂牌企业 6 家，市场排名并列第 13 位；完成股票定向发行 17 次，市场排名第 6 位；完成股票定向发行募集金额 5.47 亿元，市场排名第 11 位。截至报告期末，公司持续督导家数 226 家，市场排名第 6 位，其中创新层 48 家；新三板做市家数 63 家，市场排名第 9 位。

新三板挂牌家数



2020年 2021年 2022年

新三板督导家数排名



2020年 2021年 2022年

### (3) 2023 年工作安排

长江保荐将紧抓全面注册制改革和北交所业务机遇，做好在审项目及拟申报项目稳步推进工作；瞄准产业趋势，加大市场开发力度，深入挖掘具备上市潜力的种子企业，在公司战略重点部署的新能源、新材料、新一代信息技术、高端装备制造等行业加强项目储备，优化项目结构，进一步显现战略布局效果；针对湖北地区业务，将持续聚焦省内重点区域，聚焦重点行业，整合公司内外部资源，打通重点渠道网络，为企业提供全流程、长周期金融服务，增强客户粘性，提升市场份额。

债权融资方面，公司将继续秉承服务国家战略、服务地方政府、服务实体经济的方针，继续加强对央企、地方国企及其他优质企业客户协同服务，深耕湖北等重点区域，做好与其他金融机构的合作交流，树立公司业务口碑；紧抓新政策及市场窗口行情，坚持多元化客户覆盖、差异化销售流程、标准化客户服务、系统化过程管控，增强公司综合服务能力，提升客户体验，增强客户粘性。

新三板方面，公司将加大市场开发力度，继续推进挂牌项目储备和转督导工作，积极引入优质企业，稳固客户基础；提升企业综合服务能力，做好企业的督导和业务对接，增强客户粘性；积极培育与发掘符合创新层、北交所、IPO 潜质的优质企业，加强业务协同，立足客户深度服务和开发，为公司投行及其他业务输送储备项目和业务机会。

#### 4、资产管理业务

##### （1）市场环境

2022 年受市场下跌影响，股票型、混合型基金发行有所降温，以机构定制、理财替代等需求为主的中长期纯债以及短期债券等债券型产品发行升温。证券期货经营机构私募资管备案产品数量和规模分别较 2021 年同期下降 31.41%、36.77%。发行产品类别上，风险偏好明显降低，固收产品发行规模占比提升至 63.12%。存量规模上，2022 年较 2021 年下降 10.45%。固收产品占比提升，混合产品占比下降明显。整体风险偏好下降，绝对收益的特色进一步凸显。

##### （2）报告期内经营举措和业绩

公司主要通过全资子公司长江资管开展资产管理业务。报告期内，长江资管公募化转型初显成效，ABS、公募 REITs 发展势头良好，虽然受 2022 年行情及净值化转型等影响，总体产品规模有所下滑，但产品新发数量、规模可观。2022 年长江资管成功发行 24 只产品，累计新发规模 105.25 亿元。长江资管持续布局基金产品，在市场相对低位发行产品，全年设立基金产品 8 只，新发规模 64.17 亿元，进一步完善了产品线。目前存续基金 30 只，其中债券型 13 只、混合型 9 只、股票型 4 只、货币及 FOF 各 2 只，涵盖股票、混合、债券、货币四大类型，已初步形成完备的产品线。ABS 业务推进效果显著，公募 REITs 拓展势头良好。2022 年发行设立 ABS 项目 7 只，合计规模 38.09 亿元，发行规模同比增长 110%，排名上升 27 位，其中深耕湖北取得突破，落地 2 单，中标、签约共计 4 单。

公司参股子公司长信基金主要开展基金管理业务。报告期内，面对行业总规模、非货规模增速明显放缓的影响，长信基金非货规模逆势增长，截至报告期末增幅 5.68%，跑赢全行业非货规模整体增幅，固收类基金十年业绩位居行业前列，权益类重点产品业绩表现明显改善。2022 年，《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》出台后，长信基金快速推进了 3 只养老 FOF 增设 Y 份额，成功入围第一批个人养老金基金名录，入围基金数量排名全市场第 16 位。报告期内，长信基金发行成立 9 只基金，募集规模 38.91 亿元。截至报告期末，长信基金管理产品总数为 120 只，净资产总规模 1,210.21 亿元，其中公募基金 85 只，净资产规模 1,153.51 亿元。专户理财产品 35 只，净资产规模 56.70 亿元。

2022 年，长江期货资产管理业务总收入 1,153 万元，固收类产品业绩稳健，平均年化收益率位于中长期纯债基金前列，企业定制理财业务口碑良好。

### （3）2023 年工作安排

长江资管注重均衡发展，着力提升主动管理能力，同时发力固收、权益、资产等业务。产品上，丰富股票、混合、债券和货币四大产品线，借鉴行业内逆势发展经验。深挖客户需求，抓住市场机遇，重视创新，实现有质量的规模扩张。渠道上，大力推进渠道外拓，在巩固并充分利用内部渠道优势的基础上，集中精力开发机构和企业等直销客户、银行代销网络和蚂蚁金服等线上三方平台。

长信基金将不断夯实基础，立足绝对收益理念，优化产品布局，强化核心人才队伍建设，促进业绩提升，时刻将投资者利益放在首位，不断改善持有人体验进而带动规模增长。持续关注各条线核心、重点产品业绩的稳定性和延续性。深耕市场，关注渠道重点业务布局、机构业务重点工作部署，深化与电商平台合作。实现产品创新，在监管鼓励的“个人零售类中低波动型产品、个人养老金长期投资的基金产品、权益类基金、合理让利型产品”等方向及领域上争取有所突破。

长江期货将推进资管产品发行，重点拓展固收+、量化投资、私募 FOF 等领域，推广定制理财产品，保持投研优势，持续做好投资业绩。

## 5、另类投资及私募股权投资管理业务

### （1）市场环境

随着新一轮科技革命和产业变革兴起，绿色低碳、硬科技、生物医药等领域迎来新一轮发展机遇，投资潜力较大，为一级市场股权投资提供了更多业务机会。2022 年，中国股权投资市场整体增速放缓，募资节奏较为平稳，全年新备案基金数量与去年保持同等水平。募资结构的两极分化趋势持续加深，资金向具有国资、大型金融机构、产业资源与背景的头部的管理机构聚集，中小机构募资难度进一步提升。随着注册制改革逐渐深化，进一步拓宽了项目退出渠道，加速“募、投、管、退”良性循环，但在优质项目来源上面

面临的竞争进一步加剧，股权投资机构需发挥自身资源禀赋优势打造品牌，从而提升行业竞争力。

## （2）报告期内经营举措和业绩

公司通过全资子公司长江创新开展另类投资业务。长江创新以股权投资为核心业务，以“产业聚焦、研究驱动”作为总揽性竞争策略，通过深度产业研究发掘投资机会。报告期内，长江创新投资项目数量和规模快速增长，再创新高，共完成 10 余个股权投资项目及科创板跟投项目。项目主要聚焦信息技术、新能源、生物医药极具发展前景的细分领域，并对所投项目进行紧密、持续地跟踪和投后管理，项目情况良好。2022 年有 1 个项目成功上市，1 个项目 IPO 在审，多个明星项目价值逐步凸显，资产收益率保持高位。截至报告期末，长江创新已累计完成 40 余个股权投资项目及科创板跟投项目。



(注：图中长江创新股权投资累计数量和金额不含科创板跟投项目)

长江资本作为公司募集并管理私募股权投资基金的平台，充分发挥金融机构服务实体经济作用，以国家政策为导向，聚焦新能源、高科技领域开展股权投资业务，陪伴企业成长，助力企业发展壮大。2022 年，长江资本收入利润、募资金额、项目上市等创历史新高，募资取得历史突破，实现收入 2.00 亿元，净利润 1.74 亿元。报告期内，新设 5 只基金，成功中标规模 120 亿元的安徽新能源和节能环保产业主题母基金管理人资格，并积极推进规模 50 亿元的宜昌绿色基金筹建工作，私募股权基金管理规模进一步提升；新增投资 12 个项目，金额 2.99 亿元；创耀科技、万凯新材、中一科技、恒烁股份、万润新能 5 个项目上市，8 个项目上市申请文件已受理或处于辅导阶段，5 个项目完全退出，7 个项目部分退出，实现募、投、管、退一体化良性循环。



### (3) 2023 年工作安排

2023 年，长江创新将继续聚焦新能源、信息技术、生物医药等行业领域，加大投资力度，加快提升业务规模；长江资本将继续以金融服务实体为宗旨，坚持“聚焦产业、研究驱动、成长期投资”的投资策略，聚焦战略新兴产业，坚定市场化募资道路，扩大基金合作主体，丰富基金管理类型，进一步提高私募基金管理规模和市场排名。

## 6、海外业务

### (1) 市场环境

2022 年，美国纳斯达克综合指数下跌达 33.1%，美国道琼斯工业指数全年累计下跌约 9%。香港经济在 2021 年明显扩张后，在 2022 年逐渐转弱，2022 年全年本地生产总值收缩 3.5%。

### (2) 报告期内经营举措和业绩

公司通过控股子公司长征国际开展海外业务。2022 年，长征国际继续坚定落实公司海外发展战略，围绕“聚焦主业、夯实基础”的发展思路，明确业务发展重点，积极寻找市场机会，重点推进财富管理业务、研究业务、债券业务等业务持续发展。2022 年长征国际下属经纪公司交易量位列交易所排名第 49 位。同时，长征国际持续完善内部管理，在严格落实公司垂直管理要求的基础上，推进全面风险管理体系建设，提高合规风控能力。此外，长征国际进一步提高信息化管理水平，不断优化人才结构，经营能力和整体管理水平得到持续提升。

### (3) 2023 年工作安排

2023 年，长征国际将把握市场发展机遇，加快持牌业务发展；不断夯实合规风控体系，提升运营服务能力，保障稳健经营。

（本节“二、报告期内公司从事的主要业务”中行业数据来源于 wind、中国结算、中国证券投资基金业协会、中国期货业协会等）

### 三、核心竞争力分析

#### 1、公司治理科学稳健，战略导向清晰明确

公司法人治理健全完善，在坚持党委前置研究的基础上，股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责清晰、目标一致，形成了党委把握方向、董事会战略决策、监事会独立监督、管理层负责落实的治理结构，保障了公司的科学决策和稳健经营，为公司战略实施、经营管理和业务拓展营造了良好的内部环境；公司具有多元化的股东类型和科学合理的股权结构，为公司发展带来丰富的外部资源和市场化活力。报告期内，公司聘请专业咨询机构进行战略诊断，立足公司禀赋和股东资源，制定更符合行业发展趋势和公司实际的战略规划，以“服务实体经济发展、服务客户财富增长”为出发点，把握行业“资本化、机构化、平台化”发展新趋势和新机遇，在巩固提升传统业务的基础上打造“产业+金融”模式的产业投行，以平台化发展保障战略落地。在新的战略引导下，公司不断强化专业能力和管理水平，使内部管理更加科学规范，内外协同更加顺畅高效，干事创业更有动力，有效提升公司参与市场竞争的能力与活力。

#### 2、研究业务水平保持领先，投行服务能力提升明显

公司高度重视研究业务，坚定不移提升投研能力，依托齐全的业务资格、领先行业的服务能力及金融科技的全方位赋能，研究业务稳定排名行业前三，保持突出的行业研究优势及较强的市场影响力。公募佣金收入市占率近五年保持行业前三位，2022 年市占率继续保持在高位水平，非公募业务收入逆势大幅增长，新财富评选首次登顶，同时推进银行、外资机构客户的业务布局，加强业务资源应用。产业投行落实卓有成效，“产融结合”进展积极，公司完成北交所创业板第一股（泰祥股份），全年 IPO 上市数量市场排名第 11 位，IPO 在审项目数量市场排名第 14 位，项目储备数量丰富、结构优化，不断建立细分领域竞争优势，战略布局效果将在未来进一步显现。

#### 3、金融科技持续赋能，助力公司数字化转型

公司高度重视金融科技运用，不断加强金融科技在运维管理、自主研发、数据挖掘等方面的领先优势，助力公司数字化转型，促进全面高质量发展。报告期内，公司在不断构建 IT 核心能力的同时推行平台化、敏捷化和产品化，以业务价值为导向进行科技布局，持续加大在金融科技技术研究和应用实践领域的投入，提供具有竞争力的数字化产品和平台，切实做到“守底线、强中线、拓上限”，着力打造公司金融科技品牌。基于国际先进标准体系，不断深化完善运维、安全与研发融合的管理体系，保障公司各类信息系统安全稳定运行；夯实技术支撑平台，完善管理支持中台；聚焦公司重点战略计划，推进重点项目建设，共创



试点实验室，强化业务和技术协同融合。

#### 4、落实实质合规风控，深入支持业务发展

公司秉持“实质重于形式”合规管理理念，强调以实质合规助力战略落地，构建了与业务发展相适应的全面风险管理体系，形成了规范化、系统化的合规风控管理流程，有效覆盖公司各部门、子公司、分支机构和业务条线，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，实现公司业务发展与风险管理的动态平衡。各项主要风控指标均持续符合监管指标，具有较强的风险抵御能力。报告期内，公司坚持合规管理高质量发展，推进合规价值赋能增效，压实主体责任，聚焦精准服务，紧盯重点领域，促进战略落地。坚持规范管理不放松，实现分类评价三连 A；建立研究、评估、跟踪协调“三步式”快速支持模式，为多元业务协同提供量身方案；夯实全面风险管理体系，提升数智效能，建成全面风险管理平台“千寻”，加强信用资产质量管控，建立健全衍生品风险管理体系；持续优化垂直管理机制，推动母子公司一体化发展，保障公司行稳致远。

#### 5、深化服务实体经济，社会责任奋力担当

公司坚持以服务国家战略、服务实体经济、服务地方经济发展为导向，在拓宽融资渠道、降低融资成本、股权投资等方面持续发力，致力于为实体企业提供全方位、综合化金融服务，大力提升直接融资比重、优化社会资源配置，发挥资本市场在推动实体经济高水平循环的枢纽作用。公司坚定做社会责任的践行者、倡导者、传播者，在守法、合规创造财富的同时，感恩回馈社会，彰显“责任券商”的使命与担当。公司依托国内首家成立的证券公司慈善基金会“湖北省长江证券公益慈善基金会”持续开展公益慈善事业；积极响应党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的决策部署，以推进县域经济整体转型升级、企业做大做强、群众创产增收为目标，落实“文化引领，金融赋能，产业驱动”三大举措；公司建立“造血式”扶贫长效机制，充分发挥专业优势开展金融扶贫项目，帮扶融资额超过 115 亿元，规模位于行业前列。公司社会责任实践案例获得社会广泛认可，连续多年获得中证协社会责任专项工作的满分评价，被湖北省政府授予“2021 年度金融支持湖北经济发展贡献突出单位”称号，入选“2022 券商价值榜‘年度证券 ESG 卓越案例’奖”以及“2022 年度 ESG 最佳社会责任（S）实践企业”。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

请见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。

## 2、收入与成本

### (1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
利息净收入	2,330,557,366.58	36.58%	1,589,463,439.61	18.43%	46.63%
手续费及佣金净收入	4,435,164,327.66	69.61%	5,143,325,989.26	59.65%	-13.77%
投资收益	-176,874,300.65	-2.78%	1,009,491,901.90	11.71%	-117.52%
其他收益	79,956,249.24	1.25%	63,912,795.68	0.74%	25.10%
公允价值变动收益	-682,453,538.28	-10.71%	446,763,918.57	5.18%	-252.75%
汇兑收益	-4,758,889.28	-0.07%	515,955.55	0.01%	-1022.34%
其他业务收入	389,958,881.45	6.12%	369,235,926.07	4.28%	5.61%
资产处置收益	26,909.59	0.00%	455,212.44	0.01%	-94.09%
营业总收入合计	6,371,577,006.31	100.00%	8,623,165,139.08	100.00%	-26.11%

报告期内，公司实现营业总收入 63.72 亿元，同比减少 22.52 亿元，降幅 26.11%。主要变动情况如下：

①利息净收入 23.31 亿元，同比增加 7.41 亿元，增幅 46.63%。主要系公司加大债券投资规模，分类为其他债权投资的债券利息收入增加，同时借入资金利息支出减少。

②手续费及佣金净收入 44.35 亿元，同比减少 7.08 亿元，降幅 13.77%。其中：经纪业务手续费净收入 31.71 亿元，同比减少 7.56 亿元，降幅 19.25%，主要源于 2022 年二级市场行情走弱，市场股基交易量及代理销售金融产品规模整体下降，公司代理买卖证券业务净收入及代理销售金融产品净收入同比减少；投资银行业务手续费净收入 8.44 亿元，同比增长 0.55 亿元，增幅 7.02%，主要系公司投行储备项目丰富，收入逐步兑现；资产管理业务手续费净收入 2.26 亿元，同比减少 0.35 亿元，降幅 13.39%，主要系券商资产管理业务处于转型调整阶段，管理规模收缩。

③投资收益及公允价值变动收益-8.59 亿元，同比减少 23.16 亿元，降幅 159.01%。2022 年，权益投资市场普遍下跌，市场表现弱于上年同期，导致权益类投资业务收入有所减少；固定收益类投资业务紧抓市场机遇，加大投资规模，同时根据趋势变化调节风险敞口，提升组合信用资质，结合其他债权投资利息收入来看固定收益类投资业务收入有所提升。

④其他业务收入 3.90 亿元，同比增加 0.21 亿元，增幅 5.61%，主要系子公司风险管理业务收入增加。

**(2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 营业总支出构成**

单位：元

项目	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业总支出比重	金额	占营业总支出比重	
税金及附加	53,525,379.25	1.13%	61,976,480.35	1.14%	-13.64%
业务及管理费	4,453,940,213.08	93.76%	4,962,601,090.88	91.12%	-10.25%
信用减值损失	-87,906,556.21	-1.85%	104,512,255.87	1.92%	-184.11%
其他资产减值损失	7,709,637.82	0.16%	7,083,754.98	0.13%	8.84%
其他业务成本	322,978,265.49	6.80%	309,797,325.07	5.69%	4.25%
营业总支出合计	4,750,246,939.43	100.00%	5,445,970,907.15	100.00%	-12.78%

报告期内，公司营业总支出 47.50 亿元，同比减少 6.96 亿元，降幅 12.78%。主要变动情况如下：

①业务及管理费 44.54 亿元，同比减少 5.09 亿元，降幅 10.25%，主要系与业绩挂钩的员工浮动薪酬受业绩下滑影响有所下降。

②信用减值损失-0.88 亿元，同比减少 1.92 亿元，降幅 184.11%，主要系融资类业务、其他债权投资等计提的减值准备减少。

③其他业务成本 3.23 亿元，同比增加 0.13 亿元，增幅 4.25%，主要系子公司风险管理业务成本增加。

**(4) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见“《公司 2022 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

**(5) 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**

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
业务及管理费	4,453,940,213.08	4,962,601,090.88	-10.25%	主要系与业绩挂钩的员工浮动薪酬受业绩下滑影响有所下降

## 4、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,003,313,358.54	32,854,864,031.60	-42.16%
经营活动现金流出小计	16,681,668,326.73	23,853,933,429.72	-30.07%
经营活动产生的现金流量净额	2,321,645,031.81	9,000,930,601.88	-74.21%
投资活动现金流入小计	222,644,029.91	955,411,065.16	-76.70%
投资活动现金流出小计	1,733,977,379.66	1,618,864,373.04	7.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,511,333,349.75	-663,453,307.88	-127.80%
筹资活动现金流入小计	22,760,280,050.00	35,588,572,592.00	-36.05%
筹资活动现金流出小计	26,081,204,072.68	34,936,711,490.50	-25.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,320,924,022.68	651,861,101.50	-609.45%
现金及现金等价物净增加额	-2,460,914,282.22	8,954,333,216.62	-127.48%

2022 年度，公司现金及现金等价物净增加额为-24.61 亿元，其中：

①经营活动产生的现金流量净额 23.22 亿元，其中：经营活动现金流入 190.03 亿元，占现金流入总量 45.26%，主要系收取利息、手续费及佣金增加现金 88.08 亿元，融出资金规模净减少导致现金流入 60.40 亿元，拆入资金净增加现金 33.99 亿元；经营活动现金流出 166.81 亿元，占现金流出总量的 37.49%，主要系回购业务净减少现金 59.51 亿元，支付给职工及为职工支付现金 31.56 亿元，支付利息、手续费及佣金减少现金 15.93 亿元，客户交易结算资金净流出 12.27 亿元，支付各项税费 10.41 亿元，购买和处置金融资产净减少现金 8.50 亿元。

2022 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 74.21%，主要系回购业务及客户交易结算资金净流出增加。

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额与本期净利润存在较大差异，主要与公司所处行业的现金流特点相关，公司的客户交易结算资金、融出资金、购买和处置金融资产、回购以及同业拆借等业务涉及较大现金流量，但与净利润关联度不高。

②投资活动产生的现金流量净额-15.11 亿元，其中：投资活动现金流入 2.23 亿元，占现金流入总量的 0.53%，主要系收回投资收到现金 1.29 亿元，取得投资收益收到现金 0.94 亿元；投资活动现金流出 17.34 亿元，占现金流出总量的 3.90%，主要系投资支付现金 14.93 亿元，购建固定资产、无形资产等长期资产支付现金 2.41 亿元。

2022 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 127.80%，主要系投资支付的现金增加，收回

投资、取得投资收益收到的现金减少。

③筹资活动产生的现金流量净额-33.21 亿元，其中：筹资活动现金流入 227.60 亿元，占现金流入总量的 54.21%，主要系公司通过发行公司债券、短期公司债券、收益凭证和次级债券等方式募集资金；筹资活动现金流出 260.81 亿元，占现金流出总量的 58.61%，主要系兑付前述债务融资的本金和利息以及实施 2021 年度利润分配方案。

2022 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 609.45%，主要系债务融资净募集资金规模减少。

## 五、主营业务构成情况

### 1、主营业务分业务情况

单位：万元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及证券金融业务	563,962.21	328,949.49	41.67%	-10.14%	-11.57%	增加 0.94 个百分点
证券自营业务	-83,467.59	3,809.25	不适用	-252.01%	-82.47%	不适用
投资银行业务	90,338.77	54,042.00	40.18%	8.28%	-5.57%	增加 8.77 个百分点
资产管理业务	25,915.51	15,437.22	40.43%	-29.23%	-4.28%	减少 15.53 个百分点
另类投资及私募股权投资管理业务	29,322.00	4,705.42	83.95%	-41.82%	-10.22%	减少 5.65 个百分点
海外业务	118.21	6,089.76	-5051.65%	-95.62%	-45.14%	减少 4740.64 个百分点

报告期内，公司经纪及证券金融业务、投资银行业务营业利润率同比增长，证券自营业务、资产管理业务、另类投资及私募股权投资管理业务和海外业务营业利润率同比下降。

经纪及证券金融业务营业利润率同比增长，主要系公司持续强化客户拓展与服务，扎实推进财富管理能力建设，同时强化成本管控，实现了产投效率的提升；证券自营业务和资产管理业务受二级权益市场下跌影响，营业利润率有所下滑；投资银行业务项目储备丰富，收入兑现效果良好，实现收入及营业利润率同比提升；另类投资及私募股权投资管理业务营业利润率同比微降，主要系二级权益市场下跌在一定程度上影响到项目估值，目前公司股权投资业务布局稳健，已投资项目情况良好，优质项目储备充足；海外业务受市场及汇率波动影响，营业利润率同比下降。

### 2、主营业务分地区情况

#### (1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	2022 年		2021 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
湖北省	80	698,032,323.05	80	883,767,905.79	-21.02%
上海市	25	633,305,430.93	25	605,827,556.23	4.54%
广东省	24	224,038,969.04	24	274,825,364.07	-18.48%
北京市	12	178,597,013.59	12	182,322,910.99	-2.04%
浙江省	12	68,790,044.87	12	86,951,057.52	-20.89%
四川省	8	66,823,942.87	8	90,685,797.62	-26.31%
福建省	12	60,909,731.20	12	77,777,916.15	-21.69%
山东省	17	57,842,058.61	17	72,123,951.65	-19.80%
黑龙江省	4	48,009,690.51	4	65,049,064.32	-26.19%
河南省	9	44,561,953.14	9	56,654,300.31	-21.34%
辽宁省	10	41,448,994.63	10	56,586,776.94	-26.75%
江苏省	12	38,078,467.88	12	46,567,478.53	-18.23%
湖南省	9	36,112,428.02	9	45,455,627.89	-20.55%
重庆市	5	30,263,607.72	5	39,923,512.46	-24.20%
江西省	12	30,247,677.29	12	34,967,049.89	-13.50%
安徽省	6	30,054,922.22	6	36,573,218.89	-17.82%
河北省	8	29,583,239.78	8	33,799,560.73	-12.47%
陕西省	5	28,978,558.44	5	36,118,146.23	-19.77%
新疆维吾尔自治区	6	27,650,128.02	6	37,056,291.38	-25.38%
天津市	5	23,237,806.49	5	28,806,282.62	-19.33%
广西壮族自治区	3	6,948,728.37	3	9,385,603.29	-25.96%
宁夏回族自治区	3	6,705,277.57	3	8,957,421.39	-25.14%
云南省	2	5,473,110.19	2	6,651,623.15	-17.72%
甘肃省	1	2,851,886.87	1	3,442,142.35	-17.15%
海南省	1	2,560,318.02	1	3,158,539.75	-18.94%
青海省	1	2,484,430.65	1	2,872,856.85	-13.52%
贵州省	1	2,462,508.86	1	2,762,705.80	-10.87%
内蒙古自治区	1	1,942,922.16	1	2,318,405.36	-16.20%
吉林省	2	1,569,000.04	2	2,144,314.74	-26.83%
山西省	3	1,358,026.20	3	4,007,341.43	-66.11%
西藏自治区	1	222,941.04	1	344,696.08	-35.32%
分支机构小计	300	2,431,146,138.27	300	2,837,885,420.40	-14.33%

地区	2022 年		2021 年		营业总收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业总收入	分支机构数量	营业总收入	
公司总部及境内子公司总部	-	3,939,248,797.06	-	5,758,272,228.14	-31.59%
境内合计	-	6,370,394,935.33	-	8,596,157,648.54	-25.89%
境外	-	1,182,070.98	-	27,007,490.54	-95.62%
合计	-	6,371,577,006.31	-	8,623,165,139.08	-26.11%

注：上表中分支机构数量包含公司下属证券分支机构及期货分支机构，下同。

## (2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2022 年		2021 年		营业利润比上年同期增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
湖北省	80	287,617,036.30	80	419,434,255.53	-31.43%
上海市	25	429,935,419.16	25	391,933,167.88	9.70%
广东省	24	72,926,718.71	24	115,719,470.35	-36.98%
北京市	12	100,166,393.30	12	105,530,762.06	-5.08%
浙江省	12	14,346,826.34	12	33,103,913.34	-56.66%
四川省	8	19,816,811.53	8	41,698,824.40	-52.48%
福建省	12	11,667,954.82	12	25,307,166.97	-53.89%
山东省	17	1,591,053.12	17	13,625,433.08	-88.32%
黑龙江省	4	17,116,219.36	4	26,727,344.58	-35.96%
河南省	9	7,608,360.01	9	16,800,778.27	-54.71%
辽宁省	10	-178,918.46	10	2,470,004.46	-107.24%
江苏省	12	-662,777.45	12	4,287,038.31	-115.46%
湖南省	9	-313,447.47	9	9,626,065.36	-103.26%
重庆市	5	3,224,894.68	5	4,804,969.69	-32.88%
江西省	12	-5,006,555.47	12	-1,105,215.31	-352.99%
安徽省	6	9,276,809.29	6	12,700,625.12	-26.96%
河北省	8	2,637,784.47	8	7,449,142.08	-64.59%
陕西省	5	8,312,431.69	5	16,324,723.55	-49.08%
新疆维吾尔自治区	6	2,912,834.81	6	4,499,598.49	-35.26%
天津市	5	1,899,805.70	5	5,593,843.98	-66.04%
广西壮族自治区	3	-5,714,743.70	3	-4,777,700.12	-19.61%
宁夏回族自治区	3	-2,314,699.83	3	-248,000.67	-833.34%

地区	2022 年		2021 年		营业利润比上年同期 增减
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
云南省	2	768,797.43	2	1,945,975.58	-60.49%
甘肃省	1	106,191.17	1	695,131.47	-84.72%
海南省	1	-2,972,697.71	1	-2,028,066.64	-46.58%
青海省	1	198,593.00	1	-41,761.74	575.54%
贵州省	1	-1,340,640.42	1	-2,784,067.97	51.85%
内蒙古自治区	1	-56,687.92	1	249,343.80	-122.73%
吉林省	2	-2,177,274.81	2	-1,215,592.38	-79.11%
山西省	3	-4,560,705.41	3	-3,498,347.29	-30.37%
西藏自治区	1	-1,344,771.56	1	-1,708,959.07	21.31%
分支机构小计	300	965,487,014.68	300	1,243,119,867.16	-22.33%
公司总部及境内子公司总部	-	715,558,545.35	-	2,018,071,594.29	-64.54%
境内合计	-	1,681,045,560.03	-	3,261,191,461.45	-48.45%
境外	-	-59,715,493.15	-	-83,997,229.52	28.91%
合计	-	1,621,330,066.88	-	3,177,194,231.93	-48.97%

## 六、非主要经营业务情况

适用  不适用

## 七、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

2022 年末，公司资产总额为 1,589.85 亿元，较年初减少 6.80 亿元，降幅为 0.43%，扣除客户资金后的资产总额为 1,180.07 亿元，较年初增加 4.87 亿元，增幅为 0.41%。从资产结构看，公司金融投资为 738.77 亿元，占总资产比例为 46.47%，且信用等级较高、风险较低的债券投资占有较大比例；货币资金、结算备付金及存出保证金合计为 497.67 亿元，占总资产比例为 31.30%；融出资金及买入返售金融资产合计为 298.31 亿元，占总资产比例为 18.76%；长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉、长期待摊费用等长期资产合计为 33.61 亿元，占总资产比例为 2.11%；公司短期和中长期资产配置合理，主要资产变现能力较强，资产流动性较高，资产结构和资产质量良好。

公司资产结构见下表：

单位：元



资产项目	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	40,715,202,372.04	25.61%	42,416,202,594.58	26.57%	-0.96%	
结算备付金	5,951,815,387.59	3.74%	6,702,151,926.70	4.20%	-0.46%	
融出资金	27,721,556,820.03	17.44%	33,778,394,883.49	21.16%	-3.72%	
衍生金融资产	166,357,271.54	0.10%	24,070,154.95	0.02%	0.08%	场外期权规模增加
存出保证金	3,099,761,906.04	1.95%	2,798,623,167.04	1.75%	0.20%	
应收款项	1,037,349,240.14	0.65%	762,638,959.86	0.48%	0.17%	应收衍生品业务交易款增加
买入返售金融资产	2,109,618,366.65	1.33%	2,682,742,828.59	1.68%	-0.35%	
持有待售资产	-	0.00%	79,943,074.16	0.05%	-0.05%	持有待售资产完成处置
交易性金融资产	23,341,891,969.02	14.68%	27,862,388,486.68	17.45%	-2.77%	
其他债权投资	50,474,627,560.82	31.75%	38,775,366,862.41	24.29%	7.46%	债券投资规模增加
其他权益工具投资	59,986,773.31	0.04%	60,986,773.31	0.04%	0.00%	
长期股权投资	1,371,047,756.03	0.86%	1,063,722,142.69	0.67%	0.19%	
投资性房地产	117,108.17	0.00%	129,948.93	0.00%	0.00%	
固定资产	1,053,515,761.88	0.66%	1,083,937,801.30	0.68%	-0.02%	
在建工程	50,215,603.11	0.03%	43,373,715.66	0.03%	0.00%	
使用权资产	419,949,595.05	0.26%	461,709,105.03	0.29%	-0.03%	
无形资产	91,906,603.36	0.06%	100,671,239.11	0.06%	0.00%	
商誉	59,296,908.60	0.04%	65,732,108.60	0.04%	0.00%	
递延所得税资产	804,737,593.38	0.51%	796,866,247.21	0.50%	0.01%	
其他资产	456,420,044.18	0.29%	105,806,573.11	0.07%	0.22%	预付对外投资款和所得税资产增加

境外资产占比较高

 适用  不适用**2、以公允价值计量的资产和负债** 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生	27,862,388,486.68	-664,372,660.92	-	-	271,083,599,323.33	273,379,918,400.54	23,341,891,969.02

金融资产)							
2.衍生金融资产	24,070,154.95	134,476,947.17	-	-	-	-	166,357,271.54
3.其他债权投资	38,775,366,862.41	-	429,180,045.86	-7,369,857.72	40,190,971,477.99	28,954,305,148.95	50,474,627,560.82
4.其他权益工具投资	60,986,773.31	-	-	-	-	1,000,000.00	59,986,773.31
金融资产小计	66,722,812,277.35	-529,895,713.75	429,180,045.86	-7,369,857.72	311,274,570,801.32	302,335,223,549.49	74,042,863,574.69
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	66,722,812,277.35	-529,895,713.75	429,180,045.86	-7,369,857.72	311,274,570,801.32	302,335,223,549.49	74,042,863,574.69
1.交易性金融负债（不含衍生金融负债）	31,013,763.85	13,321,171.17	-	-	-	-	1,864,309,746.32
2.衍生金融负债	34,185,864.97	-165,878,995.70	-	-	-	-	139,814,261.55

注：①上表不存在必然的勾稽关系。

②上表金融资产（衍生金融资产除外）填列购买、出售金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“《公司 2022 年度财务报表附注》八、22、所有权或使用权受到限制的资产”。

### 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度	主要变动原因
衍生金融资产	166,357,271.54	24,070,154.95	591.14%	场外期权规模增加
应收款项	1,037,349,240.14	762,638,959.86	36.02%	应收衍生品业务交易款增加
持有待售资产	-	79,943,074.16	-100.00%	持有待售资产完成处置
其他债权投资	50,474,627,560.82	38,775,366,862.41	30.17%	债券投资规模增加
其他资产	456,420,044.18	105,806,573.11	331.37%	预付对外投资款和所得税资产增加
拆入资金	10,382,854,062.26	6,981,948,241.69	48.71%	通过银行间市场拆入资金规模增加
交易性金融负债	1,864,309,746.32	31,013,763.85	5911.23%	卖出借入证券规模增加及其他参与人在合并结构化主体中享有的权益增加
衍生金融负债	139,814,261.55	34,185,864.97	308.98%	场外期权规模增加
代理承销证券款	33,000,000.00	-	-	代理承销股票款增加

应交税费	259,044,949.17	490,836,239.18	-47.22%	应交增值税及其附加、限售股个人所得税、企业所得税减少
应付款项	3,803,608,949.03	1,821,452,037.01	108.82%	应付衍生品业务交易款增加
预计负债	1,738,744.63	147,619.05	1077.86%	租赁复原义务、未决诉讼计提预计负债增加
递延所得税负债	173,677,144.71	367,306,661.05	-52.72%	净额列示后的应纳税暂时性差异减少
项目	2022 年	2021 年	增减幅度	主要变动原因
利息净收入	2,330,557,366.58	1,589,463,439.61	46.63%	其他债权投资利息收入增加和借入资金利息支出减少
投资收益	-176,874,300.65	1,009,491,901.90	-117.52%	交易性金融资产投资收益减少
公允价值变动收益	-682,453,538.28	446,763,918.57	-252.75%	交易性金融资产公允价值变动收益减少
汇兑收益	-4,758,889.28	515,955.55	-1022.34%	人民币对美元和港币汇率变动
资产处置收益	26,909.59	455,212.44	-94.09%	固定资产处置收益减少
信用减值损失	-87,906,556.21	104,512,255.87	-184.11%	融资类业务、其他债权投资等计提的减值准备减少
营业外收入	39,557,350.87	16,529,462.22	139.31%	取得联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
营业外支出	24,632,568.04	6,569,192.34	274.97%	赔偿支出增加
所得税费用	105,900,818.75	772,267,416.82	-86.29%	利润总额减少
少数股东损益	20,147,222.16	5,347,611.08	276.75%	控股子公司净利润增加
其他综合收益的税后净额	23,781,344.68	284,382,804.20	-91.64%	其他债权投资公允价值变动收益及其减值准备计提额减少
基本每股收益	0.27	0.44	-38.64%	净利润减少
稀释每股收益	0.27	0.42	-35.71%	净利润减少
经营活动产生的现金流量净额	2,321,645,031.81	9,000,930,601.88	-74.21%	回购业务及客户交易结算资金净流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,511,333,349.75	-663,453,307.88	-127.80%	投资支付的现金增加，收回投资、取得投资收益收到的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-3,320,924,022.68	651,861,101.50	-609.45%	债务融资净募集资金规模减少

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

### (1) 负债结构

2022 年末，公司负债总额为 1,281.25 亿元，较年初减少 5.66 亿元，降幅为 0.44%。扣除客户资金后

负债总额为 871.46 亿元，较年初增加 6.01 亿元，增幅为 0.69%。2022 年末公司债务融资总额为 767.89 亿元，其中，融资剩余期限在一年以内的为 456.84 亿元，融资剩余期限在一年以上的为 311.05 亿元，占债务融资总额比例分别为 59.49%和 40.51%，公司融资期限搭配合理，与资产结构匹配情况良好。公司扣除客户资金后的资产负债率为 73.85%，较年初增长 0.21 个百分点。在风险可控的前提下，公司负债规模及期限结构满足各项业务发展的需求。目前公司无到期未偿还的债务，经营情况良好，整体偿债能力强，流动性风险可控，未来面临的财务风险较低。

公司负债结构见下表：

单位：元

负债项目	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
应付短期融资款	3,803,438,354.37	2.39%	5,165,781,499.96	3.24%	-0.85%	
拆入资金	10,382,854,062.26	6.53%	6,981,948,241.69	4.37%	2.16%	通过银行间市场拆入资金规模增加
交易性金融负债	1,864,309,746.32	1.17%	31,013,763.85	0.02%	1.15%	卖出借入证券规模增加及其他参与人在合并结构化主体中享有的权益增加
衍生金融负债	139,814,261.55	0.09%	34,185,864.97	0.02%	0.07%	场外期权规模增加
卖出回购金融资产款	20,192,000,226.14	12.70%	26,643,658,922.41	16.69%	-3.99%	
代理买卖证券款	40,945,872,841.09	25.75%	42,145,888,076.68	26.40%	-0.65%	
代理承销证券款	33,000,000.00	0.02%		0.00%	0.02%	代理承销股票款增加
应付职工薪酬	3,053,314,060.27	1.92%	3,068,751,492.21	1.92%	0.00%	
应交税费	259,044,949.17	0.16%	490,836,239.18	0.31%	-0.15%	应交增值税及其附加、限售股个人所得税、企业所得税减少
应付款项	3,803,608,949.03	2.39%	1,821,452,037.01	1.14%	1.25%	应付衍生品业务交易款增加
合同负债	39,179,827.01	0.02%	41,348,597.04	0.03%	-0.01%	
预计负债	1,738,744.63	0.00%	147,619.05	0.00%	0.00%	租赁复原义务、未决诉讼计提预计负债增加
应付债券	42,410,659,867.21	26.68%	40,871,365,536.55	25.60%	1.08%	
租赁负债	414,741,926.90	0.26%	445,073,799.40	0.28%	-0.02%	
递延所得税负债	173,677,144.71	0.11%	367,306,661.05	0.23%	-0.12%	净额列示后的应纳税暂时性差异减少
其他负债	607,529,452.26	0.38%	582,035,591.05	0.36%	0.02%	

## （2）融资渠道

公司的融资渠道包括股权融资和债务融资，其中债务融资渠道包括：银行间市场信用拆借、银行间和交易所市场债券回购、公司债券、次级债券、可转换债券、收益凭证、转融通、债权收益权转让与回购、银行借款等。

报告期内，公司根据业务资金需要综合运用上述渠道进行短期资金周转以及募集长期运营资金，支持业务发展。

## （3）公司维持流动性水平所采取的措施和相关管理政策

科学合理的流动性管理体系是保证公司健康稳健经营的重要条件。公司高度重视流动性管理，强调安全性、流动性和收益性的有机结合，通过合理的资产配置，多元化的融资工具运用，动态的资产负债表管理，实现资金来源与资金运用在期限、结构等方面的合理匹配，将流动性保持在合理水平，保证到期负债的偿还和业务发展的需要。

在实际工作中，公司实施流动性风险限额管理，对各业务条线设置规模和风险限额，动态监控流动性风险指标；不断完善流动性储备管理体系，持有充足的高流动性资产满足公司流动性要求；同时建立和完善流动性监控系统及压力测试机制，开展流动性风险应急演练，以确保公司流动性的安全。

## （4）公司融资能力分析

公司规范经营，信誉良好，资产质量优良，具备较好的盈利能力和较强的偿债能力。近年来融资渠道和交易对手不断扩充，与各大商业银行均保持良好的合作关系，授信额度充足，融资渠道畅通，具有较强的融资能力。作为上市券商，公司也可以通过股权融资等方式，解决长期发展的资金需求。

# 八、投资状况

## 1、对外股权投资总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,242,932,393.45	328,543,121.46	278.32%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	年初账面价值	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	2171361	21 浙江债 67	1,330,789,276.46	公允价值计量	-	-	30,455,083.54	1,330,789,276.46	-	38,845,160.29	1,365,208,783.08	其他债权投资	自有资金
债券	2105379	21 安徽债 24	964,966,219.78	公允价值计量	134,218,567.83	-	18,576,380.22	833,361,782.43	-	27,201,661.75	998,155,045.65	其他债权投资	自有资金
债券	2105664	21 河南债 45	902,083,906.82	公允价值计量	1,239,045,734.35	-	24,637,993.18	-	317,160,574.60	41,344,647.76	938,396,465.22	其他债权投资	自有资金
债券	2105930	21 福建债 33	905,941,587.48	公允价值计量	-	-	16,535,912.52	905,941,587.48	-	24,482,057.21	931,622,196.13	其他债权投资	自有资金
债券	2005516	20 浙江债 23	886,188,016.07	公允价值计量	-	-	11,863,393.93	1,396,282,723.37	518,035,118.78	41,656,873.60	900,696,544.62	其他债权投资	自有资金
债券	160697	20 江苏 10	819,776,380.17	公允价值计量	503,807,301.10	-	15,130,399.83	321,382,104.97	-	25,473,488.40	838,647,293.81	其他债权投资	自有资金
债券	2171174	21 安徽债 52	804,084,722.53	公允价值计量	-	-	19,163,277.47	804,084,722.53	-	22,836,990.49	826,142,585.64	其他债权投资	自有资金
债券	2205003	22 河南债 03	739,414,517.83	公允价值计量	-	-	10,658,362.17	739,414,517.83	-	23,152,884.13	761,351,445.22	其他债权投资	自有资金
债券	2105722	21 陕西债 36	709,509,028.35	公允价值计量	767,728,803.48	-	15,159,571.65	-	51,974,004.25	27,975,956.23	733,396,969.57	其他债权投资	自有资金
债券	173718	21 四川 21	697,939,400.26	公允价值计量	708,619,418.46	-	21,070,429.74	-	568,165.31	25,293,834.69	720,501,868.46	其他债权投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			64,557,105,207.64	—	63,345,322,297.18	-664,372,660.92	245,929,241.61	304,943,314,086.25	301,447,485,686.55	431,361,049.84	64,862,387,105.75	—	—
合计			73,317,798,263.39	—	66,698,742,122.40	-664,372,660.92	429,180,045.86	311,274,570,801.32	302,335,223,549.49	729,624,604.39	73,876,506,303.15	—	—

注：①本表填列公司报告期内持有的以公允价值计量的境内外股票、基金、债券、信托产品等金融资产的初始投资成本、资金来源、报告期内购入或售出及报告期损益情况等。

- ②对于非以公允价值计量的金融资产投资，公允价值相关项目填不适用。
- ③本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况。
- ④其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。
- ⑤报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益、利息收入及公允价值变动损益。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额（不含利息）	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额（不含利息）
2018	公开发行可转换公司债券	495,635.00	22,935.00	495,635.00	-	-	-	-	-	-

#### 募集资金总体使用情况说明

2018年3月，公司公开发行可转换公司债券募集资金为人民币4,956,350,000.00元，累计使用募集资金4,956,350,000.00元（不含支付银行手续费），其中本报告期使用募集资金229,350,000.00元（不含支付银行手续费）；累计募集资金利息收入为56,391,997.95元，其中本报告期募集资金利息收入为56,355.94元。截至报告期末，公司公开发行可转换公司债券全部募集资金投资项目已实施完毕，节余募集资金56,391,447.95元，系扣除银行手续费后的利息收入，已全部用于永久补充流动资金，募集资金专户于本报告期完成注销。

公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及《长江证券股份有限公司募集资金管理制度》《三方监管协议》的规定和要求存放、使用和管理募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关息进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

注：除2018年公开发行可转换公司债券募集资金外，公司发行的各期债券募集资金使用情况详见本报告“第八节 债券相关情况”中相关内容。

### （2）募集资金承诺项目情况

适用  不适用



## 2018 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.扩大资本中介业务规模, 增强公司盈利能力	否	495,635.00	495,635.00	—	200,000.00	—	—	—	—	否
2.增加对子公司的投入, 增强子公司盈利能力	否			22,935.00	245,635.00	—	—	—	—	否
3.扩大证券投资及做市业务规模, 增加投资范围, 丰富公司收入来源	否			—	50,000.00	—	—	—	—	—
<b>承诺投资项目小计</b>	—	495,635.00	495,635.00	22,935.00	495,635.00	100%	—	—	—	—
<b>超募资金投向:</b>	—									
<b>超募资金投向小计</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	495,635.00	495,635.00	22,935.00	495,635.00	100%	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用。因募集资金的使用投入与公司各项业务发展的非募集资金使用投入之间存在有机联系, 难以单独核算效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年3月16日, 公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用4亿元可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司于2021年3月23日将前述4亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金, 2021年归还1.2亿元, 2022年2至3月归还2.8亿元, 已在批准使用期限内全部归还至募集资金专用账户。									
用闲置募集资金进行现金管理情况	无									

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至报告期末，公司公开发行可转换公司债券全部募集资金投资项目已实施完毕，节余募集资金 56,391,447.95 元，系扣除银行手续费后的利息收入，已全部用于永久补充流动资金，募集资金专户于本报告期完成注销。节余募集资金永久补充流动资金的议案已经公司第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十二次会议审议通过，详情参见公司于 2022 年 4 月 30 日发布在巨潮资讯网的《关于公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的公告》。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 十、主要控股参股公司分析

### 1、主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
长江证券承销保荐有限公司	子公司	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB30,000 万元	1,296,128,561.13	713,725,032.70	741,017,789.90	298,565,017.92	224,111,447.79
长江证券（上海）资产管理有限公司	子公司	证券资产管理，公开募集证券投资基金管理业务	RMB230,000 万元	3,420,597,394.11	3,055,928,077.11	282,429,292.43	124,688,133.46	91,847,106.29

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
长江证券国际金融集团有限公司	子公司	金融控股公司，主要通过下设专业子公司从事证券经纪、期货经纪、资产管理、投资银行等业务	实收资本 HK\$147,041.36 万元	790,371,351.68	469,616,579.39	1,182,070.98	-59,715,493.15	-62,265,739.56
长江期货股份有限公司	子公司	期货业务、公募证券投资基金销售、债券市场业务、期货公司资产管理业务	RMB58,784 万元	7,726,120,707.93	972,191,682.53	652,648,059.47	146,953,002.38	109,520,339.09
长江成长资本投资有限公司	子公司	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB280,000 万元	1,834,187,877.24	1,760,693,647.48	200,284,163.29	173,065,777.54	174,497,485.21
长江证券创新投资（湖北）有限公司	子公司	股权投资、项目投资	RMB200,000 万元	2,486,850,607.56	2,350,048,311.44	92,697,464.19	72,713,584.71	56,914,884.15
长信基金管理有限责任公司	参股公司	基金管理业务、发起设立基金	RMB16,500 万元	1,521,919,144.65	1,243,370,538.69	625,468,658.26	232,693,170.64	173,052,996.11

注：2023 年 1 月，长江证券创新投资（湖北）有限公司注册资本变更为 RMB500,000 万元。

## 2、报告期内取得和处置子公司的情况

详见“《公司 2022 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

## 3、主要控股公司、参股公司经营情况及业绩分析

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

对于公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并财务报表范围。截至 2022 年末，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体共有 76 个，主要包括资产管理计划、信托计划和基金，上述纳入合并财务报表范围的结构化主体的总资产为人民币 93.22 亿元，公司在上述结构化主体中的权益为人民币 79.84 亿元。

## 十二、公司未来发展的展望

## 1、对中国证券市场的展望

党的二十大报告明确提出，要健全资本市场功能，提高直接融资比重，着力促进全体人民共同富裕。“十四五”时期，资本市场在金融服务实体经济、实现国民共同富裕等方面，被赋予了更多责任。券商作为连接资本市场和实体经济的重要桥梁，是推动科技创新、产业升级、实现居民财富保值增值的重要主体，将迎来重大发展机遇。

展望 2023 年，在稳中求进的总基调下，在积极的财政政策和稳健的货币政策协调配合下，在产业发展、科技创新等政策的密切支持下，宏观经济复苏将为资本市场发展提供强有力的支撑，实现共同富裕、全面注册制改革等政策也将成为证券业发展的重要驱动力。从个人养老金制度正式起航到全面注册制落地，从提高直接融资占比到资本市场持续扩容，从融资功能强化到投资端改革提升投资者获得感，为证券行业营造了良好的经营环境。

### （1）投行业务保持高速增长

2022 年，A 股 IPO 融资规模达到 5,868.86 亿元（上市日口径），创下历史新高，位列全球第一，其中科创板占比达到 43%。目前，通过注册制实现上市的企业数量已经破千，预计 2023 年 IPO 发行家数继续保持高位。随着全面注册制落地，券商在引导金融资源流向国家战略重点领域、支持企业创新发展的同时，有望继续扩大投行业务规模，通过“产业+金融”的模式实现产业链延伸和收益增长。

### （2）财富管理市场空间巨大

2022 年，居民存款超过 15 万亿元，新增存款有部分将向投资转化。直接融资渠道的不断拓宽，将进一步推动居民财富管理需求增加。2022 年 11 月，个人养老金制度正式落地，有望推动养老金账户投资顾问业务快速发展，专业投顾需求增加，个人全生命周期的财富规划开启，助推大量新增资金进入资本市场，为财富管理业务长期发展提供更多的空间。

## 2、公司优势及经营中存在的问题

2022 年，公司立足当下、谋划长远，优化战略、狠抓业务、强化协同、规范管理。报告期内，公司多项业务行业地位明显提升，经纪业务代买市占率（不含席位租赁）创近年新高，客户资产稳步增长；投行业务稳步增长，IPO 业务提升明显；私募业务收入逆市增长；研究业务稳居行业前列，新财富评选首次登顶。

在综合化发展进程中，公司还存在资本金不足等制约因素。对比竞争对手和战略目标，还存在短板，投顾能力、专业能力和项目获取能力等有待进一步提升，客户结构仍待改善，业务协同体系尚有一定的提升空间。

## 3、公司战略规划及经营计划

2023 年是明确新战略目标后的首战之年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大

精神，落实监管要求，提振发展信心，共创协同价值，以服务国家战略、服务实体经济、服务客户财富增长为指引，坚持战略导向，严守合规底线，严格管控风险，牢固树立“全员为股东创造价值”的理念，打造长江特色，围绕“零售、机构、企业”三类客户和“财富、机构、投行、自营、资管、国际”六大业务，推动业务突破与创新，致力于成为有特色的现代化投资银行。

2023 年，公司将保持基石业务稳固提升，推动增量业务突破发展。一是巩固提升基石业务。研究业务继续保持市场前列地位，零售经纪业务继续发挥压舱石作用，债券投资保持稳健发展，证券投资继续提升能力。二是突破性拓展新的业绩增长点。打造“产业+金融”结合的产业投行，从以项目为中心向以客户为中心转型，建立客户分层经营体系，聚焦核心赛道，深耕重点区域，全方位服务实体经济；大力推进私募客户主经纪商服务，重点服务头部私募，利用“总分联动”服务模式向客户提供端到端的一体化服务，扩大私募代销保有规模，稳步开展衍生品业务；以资产配置为核心推进高净值财富管理，以投研驱动财富管理业务增长，打造投顾平台，通过“线上+线下”联动、“投行+私行”联动等方式，拓宽高净值客户渠道。

#### 4、业务创新情况

报告期内，公司紧跟市场改革创新步伐，持续推进产品和业务发展创新进程，积极拓展研究、债券、衍生品等业务创新，并且已取得了一定的创新成果。

坚持科技赋能研究服务。目前推出长江 ESG 系列指数，包括长江 300 环境最佳实践系列指数、长江 300ESG 社会实践系列指数及长江 300 治理最佳实践系列指数，为投资者提供覆盖面更广、更具代表性的基准工具。

支持创新债券融资品种推进。积极服务国家战略，贯彻落实开展乡村振兴债券业务战略，报告期内累计发行乡村振兴相关债券 4 只，规模在 40 亿左右；同时持续推进债券项目创新工作，完成三峡资本 2022 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券的工作，系资本市场公开发行的首单央企资本投资类公司绿色公司债券。

加快推进衍生品业务创新发展。“快推进衍生品期权、市值雪球、宽基指数互换、融券互换、定制化保本和非保本浮动收益凭证等多项创新业务落地，不断丰富服务客户的衍生品工具。

#### 5、公司资金需求说明

2022 年，公司各项业务有序开展，信用业务、自营业务等资金占用型业务，需要大量资金支持。报告期内，公司综合运用各类融资工具筹措资金满足业务需求，包括且不限于公司债券、次级债券、收益凭证以及两融收益权转让与回购等。2023 年，公司将继续加强资金管理，根据市场变化及业务实际需求，合理进行资金配置、综合运用融资工具，支持业务发展，保障公司经营规划的顺利完成。

### 十三、公司经营活动中可能面临的风险及已采取的对策和措施

公司始终认为，有效的风险管理和内部控制是公司平稳经营的核心要素。公司实施全面风险管理，做到对各类风险、各组织层级、各类业务以及全体员工的全覆盖，确保整体风险可测、可控、可承受。在日常经营活动中，公司可能面临的主要风险有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险等。同时，针对新业务开展过程中面临的上述各种风险，公司建立了新业务风险管理机制，加强对新业务风险的事前识别、事中评估和事后检查力度，能够有效地管控各类风险。

## 1、市场风险

公司面临的市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、衍生品价格、商品价格等）不利波动而导致公司资产、自营投资组合损失的风险，主要集中于权益价格风险和利率风险领域。

### （1）权益价格风险

权益价格风险指因权益类证券市场发生变动而导致损失的风险，主要来源于自营股票投资、新三板做市股票、股指期货等衍生品投资、资管计划投资的权益类证券等。股票价格具有较大的不确定性，是公司面对的主要市场风险类型。报告期内，A股市场大幅下跌后深V反弹，各板块指数均不同程度下跌，上证50、上证指数跌幅相对较小，跌幅分别为-19.52%、-15.13%，创业板指、中证500、沪深300跌幅相对较大，跌幅分别为-29.37%、-20.31%、-21.63%。

### （2）利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致损失的风险，主要来源于自营固定收益类证券投资、融资类业务、债务融资等。2022年，中债新综合财富总值指数上涨，累计涨幅3.30%，中债五年期、十年期国债到期收益率较上年末分别上行4个和6个基点，年末收益率分别为2.64%、2.84%。

报告期内，公司总体上对市场风险持积极进取的态度，采取了多项措施进行防范：①基于市场变化和业务趋势，分级授权投资品种范围、投资规模和损失等限额，严格落实风险限额管控机制；②执行多元化投资策略，灵活选择投资品种及比重，积极开展策略研究，适当运用股指期货、国债期货等金融衍生品对冲市场风险；③规范、科学使用金融估值工具、内部风险计量模型，动态监控相关风险控制指标和业务状况，综合运用风险净敞口、VaR值（在险价值）、希腊字母、久期、基点价值、风险调整收益、敏感性分析及压力测试等计量手段，定期量化分析、评估市场风险，有效反映内在风险状况。

报告期内，公司自营投资等各项业务量化指标保持平稳，未出现重大市场风险事件。

## 2、信用风险

公司面临的信用风险主要是指发行人或交易对手未能履行合同规定的义务，或由于信用评级变动或履约能力变化导致债务的市场价值变动，从而造成损失的风险。信用风险主要来源于以下业务类别：一是融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易、限制性股票融资等融资类业务；二是债券投资交易、其他信用类产品等投资类业务；三是利率互换、场外期权、远期等场外衍生品业务；四是承担信用风险管理职责的其他业务。2022年，宏观货币政策整体宽松，流动性保持充裕，信用风险暴露趋缓，全年债券市场新增违约债券数量和违约主体个数均大幅减少。

报告期内，公司总体上对信用风险采取稳健进取的态度，采取了多项措施进行管理：（1）完善信用风险管理制度，健全尽职调查、信用评级、准入管理、资产分类、风险监测、风险处置、风险报告等全流程管控机制；（2）持续完善客户信用评级体系，建立统一的评级模型来识别和评估客户信用风险，不断完善管理流程和管理标准；（3）持续健全风险限额授权体系，对各业务进行风险限额分级授权，严控风险敞口、集中度、信用评级等风控指标；（4）持续优化信用风险计量体系，对客户违约率、违约损失率、抵押物覆盖率、预期信用损失等风控指标进行计量，设定合理的信用风险压力情景，开展定期和专项压力测试并对测试结果作出应对；（5）建立资产质量管理体系，定期开展资产风险排查和资产分类，并通过各类风险缓释措施和各种风险处置手段，逐步化解存量风险，降低公司承担的风险资产暴露水平；（6）持续加强信用风险信息体系建设，不断提升风险评估、计量、监控、预警、报告等管理流程的自动化水平和管理效率。

报告期内，公司融资类业务资产质量稳定向好，存量风险逐步压缩化解；自营投资持仓债券年内未发生违约事件，整体信用风险可控。

### 3、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。2022 年公司持续关注市场资金面的变化，使用多项融资工具优化负债期限结构，确保资产负债期限错配处于合理范围。公司各项主要业务合理发展，流动性指标处于正常水平，公司外部融资渠道稳定。

报告期内，公司实施稳健的流动性风险管理策略，通过多项措施进行积极防范：（1）坚持资金统一管理运作，强化资金头寸和现金流量管理，每日计算未来一定期限内资金缺口，评估公司资金支付能力；（2）根据风险偏好建立规模适当的优质流动性资产储备并逐日监测；（3）基于监管要求及内部流动性风险管理需要，对流动性风险指标实行限额管理，每日计算、监控相关限额指标；（4）定期和不定期开展流动性风险压力测试，评估公司风险承受能力，并针对性改进提升公司流动性风险承压能力；（5）定期开展流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力；（6）持续完善流动性风险报告体系，向经营层及董事会及时报告公司流动性风险水平及管理状况。

报告期内，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）持续满足监管要求，整体流动性风险可控。

### 4、操作风险

操作风险是指内部流程不完善、人为操作失误、信息系统故障或外部事件给公司造成损失的风险。操作风险贯穿于公司各部门、各子公司、各分支机构的各个岗位、各项工作流程，具有覆盖面广、种类繁多且贯穿始终的特点。随着公司业务规模的不断扩大、业务种类的日趋复杂、综合化经营等进程的推进，如未能及时识别各条线和日常经营的关键操作风险点并采取有效的缓释措施，可能导致公司因操作风险管理不善而造成重大损失。

报告期内，公司对操作风险采取厌恶的态度，通过多项措施进行管理：（1）事前梳理业务流程、梳理业务风险点、收集外部风险信息，持续完善、优化现有业务流程、系统功能、业务管控措施等，排除风险隐患；（2）事中通过各类信息系统监控业务数据、预警信息等，分析、排查潜在风险；（3）事后对风险事件进行深入分析，及时制定整改方案，督导、落

实整改措施，并对风险事件的责任单位和个人进行问责，进一步强化全员风险意识；（4）对重点业务、新业务、风险事件涉及的业务开展全面自查，排查风险隐患，完善业务整体管控措施，防范风险事件发生。

报告期内，公司未出现重大操作风险事件。

## 5、合规风险

根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》的规定，合规风险是指因证券基金经营机构或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券基金经营机构被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

报告期内，公司以深化能力建设、强化风险防控、优化长效机制、内化合规文化为重点，不断拓展合规管理纵深。（1）主动适应法律法规、监管规章和自律规则及行业发展变化，适时制订修订相关规章制度及操作规程，加强新法新规新案例学习解读与触达普及，持续夯实人人懂法遵纪守规氛围。（2）优化重点领域合规风险的定期跟踪摸排交流机制，围绕“一个强化、两项提升、三个评估”推进反洗钱工作增效，多管齐下从源头防范员工违规执业合规风险。（3）加强合规宣导，完善文化建设机制体制，积极开展同业交流互鉴，主动开展多项课题研究，多途径全方位夯实合规文化培育。

报告期内，公司未受到重大行政处罚。

## 6、声誉风险

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

公司持续强化声誉风险管理力度，采取多项举措提升声誉风险事件防范及处置能力：（1）完善声誉风险管理制度体系，明确董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司的职责分工，强化垂直管理和过程管理；（2）强化各条线风险识别，全面、系统、持续地收集和识别职责范围内的声誉风险驱动因素并及时上报，提升对声誉风险事件的前瞻预防能力；（3）实时监测公司舆情，及时发现、处置风险隐患，降低负面影响；（4）建立工作人员声誉约束考核机制，将员工声誉风险管理情况纳入人事管理体系并作为工作考核、晋升等情形的重要判断依据；（5）持续开展声誉风险管理培训，提升全员声誉风险防范意识，强化各单位防范、化解声誉风险事件的能力；（6）持续规范公司各单位品牌宣传行为，明确公司品牌宣传流程规范及宣传要求，严格把关发布内容的真实性、合规性、严谨性，强化员工个人自媒体平台发布信息管理，提升全员声誉风险管理意识。

报告期内，公司未出现重大声誉风险事件。

## 7、新业务风险

新业务风险种类新颖复杂，风险点多样不定，公司持续建立并完善新业务风险管理制度和流程，持续优化相应的风险计



量模型和风险对冲方法。

公司采取多项措施控制新业务风险：（1）明确新业务的风险管理制度与流程，新业务上线前进行充分风险识别、评估，制定相应的风险管控措施；（2）新业务上线后，加强监控力度，提高专项评估频率；（3）不断核查业务运作中的问题，总结各类业务的风险特点，持续健全新业务制度、流程和风险管控机制。

报告期内，公司新业务运行情况良好，新业务风险在公司可承受范围内，未对公司的经营成果和财务状况产生重大影响。

#### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈及的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022-06-16	无	投资者网上集体接待活动	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，就公司经营情况、利润分配、企业文化等方面进行沟通交流。	互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a>
2022-06-17	无	网上业绩说明会	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，就公司经营情况、竞争优势、公司治理等方面进行沟通交流。	互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a>

#### 十五、已披露重要信息索引

序号	公告名称	公告日期
1	关于高级管理人员辞职的公告	2022-01-01
2	公司 2021 年第四季度可转债转股情况公告	2022-01-05
3	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2022 年付息公告	2022-01-07
4	公开发行公司债券发行公告	2022-01-13
5	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-01-13
6	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-01-13
7	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-01-13
8	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告	2022-01-13
9	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2022-01-17
10	关于向专业投资者公开发行短期公司债券获得中国证券监督管理委员会注册批复的公告	2022-01-19
11	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-01-21
12	关于第一大股东新理益集团有限公司部分股份解除质押的公告	2022-01-25

13	关于独立董事辞职的公告	2022-01-29
14	关于第一大股东新理益集团有限公司部分股份解除质押的公告	2022-01-29
15	关于聘任公司副总裁的独立意见	2022-02-12
16	公司第九届董事会第十六次会议决议公告	2022-02-12
17	2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）2022 年付息公告	2022-02-22
18	关于董事长辞职的公告	2022-02-26
19	公司第九届董事会第十七次会议决议公告	2022-02-26
20	公司独立董事关于董事长任期内辞职的独立意见	2022-02-26
21	联合资信评估股份有限公司关于长江证券股份有限公司董事长发生变动的关注公告	2022-03-03
22	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司董事长发生变动事项的受托管理事务临时报告	2022-03-04
23	关于“21 长江 04”初始登记账户调整的公告	2022-03-07
24	公司可转换公司债券 2022 年付息公告	2022-03-08
25	公司 2021 年度业绩快报	2022-03-10
26	关于第一大股东进行股票质押暨解除部分质押的公告	2022-03-12
27	公司关于归还募集资金的公告	2022-03-16
28	2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）2022 年付息公告	2022-03-21
29	2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券更名公告	2022-03-25
30	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告	2022-03-25
31	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）发行公告	2022-03-25
32	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）募集说明书摘要	2022-03-25
33	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）募集说明书	2022-03-25
34	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-03-28
35	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-03-28
36	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-03-28
37	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-03-28
38	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）票面利率公告	2022-03-28
39	关于第一大股东进行股票质押式回购交易的公告	2022-03-29
40	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）发行结果公告	2022-03-30
41	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-04-01

42	公司 2022 年第一季度可转债转股情况公告	2022-04-02
43	2021 年社会责任报告	2022-04-30
44	公司募集资金管理制度	2022-04-30
45	监事会决议公告	2022-04-30
46	2021 年度独立董事述职报告（余振）	2022-04-30
47	独立董事对担保等事项的独立意见	2022-04-30
48	公司全面风险管理制度	2022-04-30
49	公司关于拟续聘会计师事务所的公告	2022-04-30
50	关于公司董事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明	2022-04-30
51	公司关联交易管理制度	2022-04-30
52	2021 年度风险控制指标报告	2022-04-30
53	2021 年度独立董事述职报告（史占中）	2022-04-30
54	关于公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的公告	2022-04-30
55	公司关于 2022 年度日常关联交易预计的公告	2022-04-30
56	2021 年年度报告	2022-04-30
57	关于公司监事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明	2022-04-30
58	关于公司 2022 年度日常关联交易预计和聘请审计机构的独立董事事前认可函	2022-04-30
59	国泰君安证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见	2022-04-30
60	2021 年年度审计报告	2022-04-30
61	年度募集资金使用情况专项说明	2022-04-30
62	董事会决议公告	2022-04-30
63	2021 年年度报告摘要	2022-04-30
64	2021 年度独立董事述职报告（潘红波）	2022-04-30
65	2022 年一季度报告	2022-04-30
66	公司关于控股子公司为其全资子公司提供担保的公告	2022-04-30
67	年度股东大会通知	2022-04-30
68	独立董事候选人声明	2022-04-30
69	独立董事提名人声明	2022-04-30
70	国泰君安证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司关于节余募集资金永久补充流动资金的专项核查意见	2022-04-30
71	关于公司管理层 2021 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明	2022-04-30
72	2021 年度监事会工作报告	2022-04-30

73	内部控制自我评价报告	2022-04-30
74	2021 年度独立董事述职报告（田轩）	2022-04-30
75	年度关联方资金占用专项审计报告	2022-04-30
76	内部控制鉴证报告	2022-04-30
77	年度募集资金使用鉴证报告	2022-04-30
78	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）信用评级报告	2022-05-20
79	2021 年面向专业投资者公开发行次级债券更名公告	2022-05-20
80	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行公告	2022-05-20
81	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书摘要	2022-05-20
82	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书	2022-05-20
83	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-05-23
84	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-05-23
85	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-05-23
86	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-05-23
87	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）簿记建档时间的公告	2022-05-23
88	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）票面利率公告	2022-05-23
89	关于召开 2021 年年度股东大会的提示性公告	2022-05-24
90	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行结果公告	2022-05-25
91	长江证券 2021 年年度股东大会法律意见书	2022-05-28
92	公司 2021 年年度股东大会决议公告	2022-05-28
93	2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-05-30
94	2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）2022 年付息公告	2022-06-06
95	当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告	2022-06-07
96	华泰联合证券有限责任公司关于长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的事项受托管理事务临时报告	2022-06-10
97	关于召开 2021 年度网上业绩说明会的公告	2022-06-11
98	关于第一大股东部分股份解除质押暨重新质押的公告	2022-06-15
99	公开发行债券 2022 年跟踪评级报告	2022-06-17
100	公开发行公司债券受托管理事务报告（2021 年度）	2022-06-17

101	可转换债券 2022 年跟踪评级报告	2022-06-18
102	关于根据 2021 年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告	2022-06-30
103	2021 年年度权益分派实施公告	2022-06-30
104	公司 2022 年第二季度可转债转股情况公告	2022-07-02
105	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告	2022-07-06
106	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券更名公告	2022-07-06
107	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行公告	2022-07-06
108	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书	2022-07-06
109	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书摘要	2022-07-06
110	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2022-07-07
111	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2022-07-07
112	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）票面利率公告	2022-07-07
113	2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）2022 年付息公告	2022-07-08
114	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告	2022-07-11
115	关于办公地址变更的公告	2022-07-16
116	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-07-18
117	关于第一大股东部分股份解除质押的公告	2022-07-27
118	2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2022 年本息兑付及摘牌公告	2022-07-28
119	关于预计触发可转债转股价格向下修正条件的提示性公告	2022-08-06
120	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书	2022-08-12
121	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）发行公告	2022-08-12
122	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书摘要	2022-08-12
123	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告	2022-08-12
124	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券更名公告	2022-08-12
125	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15
126	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15
127	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15
128	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15

129	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15
130	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）簿记建档时间的公告	2022-08-15
131	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）票面利率公告	2022-08-15
132	关于第一大股东部分股份解除质押的公告	2022-08-16
133	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）2022 年付息公告	2022-08-16
134	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）2022 年付息公告	2022-08-16
135	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）发行结果公告	2022-08-17
136	2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-08-22
137	2022 年半年度风险控制指标报告	2022-08-27
138	董事会发展战略委员会工作细则（2022 年 8 月）	2022-08-27
139	投资者关系管理制度（2022 年 8 月）	2022-08-27
140	董事会关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2022-08-27
141	董事会审计委员会工作细则（2022 年 8 月）	2022-08-27
142	董事会薪酬与提名委员会工作细则（2022 年 8 月）	2022-08-27
143	半年报监事会决议公告	2022-08-27
144	信息披露事务管理制度（2022 年 8 月）	2022-08-27
145	内幕信息及知情人登记管理制度（2022 年 8 月）	2022-08-27
146	公司 2022 年第一次临时股东大会文件	2022-08-27
147	董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度（2022 年 8 月）	2022-08-27
148	2022 年半年度报告摘要	2022-08-27
149	半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2022-08-27
150	董事会风险管理委员会工作细则（2022 年 8 月）	2022-08-27
151	半年报董事会决议公告	2022-08-27
152	关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知	2022-08-27
153	2022 年半年度报告	2022-08-27
154	2022 年半年度财务报告	2022-08-27
155	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2022-08-27
156	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）发行公告	2022-09-13
157	公开发行债券 2022 年跟踪评级报告	2022-09-13
158	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）募集说明书摘要	2022-09-13
159	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）募集说明书	2022-09-13

160	2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券更名公告	2022-09-13
161	关于召开 2022 年第一次临时股东大会的提示性公告	2022-09-14
162	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2022-09-14
163	关于延长长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）簿记建档时间的公告	2022-09-14
164	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）票面利率公告	2022-09-14
165	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）发行结果公告	2022-09-16
166	公司董事会议事规则（2022 年 9 月）	2022-09-17
167	公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告	2022-09-17
168	公司章程（2022 年 9 月）	2022-09-17
169	公司监事会议事规则（2022 年 9 月）	2022-09-17
170	公司股东大会议事规则（2022 年 9 月）	2022-09-17
171	公司独立董事制度（2022 年 9 月）	2022-09-17
172	长江证券 2022 年第一次临时股东大会法律意见书	2022-09-17
173	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）发行结果公告（以此为准）	2022-09-19
174	2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）2022 年付息公告	2022-09-19
175	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）2022 年本息兑付及摘牌公告	2022-09-22
176	2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告	2022-09-23
177	关于变更注册地址、注册资本等事项的公告	2022-09-28
178	关于预计触发可转债转股价格向下修正条件的提示性公告	2022-09-30
179	公司 2022 年第三季度可转债转股情况公告	2022-10-11
180	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）2022 年付息公告	2022-10-12
181	2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）2022 年本息兑付及摘牌公告	2022-10-13
182	公司第九届董事会第二十一次会议决议公告	2022-10-14
183	关于不向下修正可转债转股价格的公告	2022-10-14
184	2022 年三季度报告	2022-10-29
185	关于召开 2022 年第二次临时股东大会的通知	2022-11-26
186	独立董事候选人声明（潘红波）	2022-11-26
187	公司 2022 年第二次临时股东大会文件	2022-11-26
188	独立董事候选人声明（史占中）	2022-11-26
189	独立董事候选人声明（余振）	2022-11-26
190	公司第九届董事会第二十三次会议决议公告	2022-11-26

191	独立董事提名人声明	2022-11-26
192	独立董事关于推选公司第十届董事会董事候选人的独立意见	2022-11-26
193	独立董事候选人声明（张跃文）	2022-11-26
194	公司第九届监事会第十六次会议决议公告	2022-11-26
195	公司第十届董事会第一次会议决议公告	2022-12-17
196	公司第十届董事会第二次会议决议公告	2022-12-17
197	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2022-12-17
198	公司第十届监事会第一次会议决议公告	2022-12-17
199	公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告	2022-12-17
200	长江证券 2022 年第二次临时股东大会法律意见书	2022-12-17
201	公司关于选举公司第十届监事会职工代表监事的公告	2022-12-17



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、监管规章及自律要求，不断完善法人治理结构，规范业务运作，健全和完善合规管理制度和内控管理体系，以党建为引领，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层级在其职责与权限范围内各司其职，保障公司治理科学、规范、透明、有效。公司信息披露及时、准确、完整，报告期内，公司连续十二年在深交所年度信息披露考核中获得“A”类评价，并荣获中国上市公司协会“2022 上市公司董事会秘书履职评价 5A”“2022 上市公司董办最佳实践”殊荣。

报告期内，公司根据政策与法律法规变化，及时修订了《公司章程》及配套议事规则等基本制度，持续完善了《公司全面风险管理制度》《公司关联交易管理制度》《公司信息披露事务管理制度》《公司内幕信息及知情人登记管理制度》等管理规范，进一步扎紧了制度篱笆，强化了制度约束作用。

公司严格贯彻落实《内幕信息及知情人登记管理制度》，保障公司内幕信息管理合法合规。报告期内，公司做好内幕信息管理及知情人登记工作，在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等环节中真实、准确、完整地记录所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息内容和知悉时间等信息。

截至目前，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司不存在控股股东。公司与第一大股东新理益集团在业务、人员、资产、机构以及财务等方面完全保持独立。公司经营活动不受股东单位及其关联方的控制和影响，业务体系完整独立，能够保持充分的自主经营能力。

公司设立了人力资源部，建立了独立的人员选聘、工资薪酬等体系和制度，根据业务需要自主招聘人员、确定岗位和签订劳动合同，公司的劳动人事管理与股东单位完全分离。

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，公司对资产拥有独立清晰的所有权和使用权，与股东单位产权关系明确，资产界定清晰，公司依法独立经营管理公司资产，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备及商标。公司未对股东单位提供担保，不存在股东单位及关联方非经营性占用公司资产、资金以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。

公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与第一大股东及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

公司按照《企业会计准则》《企业会计准则-应用指南》《金融企业财务规则》等规定，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的财务部门，由公司董事会任命财务总监，并配备了独立的专职财务会计人员，不存在财务会计人员在股东单位兼职的现象。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，办理了独立的税务登记，依法按财税制度规定缴纳各类税款，与股东单位无混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.55%	2022-05-27	2022-05-28	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》《公司 2021 年度独立董事述职报告》《公司 2021 年年度报告及其摘要》《公司 2021 年度财务决算报告》《关于公司 2021 年度利润分配的议案》《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》《关于公司聘用 2022 年度审计机构的议案》《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《公司 2021 年半年度风险控制指标报告》《公司 2021 年度风险控制指标报告》《关于公司 2022 年度风险偏好授权的议案》《关于长江证券国际金融集团有限公司为其全资子公司提供担保的议案》《关于公司董事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司监事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2021 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《关于增补公司独立董事的议案》等议案
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.25%	2022-09-16	2022-09-17	审议通过《关于修订<公司章程>暨变更公司注册地址、注册资本的议案》《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》《关于修订<公司独立董事制度>的议案》《关于变更公司法定代表人的议案》《公司 2022 年半年度风险控制指标报告》等议案
2022 年第二次	临时股东	57.12%	2022-12-16	2022-12-17	审议通过《关于选举公司第十届董事会董事的

临时股东大会	大会				议案》《关于选举公司第十届监事会股东代表监事的议案》等议案
--------	----	--	--	--	-------------------------------

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	期末持股数(股)	报告期内从公司获得的税前报酬(万元)	是否在公司关联方获取报酬
金才玖	董事长	男	57	现任	2022-02-25	至第十届届满	0	0	149.66	是
	副董事长			离任	2016-12-12	2022-02-25				
陈佳	副董事长	男	40	现任	2016-12-12	至第十届届满	0	0	0	是
李新华	董事	男	59	现任	2018-12-10	至第十届届满	0	0	179.69	否
	董事长			离任	2018-12-10	2022-02-24				
黄雪强	董事	男	55	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	20	是
陈文彬	董事	男	36	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	20	是
郝伟	董事	男	49	现任	2021-05-21	至第十届届满	0	0	0	是
赵林	董事	男	56	现任	2020-05-20	至第十届届满	0	0	0	是
刘元瑞	董事	男	40	现任	2018-12-10	至第十届届满	0	0	199.61	否
	总裁				2017-12-29	至第十届届满				
史占中	独立董事	男	54	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	20	否
余振	独立董事	男	42	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	20	否
潘红波	独立董事	男	42	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	20	否
张跃文	独立董事	男	49	现任	2022-05-27	至第十届届满	0	0	11.67	否
李佳	监事长、职工代表监事	女	51	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	126.17	否
	副总裁			离任	2019-11-01	2022-12-16				
	董事会秘书			离任	2016-06-03					
费敏华	监事	男	54	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	0.33	是
邓涛	监事	男	56	现任	2016-12-12	至第十届届满	0	0	0	是
杜琦	职工代表监事	男	40	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	5.99	否

陈丹	职工代表监事	女	34	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	4.25	否
蔡廷华	职工代表监事	女	37	现任	2021-04-16	至第十届届满	0	0	44.03	否
陈水元	副总裁	男	53	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	126.05	否
	财务总监			现任	2019-01-22	至第十届届满				
周纯	副总裁	男	46	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	150.90	否
	董事会秘书			现任	2023-03-03	至第十届届满				
	董事会秘书 (代行)			离任	2022-12-16	2023-03-03				
胡勇	副总裁	女	52	现任	2019-11-01	至第十届届满	0	0	126.04	否
	合规总监			现任	2019-06-28	至第十届届满				
	首席风险官			现任	2021-04-29	至第十届届满				
肖剑	副总裁	男	49	现任	2022-02-11	至第十届届满	0	0	119.08	否
陈进	副总裁	男	44	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	10.53	否
王承军	副总裁	男	50	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	10.71	否
潘进	首席信息官	男	44	现任	2022-12-16	至第十届届满	0	0	6.99	否
田轩	独立董事	男	44	离任	2018-05-21	2022-05-27	0	0	0	否
宋望明	监事长、职工代表监事	男	55	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	89.36	否
俞锋	监事	男	50	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	7.67	是
李庚	职工代表监事	男	41	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	81.47	否
邹伟	职工代表监事	男	38	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	86.04	否
胡曹元	常务副总裁	男	57	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	117.31	否
	首席信息官				2019-06-14					
吴勇	副总裁	男	53	离任	2019-11-01	2022-12-16	0	0	115.81	否
合计	-	-	-	-	-	-	0	0	1,869.36	

注：公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任职务期间领取的薪酬。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

具体情况详见下表。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金才玖	董事长	选任	2022-02-25	董事会选任
	副董事长	离任		职务变动

张跃文	独立董事	选任	2022-05-27	股东大会选任
李 佳	监事长	选任	2022-12-16	监事会选任
	职工代表监事	选任		职工代表大会选任
	副总裁、董事会秘书	离任		届满离任
费敏华	监事	选任	2022-12-16	股东大会选任
杜 琦	职工代表监事	选任	2022-12-16	职工代表大会选任
陈 丹	职工代表监事	选任	2022-12-16	职工代表大会选任
周 纯	董事会秘书	聘任	2023-03-03	董事会聘任
肖 剑	副总裁	聘任	2022-02-11	董事会聘任
陈 进	副总裁	聘任	2022-12-16	董事会聘任
王承军	副总裁	聘任	2022-12-16	董事会聘任
潘 进	首席信息官	聘任	2022-12-16	董事会聘任
李新华	董事长	离任	2022-02-24	工作需要
田 轩	独立董事	离任	2022-05-27	因其任职单位相关规定
宋望明	监事长、职工代表监事	离任	2022-12-16	届满离任
俞 锋	监事	离任	2022-12-16	届满离任
李 庚	职工代表监事	离任	2022-12-16	届满离任
邹 伟	职工代表监事	离任	2022-12-16	届满离任
胡曹元	常务副总裁、首席信息官	离任	2022-12-16	届满离任
吴 勇	副总裁	离任	2022-12-16	届满离任

### 3、任职情况

#### (1) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

##### 董事

金才玖，男，1965 年出生，中共党员，管理学硕士，高级会计师。现任公司董事长、董事会发展战略委员会主任委员和薪酬与提名委员会委员；北京央企投资协会会员代表。曾任宜昌地区（市）财政局预算科、宜昌市财务开发公司综合部经理，中国人民政治协商会议北京海淀区第十届委员会委员，中国三峡总公司财务部主任科员、筹资处主任会计师、综合财务处副处长、综合财务处处长，中国三峡总公司改制办公室副主任，长江电力股份有限公司财务部经理，三峡财务有限责任公司党

支部书记、副董事长、董事、总经理，中国长江三峡集团有限公司资产财务部主任，三峡资本控股有限责任公司党委书记、董事长、执行董事、总经理，云南解化清洁能源开发有限公司副董事长，长江证券股份有限公司副董事长，长峡金石（武汉）私募基金管理有限公司董事。

陈佳，男，1982 年出生，高级管理人员工商管理硕士。现任公司副董事长、董事会发展战略委员会委员和薪酬与提名委员会委员；国华人寿保险股份有限公司投资总监兼资产管理中心不动产投资事业部总经理，中手游移动科技有限公司董事。曾任上海硕鼎企业管理咨询有限公司顾问，上海康健广告传媒有限公司总经理助理，国华人寿保险股份有限公司人事行政部总经理，新理益地产投资股份有限公司总经理，国华人寿保险股份有限公司监事长，湖北匡时文化艺术股份有限公司法人代表、董事长。

李新华，男，1963 年出生，中共党员，管理学硕士。现任公司党委书记、董事、董事会风险管理委员会委员。曾任共青团湖北省委青工部正科级干事，省团校（省青年政治学院）党委委员、办公室主任、党委副书记、校长，共青团湖北省委副书记、党组成员（其间：2001 年 3 月至 2001 年 12 月兼任省团校党委书记）、党组副书记、书记、党组书记，湖北省政府副秘书长、办公厅党组成员、办公厅党组副书记，襄樊市委副书记、代市长，襄阳（樊）市委副书记、市长，襄阳市委书记、市人大常委会主任，荆州市委书记、市人大常委会主任，湖北省委副秘书长，长江证券国际金融集团有限公司非执行董事，长江证券股份有限公司董事长，中共湖北省第十届、第十一届省委委员。

黄雪强，男，1967 年出生，中共党员，工学硕士，经济师，中国注册会计师（非执业）。现任公司董事、董事会风险管理委员会主任委员；新理益集团有限公司财务总监，湖北亨迪药业股份有限公司、新理益地产投资股份有限公司、国华兴益保险资产管理有限公司董事。曾任南昌飞机制造公司十车间技术组工艺员，上海住总（集团）总公司投资部负责人兼财务部副经理，中华网络游戏集团财务总监，国华人寿保险股份有限公司财务部总经理助理、资产管理中心副总经理、财务总监兼财务部总经理。

陈文彬，男，1986 年出生，高级管理人员工商管理硕士。现任公司董事、董事会审计委员会委员；国华人寿保险股份有限公司资产管理中心总经理。曾任国华人寿保险股份有限公司权益投资部总经理助理，安盛天平财产保险股份有限公司高级投资经理，国华人寿保险股份有限公司权益投资部总经理，上海百济投资管理有限公司首席投资官兼监事。

郝伟，男，1973 年出生，中共党员，工程硕士，高级工程师。现任公司董事、董事会发展战略委员会委员；中国长江三峡集团有限公司计划发展部主任、投资并购中心主任。曾任葛洲坝电厂大江分厂保护班班员，中国长江电力股份有限公司三峡电厂保护分部副主任，中国长江电力股份有限公司资本运营部产业规划助理、资本运营业务经理、综合业务高级经理，中国长江三峡集团有限公司资本运营部股权管理处处长、战略规划部资本运营处处长，三峡资本控股有限责任公司党委委员、副总经理，长江生态环保集团有限公司董事，上海勘测设计研究院有限公司董事，三峡资本控股有限责任公司党委副书记、董事、总经理，三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司董事长，北京中水科水电科技开发有限公司监事长，长江绿色发展私募基金管理有限公司、中央企业乡村产业投资基金股份有限公司董事。

赵林，男，1966 年出生，中共党员，管理学硕士，高级经济师，高级会计师。现任公司董事、董事会风险管理委员会委员；湖北宏泰集团有限公司资本运营总监，航天科工金融租赁有限公司董事。曾任湖北省政府办公厅工会副主任、秘书一处副处长、总值班室副主任、秘书七处副处长，湖北省农信联社办公室主任、宜昌办事处主任，孝感市农信联社理事长，湖北省农信联社稽核监察处处长、人事教育处处长、人力资源部总经理，湖北省中小企业金融服务中心有限公司董事长，湖北省宏泰城市发展有限公司董事，湖北省宏泰基础建设投资有限公司董事，华塑控股股份有限公司董事长，湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司副总经理，湖北宏泰集团有限公司湖北省资产管理有限公司党委书记、董事长。

刘元瑞，男，1982 年出生，中共党员，管理学硕士，现任公司党委副书记、总裁、董事、董事会发展战略委员会委员；长江证券承销保荐有限公司监事会主席，长江证券国际金融集团有限公司董事会主席，长信基金管理有限责任公司董事长，中国证券业协会第七届理事会理事，中国证券业协会证券分析师与投资顾问专业委员会主任委员，上海证券交易所第五届理事会政策咨询委员会委员，中国人民政治协商会议武汉市第十四届委员会委员。曾任长江证券股份有限公司研究所分析师、副总经理、总经理，长江证券股份有限公司副总裁，长江证券承销保荐有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司、长江成长资本投资有限公司、长江证券创新投资（湖北）有限公司董事。

史占中，男，1968 年出生，中共党员，经济学博士，高级经济师。现任公司独立董事、董事会审计委员会委员和薪酬与提名委员会委员；上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，上海交通大学产业经济研究中心主任，湖北均瑶大健康饮品股份有限公司、上海申达股份有限公司、常州瑞华化工工程技术股份有限公司、金华银行股份有限公司独立董事，中国软科学研究会理事、中国科学与科技政策研究会常务理事、上海市科学技术预见专家、《中国科技论坛》杂志编委。曾任上海住总（集团）总公司投资部高级经理，上海中复科技有限公司董事、总经理，东方日升新能源股份有限公司独立董事，上海市科学学研究会副理事长。

余振，男，1980 年出生，中共党员，经济学博士，南开大学理论经济学博士后。现任公司独立董事、董事会薪酬与提名委员会主任委员；武汉大学经济与管理学院副院长、教授、博士生导师，南国置业股份有限公司独立董事。曾任武汉大学经济与管理学院讲师、副教授、世界经济系党支部书记、副主任。

潘红波，男，1980 年出生，中共党员，管理学博士，全国会计领军人才、武汉大学珞珈青年学者、中国注册会计师非职业会员。现任公司独立董事、董事会审计委员会主任委员和薪酬与提名委员会委员；武汉大学经济与管理学院会计系主任、会计学教授、博士生导师，株洲华锐精密工具股份有限公司、天壕环境股份有限公司、株洲科能新材料股份有限公司、武汉逸飞激光股份有限公司独立董事，湖北省会计学会财务管理专业委员会主任、湖北省会计学会常务理事、武汉市会计学会常务理事、湖北省审计专业高级职称评审委员会委员、武汉市会计专业高级职务评审委员会委员、国家自然科学基金和国家社会科学基金同行评议专家。曾任武汉大学经济与管理学院讲师、副教授、会计系副主任，株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司、兴民智通（集团）股份有限公司独立董事。

张跃文，男，1973 年出生，中共党员，经济学博士。现任公司独立董事、董事会发展战略委员会委员；中国社会科学院

金融研究所资本市场研究室主任、研究员、博士生导师；国家金融与发展实验室资本市场与公司金融研究中心主任，中国企业评价协会常务理事、学术委员会委员，吉林大学经济学院兼职教授。曾任新华社吉林分社记者，中国社会科学院金融研究所博士后科研流动站博士后，中国社会科学院金融研究所助理研究员、副研究员、公司金融研究室副主任、公司金融研究室主任，北京乐知社会组织能力促进中心理事。

## 监事

李佳，女，1971 年出生，中共党员，高级管理人员工商管理硕士。现任公司监事长、职工代表监事；长江期货股份有限公司董事，长江证券创新投资（湖北）有限公司监事，长江证券公益慈善基金会副理事长，中国证券业协会国际合作专业委员会委员。曾任湖北证券有限责任公司综合人事部员工、业务主管，湖北证券有限责任公司投资银行总部业务主管、北京分部副经理，长江证券有限责任公司董事会秘书处副经理、经理，长江证券股份有限公司董事会秘书室副总经理（主持工作）、总经理，长江证券股份有限公司董事会秘书、副总裁兼董事会秘书。

费敏华，男，1968 年出生，中共党员，本科学历。现任公司监事；上海海欣集团股份有限公司董事长。曾任湖南省邵阳市建委财务科副科长、科长，邵阳市城市建设投资集团公司总经理，邵阳市市委建设工作委员会委员，邵阳市北塔区区委常委，邵阳经济开发区常务副主任，邵阳市经济开发区总经理，邵阳市北塔区区委常委、副区长，湖南发展集团土地储备开发有限公司董事长，湖南省信托有限责任公司党总支副书记，湖南省长株潭试验区小额贷款有限公司董事长、湖南省财信资产管理有限公司监事会主席。

邓涛，男，1966 年出生，中共党员，经济学学士，正高级会计师。现任公司监事；武汉城市建设集团有限公司总会计师，武汉地产集团有限责任公司党委委员、董事，武汉城发投资基金管理有限公司董事长。曾任武汉市住宅建设总公司出纳，武汉市住宅统建办公室科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长，武汉地产开发投资集团有限公司财务资产部经理、总会计师。

杜琦，男，1982 年出生，中共党员，法学学士。现任公司职工代表监事、法律合规部总经理；长江证券承销保荐有限公司、长江成长资本投资有限公司、长江证券创新投资（湖北）有限公司、长江期货股份有限公司、长江证券国际金融集团有限公司董事，长江证券（上海）资产管理有限公司监事。曾任长江证券有限责任公司资产保全全部债权债务清收岗、长江证券股份有限公司法律合规部合规管理岗、副总经理、副总经理（主持工作）、长江证券承销保荐有限公司监事。

陈丹，女，1988 年出生，中共党员，数学硕士，注册金融分析师。现任公司职工代表监事、风险管理部副总经理；长江证券承销保荐有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司、长江证券创新投资（湖北）有限公司、长江证券国际金融集团有限公司董事，长江成长资本投资有限公司监事。曾任加拿大蒙特利尔银行模型风险管理岗，加拿大丰业银行业务分析岗，加拿大安大略省医疗业养老金基金公司业务分析岗，长江证券股份有限公司衍生品风险管理岗、内部模型验证岗。

蔡廷华，女，1985 年出生，中共党员，管理学硕士。现任公司职工代表监事、人力资源部招聘管理岗；长江证券公益慈



善基金会监事。曾任长江证券股份有限公司办公室企划宣传岗、品牌与文化管理岗、企业文化建设岗。

## 高级管理人员

刘元瑞任职情况见董事部分。

陈水元，男，1969 年出生，高级管理人员工商管理硕士，会计师，经济师。现任公司副总裁兼财务总监；武汉股权托管交易中心监事会主席，中国证券业协会财务会计专业委员会委员。曾任湖北证券有限责任公司营业部财务主管、经纪事业部财务经理，长江证券有限责任公司经纪事业部总经理助理、经纪业务总部总经理助理、营业部总经理，长江证券股份有限公司营业部总经理、总裁特别助理、执行副总裁、财务负责人、首席风险官、合规负责人，长江证券承销保荐有限公司董事，长信基金管理有限责任公司监事。

周纯，男，1976 年出生，中共党员，法学硕士。现任公司副总裁兼董事会秘书、董事会秘书室总经理；中国证券业协会资产管理业务专业委员会委员。曾任长江证券有限责任公司法律合规部合规管理岗，长江证券股份有限公司法律合规部副总经理、质量控制总部总经理、总裁助理，长江证券创新投资（湖北）有限公司监事，长江证券（上海）资产管理有限公司董事长，长江成长资本投资有限公司董事长。

胡勇，女，1970 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司副总裁兼合规总监、首席风险官；中国证券业协会合规管理与廉洁从业专业委员会委员，上海证券交易所第五届理事会会员自律管理委员会副主任委员。曾任武汉证券公司财务部职员，中科信武汉营业部副总经理，中国证监会武汉证管办机构监管处干部、副主任科员、主任科员，中国证监会湖北监管局机构监管处主任科员、期货监管处副处长、新业务监管处副处长、新业务监管处副处长（主持工作）、机构监管处处长，长江证券股份有限公司法律合规部总经理、审计部总经理。

肖剑，男，1973 年出生，中共党员，工商管理硕士。现任公司副总裁；长江期货股份有限公司董事长，中国证券业协会证券经纪与财富管理专业委员会委员。曾任武汉市安泰焊管有限责任公司会计主管，中国建设银行湖北省分行上海证券业务部入市代表，大鹏证券上海金陵东路证券营业部总经理助理，华夏证券上海五莲路证券营业部副总经理，金元证券上海徐虹北路证券营业部副总经理，长江证券上海后长街证券营业部总经理、上海分公司总经理、财富管理中心总经理。

陈进，男，1978 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司副总裁、债券投资部总经理；中国证券业协会固定收益专业委员会委员。曾任长江证券股份有限公司研究所行业研究员，固定收益总部交易员、投资经理、总经理助理、副总经理。

王承军，男，1972 年出生，中共党员，经济学硕士。现任公司副总裁；长江证券承销保荐有限公司董事长，武汉股权托管交易中心董事，中国证券业协会投资银行专业委员会委员。曾任国泰证券股票承销与发行项目经理，华夏证券股票承销与发行高级业务董事，江南证券股票承销与发行部门经理，中国建投投资证券股票承销与发行执行总经理，齐鲁证券股票承销与发行董事总经理，长江证券承销保荐有限公司董事、总裁。

潘进，男，1978 年出生，九三学社社员，工商管理硕士。现任公司首席信息官、信息技术总部总经理；兼任长江证券

(上海)资产管理有限公司首席信息官,长江证券承销保荐有限公司首席信息官,中国证券业协会证券科技专业委员会委员,上海证券交易所科技发展委员会委员,证券期货业金融科技研究中心专家顾问,证标委 WG41、WG42 工作组专家委员。曾任长江证券股份有限公司信息技术总部技术支持岗、规划研发岗。

## (2) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	在股东单位是否领取报酬津贴
金才玖	三峡资本控股有限责任公司	党委书记、董事长	2017年12月至 2022年2月	是
陈佳	国华人寿保险股份有限公司	投资总监兼资产管理 中心不动产投资事业 部总经理	2019年2月至今	是
黄雪强	新理益集团有限公司	财务总监	2017年7月至今	是
陈文彬	国华人寿保险股份有限公司	资产管理中心总经理	2023年3月至今	是
郝伟	三峡资本控股有限责任公司	党委副书记、董事、 总经理	2018年3月至2022年 8月	是
赵林	湖北宏泰集团有限公司	资本运营总监	2017年4月至今	是
费敏华	上海海欣集团股份有限公司	董事长	2020年1月至今	是
邓涛	武汉城市建设集团有限公司	总会计师	2010年1月至今	是

注：任多个职务的董事、监事，只列举其主要职务，详细情况见本节“（1）公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”，下同。

## (3) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期期间	在其他单位是否领取报酬津贴
金才玖	长峡金石（武汉）私募基金管理有限公司	董事	2016年3月至 2022年8月	否
陈佳	中手游移动科技有限公司	董事	2015年10月至今	否
黄雪强	湖北亨迪药业股份有限公司	董事	2020年6月至今	否
	新理益地产投资股份有限公司	董事	2021年2月至今	
	国华兴益保险资产管理有限公司	董事	2021年12月至今	是
陈文彬	上海百济投资管理有限公司	监事、首席投资官	2019年9月至 2023年3月	是
郝伟	中国长江三峡集团有限公司	计划发展部主任、投资并购 中心主任	2022年9月至今	是
	三峡绿色产业（山东）投资管理有限公司	董事长	2019年11月至 2022年8月	否

	长江绿色发展私募基金管理有限公司	董事	2019年10月至 2022年10月	否
	北京中水科水电科技开发有限公司	监事长	2019年7月至 2022年9月	否
	中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	董事	2019年8月至 2023年2月	否
赵 林	湖北省资产管理有限公司	党委书记、董事长	2020年8月至 2023年3月	否
	华塑控股股份有限公司	董事长	2020年12月至 2022年3月	否
	航天科工金融租赁有限公司	董事	2020年9月至今	否
刘元瑞	长信基金管理有限责任公司	董事长	2021年4月至今	否
史占中	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博士生导师、产业经济研究中心主任	2000年8月至今	是
	上海申达股份有限公司	独立董事	2019年6月至今	
	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	独立董事	2019年12月至今	
	常州瑞华化工工程技术股份有限公司	独立董事	2021年5月至今	
	金华银行股份有限公司	独立董事	2021年9月至今	
余 振	武汉大学经济与管理学院	教授	2016年11月至今	是
		博士生导师	2017年5月至今	
		副院长	2018年1月至今	
	南国置业股份有限公司	独立董事	2022年10月至今	
潘红波	武汉大学经济与管理学院	会计系主任	2018年3月至今	是
		博士生导师	2015年5月至今	
		教授	2014年11月至今	
	天壕环境股份有限公司	独立董事	2020年4月至今	
	株洲华锐精密工具股份有限公司	独立董事	2018年6月至今	
	株洲科能新材料股份有限公司	独立董事	2021年7月至今	
	武汉逸飞激光股份有限公司	独立董事	2021年12月至今	
	兴民智通（集团）股份有限公司	独立董事	2020年6月至 2022年1月	
张跃文	中国社会科学院金融研究所	资本市场研究室主任	2020年6月至今	是
		研究员	2014年6月至今	
		博士生导师	2020年6月至今	
	国家金融与发展实验室	资本市场与公司金融研究中心主任	2015年12月至今	否
	中国企业评价协会	常务理事、学术委员会委员	2020年12月至今	
	吉林大学经济学院	兼职教授	2020年12月至今	
	北京乐知社会组织能力促进中心	理事	2015年5月至 2022年8月	
邓 涛	武汉城发投资基金管理有限公司	董事长	2016年11月至今	否
	武汉地产集团有限责任公司	党委委员、董事	2020年1月至今	

陈水元	武汉股权托管交易中心	监事会主席	2017 年 12 月至今	否
	长信基金管理有限责任公司	监事	2012 年 11 月至 2022 年 1 月	否
王承军	武汉股权托管交易中心	董事	2023 年 2 月至今	否

#### (4) 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

无。

#### 4、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事报酬分别由董事会、监事会制订，报股东大会审议决定；高级管理人员报酬由董事会根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》《公司高级管理人员绩效管理制度》审议决定。

公司外部董事、监事薪酬水平依据公司经营规模、薪酬制度、行业薪酬水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定；公司根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》和《公司高级管理人员绩效管理制度》对高级管理人员薪酬进行了规范，其基本工资依据岗位和市场水平由董事会确定，年度绩效奖金根据当年绩效考核结果确定。

根据《证券公司治理准则》的规定，高级管理人员绩效奖金部分延期支付。应在 2022 年支付的年度绩效奖金、基本工资和福利，由公司代扣个人所得税后定期支付至个人账户。2022 年度发放历史绩效奖金及其递延支付部分金额为：李新华 285.97 万元，刘元瑞 505.25 万元，李佳 213.28 万元，蔡廷华 33.44 万元，陈水元 267.96 万元，周纯 239.44 万元，胡勇 210.53 万元，宋望明 164.83 万元，李庚 137.69 万元，邹伟 162.42 万元，胡曹元 276.98 万元，吴勇 243.83 万元。

## 六、报告期内召开的董事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第十六次会议	2022-02-11	2022-02-12	审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》
第九届董事会第十七次会议	2022-02-25	2022-02-26	审议通过《关于选举公司董事长的议案》

第九届董事会第十八次会议	2022-04-29	2022-04-30	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度经营工作报告》《公司 2021 年年度报告及其摘要》《公司 2021 年度财务决算报告》《关于公司 2021 年度利润分配的预案》《公司 2021 年度内部审计工作报告》《公司 2021 年度内部控制评价报告》《公司 2021 年度反洗钱审计报告》《关于<2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于公司聘用 2022 年度审计机构的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》《关于修订<公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<公司关联交易管理制度>的议案》《公司 2021 年度合规工作报告》《公司 2021 年度风险控制指标报告》《公司 2021 年度全面风险管理有效性评估报告》《关于公司 2022 年度风险偏好授权的议案》《关于修订<公司全面风险管理制度>的议案》《关于增补公司独立董事的议案》《关于公司董事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2021 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》《公司 2021 年度信息技术管理专项报告》《公司 2021 年度廉洁从业管理工作报告》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于长江证券国际金融集团有限公司为其全资子公司提供担保的议案》《公司 2021 年度社会责任报告》《公司 2021 年度独立董事述职报告》《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》等议案
第九届董事会第十九次会议	2022-04-29	会议决议免于公告	审议通过《公司 2022 年第一季度报告》的议案
第九届董事会第二十次会议	2022-08-26	2022-08-27	审议通过《公司 2022 年半年度经营工作报告》《公司 2022 年半年度报告及其摘要》《关于<2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《公司 2022 年半年度风险控制指标报告》《关于修订<公司高级管理人员绩效管理制度>的议案》《关于修订<公司高级管理人员薪酬管理制度>的议案》《关于修订<公司章程>暨变更公司注册地址、注册资本的议案》《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<公司董事会发展战略委员会工作细则>的议案》《关于修订<公司董事会风险管理委员会工作细则>的议案》《关于修订<公司董事会薪酬与提名委员会工作细则>的议案》《关于修订<公司董事会审计委员会工作细则>的议案》《关于修订<公司独立董事制度>的议案》《关于修订<公司信息披露事务管理制度>的议案》《关于修订<公司投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<公司内幕信息及知情人登记管理制度>的议案》《关于修订<公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度>的议案》《关于调整公司董事会各专门委员会成员的议案》《关于变更公司法定代表人的议案》《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》等议案
第九届董事会第二十一次会议	2022-10-13	2022-10-14	审议通过《关于不向下修正公司可转债转股价格的议案》
第九届董事会第二十二次会议	2022-10-28	会议决议免于公告	审议通过《公司 2022 年第三季度报告》的议案

第九届董事会第二十三次会议	2022-11-25	2022-11-26	审议通过《关于推选公司第十届董事会董事候选人的议案》《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第十届董事会第一次会议	2022-12-16	2022-12-17	审议通过《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》《关于选举公司第十届董事会副董事长的议案》《关于选举公司第十届董事会各专门委员会委员的议案》
第十届董事会第二次会议	2022-12-16	2022-12-17	审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金才玖	10	1	9	0	0	否	3/3
陈佳	10	0	10	0	0	否	3/3
李新华	10	2	8	0	0	否	3/3
黄雪强	10	0	10	0	0	否	3/3
陈文彬	10	0	10	0	0	否	3/3
郝伟	10	0	10	0	0	否	3/3
赵林	10	0	9	1	0	否	3/3
刘元瑞	10	0	10	0	0	否	3/3
史占中	10	0	10	0	0	否	3/3
余振	10	2	8	0	0	否	3/3
潘红波	10	2	8	0	0	否	3/3
张跃文	6	1	5	0	0	否	3/3

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，公司各位董事勤勉尽责、忠于职守，充分运用自身专业优势和实践经验，对提交董事会审议的事项进行深入研究、全面分析、审慎判断，保证董事会决策的科学性与严谨性；通过多种渠道和形式全面、深入了解行业发展状况和公司运营情况，与公司经营管理层保持密切沟通，并提出诸多宝贵建议；持续跟踪股东大会、董事会决议的执行情况，促进公司

经营管理的合理布局和稳步开展，为公司长远发展夯实了基础。其中，各专门委员会委员还在委员会中发挥专业特长，在公司治理、战略发展、合规风控、审计稽核、薪酬考核等领域建言献策，所发表建议均被采纳；各独立董事还对公司对外担保、日常关联交易、内部控制评价等重大事项发表了独立意见或事前认可。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

报告期内，公司共组织召开 14 次董事会专门委员会会议，其中发展战略委员会召开会议 2 次、风险管理委员会召开会议 2 次、审计委员会召开会议 5 次、薪酬与提名委员会召开会议 5 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，提高了董事会议事效率和决策质量。

### 1、董事会发展战略委员会

#### (1) 人员构成

主任委员：金才玖

委员：陈佳、郝伟、刘元瑞、张跃文

#### (2) 履职情况

2022 年 4 月 28 日、2022 年 8 月 25 日，公司第九届董事会发展战略委员会第五、六次会议审议了《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》《关于修订〈公司董事会发展战略委员会工作细则〉的议案》，并就公司经营情况、战略执行、发展目标等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司董事会发展战略委员会 2021 年度工作总结和 2022 年度工作计划》。

### 2、董事会风险管理委员会

#### (1) 人员构成

主任委员：黄雪强

委员：李新华、赵林

#### (2) 履职情况

2022 年 4 月 28 日、2022 年 8 月 25 日，公司第九届董事会风险管理委员会第五、六次会议审议了《公司 2021 年度合规工作报告》《公司 2021 年度风险控制指标报告》《公司 2021 年度全面风险管理有效性评估报告》《关于公司 2022 年度风险偏好授权的议案》《关于修订〈公司全面风险管理制度〉的议案》《公司 2022 年半年度风险控制指标报告》《关于修订〈公司董事会风险管理委员会工作细则〉的议案》等议案，并就公司合规风控运行情况、合规风控管理目标以及合规风控有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司董事会风险管理委员会 2021 年度工作总结和 2022 年度工作计划》。

### 3、董事会审计委员会

#### (1) 人员构成

主任委员：潘红波

委 员：陈文彬、史占中

#### （2）履职情况

2022 年 4 月 28 日，公司第九届董事会审计委员会第十四次会议审议了《公司 2021 年年度报告及其摘要》《公司 2022 年度财务预算报告》《关于<2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》《关于公司聘用 2022 年度审计机构的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》《关于修订<公司募集资金管理制度>的议案》《公司 2021 年度内部审计工作报告》《公司 2021 年度内部控制评价报告》《公司 2021 年度反洗钱审计报告》和《关于修订<公司关联交易管理制度>的议案》，并就公司财务审计结果、审计管理与评估、内外部审计沟通等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《中审众环会计师事务所关于公司 2021 年年审工作的总结》《公司董事会审计委员会 2021 年度工作总结和 2022 年度工作计划》和《公司 2021 年第四季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2022 年 4 月 28 日，公司第九届董事会审计委员会第十五次会议审议了《公司 2022 年第一季度报告》，并就报告编制有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司 2022 年第一季度内部审计工作报告》和《公司 2022 年第一季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2022 年 8 月 25 日，公司第九届董事会审计委员会第十六次会议审议了《公司 2022 年半年度报告及其摘要》《关于修订<公司董事会审计委员会工作细则>的议案》和《关于<2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》，并就报告编制有效性、公司募集资金管理与使用等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《关于公司 2022 年第二季度募集资金存放与使用情况的检查报告》和《公司 2022 年第二季度内部审计工作报告》。

2022 年 10 月 28 日，公司第九届董事会审计委员会第十七次会议审议了《公司 2022 年第三季度报告》，并就报告编制有效性等重要事项发表了专门意见。会议还听取了《公司 2022 年度第三季度内部审计工作报告》和《关于公司 2022 年第三季度募集资金存放与使用情况的检查报告》。

2022 年 12 月 28 日，公司第十届董事会审计委员会第一次会议听取了《长江证券股份有限公司内部控制审计与财务报表审计整合审计计划（2022 年度）》，审计委员会委员及全体独立董事就公司 2021 年度财务报表和内部控制整合审计计划和方案进行了沟通。

#### 4、董事会薪酬与提名委员会

##### （1）人员构成

主任委员：余 振

委 员：金才玖、陈 佳、潘红波、史占中

##### （2）履职情况

2022 年 2 月 11 日、2022 年 4 月 28 日、2022 年 8 月 25 日、2022 年 11 月 25 日、2022 年 12 月 16 日，公司第九届董事



会薪酬与提名委员会第六、七、八、九次会议和公司第十届董事会薪酬与提名委员会第一次会议审议了《关于提名公司副总裁的议案》《关于提名公司独立董事候选人的议案》《关于公司董事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明》《关于公司管理层 2021 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》《关于修订<公司董事会薪酬与提名委员会工作细则>的议案》《关于修订<公司高级管理人员绩效管理制度>的议案》《关于修订<公司高级管理人员薪酬管理制度>的议案》《关于提名公司第十届董事会董事候选人的议案》《关于提名公司高级管理人员的议案》等议案，并就提名董事及高级管理人员、董事及公司管理层年度薪酬与考核等重要事项发表了专门意见。会议还听取了公司高级管理人员述职并进行 2021 年度工作考核、《关于确定 2022 年公司层面战略性指标和高级管理人员绩效合同的报告》《公司董事会薪酬与提名委员会 2021 年度工作总结和 2022 年度工作计划》等报告。

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议披露的查询索引
第九届监事会第十二次会议	2022-04-29	全体监事亲自出席	《公司 2021 年度监事会工作报告》 《公司 2021 年度廉洁从业管理工作报告》 《公司 2021 年年度报告及其摘要》 《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》 《公司 2021 年度内部审计工作报告》 《公司 2021 年度内部控制评价报告》 《公司 2021 年度反洗钱审计报告》 《公司 2021 年度合规工作报告》 《公司 2021 年度风险控制指标报告》 《公司 2021 年度全面风险管理有效性评估报告》 《关于公司监事 2021 年度薪酬与考核情况的专项说明》	全部议案 表决通过	详见 2022 年 4 月 30 日巨潮资讯网
第九届监事会第十三次会议	2022-04-29	全体监事亲自出席	《公司 2022 年第一季度报告》	议案表决 通过	会议决议免于公告
第九届监事会第十四次会议	2022-08-26	公司 5 名监事亲自参会并行使了表决权，监事邓涛授权监事长宋望明代为行使表	《公司 2022 年半年度报告及其摘要》 《公司 2022 年半年度风险控制指标报告》 《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》	全部议案 表决通过	详见 2022 年 8 月 27 日巨潮资讯网

		决议并签署 相关文件			
第九届监事会第十五次会议	2022-10-28	全体监事亲自出席	《公司 2022 年第三季度报告》	议案表决通过	会议决议免于公告
第九届监事会第十六次会议	2022-11-25	全体监事亲自出席	《关于推选公司第十届监事会股东代表监事候选人的议案》	议案表决通过	详见 2022 年 11 月 26 日巨潮资讯网
第十届监事会第一次会议	2022-12-16	全体监事亲自出席	《关于选举公司第十届监事会监事长的议案》	议案表决通过	详见 2022 年 12 月 17 日巨潮资讯网

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）		6021	
主要子公司在职员工的数量（人）		957	
在职员工的数量合计（人）		6978	
当期领取薪酬员工总人数（人）		6978	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）		137	
项目		人数	比例
专业结构	研究与机构销售人员	291	4.17%
	经纪业务人员	4580	65.64%
	投资管理人员	155	2.22%
	资产管理人員	155	2.22%
	财务人员	132	1.89%
	信息技术人员	352	5.04%
	行政人员	372	5.33%
	其他岗位人员	941	13.49%
	合计	6978	100.00%
学历	博士	49	0.70%
	硕士	2143	30.71%
	本科	4376	62.71%
	大专及以下	410	5.88%
	合计	6978	100.00%
年龄	25 岁以下	622	8.91%
	25-35 岁	3450	49.45%

	35-45 岁	2063	29.56%
	45 岁以上	843	12.08%
	合计	6978	100.00%

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬采用总量控制管理模式，薪酬总量与公司上一年度整体经营情况相关，确保整体薪酬投入符合董事会对公司发展的要求，与整体经营效率、业务发展情况相匹配。公司实行“按能定级、以级定薪、按绩取酬”的薪酬制度，固定薪酬以职级标准、岗位价值和同业水平为依据。浮动薪酬根据业务的性质与特点，采用差异化的激励模式，以业务稳健发展为基础，为员工提供具有市场竞争力的激励模式。

公司注重员工的配套福利政策，严格按照国家法律法规要求，为员工提供五险一金、带薪年假等法定福利；同时，公司还建立了企业年金计划，并为员工及其子女提供重大疾病等补充医疗保险，为员工生活增添保障，减轻社会压力。

## 3、培训计划

为助力公司战略落地，在进一步优化人才培养体系、持续开展党建文化培训的基础上，着力完善业务培训，提升干部员工专业能力。为确保培训高质高效开展，加快升级学习平台、拓宽师课资源，完备培训保障体系。

一是优化人才培养体系，筑牢人才梯队。进一步探索并拓宽人才培养体系，从培训形式、内容深度、能力模型等多方面深化培训方案，全面提升培训质量和精准度，打造标杆项目。二是突破业务培训瓶颈，促进战略落地。围绕业务赋能组织针对关键人群和关键业务的系列培训，提高服务客户财富保值增值、服务产业价值增长的能力。三是加快推进数字化转型，助力员工成长。全面启动学习平台升级与改造工作，为全体员工提供一体化、全方位，随时随地学习的平台。四是充分发挥党建文化引领作用，加强内外部师课体系建设。持续开展战略、党建、文化培训，为员工发展注入新动能；同时持续拓展内外部课程和讲师资源，对内加强内训师队伍建设，对外学习行业优秀经验。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司按照中国证监会和湖北证监局的相关规定，制定了《公司证券经纪人管理办法》及《公司营业部证券经纪人实施细则》，内容涵盖经纪人资格管理、委托合同管理、培训管理、行为规范、信息查询、客户回访与投诉、异常交易监控、责任追究、绩效考核、档案管理等，并设定了审批及操作流程。报告期内，公司严格按照管理办法及实施细则的要求开展业务，各项制度在经纪人业务实施过程中得到较好落实。

公司统一建立了证券经纪人后台技术支持和业务保障系统，保障经纪业务服务水准和合规经营，有效防范证券经纪人执业行为导致的风险，保护投资者合法权益。具体包括：经纪人管理系统、风控系统及经纪人展业的支持系统。经过运行和优

化，系统状况良好，能够满足经纪人业务开展的需要。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司证券经纪人人数为 1465 人。2022 年，公司经纪人业务稳步发展，没有历史遗留问题，没有出现经纪人重大投诉事件、重大违法违规行为及重大不稳定事件。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

### 1、报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司可持续发展，实行持续、稳定的分配政策，在《公司章程》中纳入利润分配方案尤其是现金分红方案的决策程序和机制，明确现金分红在利润分配中的优先顺序，并规定“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

2022 年 5 月 27 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了公司 2021 年度利润分配方案：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向分红派息股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不转增，不送红股。2022 年 6 月 30 日，公司在巨潮资讯网刊登了《公司 2021 年年度权益分派实施公告》。2022 年 7 月 7 日，公司 2021 年度利润分配工作实施完毕。

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，经公司第九届董事会第五次会议审议通过，公司编制了《长江证券股份有限公司未来三年股东回报规划（2020-2022）》。详情请参见公司于 2020 年 4 月 29 日在巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第五次会议决议公告》及《未来三年股东回报规划（2020-2022）》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

### 2、公司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红利分配预案

适用  不适用

### 3、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	5,529,957,610

现金分红金额（元）（含税）	663,594,913.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	663,594,913.20
可分配利润（元）	5,210,064,833.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
<p>以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 5,529,957,610 股计算，分配现金红利 663,594,913.20 元，剩余未分配利润 4,147,325,355.77 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。</p>	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 1,510,206,808.80 元，母公司 2022 年度净利润为 1,330,476,275.09 元。</p> <p>2022 年初母公司未分配利润为 5,538,575,801.61 元，减去 2022 年度母公司分配的 2021 年度现金红利 1,658,987,243.70 元，加上 2022 年度母公司实现的净利润 1,330,476,275.09 元，2022 年度母公司可供分配利润为 5,210,064,833.00 元。根据相关法律法规和《公司章程》规定，提取法定盈余公积金、一般风险准备和交易风险准备金共计 399,144,564.03 元后，母公司 2022 年度可供投资者分配的利润为 4,810,920,268.97 元。</p> <p>从公司长远发展和股东利益等综合因素考虑，公司 2022 年度利润分配预案如下：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），不转增，不送红股。公司于 2018 年 3 月公开发行的可转换公司债券目前处于转股期，若按照公司截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 5,529,957,610 股计算，分配现金红利 663,594,913.20 元，剩余未分配利润 4,147,325,355.77 元结转以后年度。实际分配现金红利金额，以实施权益分派时股权登记日的总股本计算为准。</p>	

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司定期或不定期组织开展内部控制制度的梳理、更新工作，确保内部控制制度符合监管规定、公司发展战略和经营目标。2022 年，公司通过实施内部审计、合规检查以及年度内部控制评价与合规管理、全面风险管理、投行内控有效性评估等工作，对公司内部控制制度的建设及实施情况进行检查、评价，对发现的问题及时推进整改，进一步促进公司内部控制制度健全、执行有效。

通过实施符合监管规定和公司实际情况的内部控制自我评价程序，并根据公司内部控制缺陷认定标准，评价认为：截至报告期末，公司已建立与业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制，公司已按照企业内部控制规范体系相关规定保持了

有效的内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司对子公司的管控以“四个并重、五个穿透”（整固和扩张并重，激励和约束并重，放权与监督并重，结果与过程并重；人力资源穿透、财务穿透、合规穿透、风控穿透、行政办公穿透）为核心，按照“统一管理 with 充分授权相结合”的原则，在保障子公司独立性的基础上，建立了统一的人力资源、财务、合规、风险与行政办公管理穿透式体系，切实提升子公司经营管理能力和风险防范能力。

人力资源管理方面，公司在保障子公司独立性的基础上建立统一的子公司人力资源管理体系，依托委派的董事、监事切实履行管理和监督责任，落实法人治理；在内部制定涵盖子公司人力资源管理各环节的管控规则，理顺管理边界；协助子公司进行人力资源管理信息化转型，提升管理效率；全面贯彻落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化和集团选人用人理念，促进子公司人才结构的转型和优化，将文化建设融入子公司人力资源管理全过程。

财务管理方面，公司对子公司财务管理工作进行整体规划，实施统一的管理标准，以委派管理、资金管理、核算管理、制度优化、报告机制、系统建设六大抓手持续深化子公司财务垂直管理，提升安全性和协同效率。

合规管理方面，持续推进子公司合规制度建设、体系建设、机制建设、系统建设、文化建设、团队建设等六大建设，全面加强子公司管理，主要通过：定期听取子公司工作汇报，审查子公司制度等重大事项，审议子公司董事、监事及高管提名事项，加强子公司合规管理工作和经营管理行为合规性的监督、检查、考核及问责等措施，深化子公司合规管理体系，督导子公司合法合规，稳健运行。

风险管理方面，公司从组织架构、风险制度、风控人员、风控指标、报告机制、风险考核、信息系统和专业风险管理等八个维度进行了统一要求和规范，深化集团统一风险管理体系建设。在日常风险管理工作中，结合子公司业务发展情况，实施差异化管理。2022 年，公司进一步完善子公司风险管理组织架构；深化推进子公司风险管理信息系统建设；规范数据、模型、报告等管理机制和流程；对子公司重大项目开展实质性审核，协助子公司平稳展业。

行政办公管理方面，将子公司战略执行、综合督办、文化宣传、声誉风险、行政后勤等纳入公司管理框架，提升员工队伍凝聚力和执行力。指导各子公司在公司战略规划下制定各自发展规划，强化战略执行和督导，凝聚发展合力；统一管理规范，组织各子公司参照公司公文、印章、会议、用车等相关管理办法完善自身管理体系；加强业务协同，深化母子公司学习和业务合作，创造协同价值；全面贯彻落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化和“忠于职守、追求卓越”的公司核心价值观，归口管理对外宣传和声誉风险，提升公司整体性认知、员工整体性认同。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《公司 2022 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出重大错误决策；被外部审计出具保留意见或无法出具意见的审计报告。</p> <p>重要缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出重要错误决策；外部审计出具的管理建议书包含了与损益、财务状况相关的重大事项。</p> <p>一般缺陷：财务报告存在错误信息，导致信息使用者做出一般错误决策；外部审计中非重要、不影响审计结论的发现。</p>	<p>重大缺陷：公司被证监会及其派出机构采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被司法机关采取刑事处罚措施；重要信息技术系统在交易时间内或清算交收阶段发生重大故障，或发生大面积客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的重大异常情况，并对公司当日或后续交易日业务运营造成重大影响，公司业务大规模停滞；披露的信息出现重大错误，导致信息使用者做出重大错误决策；发生重大诉讼，并引发全国关注的负面消息，对公司声誉造成重大损害。</p> <p>重要缺陷：公司被证监会及其派出机构采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施；重要信息技术系统在交易时间内系统性明显下降，或发生部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况，并对公司业务运营造成重要影响；披露的信息出现重要错误，导致信息使用者做出错误决策；发生重要诉讼，并引发在某区域流传的负面消息，对公司声誉造成重要损害。</p> <p>一般缺陷：公司被证监会及其派出机构采取公开谴责、限制业务活动等监管措</p>

		施；重要信息技术系统在交易时间内系统性能轻微下降，并对公司业务运营造成一般影响；披露的信息出现一般错误，对信息使用者不会产生影响，或对信息准确性有轻微影响，但不会影响信息使用者判断；发生一般诉讼，并引发在局部小范围内流传的负面消息，对公司声誉造成一般损害。
定量标准	<p>1.净利润潜在错报： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>净利润的 3% 重要缺陷：净利润的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润的 3% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>净利润的 1%</p> <p>2.净资产潜在错报： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>净资产的 3% 重要缺陷：净资产的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净资产的 3% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>净资产的 1%</p>	<p>直接财产损失： 重大缺陷：损失<math>\geq</math>净资产的 3% 重要缺陷：净资产的 1%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>净资产的 3% 一般缺陷：损失<math>&lt;</math>净资产的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
长江证券按照《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。	
内控审计报告披露情况	全文披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 4 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十六、监事会对公司内部控制评价报告的意见



监事会认为，《公司 2022 年度内部控制评价报告》的编制符合相关法律法规和规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制现状，将公司各主要单位、业务和事项及重点关注的高风险领域纳入评价范围，覆盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；内部控制缺陷认定标准科学、清晰、有效，且符合公司经营情况和风险管理的要求。报告期内，公司不存在内部控制的重大及重要缺陷。

## 十七、关于与第一大股东及其关联方关联交易的审计报告

根据中国证监会《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》和湖北证监局有关监管要求以及公司《关联交易管理制度》《关联交易管理办法（试行）》规定，公司审计部就公司与第一大股东及其关联方于 2022 年度发生的关联交易开展了专项审计工作，现就审计情况报告如下：

### 1、2022 年度与第一大股东及其关联方日常关联交易预计及披露情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，公司在分析 2021 年度日常关联交易基础上，结合日常经营和业务开展的需要，对 2022 年度日常关联交易进行了预计，其中，与第一大股东一致行动人国华人寿及其关联方预计发生的关联交易详见下表：

关联交易类别	关联交易内容	预计交易金额	定价原则
证券和金融服务	向关联人提供证券或期货经纪、投资银行、投资咨询、资产管理、出租交易单元、代销、资金存放等证券和金融服务收入。	113.21 万元	参照市场水平定价
	接受关联人提供证券或期货经纪、投资银行、投资咨询、资产管理、出租交易单元、代销、资金存放等证券和金融服务支出。	28.30 万元	参照市场水平定价
证券和金融产品交易	关联人持有公司发行或管理的金融产品。	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算	参照市场水平定价
房屋租赁相关服务	公司租赁关联人房产发生的相关支出。	139.28 万元	参照市场水平定价

#### （1）独立董事事前认可及发表独立意见

2022 年 4 月 28 日，公司独立董事对《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》履行事前审阅并发表独立意见，签署《独立董事关于公司 2022 年度日常关联交易预计和聘用 2022 年度审计机构的事前认可函》，同意将该议案提交公司第九届董事会第十八次会议审议。

#### （2）董事会审议

2022 年 4 月 29 日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，其中，对该议案的子议案《与国华人寿保险股份有限公司及其相关企业的关联交易预计》，关联董事陈佳、黄雪强、陈文彬回避表决，且未代理其他董事行使表决权。

### （3）股东大会审议

2022 年 5 月 27 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，其中，对该议案的子议案《与国华人寿保险股份有限公司及其相关企业预计发生的日常关联交易》，关联股东新理益集团、国华人寿保险股份有限公司-分红三号回避表决，且未接受其他股东委托进行投票，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

公司对 2022 年度日常关联交易预计，以及与日常关联交易预计议案有关的独立董事事前认可函及独立意见、董事会和股东大会决议均进行了公开披露。同时，根据有关监管规定，公司 2022 年半年度报告、年度报告中均对报告期内发生的关联交易事项进行了披露。

经审计，公司与 2022 年度日常关联交易预计相关的程序及流程符合有关监管规定及公司制度规定。

## 2、与第一大股东及其关联方发生关联交易的审计情况

2022 年，公司与国华人寿及其关联方未发生重大关联交易，期间，因证券和金融服务（出租交易单元、代销）、证券和金融产品交易（关联人持有公司发行的金融产品）以及房屋租赁相关服务而与其发生关联交易。

### （1）关于以支付交易佣金方式租用交易单元

公司与关联方国华人寿先后于 2013 年、2016 年及 2018 年签署了三份《证券交易单元租用协议》，由国华人寿以支付交易佣金方式向公司租用交易单元 6 个。2022 年，根据协议，公司累计向国华人寿收取交易佣金 11.65 万元。审计人员调阅了双方签署的交易单元租用协议，审阅了交易佣金计算与确认文档、资金到账记录等资料，确认佣金标准符合国家有关规定并与协议约定一致，双方就租用交易单元相关的佣金计算、支付的责任与权利等约定得到有效落实。

### （2）关于产品代销服务费

公司子公司长江资管于 2016 年、2017 年及 2020 年与关联方华瑞保险销售有限公司（以下简称华瑞保险）签署了产品销售服务协议及补充协议，明确了双方在产品代销中的权利与义务，并参照市场水平确定了代销服务费率。2022 年，依据协议约定，长江资管共需向华瑞保险支付产品代销服务费 17.8 万元。审计人员调阅了相关销售代理服务协议、代销服务费确认函、资金划付审批流程与单据以及财务核算明细账簿，确认代销服务费率参照市场水平确定且符合监管规定，相关费用计算、确认、划付程序符合协议约定。

### （3）关于持有公司发行的金融产品

2022 年，国华人寿及其关联方未增持、减持公司发行的金融产品。截至 2022 年 12 月末，国华人寿持有长江资管发行的证券投资基金 1 亿份额，市值 1.23 亿元。上述证券投资基金的认购、赎回均以产品净值为交易价格，交易费用遵循产品统一的收费政策，符合关联交易定价原则。

### （4）关于房屋租赁

公司荆门天山路营业部及重庆分公司、重庆聚贤岩营业部先后于 2017 年、2021 年分别与关联方荆门市城华置业有限公司

司、重庆平华置业有限公司签署房屋租赁合同，租赁其房产作为经营场所。2022 年，公司根据租赁合同、按照《企业会计准则第 21 号——租赁》累计列支关联方房屋租赁成本合计 210.70 万元。审计人员审阅了相关房屋租赁合同，调阅了财务记账凭证、租金发票，确认相关租金支付严格按合同约定执行、财务核算符合会计准则。

公司与第一大股东及其关联方 2022 年度的日常关联交易实际发生额超出预计金额的部分均因正常经营行为产生，未达到及时履行审议程序并披露的标准；公司与第一大股东及其关联方 2022 年度的部分日常关联交易实际发生额不足预计金额的 80%，未对公司日常经营及业绩产生重大影响。

### 3、审计结论

经审计，公司 2022 年度日常关联交易预计事项经公司独立董事事前审阅并出具事前认可函、发表独立意见，履行了公司董事会、股东大会审议等必要的决策程序；事前审阅、审议及表决结果均按要求予以公开披露，并在公司半年度、年度报告中进行了披露，符合有关法律法规和规范性文件的规定。公司与第一大股东及其关联方发生的关联交易均因公司正常业务运营而产生，双方系互利双赢的平等互惠关系，不存在影响公司独立性的情形。关联交易的交易价格均参照市场水平定价，交易过程透明且履行了必要的合规审查和内部审核程序，符合公司及股东整体利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

## 十八、公司资本充足相关信息

### 1、满足资本充足标准情况

公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司流动性风险管理办法》监管要求，确立了动态风险控制指标监控机制，确保净资本等风险控制指标持续优于监管要求。报告期内，公司及证券牌照子公司各项主要风险控制指标持续高于监管标准。

### 2、内部资本充足评估程序

公司在对表内表外主要风险资本计量结果汇总的基础上，通过对比资本需求和资本供给，结合资本缓冲方案，对公司内部资本充足水平进行评估，建立适合自身风险特征和管理需要的资本充足评估程序，包括明确资本充足目标、内部核心资本定义及测算、评估频率、相关主体责任以及压力测试等内容，根据评估的结果确定能够全面覆盖各类风险的内部资本要求，确保公司经营安全。

### 3、影响资本充足的内外部主要风险因素

①外部市场流动性状况。外部资金市场流动性紧张会导致融资渠道收窄，融资成本升高，融资规模缩小，公司的资金来源受限。

②证券市场异常波动。证券市场出现极端行情会导致公司金融资产价值及规模发生较大变动，资本充足水平将受到影响。

③公司整体盈利能力和分红政策。盈利能力影响公司内生资本的补充，分红政策影响净资产水平的稳定。当盈利能力与资本扩张不匹配，或将导致公司面临营运资本不足的风险。

④公司业务结构和规模的配置。公司重资本业务规模逐年上升，对公司资本规模、自身盈利能力和外部融资能力提出了更高的要求，因而业务结构和规模配置也是影响资本充足的重要风险因素。

⑤融资渠道和融资工具的拓展及维护。单一的融资途径和有限的交易对手方将限制公司的融资规模，多元化的融资渠道和融资工具以及增加交易对手方数量能增强融资的选择性和成功率。

#### 4、实收资本或普通股及其它资本工具的变化情况

公司实收资本或普通股及其它资本工具的变化情况详见本报告第七节“股份变动及股东情况”和第八节“债券相关情况”。

### 十九、动态风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况

#### 1、风险控制指标动态监控情况

公司严格执行监管机构的相关要求，建立了净资本和流动性指标动态监控系统，在中国证监会规定的风险控制指标监管标准和预警标准的基础上，设置了更为严格的内部预警标准对风险控制指标实施动态监控。风险管理部、财务总部及相关业务部门设立专人专岗，相互配合，动态监控风险控制指标的变动情况，并按照监管规定，当指标出现异常情形时，及时向监管机构进行报告，说明基本情况、问题成因以及解决问题的具体措施和期限。总体而言，公司建立的风险控制指标动态监控机制，能够全面监控各项风险控制指标的变动情况，及时预警并采取有效措施，确保各项风险控制指标持续满足监管要求。

#### 2、净资本补足机制情况

公司根据中国证券业协会发布的《证券公司资本补充指引》，建立了动态的净资本补足机制，持续拓展资本补充渠道，确保公司净资本与业务发展需要相匹配：（1）优化资产结构，适时调节风险性较高的资产品种和规模；（2）综合评估补充资本的必要性、可行性，制定外部资本补充方案，包括资本补充工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制等；（3）提高公司自身盈利能力，同时调整资本补充期间分红政策。

### 二十、风险管理情况

#### 1、公司全面风险管理落实情况

公司以《证券公司全面风险管理规范》为指引，构建了全面风险管理体系基本架构，持续打造和夯实能够实现风险全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对的全面风险管理体系，不断加深风险管理单元在业务中的渗透能力和管控能力，深化对各类业务与子公司的风险全流程管理，确保公司各类风险可测、可控、可承受。

（1）管理理念。公司推行专业、稳健、主动、全员的风险管理文化，树立经营风险的管理理念，倡导“风险管理人人有责”“主动管理风险”“风险管理创造价值”的核心风险观。

(2) 组织架构。公司构建层次明晰的风控组织架构，包括董事会决策授权、监事会监督检查、经营层直接领导、风险管理职能部门全面推动，子公司、业务部门和分支机构密切配合五个层级，形成业务部门自控、相关部门互控、风险管理职能部门监控的三道防线，从审议、决策、执行和监督等方面确保公司风险管理的合理有效。

(3) 管理制度。公司风险管理制度按层级划分为四级制度体系，即一级制度——纲领性风险管理制度；二级制度——按专业风险类别（流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险）和特定风险管理领域（风控指标、压力测试、风险计量等）制定的风险管理办法；三级制度——按业务条线和特定风险管理领域制定的风险管理实施细则或管理规范；四级制度——部门层面的风险管理细则。同时，公司通过评价、检查、稽核等措施对各子公司、业务和管理部门、分支机构的制度执行情况进行核查，保障风险管理制度得到有效执行。

(4) 计量体系。公司采用定性和定量相结合的方法，按照风险的影响程度和发生的概率对识别的风险进行分析计量，并进行等级评价或量化排序，确定关注重点和优先控制的风险，并在考虑风险关联性的基础上，汇总公司层面的风险总量，审慎评估公司面临的总体风险水平。风险计量体系主要应用于量化评估和限额管理，结合目前管理状况来看，其运行机制已比较成熟，各类已使用的风险指标、模型等持续合理有效。

(5) 信息系统。公司已建立适应公司管理发展需要的全面风险管理平台、净资本并表管理系统和各专业风险管理系统，覆盖公司主要风险类型、业务条线、各部门、分支机构及子公司，支持风险信息采集、数据分析、风险指标监控预警以及压力测试等功能。

(6) 应对机制。公司根据风险评估和预警结果，选择与公司风险偏好相适应的风险回避、降低、转移和承受等应对策略，建立覆盖各项业务、各类风险的风险应对机制，包括合理、有效的资产减值、风险对冲、资本补充、规模调整、资产负债管理等方式，并根据公司实际情况的变化，及时调整相应的风险应对策略。公司针对流动性危机、交易系统事故等重大风险和突发事件建立风险应急机制，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过压力测试、应急演练等机制进行持续改进。

## 2、公司合规风控及信息技术投入情况

公司高度重视合规风控体系建设，近年来不断加强投入，为全面风险管理体系和合规体系建设提供了有力保障。根据证券公司并表监管试点统计口径，合规风控投入主要包括系统建设开发费用、人员薪酬投入、日常运营费用等。2022 年公司合规风控投入总额为 10,651.56 万元。

公司信息技术投入主要包括（按照证券公司信息系统建设投入指标统计口径）：IT 投入固定资产和无形资产的折旧摊销费用、IT 日常运营费用、机房租赁费用、IT 线路租赁、IT 自主研发费用以及 IT 人员投入等。2022 年，公司信息技术投入总额为 53,030 万元。

## 二十一、合规管理体系建设情况和内审部门稽核情况

## 1、合规管理体系建设情况

报告期内，公司拓展管理深度，细化风险防处，加强关键岗位及重点人员风险控制，多头推进源头治理，努力减少合规风险事件发生概率。一是强化制度建设，完善标准规范。对照最新法律法规、监管规章、自律规范，组织各条线全面梳理完善公司规章制度，整合优化现有制度流程，织密制度网；修订董监高、分支机构负责人及投资经理、保荐代表人、研究人员、投资顾问“一岗一策”，完善合规手册及员工执业行为合规手册，制订分支机构合规工作手册等执业规范。二是走深走实走细，健全长效机制。优化“强军计划”，组织分支机构合规人员总部跟岗学习；开展同业交流互鉴，深入业务一线调研互动，不断扩大合规辐射。三是坚持虚功实做，加强文化培育。完善公司文化建设机制体制，深入开展文化建设实践与评估工作；深入开展新规解读、培训宣导、课题研究、警示教育，多途径全方位开展合规文化培育，加速形成内生性合规文化。

报告期内，公司根据监管要求及新规出台情况，结合公司业务开展现状，积极配合监管检查，主动开展合规自查，包括对公司企业债簿记建档发行情况、新三板持续督导业务、投行业务、发布证券研究报告业务、公司债券业务进行合规检查，对荆州北京西路等营业部开展基础管理、反洗钱与合规管理情况检查，并组织整改完善，实现以查促改、以改促好。

## 2、公司内审部门稽核情况

报告期内，公司审计部以监管规定为准绳、以公司战略规划为指引，进一步明晰“促管理、控风险、强监督”的职能定位，对公司内部控制、合规管理、风险管理、反洗钱管理以及经营管理的健全性和有效性实施独立、客观的监督、评价和建议。全年，公司审计部完成对公司总部与业务条线、分支机构以及子公司等共计 140 个项目的定期审计、离任审计、专项审计以及外包审计。具体如下：

公司总部与业务条线审计项目 17 个，包括：基金销售业务、基金托管业务、私募投资基金服务业务等业务条线的定期审计；募集资金存放与使用检查、公司与第一大股东关联交易、公司与境外子公司交易、呆账核销、大型信息系统建设项目、反洗钱等事项的专项审计；公司高管离任审计；公司及分支机构专项调查。

分支机构审计项目 105 个，包括：分支机构负责人离任审计、分支机构负责人强制离岗现场审计。

子公司审计项目 4 个，包括：长江资管专项审计；长江期货、长江创新、长江资本规范管理专项评估。

委托具备相关资质的中介机构外包审计项目 14 个，包括：公司及长江资管、长江保荐信息技术管理专项审计；分支机构装修装饰工程结算审计；长征国际董事离任审计。

公司内部审计以风险为导向、以满足监管规定为前提，全面覆盖监管关注点，充分履行审计的监督检查职能，在重点领域和关键控制环节发挥审计效能；以问题为导向、以提供有价值管理决策支持信息为目标，聚焦业务发展和内部管理问题，从制度与机制层面进行深入剖析和积极建言，着力履行审计咨询职能。

后续，公司审计部将持续推进审计信息化建设，通过科技赋能促进审计提质增效；不断优化调整审计工作模式，满足监管规定、服务管理需求；进一步拓展审计覆盖，加大重点业务审计力度，强化支持保障作用，促进公司业务发展和管理提升。

## 二十二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事声明：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责任。

报告期内，董事会严格依据财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，要求公司按照《企业内部控制配套指引》等规范不断完善内部控制机制与体制，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等，深入推进内部控制各项工作，负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会及经营管理层根据公司实际情况，对战略目标、经营管理的效率和效果目标、财务报告及相关信息真实完整目标、资产安全目标、合法合规目标等单个或整体控制目标的实现进行评价，认为自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日公司内部控制制度进一步健全完善，执行较有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## 二十三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规和规则。同时，公司结合实际情况，不断完善各项内部控制制度，进一步建立、健全与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系。

公司依据《会计法》《企业会计准则》《会计基础工作规范》《企业内部控制基本规范》等法律法规建立了科学、完整的会计核算、财务管理和会计监督体系。公司通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司财务信息真实、准确、完整。

自上市以来，公司年度财务报告的审计意见均为标准无保留意见。

## 二十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会和湖北证监局的部署，2021 年公司积极组织开展上市公司治理专项行动自查工作，并按要求完成了相关落实完善工作。

报告期内，公司始终严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，持续加强治理和内部控制工作的管理，不断提高公司发展质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司以绿色发展理念为指导，积极践行节能环保的责任担当，努力营造绿色低碳、节俭节约的办公环境和社会氛围。2022 年，公司在新总部大楼建设与装修过程中严格遵守节能降耗要求，一方面，在选材上全部采用绿色环保材料，减少粘合剂与木材使用，有效保障员工健康安全；并利用合理分区、专业设计做好通风、节水、节电等方面措施，进一步提升资源利用率；另一方面，在总部办公大楼搬迁上遵循利旧原则，最大化降低材料损耗。

在日常运营中，公司持续推行智能化、在线化办公，打造智慧办公系统，通过集成办公、线上会议等方式精简办公程序、提高办公效率。在办公场所内鼓励在线会议，推广无纸化办公，减少水电消耗，推行垃圾分类以减少工作垃圾，并鼓励低碳环保的出行。在文化宣传中，公司一方面充分利用内部刊物、互联网、公众号等媒体形式，强化环保节能意识；另一方面在食堂用餐、清洁卫生、水电设备等区域张贴标语，引导员工用实际行动践行低碳生活理念。

### 二、社会责任情况

公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网发布了《公司 2022 年度社会责任报告》，敬请查阅。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### 1、乡村振兴总体目标

切实深入学习贯彻党的二十大精神，坚持以服务国家战略、服务实体经济、服务客户财富增长为目标，落实党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的决策部署，做好结对帮扶与定点帮扶工作。在“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化引领下，公司积极响应中国证监会、中国证券业协会的倡议，立足经济欠发达地区资源禀赋，发挥证券公司专业优势，扎实推动乡村产业、人才、文化、生态、组织的全面振兴，以实际行动践行企业社会责任与担当。

#### 2、2022 年度乡村振兴重点工作

2022 年，公司在乡村振兴工作领导小组的统筹部署下，一方面积极履行金融中介职能，聚焦产业发展，充分发挥自身在融资方面的专业优势，协助经济欠发达地区企业通过资本市场做大做强。截至目前，公司帮助帮扶地区融资规模累计超 115 亿元，通过提升企业发展能力，持续带动区域经济发展和产业结构升级；另一方面，公司把公益慈善深植于企业文化，依托长江证券公益慈善基金会，持续投入资源，在赈灾、教育、环保、新农村建设等方面持续开展帮扶。

公司通过积极开展服务国家战略的公益项目，在市场、行业中树立了良好的品牌形象。2022 年，公司获评“2022CSR 竞争力年度社会责任贡献企业”“金禧奖 2022ESG 绿色公司之星”“湖北最具社会责任上市公司”；公司社会责任实践案例也获得社会广泛认可，先后入选“2022 券商价值榜”年度证券 ESG 卓越案例奖以及“2022 年度 ESG 最佳社会责任（S）实



践企业”，公司服务乡村振兴成果《金融驱动，激发乡村产业发展动力》入选新华网和上海金融与发展实验室主办的《金融企业社会责任蓝皮书（2022）》优秀案例。公司多个服务实体经济案例被湖北证监局收录；“人才+”帮扶模式受邀在上海证券交易所组织的“资本市场支持乡村振兴国家战略经验交流会”上作为经验分享案例。

（1）金融帮扶。公司充分发挥专业优势，为企业提供投融资服务，助力帮扶地区产业升级。8月11日，长江保荐承做的安徽英力电子科技股份有限公司（以下简称英力电子）向不特定对象发行可转换公司债券项目顺利完成发行上市，募集资金3.4亿元。在长达7年的时间里，长江保荐先后促成英力电子在原国家级贫困县安徽省舒城县杭埠镇落户、完成股份改制、创业板上市等一系列工作，由此建立起来的电子精密结构件加工产业解决了当地大量贫困户就业问题，以实际行动巩固脱贫攻坚成果。11月11日，长江资本担任管理人的竹山长证产业引导基金获得基金业协会备案，基金总规模5亿元。通过产业基金服务，能够有效转变原国家级贫困县湖北省十堰市竹山县的产业扶持路径，充分发挥股权基金直接融资的作用。公司积极服务国家战略，作为主承销商发行的三峡资本控股有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期），是市场中央企资本投资类公司的首单绿色债。2022年，公司累计参与碳中和债券、绿色债券、创新创业公司债8只，合计融资金额120亿元。长江期货在“一司一县”结对帮扶地区湖北襄阳创新开展生猪“保险+期货”项目，为当地养殖户的近1.2万头生猪价格提供保障，促进金融工具与农业产业深度融合，助力县域经济高质量发展。

（2）产业帮扶。公司坚持把产业发展作为乡村振兴第一要务，依托乡村特色资源禀赋，充分整合公司资源，多措并举构建产业多元化发展格局。在支持乡村生态保护及基础设施建设方面，公司成立了湖北省保康县凤凰山村驻村帮扶工作队，近年来持续在村容村貌、农副产品种植、基础设施建设、光伏发电等方面提供资金支持，今年再次捐赠20万元参与光伏扩容等项目；向吉林省和龙市捐赠17万元支持龙城镇青山村便民服务中心改建工程项目；向广东省陆丰市甲东镇岱头村捐赠5万元用于人居环境整治工作；出资参与山东省“莱西市后堤幼儿园”扶贫项目。长江期货先后向陕西延长、安徽望江、云南澜沧等6个帮扶县累计捐赠117万元，用于开展“保险+期货”项目。2022年，公司以购助销向甘肃省武山县以及湖北省保康县、五峰县采购农产品累计超91万元，其中，公司与湖北五峰县茶企积极开展合作，创新推出了“长饮·长盈”茶叶文创产品。该项目巧妙地将茶文化与行业倡导的“长期投资”理念相结合，并促使公司与当地茶企、茶农建立了稳定的合作关系，为开展帮扶模式打开了新思路，积极助力当地茶企转型升级。

（3）公益帮扶。公司坚持将“金融向善”融入企业价值内涵，深入探索金融慈善帮扶路径，以自主设立的公益慈善基金会为平台，广泛开展公益帮扶活动。在扶危济困方面，公司每年出资支持龙江证券爱心基金、互助基金；持续多年每年捐资3万元参与武汉横堤社区为残疾人订报纸活动；春节、端午期间采购生活物资慰问广西困难儿童以及武汉市横堤社区、襄阳市保康县凤凰山村等地区的困难户。公司向西藏自治区证券业协会捐赠防护服、酒精等物资，向内蒙古兴和县红十字会捐赠7000套医用防护服，合计超20万元。在教育助学方面，公司连续第八年开展“衣心衣意”“十年十人”等公益助学活动，向新疆、云南昭通、安徽萧县等经济欠发达地区积极捐赠教学设备、生活物资以及学习用品等，累计帮扶10所学校超4000名学生。长江保荐积极在湖北罗田开展公益助学活动，捐赠近15万元帮助当地汤河小学修缮教室、食堂，并通过采购校服、

教学物资等方式持续改善乡村学习环境。长江期货向河南捐赠 0.9 万元用于爱心公益图书角，并连续五年向延安市延长县人民政府捐资 6 万元用于捐资助学和青少年综合素质培养活动。同时，公司积极探索校企合作路径，启动了首期“灯塔计划”项目，邀请了一批来自于 IPO、扶贫债、保险期货等金融帮扶项目所在区域的乡村教师，通过开展系列培训课程，强化乡村教师们的职业能力、提升教学水平，旨在影响“有影响力的人”，从根源上实现人才振兴、自我成长。

### 3、2023 年乡村振兴计划

党的二十大报告明确提出，要全面推进乡村振兴，坚持农业农村优先发展，巩固拓展脱贫攻坚成果，加快建设农业强国，扎实推动乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴。公司将深刻领会践行金融工作的政治性、人民性，积极在拓宽县域经济融资渠道、降低融资成本、促进产业升级方面持续发力，发挥金融服务实体经济的优势作用；同时，积极创新公益帮扶模式，在公益慈善、教育助学、文化生态事业中勤勉履行社会责任，为乡村振兴贡献长江力量。

(1) 坚持党建引领，发挥核心领导作用，促进乡村组织振兴。坚持党的领导，深入学习贯彻党的二十大精神，认真贯彻落实党中央、国务院关于乡村振兴战略的方针政策和决策部署。在公司党委的统筹安排以及各县域基层党组织的大力配合下，积极寻求党建工作与乡村振兴的结合点，充分发挥基层党组织领导基层治理、服务困难群众、推动经济发展的战斗堡垒作用，为乡村振兴战略的实施提供坚强组织保障；并整合公司资源、发挥专业优势，围绕乡村实际需求及发展目标，制定综合帮扶规划及具体帮扶方案，切实做好驻村帮扶、结对帮扶工作。

(2) 立足专业优势，发挥金融牵引作用，助力乡村产业振兴。充分发挥金融平台优势，利用以沪深主板、科创板、创业板、北交所等为代表的多层次资本市场为实体经济服务，实现资本对帮扶地区企业的支持引导作用，带动县域经济发展和产业结构升级；为帮扶地区资本市场建设做好顾问和参谋，坚持以农业农村农民为主体，激发内生动力，发挥市场作用，建立长效机制，针对基础建设、规范治理、风险管理等各个方面的发展出具定制化服务方案，满足当地政府的多元服务需求。

(3) 推进智力帮扶，强化干部带头作用，助力乡村人才振兴。一方面持续加强对派驻与挂职干部的培养与指导，通过岗前谈话、专题报告、实地调研等形式开展业务知识、工作纪律等培训活动，不断提高业务能力；同时强化援派挂职干部人才考核结果运用，将援派挂职与专业工作相结合，进一步强化帮扶效果。另一方面积极开展教育帮扶项目，围绕乡村教育痛点，协调内外资源，助力改善基础教育条件，以公益助学为突破口提升农村人口整体素质、促进城乡融合发展。

(4) 发展绿色金融，加大资源聚集作用，助力乡村生态振兴。在国家“双碳”战略指导下，秉承 ESG 发展理念，践行“汇聚财智、共享成长”的公司使命，充分发挥金融市场财富管理与资产配置功能，强化经济与环境、社会、治理之间的平衡发展，聚焦清洁能源、节能环保、绿色投资等领域，积极引导社会资本向绿色企业聚集，实现生态改善与脱贫致富双赢，助推经济实现可持续和高质量发展。

(5) 凝聚向善力量，发挥公益品牌作用，助力乡村文化振兴。积极推进衣心衣意、灯塔计划等公益项目的持续落地，做好活动设计、项目评审以及推广宣传等工作，创新活动形式，丰富活动内容，扩大活动覆盖面；另一方面加强合作交流，积极探索公司与高校、基金会等机构的合作模式，学习先进经验，并做好公益活动组织及宣传工作，促进公益慈善与行业文

化理念的深度融合，多维利用行业宣传平台及公司线上渠道，持续提升公司公益品牌的影响力。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司无控股股东和实际控制人。报告期内，不存在大股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网刊登了中审众环会计师事务所对公司大股东及其他关联方占用资金情况出具的专项说明（众环专字（2023）0100291 号），敬请查阅。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“《公司 2022 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

经公司 2021 年年度股东大会审议批准，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	人民币 95 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	24 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	余宝玉、郭和珍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	余宝玉：2 年，郭和珍：2 年

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经公司 2021 年度股东大会审议批准，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计机构，内部控制审计费用为 45 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用  不适用

### 2、公司兼并或分立情况

适用  不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

报告期内子公司新设和处置情况详见“《公司 2022 年度财务报表附注》九、合并范围的变更”。

报告期内公司未新设和处置分公司和营业部。

#### 4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用  不适用

#### 5、重组其他公司情况

适用  不适用

### 十一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上且绝对金额超过 1000 万元的重大诉讼、仲裁事项。公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司及子公司涉及自有资金的未决诉讼、仲裁案件金额合计为 193,507.63 万元。

### 十二、处罚及整改情况

报告期内，公司及现任董事、监事、高级管理人员、第一大股东不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选，被其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。公司及现任董事、监事、高级管理人员、第一大股东被采取行政监管措施的情形如下：

1、2022 年 7 月 5 日，中国证监会江苏监管局对公司盐城世纪大道营业部作出《关于对长江证券盐城世纪大道营业部采取责令改正措施的决定》（〔2022〕82 号），指出该营业部存在内部控制不完善。公司组织该营业部加强内部控制管理，及时梳理整改，加强员工及经纪人培训教育，做好员工执业行为和重点场所监控等工作，坚决杜绝类似行为发生。

2、2022 年 10 月 11 日，中国证监会广东监管局对长江保荐、韩松、梁彬圣作出《关于对长江证券承销保荐有限公司、韩松、梁彬圣采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕136 号），指出长江保荐存在履行持续督导职责过程中未尽到勤勉尽责义务等问题。公司督导长江保荐加强勤勉尽责，尽职推荐发行人证券发行上市，持续督导发行人履行规范运作、信守承诺、信息披露等义务。

### 十三、公司及第一大股东的诚信状况

报告期内，公司、第一大股东及其实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

报告期内，公司不存在日常关联交易预计范围之外的重大关联交易。公司发生的关联交易具体情况详见“《公司 2022 年度财务报表附注》十三、关联方关系及其交易”。

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司第九届董事会第十八次会议和 2021 年年度股东大会审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，并发布了《公司关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》，公司在分析日常关联交易基础上，结合日常经营和业务开展的需要，对 2022 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。公司报告期内发生的日常关联交易详见“《公司 2022 年度财务报表附注》十三、关联方关系及其交易”，未发生预计范围外的与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

(1) 报告期内，公司与关联方不存在重大非经营性关联债权债务往来。

(2) 报告期内，公司不存在与关联方的对外担保事项。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			-	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						-
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长江证券承销保荐有限公司	2021-03-17	7 亿元净资产担保承诺和 5 亿元流动性担保承诺，共计 12 亿元。	2021-06-23	120,000	连带责任保证	-	-	至 2023 年底	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			120,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						120,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长江证	2021-09-	长江证券国	2022-	10,643.	连带	-	-	根据协	否	否



券经纪 (香港)有限公司	01	际金融集团有限公司为被担保人申请的不超过 32,500 万港元银行贷款授信提供连带责任担保	10-12	31	责任保证			议约定		
长江财务(香港)有限公司	2022-04-30	长江证券国际金融集团有限公司为被担保人提供不超过总额 15 亿港元担保,用于其为开展债券自营业务而发生的向授信银行(或其他金融机构)的授信额度申请、业务办理等相关事宜。	-	-	-	-	-	-	-	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		127,719.74	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)							10,643.31
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		155,392.36	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)							10,643.31
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		127,719.74	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)							10,643.31
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		275,392.36	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)							130,643.31
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例										4.25%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)										无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)										无

注：港币担保金额按照 2022 年 12 月 31 日的即期汇率换算。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十六、报告期内公司行政许可情况

### 1、母公司行政许可情况

2022 年 1 月 5 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕11 号），同意公司向专业投资者公开发行额度不超过 80 亿元短期公司债券的注册申请；批复自同意注册之日起 24 个月内有效，公司在注册有效期内可以分期发行短期公司债券。

### 2、子公司行政许可情况

无。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2021 年 1 月 29 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》（证监许可〔2021〕387 号）。公司已分别于 2022 年 5 月 25 日、2023 年 1 月 16 日完成 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）、2023 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）的发行工作，发行规模分别为人民币 14 亿元和 5 亿元，期限分别为 3 年和 5 年，票面利率分别为 3.03% 和 4.70%。

2、2021 年 7 月 16 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2381 号）。公司已分别于 2022 年 1 月 17 日、2022 年 7 月 11 日、2022 年 8 月 17 日、2022 年 8 月 17 日和 2023 年 2 月 16 日完成 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）、2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）、2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）、2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）和 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）的发行工作，发行规模

分别为人民币 40 亿元、30 亿元、20 亿元、10 亿元和 20 亿元，期限分别为 3 年、3 年、3 年、5 年和 3 年，票面利率分别为 2.98%、2.97%、2.65%、3.03% 和 3.22%。

3、2022 年 1 月 5 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕11 号）。公司已分别于 2022 年 3 月 30 日、2022 年 9 月 16 日、2023 年 4 月 24 日完成 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）、2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）、2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）的发行工作，发行规模分别为人民币 30 亿元、30 亿元和 20 亿元，期限分别为 180 天、270 天和 210 天，票面利率分别为 2.55%、1.94% 和 2.55%。

4、2023 年 3 月 8 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕502 号）。公司已于 2023 年 3 月 24 日完成 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）的发行工作，发行规模为人民币 25 亿元，票面利率为 4.59%，在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率，本期债券于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期。

5、2022 年 6 月 7 日，公司在巨潮资讯网披露了《长江证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》。

6、在中国证监会证券公司分类监管评价中，公司 2022 年获评 A 类 A 级。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、公司账户规范工作的专项说明

公司高度重视账户规范管理工作，认真落实中国证监会、中国结算公司各项要求，持续完善账户管理的组织体系、制度规范、工作机制、操作流程和系统建设，严格落实账户实名制要求，持续完善账户规范管理长效机制，进一步提升账户规范工作质量和客户服务水平。

2022 年，公司在账户规范方面重点完成了以下工作：

1、继续做好不合格账户规范管理。公司在现场及非现场开户各环节中，严格落实客户适当性管理、账户实名制、反洗钱客户身份识别、税收居民身份识别等要求及风险控制措施，杜绝新增不合格账户。公司严格执行不合格账户激活工作流程，全国分支机构业务通办、总部集中审核，对每一个激活账户建立了反映账户规范工作过程的电子记录和纸质档案。截至 2022 年 12 月 31 日，公司存量不合格账户 924 户，小额休眠账户 451,115 户（含年度新增休眠账户 89,263 户），司法冻结账户 11 户，风险处置账户 103,511 户，纯资金账户 37,438 户，按照相关规定专项管理并中止交易。

2、持续完善账户规范长效机制。公司优化修订了《公司投资者适当性管理办法》《公司投资者适当性管理操作指

引》《公司非现场见证人员管理细则》《公司账户使用实名制管理规范》等制度规范，强化了制度保障。公司积极利用科技赋能，充分应用自研的账户实名制管理系统，辅以自动化服务引导等有效措施，进一步提升了账户规范工作的效率。为切实维护账户权益，公司强化了对 C1 保守型（最低）客户账户的特别保护，同时将符合中国结算休眠账户规定的部分账户纳入休眠管理保护。

3、有序开展账户核查和规范工作。公司在客户身份识别、账户信息更新、账户使用实名制核查、账户业务办理、客户资料保管及个人信息保护等方面，常态化开展账户规范工作。2022 年全年重点推进了账户注册资料职业类别信息规范、同一客户多一码通账户合并规范、机构账户信息核对更新、重点关注账户实名制核查等专项工作，切实履行账户规范管理职责。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

##### 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	0	0.0000						0	0.0000
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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、无限售条件股份	5,529,950,496	100.00				+7,114	+7,114	5,529,957,610	100.00
1、人民币普通股	5,529,950,496	100.00				+7,114	+7,114	5,529,957,610	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,529,950,496	100.00				+7,114	+7,114	5,529,957,610	100.00

##### 2、股份变动的的原因

适用  不适用

公司发行的“长证转债”自 2018 年 9 月 17 日起开始进入转股期，报告期内，“长证转债”转股数量为 7,114 股，公司总股本由 5,529,950,496 股增至 5,529,957,610 股。

##### 3、股份变动的批准情况

适用  不适用

**4、股份变动的过户情况**

□适用 √ 不适用

**5、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响**

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司可转债转股数量较小，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标无重大影响。

**6、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□ 适用 √ 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**二、证券发行与上市情况****1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2022 年 1 月 17 日	2.98%	40 亿元	2022 年 1 月 24 日	40 亿元	2025 年 1 月 17 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 1 月 21 日
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	2022 年 3 月 30 日	2.55%	30 亿元	2022 年 4 月 6 日	30 亿元	2022 年 9 月 26 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 4 月 1 日
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行	2022 年 5 月 25 日	3.03%	14 亿元	2022 年 5 月 31 日	14 亿元	2025 年 5 月 25 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行次级债	2022 年 5 月 30 日

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
次级债券（第一期）							券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》。	
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	2022 年 7 月 11 日	2.97%	30 亿元	2022 年 7 月 19 日	30 亿元	2025 年 7 月 11 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 7 月 18 日
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	2022 年 8 月 17 日	2.65%	20 亿元	2022 年 8 月 23 日	20 亿元	2025 年 8 月 17 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 8 月 22 日
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	2022 年 8 月 17 日	3.03%	10 亿元	2022 年 8 月 23 日	10 亿元	2027 年 8 月 17 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 8 月 22 日
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	2022 年 9 月 16 日	1.94%	30 亿元	2022 年 9 月 26 日	30 亿元	2023 年 6 月 13 日	详见巨潮资讯网的《2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）在深圳证券交易所上市的公告》。	2022 年 9 月 23 日

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司通过发行债券等方式，维持了适当的杠杆经营水平，确保公司负债的规模及期限结构满足各项业务发展的需求。“长证转债”已于 2018 年 9 月 17 日进入转股期，报告期内，公司可转债合计转股 7,114 股。公司资产和负债结构的变动情况详见本报告第三节第七项。

除上述情况外，报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动的情况。

## 3、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

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数 (户)		167,775		年度报告披露日前上一月末普 通股股东总数 (户)		164,651			
前 10 名股东持股情况									
序号	股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
								股份状态	数量
1	新理益集团有 限公司	境内非国 有法人	14.89%	823,332,320	0	0	823,332,320	质押	0
								标记	0
								冻结	0
2	湖北能源集团 股份有限公司	国有法人	9.58%	529,609,894	0	0	529,609,894	质押	0
								标记	0
								冻结	0
3	三峡资本控股 有限责任公司	国有法人	6.02%	332,925,399	0	0	332,925,399	质押	0
								标记	0
								冻结	0
4	上海海欣集团 股份有限公司	境内非国 有法人	4.40%	243,152,500	+42,963,600	0	243,152,500	质押	0
								标记	0
								冻结	0
5	国华人寿保险 股份有限公司 一分红三号	其他	4.38%	242,173,322	0	0	242,173,322	质押	0
								标记	0
								冻结	0
6	武汉城市建设 集团有限公司	国有法人	3.62%	200,000,000	0	0	200,000,000	质押	0
								标记	0
								冻结	0
7	湖北宏泰集团 有限公司	国有法人	3.22%	178,000,000	0	0	178,000,000	质押	78,000,000
								标记	0
								冻结	0
8	中国葛洲坝集 团股份有限公 司	国有法人	2.46%	135,879,152	0	0	135,879,152	质押	0
								标记	0
								冻结	0
9	中国证券金融 股份有限公司	国有法人	2.07%	114,319,350	-51,011,887	0	114,319,350	质押	0
								标记	0
								冻结	0
10		国有法人	1.81%	100,000,000	0	0	100,000,000	质押	0
								标记	0



	长江产业投资集团有限公司							冻结	0
11	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	国有法人	1.81%	100,000,000	0	0	100,000,000	质押	0
								标记	0
								冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）			无						
上述股东关联关系或一致行动的说明			截至报告期末，湖北能源和三峡资本控股股东均为三峡集团，为一致行动人；新理益和国华人寿实际控制人均为刘益谦先生，为一致行动人。宏泰集团及其控股子公司持有湖北能源 27.35%股份，宏泰集团持有国华人寿 9.215%股份。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）			无						
前 10 名无限售条件股东持股情况									
序号	股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
			股份种类	数量					
1	新理益集团有限公司	823,332,320	人民币普通股	823,332,320					
2	湖北能源集团股份有限公司	529,609,894	人民币普通股	529,609,894					
3	三峡资本控股有限责任公司	332,925,399	人民币普通股	332,925,399					
4	上海海欣集团股份有限公司	243,152,500	人民币普通股	243,152,500					
5	国华人寿保险股份有限公司一分红三号	242,173,322	人民币普通股	242,173,322					
6	武汉城市建设集团有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000					
7	湖北宏泰集团有限公司	178,000,000	人民币普通股	178,000,000					
8	中国葛洲坝集团股份有限公司	135,879,152	人民币普通股	135,879,152					
9	中国证券金融股份有限公司	114,319,350	人民币普通股	114,319,350					
10	长江产业投资集团有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000					
11	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			截至报告期末，湖北能源和三峡资本控股股东均为三峡集团，为一致行动人；新理益和国华人寿实际控制人均为刘益谦先生，为一致行动人。宏泰集团及其控股子公司持有湖北能源 27.35%股份，宏泰集团持有国华人寿 9.215%股份。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）			截至报告期末，宏泰集团通过普通账户持有 78,000,000 股，通过信用账户持有 100,000,000 股，实际合计持有 178,000,000 股。						

注：报告期内，上海海欣集团股份有限公司将部分公司股份用于参与转融通证券出借业务。截止

2022 年 12 月 31 日，出借状态股数 5,047,500 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

**2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况**

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
新理益集团有限公司	刘益谦	刘益谦 (执行董事)	2000年 1月25日	913100006316 85608Q	600,000 万元	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，从事电子信息科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品（象牙及其制品除外）、珠宝首饰的销售，医药投资。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

**3、公司控股股东、实际控制人情况**

目前，公司任何单一股东及其实际控制人均未持有或控制超过公司 50% 以上的股权，且无法支配超过公司 30% 以上的表决权，无法决定超过公司董事会半数以上的成员选任，无法对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》和《上市公司收购管理办法》的规定，当前公司主要股东均未拥有对公司的控制权，公司无控股股东及实际控制人。

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10% 以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用  不适用

## 第八节 债券相关情况

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	20 长江 05	149240	2020 年 9 月 21 日	2020 年 9 月 21 日	2023 年 9 月 21 日	420,000.00	3.99%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 长江 01	149345	2021 年 1 月 11 日	2021 年 1 月 11 日	2024 年 1 月 11 日	410,000.00	3.74%	按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	21 长江 C1	149502	2021 年 6 月 8 日	2021 年 6 月 8 日	2024 年 6 月 8 日	300,000.00	3.87%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	21 长江 C2	149546	2021 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 12 日	2024 年 7 月 12 日	200,000.00	3.83%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	21 长江 02	149606	2021 年 8 月 18 日	2021 年 8 月 18 日	2024 年 8 月 18 日	200,000.00	3.20%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业	21 长江 03	149607	2021 年 8 月 18 日	2021 年 8 月 18 日	2026 年 8 月 18 日	100,000.00	3.58%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一	深圳证券交易所

投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）								次，最后一期利息随本金一起支付。	
长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	21 长江 05	149657	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 14 日	250,000.00	3.35%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 长江 01	149781	2022 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 17 日	2025 年 1 月 17 日	400,000.00	2.98%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	22 长江 C1	149919	2022 年 5 月 25 日	2022 年 5 月 25 日	2025 年 5 月 25 日	140,000.00	3.03%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	22 长江 02	149977	2022 年 7 月 11 日	2022 年 7 月 11 日	2025 年 7 月 11 日	300,000.00	2.97%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	22 长江 03	148031	2022 年 8 月 17 日	2022 年 8 月 17 日	2025 年 8 月 17 日	200,000.00	2.65%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	22 长江 04	148032	2022 年 8 月 17 日	2022 年 8 月 17 日	2027 年 8 月 17 日	100,000.00	3.03%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	22 长江 D2	148063	2022 年 9 月 16 日	2022 年 9 月 16 日	2023 年 6 月 13 日	300,000.00	1.94%	到期时一次性还本付息。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	23 长江 C1	148171	2023 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 16 日	2028 年 1 月 16 日	50,000.00	4.70%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	23 长江 02	148184	2023 年 2 月 16 日	2023 年 2 月 16 日	2026 年 2 月 16 日	200,000.00	3.22%	按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本	深圳证券交易所

种二)								金一起支付。	
长江证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）	23 长江 Y1	148221	2023 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日	2028 年 3 月 24 日 (发行人可 行使或不 行使赎回 权)	250,000.00	4.59%	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本期债券于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	深圳证券交易所
长江证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	23 长江 D1	148273	2023 年 4 月 24 日	2023 年 4 月 24 日	2023 年 11 月 20 日	200,000.00	2.55%	到期时一次性还本付息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	公司公开发行的“20 长江 05”和“21 长江 01”投资者为符合法律、法规规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的专业投资者。公司公开发行的“21 长江 C1”和“21 长江 C2”投资者为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户（法律、法规禁止购买者除外），并且符合《公司债券发行与交易管理办法》《证券公司次级债管理规定》及深交所有关规定条件的可以参与公开发行次级债券认购和转让的专业投资者。公司公开发行的“21 长江 02”“21 长江 03”“21 长江 05”和“22 长江 01”投资者为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户（法律、法规禁止购买者除外），并且符合《公司债券发行与交易管理办法》及深交所有关规定条件的可以参与公开发行公司债券认购和转让的专业投资者。公司公开发行的“22 长江 C1”“22 长江 02”“22 长江 03”“22 长江 04”“22 长江 D2”“23 长江 C1”“23 长江 02”“23 长江 Y1”和“23 长江 D1”投资者为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。								
适用的交易机制	在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险								

注 1：上表统计在年度报告批准报出日存续的债券情况，包括 2023 年发行的债券。公司已分别于 2023 年 2 月 24 日、2023 年 3 月 23 日按照募集说明书相关约定完成长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）的付息兑付工作，因此债券相关信息未在上表中列示。

注 2：23 长江 Y1 的票面利率在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率。

逾期未偿还债券

适用  不适用

**2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
20 长江 05 21 长江 01	长江证券承销保荐有限公司	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号		武利华、赵颖歆、周永刚、隗易	027-85481899
	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57617038
	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、王洲、王君烁、许晟	010-60837524
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		张伟、于北溟	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	余宝玉、罗明国、刘钧	余宝玉、罗明国、刘钧	027-86771215
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、梁兰琼	010-85172818
21 长江 C1 21 长江 C2 21 长江 02 21 长江 03 21 长江 05 22 长江 01	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、王洲、王君烁、许晟	010-60837524
	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57617038
	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、冯伟、王煜民、梁志浩	010-85156482
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		张伟、于北溟	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志	027-86771215

	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、梁兰琼	010-85172818
22 长江 C1 22 长江 02 22 长江 03 22 长江 04	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、王洲、王君烁、许晟	010-60837524
23 长江 C1 23 长江 02	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57617038



	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、冯伟、王煜民、梁志浩	010-85156482
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		张伟、于北溟	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志、郭和珍	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志、郭和珍	027-86771215
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、梁兰琼	010-85172818
22 长江 D2 23 长江 D1	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、王洲、王君烁、许晟	010-60837524
	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		陈探、袁志鹏、江启泓	010-57617038
	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、冯伟、王煜民、梁志浩	010-85156482
	国浩律师（上海）事务所	上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		张伟、于北溟	021-52341668
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志、郭和珍	刘钧、罗明国、余宝玉、喻友志、郭和珍	027-86771215
23 长江 Y1	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		宋颐岚、寇志博、王洲、王君烁、许晟	010-60837524
	中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 33 层		杨凌霄	010-65061166

	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层		王雯雯、 冯伟、王 煜民、梁 志浩	010-85156482
	国浩律师（上海）事务 所	上海市北京西路 968 号 嘉地中心 23-25 层		张伟、于 北溟	021-52341668
	中审众环会计师事务所 （特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	刘钧、罗 明国、余 宝玉、喻 友志、郭 和珍	刘钧、罗 明国、余 宝玉、喻 友志、郭 和珍	027-86771215

	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 picc 大厦 10 层		刘嘉、梁兰琼	010-85172818
--	--------------	-------------------------------	--	--------	--------------

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额 (不含利息)	未使用金额 (不含利息)	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
长江证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券(第一期)	2,995,500,000.00	2,995,500,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)	1,698,640,000.00	1,698,640,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	3,998,000,000.00	3,998,000,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)	2,298,850,000.00	2,298,850,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	2,999,190,000.00	2,999,190,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	4,199,496,000.00	4,199,496,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额 (不含利息)	未使用金额 (不含利息)	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
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第一期)	4,099,508,000.00	4,099,508,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行次级债 券(第一期)	2,999,400,000.00	2,999,400,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行次级债 券(第二期)	1,999,760,000.00	1,999,760,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第二期) (品种一)	1,999,200,000.00	1,999,200,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第二期) (品种二)	999,600,000.00	999,600,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第三期) (品种一)	2,499,700,000.00	2,499,700,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额 (不含利息)	未使用金额 (不含利息)	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
长江证券股份有 限公司 2021 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第三期) (品种二)	2,499,700,000.00	2,499,700,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2022 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第一期)	3,999,520,000.00	3,999,520,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2022 年 面向专业投资者 公开发行短期公 司债券(第一 期)	2,999,250,000.00	2,999,250,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2022 年 面向专业投资者 公开发行次级债 券(第一期)	1,399,832,000.00	1,399,832,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2022 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第二期)	2,999,640,000.00	2,999,640,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是
长江证券股份有 限公司 2022 年 面向专业投资者 公开发行公司债 券(第三期) (品种一)	1,999,760,000.00	1,999,760,000.00	0.00	按照相关规定正 常运作	无	是

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额 (不含利息)	未使用金额 (不含利息)	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
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	999,880,000.00	999,880,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是
长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)	2,999,250,000.00	2,999,250,000.00	0.00	按照相关规定正常运作	无	是

注：上表统计各债券项目截至报告期末的募集资金使用情况，包括报告期内到期兑付的债券项目。

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

## 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

## 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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

公司发行的公司债券报告期内不存在担保情况。

公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的利润及经营性现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内，公司债券担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为债券的按时、足额偿付作出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司按期完成了债券的付息兑付工作。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

#### 1、转股价格历次调整情况

转股价格调整实施日期	调整后转股价格	转股价格调整说明	披露索引
2018年7月17日	7.45元/股	公司实施2017年年度权益分派方案，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2018年7月10日发布在巨潮资讯网的《关于根据2017年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2019年7月15日	7.43元/股	公司实施2018年年度权益分派方案，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2019年7月6日发布在巨潮资讯网的《关于根据2018年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2020年6月2日	7.28元/股	公司实施2019年年度权益分派方案，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2020年5月27日发布在巨潮资讯网的《关于根据2019年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2021年7月20日	7.13元/股	公司实施2020年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2021年7月13日发布在巨潮资讯网的《关于根据2020年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
2022年7月7日	6.83元/股	公司实施2021年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及有关规定调整转股价格。	详情请见公司于2022年6月30日发布在巨潮资讯网的《关于根据2021年度权益分派方案调整长证转债转股价格的公告》。
经调整后的最新转股价格	6.83元/股		

#### 2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例

长证转债	2018-9-17 至 2024-3- 11	5,000 万	50 亿 元	3,582,500	489,932	0.0089%	4,996,417,500	99.9284%
------	------------------------------	---------	-----------	-----------	---------	---------	---------------	----------

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—博时信用债券投资基金	其他	3,200,016	320,001,600	6.4%
2	武汉城市建设集团有限公司	国有法人	1,808,400	180,840,000	3.62%
3	光大证券股份有限公司	国有法人	1,241,818	124,181,800	2.49%
4	招商银行股份有限公司—东方红聚利债券型证券投资基金	其他	1,154,799	115,479,900	2.31%
5	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	898,759	89,875,900	1.8%
6	国寿安保基金—招商银行—国寿安保—私享纯债 4 号集合资产管理计划	其他	882,505	88,250,500	1.77%
7	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	777,964	77,796,400	1.56%
8	易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	675,750	67,575,000	1.35%
9	湖北能源集团股份有限公司	国有法人	631,370	63,137,000	1.26%
10	招银理财有限责任公司—招银理财招睿丰和（信用精选）1 个月持有期 1 号固定收益类理财计划	其他	619,353	61,935,300	1.24%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至 2022 年末，公司扣除客户资金后的负债总额为 871.46 亿元，扣除客户资金后的资产负债率 73.85%。

2022 年 6 月 16 日，联合资信评估股份有限公司出具了“长证转债”的跟踪评级报告，确定维持长江证券股份有限公司的主体长期信用等级为 AAA，维持可转换债券“长证转债”的债项信用等级为 AAA，展望为稳定。详情请见公司于 2022 年 6 月 18 日在巨潮资讯网公布的《长江证券股份有限公司可转换债券 2022 年跟踪评级报告》（联合〔2022〕4209 号）。在债券存续期内，联合资信评估股份有限公司将在每年公司



年报告后 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在资信评级机构网站、深交所网站、巨潮资讯网予以公布。

未来公司偿付“长证转债”本息的资金主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

## 五、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

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	260.59%	256.29%	增加 4.30 个百分点
资产负债率	73.85%	73.64%	增加 0.21 个百分点
速动比率	235.96%	233.45%	增加 2.51 个百分点
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	144,161.38	235,350.59	-38.75%
EBITDA 全部债务比	5.61%	7.77%	减少 2.16 个百分点
利息保障倍数	1.67	2.19	-23.74%
现金利息保障倍数	1.69	4.19	-59.67%
EBITDA 利息保障倍数	1.82	2.32	-21.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 4 月 28 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2023）0100450 号
注册会计师姓名	余宝玉、郭和珍

# 审计报告

众环审字(2023)0100450 号

长江证券股份有限公司全体股东:

## 一、审计意见

我们审计了长江证券股份有限公司(以下简称“长江证券”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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,公允反映了长江证券 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司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,我们独立于长江证券,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

### (一) 金融工具的公允价值认定

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注十二所列,截至 2022 年 12 月 31 日,长江证券以公允价值计量的金融资产和金融负债分别为 740.43 亿元和 20.04 亿元。其中公允价值分类为第二层次的金融资产和金融负债分别为 646.83 亿元和 13.99 亿元;公允价值分类为第三层次的金融资产和金融负债分别为 44.67 亿元和 1.24 亿元。 长江证券上述各层次的金融工具估值是以市场数据和估	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 测试并评价长江证券管理层对估值相关内控设计和运行的有效性。</li> <li>2. 将长江证券管理层采用的公允价值与公开可获取的市场数据相比较,评价第一层次公允价值计量的金融工具的估值。</li> <li>3. 对于公允价值属于第二层次和第三层次的金</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>值模型相结合为基础，其中估值模型、估值方法选择涉及主观判断；估值模型的运用中通常需要大量可观察的或不可观察的输入值。这些输入值的确定有赖于长江证券作出的估计。</p> <p>由于部分金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型、估值方法和使用输入值时涉及长江证券管理层的重大判断和估计，故我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。</p>	<p>融工具，采取抽样方式检查合同，了解合同条款并识别与金融工具估值相关的条款。</p> <p>4. 评价长江证券管理层用于评估第二层次和第三层次公允价值金融工具的估值模型，并检查和复核估值结果的正确性。</p> <p>5. 复核并评价在财务报表中的相关披露是否满足企业会计准则的要求。</p>

## (二) 融出资金、买入返售金融资产以及贷款的减值准备计提

关键审计事项	审计应对
<p>如财务报表附注八、3、7、19 项所列，截至 2022 年 12 月 31 日，长江证券融资类业务包括融出资金、买入返售金融资产、贷款和对应逾期利息等账面价值合计为人民币 298.35 亿元，其中已计提信用减值准备 13.07 亿元。</p> <p>长江证券采用预期信用损失模型三阶段减值模型计量预期信用损失。对于阶段一和阶段二的融资类业务，长江证券管理层运用信用风险敞口、违约概率、违约损失率并考虑前瞻性因子的风险参数模型法评估信用减值损失。对于阶段三的融资类业务，长江证券管理层通过预估未来与该笔融资类业务相关的现金流并进行前瞻性考虑评估信用减值损失。</p> <p>长江证券于每个资产负债表日对融资类业务进行减值测试，预期信用损失计量模型中涉及长江证券管理层的重大判断和假设主要包括：（1）三阶段划分的标准包括信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；（2）选择恰当的预期信用损失计量模型并确定相关关键参数；（3）采用的前瞻性信息。</p> <p>由于融资类业务金额重大，其减值评估需要长江证券管理层作出重大判断和估计，故我们将融出资金、买入返售金融资产以及贷款的信用减值准备计提认定为关键审计事项。</p>	<p>1. 测试并评价长江证券管理层与融资类业务相关的预期信用损失计量相关内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>2. 评估长江证券管理层对融资类业务减值三阶段划分的标准合理性，以及用于确定各个阶段减值损失所采用的预期信用损失模型的合理性。</p> <p>3. 取得长江证券管理层测试记录，选取样本执行了以下审计程序：（1）对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比；（2）对管理层计算减值损失时采用的风险敞口、违约概率、违约损失率、折现率、前瞻性因子等关键参数的合理性进行评估；（3）结合历史损失经验和市场惯例，评估管理层减值模型计算结果的合理性。</p> <p>4. 复核并评价财务报表中针对融出资金、买入返售金融资产及贷款信用减值评估的相关披露是否满足企业会计准则的要求。</p>

## (三) 结构化主体的合并

关键审计事项	审计应对
<p>纳入或不纳入合并财务报表范围的结构化主体的情况详见财务报表附注九和附注十。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，长江证券纳入合并财务报表范围结构化主体的资产总额为人民币 93.22 亿元。</p> <p>当判断是否应该将结构化主体纳入合并财务报表范围时，长江证券管理层考虑其对结构化主体相关活动拥有的权力，享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>在确定是否合并结构化主体时，长江证券管理层需要进行定性或定量分析，这其中涉及运用主观判断和重大估计。因此，我们将结构化主体是否纳入合并财务报表范围认定为关键审计事项。</p>	<p>1. 检查并评价长江证券管理层在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围的相关内控设计和运行的有效性。</p> <p>2. 抽样检查结构化主体的合同、其他法律文件或相关内部文件记录，了解和评估结构化主体的设立或存在的目的。</p> <p>3. 检查长江证券管理层对结构化主体的参与程度和结构化主体对风险和报酬的结构设计，检查管理层对结构化主体是否控制进行的定性分析或定量分析记录，了解和评估长江证券享有可变回报以及影响可变回报金额的能力。</p> <p>4. 从长江证券对结构化主体拥有的权力、享有可变回报以及运用权力影响可变回报金额的能力</p>

力等综合评价长江证券管理层对是否合并结构化主体所作的判断。

5. 复核并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。

#### 四、其他信息

长江证券管理层对其他信息负责。其他信息包括长江证券 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

长江证券管理层（以下简称“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，管理层负责评估长江证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长江证券的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对长江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长江证券不能持续经营。

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

余宝玉

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

郭和珍

中国·武汉

2023 年 4 月 28 日

## 合并资产负债表（资产）

会证合01表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	八、1	40,715,202,372.04	42,416,202,594.58
其中：客户资金存款	八、1	33,477,748,982.86	35,076,648,285.49
结算备付金	八、2	5,951,815,387.59	6,702,151,926.70
其中：客户备付金	八、2	5,614,294,133.12	5,933,475,098.96
拆出资金			
融出资金	八、3	27,721,556,820.03	33,778,394,883.49
衍生金融资产	八、4	166,357,271.54	24,070,154.95
存出保证金	八、5	3,099,761,906.04	2,798,623,167.04
应收款项	八、6	1,037,349,240.14	762,638,959.86
合同资产			
买入返售金融资产	八、7	2,109,618,366.65	2,682,742,828.59
持有待售资产			79,943,074.16
金融投资：			
交易性金融资产	八、8	23,341,891,969.02	27,862,388,486.68
债权投资	八、9		
其他债权投资	八、10	50,474,627,560.82	38,775,366,862.41
其他权益工具投资	八、11	59,986,773.31	60,986,773.31
长期股权投资	八、12	1,371,047,756.03	1,063,722,142.69
投资性房地产		117,108.17	129,948.93
固定资产	八、13	1,053,515,761.88	1,083,937,801.30
在建工程	八、14	50,215,603.11	43,373,715.66
使用权资产	八、15	419,949,595.05	461,709,105.03
无形资产	八、16	91,906,603.36	100,671,239.11
商誉	八、17	59,296,908.60	65,732,108.60
递延所得税资产	八、18	804,737,593.38	796,866,247.21
其他资产	八、19	456,420,044.18	105,806,573.11
资产总计		158,985,374,640.94	159,665,458,593.41

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 合并资产负债表（负债及股东权益）

会证合01表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	八、23	3,803,438,354.37	5,165,781,499.96
拆入资金	八、24	10,382,854,062.26	6,981,948,241.69
交易性金融负债	八、25	1,864,309,746.32	31,013,763.85
衍生金融负债	八、4	139,814,261.55	34,185,864.97
卖出回购金融资产款	八、26	20,192,000,226.14	26,643,658,922.41
代理买卖证券款	八、27	40,945,872,841.09	42,145,888,076.68
代理承销证券款	八、28	33,000,000.00	
应付职工薪酬	八、29	3,053,314,060.27	3,068,751,492.21
应交税费	八、30	259,044,949.17	490,836,239.18
应付款项	八、31	3,803,608,949.03	1,821,452,037.01
合同负债	八、32	39,179,827.01	41,348,597.04
持有待售负债			
预计负债		1,738,744.63	147,619.05
长期借款			
应付债券	八、33	42,410,659,867.21	40,871,365,536.55
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、34	414,741,926.90	445,073,799.40
递延所得税负债	八、18	173,677,144.71	367,306,661.05
其他负债	八、35	607,529,452.26	582,035,591.05
负债合计		128,124,784,412.92	128,690,793,942.10
股东权益：			
股本	八、36	5,529,957,610.00	5,529,950,496.00
其他权益工具	八、37	929,165,536.11	929,174,964.61
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、38	10,362,782,272.35	10,362,730,409.03
减：库存股			
其他综合收益	八、39	307,091,809.10	284,999,922.82
盈余公积	八、40	2,302,364,622.10	2,169,316,994.59
一般风险准备	八、41	5,312,202,277.68	4,959,540,747.47
未分配利润	八、42	5,992,811,977.48	6,627,212,359.59
归属于母公司股东权益合计		30,736,376,104.82	30,862,925,894.11
少数股东权益		124,214,123.20	111,738,757.20
股东权益合计		30,860,590,228.02	30,974,664,651.31
负债和股东权益总计		158,985,374,640.94	159,665,458,593.41

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英



## 合并利润表

会证合02表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,371,577,006.31	8,623,165,139.08
利息净收入	八、43	2,330,557,366.58	1,589,463,439.61
利息收入	八、43	4,923,683,931.02	4,402,788,079.68
利息支出	八、43	2,593,126,564.44	2,813,324,640.07
手续费及佣金净收入	八、44	4,435,164,327.66	5,143,325,989.26
其中：经纪业务手续费净收入	八、44	3,170,981,775.06	3,926,921,505.77
投资银行业务手续费净收入	八、44	843,820,266.29	788,453,440.63
资产管理业务手续费净收入	八、44	226,426,611.35	261,442,445.14
投资收益（损失以“-”号填列）	八、45	-176,874,300.65	1,009,491,901.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、45	45,216,378.24	98,971,615.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
其他收益	八、46	79,956,249.24	63,912,795.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、47	-682,453,538.28	446,763,918.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-4,758,889.28	515,955.55
其他业务收入	八、48	389,958,881.45	369,235,926.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,909.59	455,212.44
二、营业总支出		4,750,246,939.43	5,445,970,907.15
税金及附加	八、49	53,525,379.25	61,976,480.35
业务及管理费	八、50	4,453,940,213.08	4,962,601,090.88
信用减值损失	八、51	-87,906,556.21	104,512,255.87
其他资产减值损失	八、52	7,709,637.82	7,083,754.98
其他业务成本	八、48	322,978,265.49	309,797,325.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,621,330,066.88	3,177,194,231.93
加：营业外收入	八、53	39,557,350.87	16,529,462.22
减：营业外支出	八、54	24,632,568.04	6,569,192.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,636,254,849.71	3,187,154,501.81
减：所得税费用	八、55	105,900,818.75	772,267,416.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,530,354,030.96	2,414,887,084.99
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,530,354,030.96	2,414,887,084.99
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）		1,510,206,808.80	2,409,539,473.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,147,222.16	5,347,611.08
六、其他综合收益的税后净额	八、56	23,781,344.68	284,382,804.20
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		22,181,096.79	287,988,265.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-85,949,594.14
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
2. 其他权益工具投资公允价值变动			-85,949,594.14
（二）将重分类进损益的其他综合收益		22,181,096.79	373,937,859.95
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		27,960,378.36	378,246,278.00
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		-47,311,070.18	26,904,404.61
5. 外币财务报表折算差额		41,531,788.61	-31,212,822.66
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,600,247.89	-3,605,461.61
七、综合收益总额		1,554,135,375.64	2,699,269,889.19
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		1,532,387,905.59	2,697,527,739.72
归属于少数股东的综合收益总额		21,747,470.05	1,742,149.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、57	0.27	0.44
（二）稀释每股收益	八、57	0.27	0.42

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 合并现金流量表

编制单位：长江证券股份有限公司		2022年度		会证合03表 单位：人民币元	
项目	附注	本期金额	上期金额		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
收取利息、手续费及佣金的现金		8,807,568,621.29	9,620,123,724.30		
拆入资金净增加额		3,399,000,000.00	2,080,000,000.00		
回购业务资金净增加额			10,394,837,574.94		
融出资金净减少额		6,040,215,749.26			
代理买卖证券收到的现金净额			9,013,925,344.31		
收到其他与经营活动有关的现金	八、58	756,528,987.99	1,745,977,388.05		
经营活动现金流入小计		19,003,313,358.54	32,854,864,031.60		
为交易目的而持有的金额工具净增加额		849,683,323.09	3,197,139,213.63		
回购业务资金净减少额		5,950,977,910.15			
融出资金净增加额			3,936,034,170.09		
代理买卖证券收到的现金净额		1,227,113,287.50			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,593,407,127.94	1,942,126,552.04		
支付给职工以及为职工支付的现金		3,156,238,760.78	2,960,388,478.79		
支付的各项税费		1,041,164,204.82	1,635,360,914.03		
支付其他与经营活动有关的现金	八、58	2,863,083,712.45	10,182,884,101.14		
经营活动现金流出小计		16,681,668,326.73	23,853,933,429.72		
经营活动产生的现金流量净额		2,321,645,031.81	9,000,930,601.88		
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		128,574,588.10	669,740,315.15		
取得投资收益收到的现金		93,707,574.84	284,813,964.30		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		361,866.97	856,785.71		
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					
投资活动现金流入小计		222,644,029.91	955,411,065.16		
投资支付的现金		1,492,997,676.47	475,578,557.74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,979,703.19	1,143,285,815.30		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		1,733,977,379.66	1,618,864,373.04		
投资活动产生的现金流量净额		-1,511,333,349.75	-663,453,307.88		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金		22,760,280,050.00	35,588,572,592.00		
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		22,760,280,050.00	35,588,572,592.00		
偿还债务支付的现金		22,749,210,000.00	32,422,750,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,149,838,896.98	2,346,725,655.86		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,272,104.05	3,505,038.25		
支付其他与筹资活动有关的现金	八、58	182,155,175.70	167,235,834.64		
筹资活动现金流出小计		26,081,204,072.68	34,936,711,490.50		
筹资活动产生的现金流量净额		-3,320,924,022.68	651,861,101.50		
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		49,698,058.40	-35,005,178.88		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,460,914,282.22	8,954,333,216.62		
加：期初现金及现金等价物余额	八、59	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31		
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、59	46,614,715,419.71	49,075,629,701.93		

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

### 合并股东权益变动表

会证合04表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	本期金额										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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	5,529,950,496.00			929,174,964.61	10,362,730,409.03		284,999,922.82	2,169,316,994.59	4,959,540,747.47	6,627,212,359.59	111,738,757.20	30,974,664,651.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,529,950,496.00			929,174,964.61	10,362,730,409.03		284,999,922.82	2,169,316,994.59	4,959,540,747.47	6,627,212,359.59	111,738,757.20	30,974,664,651.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,114.00			-9,428.50	51,863.32		22,091,886.28	133,047,627.51	352,661,530.21	-634,400,382.11	12,475,366.00	-114,074,423.29
（一）综合收益总额							22,181,096.79			1,510,206,808.80	21,747,470.05	1,554,135,375.64
（二）股东投入和减少资本	7,114.00			-9,428.50	51,863.32							49,548.82
1. 股东投入的普通股	7,114.00				51,863.32							58,977.32
2. 其他权益工具持有者投入资本				-9,428.50								-9,428.50
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								133,047,627.51	352,661,530.21	-2,144,696,401.42	-9,272,104.05	-1,668,259,347.75
1. 提取盈余公积								133,047,627.51		-133,047,627.51		
2. 提取一般风险准备									352,661,530.21	-352,661,530.21		
3. 对股东的分配										-1,658,987,243.70	-9,272,104.05	-1,668,259,347.75
4. 其他												
（四）股东权益内部结转							-89,210.51			89,210.51		
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他综合收益结转留存收益							-89,210.51			89,210.51		
6. 其他												
四、本年年末余额	5,529,957,610.00			929,165,536.11	10,362,782,272.35		307,091,809.10	2,302,364,622.10	5,312,202,277.68	5,992,811,977.48	124,214,123.20	30,860,590,228.02

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 合并股东权益变动表

会证合04表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项目	上期金额											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	5,529,623,307.00			929,617,713.28	10,450,981,193.81		-2,988,342.99	2,008,114,819.86	4,522,165,452.84	5,645,921,392.53	169,973,624.72	29,253,409,161.05
加：会计政策变更										-179,680.19	-29,493.49	-209,173.68
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,529,623,307.00			929,617,713.28	10,450,981,193.81		-2,988,342.99	2,008,114,819.86	4,522,165,452.84	5,645,741,712.34	169,944,131.23	29,253,199,987.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	327,189.00			-442,748.67	-88,250,784.78		287,988,265.81	161,202,174.73	437,375,294.63	981,470,647.25	-58,205,374.03	1,721,464,663.94
（一）综合收益总额							287,988,265.81			2,409,539,473.91	1,742,149.47	2,699,269,889.19
（二）股东投入和减少资本	327,189.00			-442,748.67	-88,250,784.78						-56,442,485.25	-144,808,829.70
1. 股东投入的普通股	327,189.00				2,342,166.25						-131,885,033.27	-129,215,678.02
2. 其他权益工具持有者投入资本				-442,748.67								-442,748.67
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					-90,592,951.03						75,442,548.02	-15,150,403.01
（三）利润分配								161,202,174.73	437,375,294.63	-1,428,068,826.66	-3,505,038.25	-832,996,395.55
1. 提取盈余公积								161,202,174.73		-161,202,174.73		
2. 提取一般风险准备									437,375,294.63	-437,375,294.63		
3. 对股东的分配										-829,491,357.30	-3,505,038.25	-832,996,395.55
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	5,529,950,496.00			929,174,964.61	10,362,730,409.03		284,999,922.82	2,169,316,994.59	4,959,540,747.47	6,627,212,359.59	111,738,757.20	30,974,664,651.31

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 资产负债表（资产）

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金		33,696,302,653.77	35,641,518,374.08
其中：客户资金存款		29,878,510,822.57	31,586,902,054.71
结算备付金		6,160,312,153.96	6,553,810,704.66
其中：客户备付金		5,333,647,182.31	5,725,206,759.30
拆出资金			
融出资金		27,699,108,402.30	33,749,553,286.00
衍生金融资产		160,639,544.47	19,617,690.02
存出保证金		979,805,709.08	572,229,927.80
应收款项		827,647,819.59	630,630,979.52
合同资产			
买入返售金融资产		1,629,441,417.13	2,252,717,093.94
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		17,251,258,939.58	23,109,406,973.70
债权投资			
其他债权投资		50,283,883,790.33	38,775,366,862.41
其他权益工具投资		40,000,000.00	40,000,000.00
长期股权投资	十七、1	7,824,713,847.17	6,790,839,606.49
投资性房地产		117,108.17	129,948.93
固定资产		1,032,997,957.99	1,070,001,457.31
在建工程		50,215,603.11	43,373,715.66
使用权资产		351,574,606.46	369,129,741.07
无形资产		69,896,793.19	80,184,676.46
递延所得税资产		706,470,306.52	696,925,006.49
其他资产		143,273,001.96	74,197,027.92
资产总计		148,907,659,654.78	150,469,633,072.46

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 资产负债表（负债及股东权益）

会证01表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		3,803,438,354.37	5,165,781,499.96
拆入资金		10,382,854,062.26	6,981,948,241.69
交易性金融负债		1,097,428,062.21	
衍生金融负债		138,749,781.50	19,758,816.16
卖出回购金融资产款		20,139,417,241.90	26,589,669,722.41
代理买卖证券款		35,309,129,922.78	36,457,515,919.04
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十七、2	2,480,663,762.29	2,561,376,465.61
应交税费		154,941,708.98	396,322,045.39
应付款项		3,715,898,305.96	1,597,170,425.18
合同负债		21,703,935.84	19,649,779.65
持有待售负债			
预计负债		147,619.05	147,619.05
长期借款			
应付债券		42,409,832,908.41	40,866,381,623.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		345,322,044.83	353,594,103.88
递延所得税负债			217,261,992.12
其他负债		25,540,310.42	21,589,752.13
负债合计		120,025,068,020.80	121,248,168,005.50
股东权益：			
股本		5,529,957,610.00	5,529,950,496.00
其他权益工具		925,994,533.14	926,003,929.46
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,421,576,661.95	10,421,524,857.70
减：库存股			
其他综合收益		328,918,216.46	339,330,202.76
盈余公积		2,302,364,622.10	2,169,316,994.59
一般风险准备		4,562,859,721.36	4,296,762,784.84
未分配利润		4,810,920,268.97	5,538,575,801.61
股东权益合计		28,882,591,633.98	29,221,465,066.96
负债和股东权益总计		148,907,659,654.78	150,469,633,072.46

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 利润表

会证02表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,961,267,618.06	6,465,187,504.25
利息净收入	十七、3	2,072,639,999.01	1,458,502,340.51
利息收入	十七、3	4,638,711,945.72	4,132,790,647.78
利息支出	十七、3	2,566,071,946.71	2,674,288,307.27
手续费及佣金净收入	十七、4	3,323,243,580.32	4,101,247,486.06
其中：经纪业务手续费净收入	十七、4	2,968,127,282.70	3,701,743,947.98
投资银行业务手续费净收入	十七、4	162,369,894.63	234,069,071.46
资产管理业务手续费净收入	十七、4		
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	450,815,159.57	654,994,681.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	81,807,443.13	87,516,165.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
其他收益		32,945,277.31	21,353,198.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十七、6	-941,672,714.93	218,714,936.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		3,752,774.80	-822,494.42
其他业务收入		19,566,460.25	11,106,280.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,918.27	91,074.93
二、营业总成本		3,697,451,301.46	4,380,151,279.24
税金及附加		43,482,164.12	50,102,817.23
业务及管理费	十七、7	3,580,082,433.60	4,028,808,360.13
信用减值损失		-86,697,071.89	64,723,463.44
其他资产减值损失		150,407,302.45	230,990,105.74
其他业务成本		10,176,473.18	5,526,532.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,263,816,316.60	2,085,036,225.01
加：营业外收入		2,264,123.91	15,911,702.30
减：营业外支出		17,746,931.19	4,428,683.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,248,333,509.32	2,096,519,243.90
减：所得税费用		-82,142,765.77	484,497,496.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,330,476,275.09	1,612,021,747.30
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,330,476,275.09	1,612,021,747.30
2. 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		-10,411,986.30	319,201,088.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-85,949,594.14
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
2. 其他权益工具投资公允价值变动			-85,949,594.14
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-10,411,986.30	405,150,682.61
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		36,989,125.65	378,246,278.00
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		-47,401,111.95	26,904,404.61
5. 外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		1,320,064,288.79	1,931,222,835.77

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 现金流量表

会证03表

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,332,864,598.19	8,179,527,501.88
拆入资金净增加额		3,399,000,000.00	2,080,000,000.00
回购业务资金净增加额			9,371,069,767.10
融出资金净减少额		6,031,229,402.30	
代理买卖证券收到的现金净额			7,935,015,067.61
收到其他与经营活动有关的现金		182,043,397.73	1,232,760,234.27
经营活动现金流入小计		16,945,137,398.22	28,798,372,570.86
为交易目的而持有的金融工具净增加额		1,747,169,994.77	11,232,001,739.97
回购业务资金净减少额		5,738,695,202.01	
融出资金净增加额			3,942,233,899.61
代理买卖证券收到的现金净额		1,146,789,363.27	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,535,750,874.10	1,580,638,823.35
支付给职工以及为职工支付的现金		2,555,184,032.60	2,411,741,423.49
支付的各项税费		721,739,367.83	1,245,667,215.26
支付其他与经营活动有关的现金		2,461,048,254.62	1,113,406,885.47
经营活动现金流出小计		15,906,377,089.20	21,525,689,987.15
经营活动产生的现金流量净额		1,038,760,309.02	7,272,682,583.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		678,500,000.00	1,165,000,000.00
取得投资收益收到的现金		611,954,711.37	456,777,345.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		248,578.63	627,212.69
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		168,055.56	
投资活动现金流入小计		1,290,871,345.56	1,622,404,557.77
投资支付的现金		1,188,000,000.00	327,035,436.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,757,497.75	1,116,248,559.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,393,757,497.75	1,443,283,996.08
投资活动产生的现金流量净额		-102,886,152.19	179,120,561.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		22,760,280,050.00	35,588,438,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,760,280,050.00	35,588,438,000.00
偿还债务支付的现金		22,749,210,000.00	32,422,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,140,566,645.86	2,343,203,212.73
支付其他与筹资活动有关的现金		144,784,716.91	130,281,509.74
筹资活动现金流出小计		26,034,561,362.77	34,896,234,722.47
筹资活动产生的现金流量净额		-3,274,281,312.77	692,203,277.53
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		3,752,774.80	-822,494.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,334,654,381.14	8,143,183,928.51
加：期初现金及现金等价物余额	十七、8	42,158,701,786.52	34,015,517,858.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十七、8	39,824,047,405.38	42,158,701,786.52

法定代表人：金才政

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英



### 股东权益变动表

会计证04表  
单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

项 目	本期金额										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,529,950,496.00			926,003,929.46	10,421,524,857.70		339,330,202.76	2,169,316,994.59	4,296,762,784.84	5,538,575,801.61	29,221,465,066.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,529,950,496.00			926,003,929.46	10,421,524,857.70		339,330,202.76	2,169,316,994.59	4,296,762,784.84	5,538,575,801.61	29,221,465,066.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,114.00			-9,396.32	51,804.25		-10,411,986.30	133,047,627.51	266,096,936.52	-727,655,532.64	-338,873,432.98
（一）综合收益总额							-10,411,986.30			1,330,476,275.09	1,320,064,288.79
（二）股东投入和减少资本	7,114.00			-9,396.32	51,804.25						49,521.93
1. 股东投入的普通股	7,114.00				51,804.25						58,918.25
2. 其他权益工具持有者投入资本				-9,396.32							-9,396.32
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								133,047,627.51	266,096,936.52	-2,058,131,807.73	-1,658,987,243.70
1. 提取盈余公积								133,047,627.51		-133,047,627.51	
2. 提取一般风险准备									266,096,936.52	-266,096,936.52	
3. 对股东的分配										-1,658,987,243.70	-1,658,987,243.70
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	5,529,957,610.00			925,994,533.14	10,421,576,661.95		328,918,216.46	2,302,364,622.10	4,562,859,721.36	4,810,920,268.97	28,882,591,633.98

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 股东权益变动表

会证04表

单位：人民币元

编制单位：长江证券股份有限公司

2022年度

项 目	上期金额										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,529,623,307.00			926,445,167.14	10,419,186,741.81		20,129,114.29	2,008,114,819.86	3,974,358,435.38	5,239,651,935.80	28,117,509,521.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,529,623,307.00			926,445,167.14	10,419,186,741.81		20,129,114.29	2,008,114,819.86	3,974,358,435.38	5,239,651,935.80	28,117,509,521.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	327,189.00			-441,237.68	2,338,115.89		319,201,088.47	161,202,174.73	322,404,349.46	298,923,865.81	1,103,955,545.68
（一）综合收益总额							319,201,088.47			1,612,021,747.30	1,931,222,835.77
（二）股东投入和减少资本	327,189.00			-441,237.68	2,338,115.89						2,224,067.21
1. 股东投入的普通股	327,189.00				2,338,115.89						2,665,304.89
2. 其他权益工具持有者投入资本				-441,237.68							-441,237.68
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								161,202,174.73	322,404,349.46	-1,313,097,881.49	-829,491,357.30
1. 提取盈余公积								161,202,174.73		-161,202,174.73	
2. 提取一般风险准备									322,404,349.46	-322,404,349.46	
3. 对股东的分配										-829,491,357.30	-829,491,357.30
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	5,529,950,496.00			926,003,929.46	10,421,524,857.70		339,330,202.76	2,169,316,994.59	4,296,762,784.84	5,538,575,801.61	29,221,465,066.96

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英

## 财务报表附注

(2022年12月31日)

### 一、公司基本情况

长江证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是2007年12月5日经中国证监会批复，由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007年12月19日，公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司。

1991年3月18日，公司前身湖北证券公司经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准成立。成立时实收资本金1,700万元人民币。其中，中国人民银行湖北省分行出资1,000万元。

1996年8月，公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月，中国人民银行以银复（1996）429号文批准了公司的申请。1997年完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字（1998）30号文核准了该转增事项。

1999年4月6日，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本增加至10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字（2000）31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年12月24日，经中国证监会核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及2004年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字（2004）176号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，中国证监会下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》（证监机构字（2005）2号文），批准公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

2007年12月27日，根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字（2007）196号），公司完成重组后正

式在深交所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

2009年11月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2009〕1080号），公司以截至2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金净额32.02亿元。配股完成后公司注册资本为2,171,233,839.00元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

2011年3月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕51号），公司公开发行股份2亿股，募集资金净额24.76亿元。增发完成后公司注册资本为2,371,233,839.00元，已于2011年5月24日完成工商登记变更。

2014年5月15日，根据公司现金分红政策，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》。2014年7月1日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司2013年度分红派息实施公告》，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每10股转增10股。

2014年7月9日，公司2013年度分红方案实施完毕，公司总股本由2,371,233,839股增至4,742,467,678股。

2016年7月，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕250号），公司非公开发行人民币普通股7.87亿股，募集资金净额82.69亿元。非公开发行完成后公司注册资本为5,529,467,678.00元，已于2016年8月11日完成工商登记变更。

2018年3月12日，根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕1832号），公司公开发行5,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50亿元，募集资金净额495,635.00万元。经深交所“深证上〔2018〕145号”文同意，公司50亿元可转换公司债券于2018年4月11日起在深交所挂牌交易，债券简称“长证转债”，债券代码“127005”。2018年9月17日，长证转债开始转股。

2022年9月26日，公司按照相关规定在湖北省市场监督管理局办理了注册资本等变更登记手续，变更后的注册资本为5,529,957,479.00元。截至2022年12月31日，长证转债累计转股489,932股，转股后公司总股本增加至5,529,957,610股，后续公司将按照相关规定办理注册资本的变更登记。

截至本报告期末，公司共有正式员工6,978人，其中高级管理人员8人；正式运营的证券营业部247家、证券分公司32家、期货营业部16家、期货分公司5家，营业网点遍布全国。

- 1、本公司法人统一社会信用代码为 91420000700821272A。
- 2、本公司注册资本为人民币 5,529,957,479.00 元。
- 3、本公司注册地及总部所在地为湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号。

4、本公司类型为股份有限公司（上市），行业为金融证券业。

5、本集团公司的主要经营范围为：证券与期货经纪；证券自营；证券承销与保荐；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券与期货资产管理；公开募集证券投资基金管理业务；证券与期货投资咨询；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市业务；证券投资基金托管；私募股权投资基金管理；股权投资、创新投资；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理。

6、本公司无控股股东和实际控制人。

7、本财务报告于 2023 年 4 月 28 日经公司第十届董事会第四次会议批准报出。

8、本年度合并财务报表范围及其变化详细情况参见本附注九项及十项。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对自 2022 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的情况和事项。故本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、会计期间

公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 2、营业周期

本公司属于金融证券业，不具有明显可识别的营业周期。

## 3、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

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

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

发生同一控制下企业合并的，公司采用权益结合法进行会计处理。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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始计量金额。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

### (2) 非同一控制下企业合并

发生非同一控制下企业合并的，公司采用购买法进行会计处理。公司区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；购买日之前持有的股权投资按照本公司制定的“金融工具”会计政策进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入

其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益或留存收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

③公司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相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入合并成本。

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

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

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并基础

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。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。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益、损益和综合收益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司及业务，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务在合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### （6）当期减少子公司的合并报表处理

#### ①一般处理方法

在报告期内处置子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务期初至处置日的



收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时采用与原子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ②分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按照后述“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理，在丧失控制权时，按照前述“一般处理方法”进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

#### (7) 购买子公司少数股权

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

#### (8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

公司外币交易在初始确认时，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币。即期汇率为中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价。

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项产生的汇兑差额，计入当期汇兑损益。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率波动产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

公司对境外子公司的财务报表按照以下方法进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产按不同分类进行后续计量：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、拆出资金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产和债权投资等。

②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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的此类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将持有的划分为上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债按不同分类进行后续计量：

### 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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关的外，所有公允价值变动均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：能够消除或显著减少会计错配；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

对于此类金融负债，公司按照公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

公司在初始确认时将某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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新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以摊余成本计量的金融负债

对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移（含终止）确认依据和计量

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

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

附回购条件的资产转让具体会计政策详见本附注四、20 项。

(4) 金融负债的终止确认

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

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

(5) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(6) 可转换债券

公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成分。发行的可转换债券既包含负债

也包含权益成分的，在初始确认时将负债和权益成分进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成分的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。交易费用在负债成分和权益成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成分作为负债列示，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。权益成分作为权益列示，在初始计量后不再重新计量。

可转换债券转换时，本公司将负债成分和权益成分转至权益相关项目。可转换债券被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

#### （7）权益工具

权益工具，是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （8）金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### （9）金融工具的抵销

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的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （10）金融资产的预期信用损失确认与计量

公司对分类为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债务工具投资、合同资产、租赁应收款以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司基于单项或组合评估金融资产的预期信用损失。

对于应收款项、合同资产和租赁应收款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备，在资产负债表日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。公司对应收款项、合同资产和租赁应收款信用损失准备的计提，分以下情形处理：

(1) 因证券清算形成的应收款项、公司作为管理人或托管人应收的手续费及佣金等，若信用风险不重大，不计提信用损失准备；(2) 对于已发生信用风险或单项金额重大的应收款项、合同资产和租赁应收款，单独进行减值测试，通过评估金融工具未来预期收取的现金流量现值低于账面价值的差额或预估其坏账损失率计量信用损失准备；(3) 对于未发生信用风险且金额不重大的应收款项、合同资产和租赁应收款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据历史经验、当前状况和未来经济状况预测评估确定信用损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第一阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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；当金融工具只具有较低的信用风险时，公司认为金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

第二阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，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；当金融工具触发以下情形时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加，将其调整为“第二阶段”，包括：债务人逾期30天以上，融资类业务履约保障比例触发平仓或追保措施，以及抵押物价值的显著下降，债券投资业务内外部评级自初始确认后明显恶化等。

第三阶段：对于已发生信用减值的金融工具，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；当金融工具触发以下情形时，公司认为金融工具已发生信用减值，将其调整为“第三阶段”，包括：发行方或债务人发生重大财务困难后风险指标显著恶化；债务人违反合同，利息或

本金违约或逾期超过90天；公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失等。

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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，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，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）金融工具的公允价值

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，包括使用可观察输入值和/或不可观察输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

对于以公允价值计量的负债，本公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

本公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层次：

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。



公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 9、存货的分类和计量

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的商品，主要包括库存商品、发出商品等。

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：与该存货有关的经济利益很可能流入企业；该存货的成本能够可靠地计量。

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。

资产负债表日，存货通常按单个存货项目成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。其中：为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司对存货采用永续盘存制。

## 10、持有待售和终止经营

### （1）持有待售类别的确认标准和会计处理方法

#### ①持有待售类别的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

A、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

B、出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

## ②持有待售类别的会计处理方法

公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

## 11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

##### A、同一控制下的企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### B、非同一控制下的企业合并

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值加上购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

公司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相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。与发行债券性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包

括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告发放的现金股利或利润，公司按应享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外；编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。

②公司对联营企业或合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

对联营企业或合营企业的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

权益法下，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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、其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有或应分担被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润

的，公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，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。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资损益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的判断标准

#### ①共同控制的判断标准

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。

公司在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。仅享有保护性权利的参与方不享有共同控制。

#### ②重大影响的判断标准

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。

公司直接或通过子公司间接持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，还要考虑公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

C、与被投资单位之间发生重要交易。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 12、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权等。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本；其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋及建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，本公司将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值：

- ①投资性房地产开始自用；
- ②作为存货的房地产，改为出租；
- ③自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；
- ④自用建筑物停止自用，改为出租。

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

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

投资性房地产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为提供服务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、安全防卫设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

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

### （2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，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归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。

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

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。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，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

### （3）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产采用年限平均法分类计提折旧。固定资产类别及各类固定资产折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	0-5	2.38-10
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
安全防卫设备	5	3	19.40
运输设备	6	5	15.83

公司按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再提取折旧；提前报废的固定资产，也不再补提折旧。

公司的固定资产采用个别折旧法计提折旧，固定资产的应计折旧额为固定资产原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，固定资产提取的折旧计入当期损益。

公司至少每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

#### (4) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目进行分类，包括建筑工程、装修工程等。

### (2) 在建工程的计量

在建工程按实际发生的支出确定工程成本，包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (3) 结转为固定资产或长期待摊费用（使用权资产改良）的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产或使用权资产改良达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产或长期待摊费用的入账价值。所建造的固定资产或使用权资产改良在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产或长期待摊费用，并按本公司固定资产折旧政策或长期待摊费用（使用权资产改



良) 摊销政策计提折旧或摊销, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

(4) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值, 按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

## 15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间、暂停资本化期间

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 在同时满足下列条件时予以资本化, 计入相关资产成本: ①资产支出已经发生; ②借款费用已经发生; ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内, 外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化; 外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

## (1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括软件、席位费等。无形资产在同时满足下列两个条件时予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 无形资产的计价方法和使用寿命

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产的成本，包括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。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，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，公司在使用寿命期限内采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命
交易席位费（交易单元开设初费）	10 年
软件	3 年

公司至少每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为公司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。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，经复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在预计使用寿命内合理摊销。

## (3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

## 17、长期资产减值

### (1) 范围及减值方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。

存在下列迹象的，表明公司资产可能发生了减值：

- ①资产的市价在当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等资产判断是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。经测试，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

公司对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (2) 资产组认定的依据及其减值

#### ①资产组的认定

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

## ②资产组的减值

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉，但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括使用权资产改良等。

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

使用权资产发生的改良支出，公司予以资本化，作为长期待摊费用，按租赁期限与 5 年孰短平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值予以转销，一次性计入当期损益。

## 19、商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至

相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 20、附回购条件的资产转让

### （1）买入返售证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息收入。

### （2）卖出回购证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息支出。

### （3）债券借贷

根据债券借贷协议，公司以自持的债券作为质押债券，从其他金融机构借入其他债券，同时约定在未来某一时期归还所借入的标的债券，且向债券融出方支付借贷费用，并由债券融出方返还相应质押债券。持有期间债券利息归债券融出方所有，借入的债券不在公司资产负债表内确认。如果该类债券出售给第三方，则将偿还标的债券的义务确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 21、职工薪酬

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

已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。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。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### ① 设定提存计划

公司在职工为其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。包括企业年金计划等。

##### ② 设定受益计划

公司目前没有设定受益计划。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同至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：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；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

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。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

公司与或有事项相关的义务在同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

公司在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真实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。

## 23、利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，根据相关法律法规和《公司章程》提取法定盈余公积、一般风险准备金和交易风险准备金，按照股东大会决议提取任意盈余公积后，余额按照股东大会批准的方案进行分配。

公司法定盈余公积累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

## 24、收入

收入是指本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### (1) 收入的确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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或服务的承诺。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者既定的佣金金额或比例等确定。



与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

①手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

A、经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

B、投资银行业务收入

承销业务手续费收入于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐业务收入、财务顾问业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

C、资产管理及基金管理业务收入

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

D、投资咨询业务收入

根据合约条款，投资咨询业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认收入。

②其他业务收入

根据合约条款，其他业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(2) 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，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。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司对应收款项和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、8 项。

合同负债，是指本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，如在转让承诺的商品

或服务之前已收取的款项。

## 25、政府补助

### （1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的确认条件

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

### （3）政府补助的会计处理方法

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，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。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

资产负债表日，公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产、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计提递延所得税。

#### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### （2）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异，公司均据以确认递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债除外：

- ①商誉的初始确认。
- ②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- ③公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制，并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）递延所得税资产和递延所得税负债的计量

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得

税费用。

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

#### （4）递延所得税资产和递延所得税负债的抵销

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，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。

## 27、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### （1）公司作为承租人的租赁业务

#### ①使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

B、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；

C、承租人发生的初始直接费用；

D、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。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若公司不取得该租赁，则不会发生的成本。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并采用与自有固定资产相一致的折旧政策。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命

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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

### ②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- A、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- C、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- D、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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，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。

### ③租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；
- B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采用简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，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。

### (2) 公司作为出租人的租赁业务

#### ①租赁的分类

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ②经营租赁

在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### ③融资租赁

在租赁期开始日，本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

在租赁期内，本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 28、资产管理业务

资产管理业务是指公司接受客户委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司资产管理业务的会计核算比照证券投资基金会计核算办法进行，以每个资产管理计划为会计核算主体，独立建账，独立核算，并定期与托管人核对账务。

## 29、融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担

保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。融出的资金确认为应收债权（融出资金），并确认相应利息收入。融出的证券，按照金融资产转移的有关规定，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

### 30、转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给公司，供公司办理融资融券业务的经营活动。转融通业务包括转融资业务和转融券业务。对于融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对出借方的负债，并确认相应利息支出。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，仅确认相应利息支出，不将其计入资产负债表，只在表外登记备查，并在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等信息。

### 31、资产证券化业务

融出资金债权资产证券化：本公司将部分融出资金债权资产证券化，将融出资金债权资产转让给结构化主体，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，本公司持有全部次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理和定期编制资产服务报告等服务；结构化主体采用循环购买方式购买本公司的融出资金债权，并约定本公司有义务回购不合格基础资产、风险基础资产和不良基础资产；本公司另向结构化主体提供流动性支持。

在运用资产证券化金融资产的会计政策时，本公司考虑金融资产转移至其他主体的风险和报酬转移程度，以及本公司对该主体行使控制权的程度：

（1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

（2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

（3）若本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如果本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

### 32、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制

或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

此外，本公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》确定本公司的关联方。

### 33、分部报告

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。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；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。公司以经营分部为基础确定报告分部。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。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

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

### 五、重大会计判断以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用上述附注四所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要在编制财务报表时运用会计判断、估计和假设。这些会计判断、估计和假设是本公司管理层参考过去的历史经验及其他相关因素作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。这种差异可能会造成对未来受影响的资产或负债的账面金额的调整。

#### 1、会计判断

**业务模式：**本公司管理金融资产的业务模式是决定金融资产分类的因素之一，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

**合同现金流量特征：**金融资产的合同现金流量特征是决定金融资产分类的因素之一，在判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值修正的评估需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。



结构化主体的合并：管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。本公司在评估控制时，需要考虑：（1）投资方对被投资方的权力；（2）因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。本公司通常考虑下列四方面：（1）在设立被投资方时的决策及本公司的参与度；（2）相关合同安排；（3）仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；（4）本公司对被投资方做出的承诺等来评估对结构化主体拥有的权力。本公司通过考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份还是以代理人的身份来进行判断是否控制结构化主体，具体考虑因素通常包括对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的薪酬水平以及本公司因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

## 2、会计估计的不确定性

运用估值技术确定金融工具的公允价值：对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本公司使用了现金流贴现分析模型等估值模型计算其公允价值。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

递延所得税资产及负债：根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

金融工具减值：本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据和结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

商誉减值：本公司至少每年测试商誉是否发生减值，这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合未来产生的现金流量进行预计，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 六、重要会计政策和会计估计变更

### 1、会计政策变更

本报告期内，公司无会计政策变更事项发生。

### 2、会计估计变更

本报告期内，公司无会计估计变更事项发生。

## 七、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额为基础计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分计缴	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实缴增值税额计缴	7%、5%
教育费附加	按实缴增值税额计缴	3%
地方教育附加	按实缴增值税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%

(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)、《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)以及《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)等规定，自2016年5月1日起，本公司一般纳税人的主营业务收入适用增值税税率为6%，本公司小规模纳税人的主营业务收入适用增值税税率为3%。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

(2) 根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)、《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告2022年第15号)等规定，自2022年1月1日至2022年3月31日，对增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税，适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税；自2022年4月1日至2022年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税，适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

(3) 本公司及本公司境内子公司适用企业所得税率为25%，长江证券国际金融集团有限公司及其所属香港地区子公司执行香港特别行政区综合利得税率16.5%。

### 2、其他

根据财政部、国家税务总局发布的《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）、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》（财税〔2017〕2号文）及《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号），2018年1月1日（含）以后，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

## 八、合并财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2022 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2021 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2022 年度发生额，上期发生额指 2021 年度发生额，金额单位为人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）按类别列示

项目	期末余额	年初余额
现金	3,670.27	7,719.47
银行存款	40,551,130,989.51	42,361,812,812.05
其中：自有资金	7,087,469,474.39	7,293,084,431.10
客户资金	33,463,661,515.12	35,068,728,380.95
其他货币资金	164,067,712.26	54,382,063.06
其中：自有资金	149,980,244.52	46,462,158.52
客户资金	14,087,467.74	7,919,904.54
合计	40,715,202,372.04	42,416,202,594.58

#### （2）按币种列示

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
现金			
其中：港币	4,108.80	0.89327	3,670.27
现金合计			3,670.27

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
银行存款			
其中：自有资金			
其中：人民币			6,855,498,508.79
美元	6,287,312.53	6.9646	43,788,616.85
港币	210,474,830.65	0.89327	188,010,851.97
其他			171,496.78
小计			7,087,469,474.39
客户资金			
其中：人民币			33,031,221,687.69
美元	25,356,996.29	6.9646	176,601,336.36
港币	286,160,395.13	0.89327	255,618,496.16
其他			219,994.91
小计			33,463,661,515.12
银行存款合计			40,551,130,989.51
其他货币资金			
其中：自有资金			
其中：人民币			149,980,244.52
小计			149,980,244.52
客户资金			
其中：美元	2,018,340.35	6.9646	14,056,933.20
其他			30,534.54
小计			14,087,467.74
其他货币资金合计			164,067,712.26

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
货币资金合计			40,715,202,372.04

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
现金			
其中：人民币			3,631.47
港币	5,000.00	0.8176	4,088.00
现金合计			7,719.47
银行存款			
其中：自有资金			
其中：人民币			6,905,820,094.13
美元	7,161,544.79	6.3757	45,659,861.12
港币	417,094,821.62	0.8176	341,016,726.16
其他			587,749.69
小计			7,293,084,431.10
客户资金			
其中：人民币			34,640,688,896.83
美元	22,816,288.56	6.3757	145,469,810.96
港币	345,183,433.23	0.8176	282,221,975.01
其他			347,698.15
小计			35,068,728,380.95
银行存款合计			42,361,812,812.05
其他货币资金			

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
其中：自有资金			
其中：人民币			46,462,158.52
小计			46,462,158.52
客户资金			
其中：美元	993,330.20	6.3757	6,333,175.35
港币	645,600.98	0.8176	527,843.36
其他			1,058,885.83
小计			7,919,904.54
其他货币资金合计			54,382,063.06
货币资金合计			42,416,202,594.58

## (3) 融资融券业务信用资金明细

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有信用资金			
其中：人民币			560,677,311.02
自有信用资金合计			560,677,311.02
客户信用资金			
其中：人民币			3,620,128,715.33
美元	1,359,551.16	6.9646	9,468,730.01
港币	126,455,085.49	0.89327	112,958,534.22
客户信用资金合计			3,742,555,979.56
融资融券业务资金合计			4,303,233,290.58

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
自有信用资金			
其中：人民币			479,086,572.57
自有信用资金合计			479,086,572.57
客户信用资金			
其中：人民币			3,813,464,705.61
美元	23,588.18	6.3757	150,391.16
港币	65,022,879.07	0.8176	53,162,705.93
客户信用资金合计			3,866,777,802.70
融资融券业务资金合计			4,345,864,375.27

注1：因公司开展的公募基金托管业务、子公司长江期货股份有限公司开展的经纪业务、子公司长江证券（上海）资产管理有限公司开展的公募基金等业务，期末专户存放的风险准备金余额为人民币278,371,591.65元。上述款项仅在特定情况下使用。

注2：期末公司使用权受到限制的货币资金为人民币9,413,337.99元，主要为股票/基金申购、赎回在途资金等。

## 2、结算备付金

### (1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	5,614,294,133.12	5,933,475,098.96
公司备付金	337,521,254.47	768,676,827.74
合计	5,951,815,387.59	6,702,151,926.70

### (2) 按币种列示

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			
其中：人民币			4,888,774,314.03
美元	12,624,411.23	6.9646	87,923,974.45
港币	88,034,540.14	0.89327	78,638,613.67
小计			5,055,336,902.15
客户信用备付金			
其中：人民币			558,957,230.97
小计			558,957,230.97
客户备付金合计			5,614,294,133.12
公司自有备付金			
其中：人民币			323,813,422.04
美元	1,037,758.02	6.9646	7,227,569.51
港币	7,254,539.97	0.89327	6,480,262.92
小计			337,521,254.47
公司备付金合计			337,521,254.47
合计			5,951,815,387.59

项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			
其中：人民币			4,929,765,190.31
美元	13,856,082.39	6.3757	88,342,224.49
港币	71,531,226.45	0.8176	58,483,930.75
小计			5,076,591,345.55



项目	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户信用备付金			
其中：人民币			856,883,753.41
小计			856,883,753.41
客户备付金合计			5,933,475,098.96
公司自有备付金			
其中：人民币			757,356,132.67
美元	900,568.97	6.3757	5,741,757.58
港币	6,823,553.68	0.8176	5,578,937.49
小计			768,676,827.74
公司备付金合计			768,676,827.74
合计			6,702,151,926.70

### 3、融出资金

#### (1) 按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
境内：		
其中：个人	25,892,715,072.84	30,602,209,963.50
机构	1,916,839,892.11	3,271,843,568.92
小计	27,809,554,964.95	33,874,053,532.42
减：减值准备	110,446,562.65	124,500,246.42
账面价值小计	27,699,108,402.30	33,749,553,286.00
境外：		
其中：个人	23,910,137.37	29,462,680.43

项目	期末余额	年初余额
机构	88,892,949.46	82,338,859.25
小计	112,803,086.83	111,801,539.68
减：减值准备	90,354,669.10	82,959,942.19
账面价值小计	22,448,417.73	28,841,597.49
账面价值合计	27,721,556,820.03	33,778,394,883.49

## (2) 客户因融资融券类业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	4,340,501,997.25	4,764,631,462.31
股票	80,035,551,244.34	106,547,354,169.68
债券	129,780,020.34	125,439,940.46
基金	2,012,098,197.22	1,451,238,814.02
合计	86,517,931,459.15	112,888,664,386.47

## 4、衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
1. 权益衍生工具						
股指期货	76,422,727.2 2	2,405,287.22		4,660,766,154.9 4	15,557,566.22	110,044,878.72
抵销：股指期货 暂收暂付款		2,405,287.22	-		15,557,566.22	110,044,878.72
场内股票期权				733,551,536.47	22,793.00	15,762,974.40
场外个股期权				287,322,837.72	16,962,435.52	53,989,642.27
场外股指期货				4,176,480,968.4 3	130,495,188.3 8	50,968,690.07

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益类收益互换				370,255,668.24	13,431,543.33	12,154,727.08
2.其他衍生工具						
国债期货				251,276,992.79	613,007.21	
抵销：国债期货暂收暂付款					-613,007.21	
商品期货				4,636,291,590.00	44,169,225.00	43,650,475.00
抵销：商品期货暂收暂付款					44,169,225.00	-43,650,475.00
商品期权				1,048,940,658.17	3,746,169.28	4,074,584.95
其他				804,016,570.89	1,699,142.03	2,863,642.78
合计					166,357,271.54	139,814,261.55

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
1.利率衍生工具						
利率互换				12,040,000,000.00	40,125,676.87	54,370,548.38
抵销：利率互换暂收暂付款					40,125,676.87	54,370,548.38
2.权益衍生工具						

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
股指期货	223,926,000.00		11,012,560.00	751,763,160.91	16,231,585.19	200,593.90
抵销：股指期货暂收暂付款			-11,012,560.00		16,231,585.19	-200,593.90
场内股票期权				76,479,500.00	195,748.00	727,627.00
场外个股期权				63,330,000.00	6,039,914.56	3,063,961.25
场外股指期货				1,076,805,717.42	16,321,331.53	28,596,934.55
权益类收益互换				122,230,000.00	703,656.55	819,141.46
3.其他衍生工具						
国债期货				4,449,141,135.34	4,783,100.00	7,208,564.66
抵销：国债期货暂收暂付款					-4,783,100.00	-7,208,564.66
商品期货				3,331,473,005.00	30,753,360.00	30,360,605.00
抵销：商品期货暂收暂付款					30,753,360.00	30,360,605.00
商品期权				93,444,262.75	809,504.31	978,200.71
合计					24,070,154.95	34,185,864.97

注：在当日无负债结算制度下，公司2022年末的结算备付金已包括期货合约产生的持仓损益金额，因此报表项目衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资以与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵销后的净额列示，为人民币零元。

## 5、存出保证金

## (1) 按类别列示

类别	期末余额	年初余额
交易保证金	2,907,840,339.59	2,554,089,752.19
信用保证金	41,810,183.62	45,801,971.81
结算担保金	31,500,095.77	32,206,015.66
转融通业务担保金	118,611,287.06	166,525,427.38
合计	3,099,761,906.04	2,798,623,167.04

## (2) 按币种列示

类别	期末余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金			
其中：人民币			2,902,742,208.71
美元	318,848.38	6.9646	2,220,651.43
港币	3,221,287.46	0.89327	2,877,479.45
小计			2,907,840,339.59
信用保证金			
其中：人民币			41,810,183.62
小计			41,810,183.62
结算担保金			
其中：人民币			31,500,095.77
小计			31,500,095.77
转融通业务担保金			
其中：人民币			118,611,287.06
小计			118,611,287.06
合计			3,099,761,906.04

类别	年初余额		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金			
其中：人民币			2,545,985,847.91
美元	368,711.92	6.3757	2,350,796.59
港币	7,036,579.86	0.8176	5,753,107.69
小计			2,554,089,752.19
信用保证金			
其中：人民币			45,801,971.81
小计			45,801,971.81
结算担保金			
其中：人民币			32,206,015.66
小计			32,206,015.66
转融通业务担保金			
其中：人民币			166,525,427.38
小计			166,525,427.38
合计			2,798,623,167.04

## 6、应收款项

### (1) 按明细列示

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收衍生品业务交易款	397,896,042.40	35.34%	204,688,307.58	24.06%
应收手续费及佣金	343,502,209.77	30.51%	438,456,735.01	51.53%
应收证券清算款	209,148,647.38	18.57%	42,156,151.35	4.95%

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收资产管理费	19,754,777.26	1.75%	22,656,371.18	2.66%
其他应收款项	155,748,334.98	13.83%	142,907,068.44	16.80%
合计	1,126,050,011.79	100.00%	850,864,633.56	100.00%
减：坏账准备(按简化模型计提)	88,700,771.65	7.88%	88,225,673.70	10.37%
应收款项账面价值	1,037,349,240.14	92.12%	762,638,959.86	89.63%

注：其他应收款项主要为预付款、暂垫款及押金等。

(2) 按账龄分析列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	1,019,352,684.31	90.53%	22,048,024.01	2.16%
1年至2年(含2年)	25,609,612.31	2.27%	7,408,186.25	28.93%
2年至3年(含3年)	34,282,803.64	3.04%	24,049,687.57	70.15%
3年以上	46,804,911.53	4.16%	35,194,873.82	75.19%
合计	1,126,050,011.79	100.00%	88,700,771.65	7.88%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	757,283,506.45	89.00%	27,726,950.42	3.66%
1年至2年(含2年)	37,477,111.19	4.41%	19,112,637.67	51.00%
2年至3年(含3年)	6,761,408.37	0.79%	3,653,506.54	54.03%
3年以上	49,342,607.55	5.80%	37,732,579.07	76.47%
合计	850,864,633.56	100.00%	88,225,673.70	10.37%

## (3) 按评估方式列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	444,014,385.88	39.43%	34,348,930.34	7.74%
组合计提坏账准备	682,035,625.91	60.57%	54,351,841.31	7.97%
合计	1,126,050,011.79	100.00%	88,700,771.65	7.88%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	248,311,122.69	29.18%	36,922,335.72	14.87%
组合计提坏账准备	602,553,510.87	70.82%	51,303,337.98	8.51%
合计	850,864,633.56	100.00%	88,225,673.70	10.37%

## (4) 应收款项的其他说明事项

①应收款项期末余额中，应收关联方的款项情况详见本附注十三、8 项。

## ②应收款项前五名单位情况

单位名称	欠款金额	占应收款项总额的比例	年限	款项性质
交易对手方A	92,999,997.38	8.26%	1年以内	应收衍生品业务交易款
交易对手方B	50,929,135.09	4.52%	1年以内	应收衍生品业务交易款
交易对手方C	50,000,016.79	4.44%	1年以内	应收衍生品业务交易款
交易对手方D	50,000,000.00	4.44%	1年以内	应收衍生品业务交易款
交易对手方E	49,700,000.00	4.42%	1年以内	应收衍生品业务交易款
合计	293,629,149.26	26.08%		



## 7、买入返售金融资产

## (1) 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
约定购回式证券	70,425,369.88	
股票质押式回购	2,053,907,018.05	3,278,532,393.93
债券质押式回购	410,619,995.13	128,835,430.55
小计	2,534,952,383.06	3,407,367,824.48
减：减值准备	425,334,016.41	724,624,995.89
合计	2,109,618,366.65	2,682,742,828.59

## (2) 按金融资产种类列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	2,124,332,387.93	3,278,532,393.93
债券	410,619,995.13	128,835,430.55
小计	2,534,952,383.06	3,407,367,824.48
减：减值准备	425,334,016.41	724,624,995.89
合计	2,109,618,366.65	2,682,742,828.59

## (3) 担保物金额

项目	期末公允价值	年初公允价值
担保物	5,097,171,333.31	8,591,389,693.58
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		

注：对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足额，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。

截至 2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币

108,800,088.00 元和 405,492,104.92 元。

## (4) 约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	年初余额
3个月-1年内	70,425,369.88	
合计	70,425,369.88	

## (5) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末余额	年初余额
1 个月内	521,315,583.43	1,043,302,180.78
1-3 个月内	162,578,347.93	245,263,697.33
3 个月-1 年内	1,370,013,086.69	1,989,966,515.82
合计	2,053,907,018.05	3,278,532,393.93

## 8、交易性金融资产

项目	期末余额					
	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
股票/股权	6,543,315,195.17		6,543,315,195.17	6,175,385,595.38		6,175,385,595.38
公募基金	6,287,587,346.20		6,287,587,346.20	6,317,204,650.97		6,317,204,650.97
债券	5,311,641,067.18		5,311,641,067.18	5,541,450,846.59		5,541,450,846.59
券商资管产品	4,338,975,677.22		4,338,975,677.22	4,733,492,570.11		4,733,492,570.11
银行理财产品	459,298,182.40		459,298,182.40	454,300,000.00		454,300,000.00
信托计划	86,341,435.22		86,341,435.22	86,222,635.23		86,222,635.23
其他	314,733,065.63		314,733,065.63	319,966,881.80		319,966,881.80
合计	23,341,891,969.02		23,341,891,969.02	23,628,023,180.08		23,628,023,180.08

其中：融出证券	98,526,046.83	98,526,046.83	81,001,097.35	81,001,097.35
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

项目	年初余额					
	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
股票/股权	6,298,961,357.78		6,298,961,357.78	5,594,779,719.38		5,594,779,719.38
公募基金	6,774,100,550.27		6,774,100,550.27	6,660,147,945.15		6,660,147,945.15
债券	8,867,200,416.44		8,867,200,416.44	9,187,888,289.66		9,187,888,289.66
券商资管产品	5,260,224,697.44		5,260,224,697.44	5,246,740,929.51		5,246,740,929.51
银行理财产品	472,286,395.46		472,286,395.46	467,331,398.28		467,331,398.28
其他	189,615,069.29		189,615,069.29	182,224,387.55		182,224,387.55
合计	27,862,388,486.68		27,862,388,486.68	27,339,112,669.53		27,339,112,669.53
其中：融出证券	201,632,205.00		201,632,205.00	122,172,142.79		122,172,142.79

注：本公司期末交易性金融资产余额中，为卖出回购证券业务而设定质押的债券，其公允价值情况详见本附注八、22项。

## 9、债权投资

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
应收款项类投资	58,920,000.00		58,920,000.00	
合计	58,920,000.00		58,920,000.00	

项目	年初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
应收款项类投资	58,920,000.00		58,920,000.00	
合计	58,920,000.00		58,920,000.00	

### 10、其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	10,014,049.12	159,128.77	2,720.88	10,175,898.77	
地方政府债	37,756,451,783.04	336,921,432.59	452,845,266.96	38,546,218,482.59	
金融债	49,741,905.57	798,904.11	89,444.43	50,630,254.11	4,582.69
企业债	11,754,660,572.27	261,185,700.68	148,243,347.60	11,867,602,925.35	124,481,378.50
合计	49,570,868,310.00	599,065,166.15	304,694,084.67	50,474,627,560.82	124,485,961.19

项目	年初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方政府债	17,403,662,151.57	177,037,649.60	115,770,888.43	17,696,470,689.60	
金融债	150,000,000.00	3,245,095.89	3,466,450.00	156,711,545.89	24,195.42
企业债	20,271,722,813.96	504,851,862.22	145,609,950.74	20,922,184,626.92	187,568,785.75
合计	37,825,384,965.53	685,134,607.71	264,847,289.17	38,775,366,862.41	187,592,981.17

注：本公司期末其他债权投资余额中，为卖出回购证券业务而设定质押、为债券借贷业务而设定质押的债券，其公允价值情况详见本附注八、22项。

### 11、其他权益工具投资

## (1) 按项目列示

项目	期末余额	
	初始成本	公允价值
非交易性权益工具	59,986,773.31	59,986,773.31
合计	59,986,773.31	59,986,773.31

项目	年初余额	
	初始成本	公允价值
非交易性权益工具	60,986,773.31	60,986,773.31
合计	60,986,773.31	60,986,773.31

注：本公司将部分战略性投资和拟长期持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## (2) 本期终止确认的其他权益工具投资

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额
非交易性权益工具	1,000,000.00	32,465.49	
合计	1,000,000.00	32,465.49	

## 12、长期股权投资

## (1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
联营企业	893,497,368.31	786,248,758.90
合营企业	477,550,387.72	277,473,383.79
小计	1,371,047,756.03	1,063,722,142.69
减：减值准备		

项目	期末余额	年初余额
合计	1,371,047,756.03	1,063,722,142.69

(2) 明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动								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、联营企业											
长信基金管理有限责任公司	483,080,321.02			81,807,443.13			45,525,900.00			519,361,864.15	
兵器工业股权投资(天津)有限公司	36,282,749.25			3,086,702.11						39,369,451.36	
武汉城发投资基金管理有限公司	1,215,942.45			-247,380.74						968,561.71	
宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业(有限合伙)	264,063,672.92		14,703,800.00	-9,980,255.82						239,379,617.10	
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司	1,606,073.26			641,826.38						2,247,899.64	
湖北新能源创业投资基金有限公司		97,338,935.10		-5,168,960.75						92,169,974.35	
二、合营企业											
长江证券产业基金(湖北)合伙企业(有限合伙)	227,854,530.90			-						206,507,837.86	

被投资单位	年初余额	本年增减变动							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
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	49,618,852.89			-2,678,924.49						46,939,928.40	
广德长证国投星火投资合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		-510,295.96						99,489,704.04	
长证星火壹号股权投资（武汉）合伙企业（有限合伙）		125,000,000.00		-387,082.58						124,612,917.42	
合计	1,063,722,142.69	322,338,935.10	14,703,800.00	45,216,378.24			45,525,900.00			1,371,047,756.03	

注：被投资单位向公司转移资金的能力未受到限制。



## 13、固定资产

## (1) 固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原值	1,633,650,705.45	1,598,043,671.57
减：累计折旧	580,134,943.57	514,105,870.27
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	1,053,515,761.88	1,083,937,801.30

## (2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	1,101,196,877.67	36,723,058.91	43,196,904.43	396,667,009.94	2,267,102.71	17,992,717.91	1,598,043,671.57
2.本期增加	95,122,663.08		18,116,060.21	47,643,269.13	407,740.78		161,289,733.20
(1) 外购	1,446,162.28		16,282,781.37	47,643,269.13	407,740.78		65,779,953.56
(2) 在建工程转入	93,676,500.80		1,833,278.84				95,509,779.64
3.本期减少	106,427,000.00	654,253.02	3,417,211.13	16,094,638.24	153,141.32		126,746,243.71
(1) 处置或报废		654,253.02	3,417,211.13	16,094,638.24	153,141.32		20,319,243.71
(2) 其他	106,427,000.00						106,427,000.00
4.外币报表折算差额			42,752.23	857,641.96		163,150.20	1,063,544.39
5.期	1,089,892,540.7	36,068,805.8	57,938,505.7	429,073,282.7	2,521,702.1	18,155,868.1	1,633,650,705.4

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
期末余额	5	9	4	9	7	1	5
二、累计折旧：							
1.年初余额	109,559,806.85	30,465,237.61	33,874,674.04	324,534,936.13	1,419,105.35	14,252,110.29	514,105,870.27
2.本期增加	38,032,473.04	2,051,651.20	5,347,448.38	37,861,685.19	273,133.22	997,203.75	84,563,594.78
(1) 计提	38,032,473.04	2,051,651.20	5,347,448.38	37,861,685.19	273,133.22	997,203.75	84,563,594.78
3.本期减少		613,792.37	3,218,417.05	15,384,789.77	139,328.40		19,356,327.59
(1) 处置或报废		613,792.37	3,218,417.05	15,384,789.77	139,328.40		19,356,327.59
4.外币报表折算差额			38,965.56	634,374.49		148,466.06	821,806.11
5.期末余额	147,592,279.89	31,903,096.44	36,042,670.93	347,646,206.04	1,552,910.17	15,397,780.10	580,134,943.57
三、减值准备：							
1.年初余额							
2.本期增加							
3.本期减少							
4.外币报表折算差额							
5.期末余额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
额							
四、账面价值：							
1.期末账面价值	942,300,260.86	4,165,709.45	21,895,834.81	81,427,076.75	968,792.00	2,758,088.01	1,053,515,761.88
2.年初账面价值	991,637,070.82	6,257,821.30	9,322,230.39	72,132,073.81	847,997.36	3,740,607.62	1,083,937,801.30

注：房屋及建筑物账面原值本期减少详见本附注八、61项。

(3) 报告期末，公司无闲置的重大固定资产，无用于抵押或担保的固定资产，通过经营租赁租出的固定资产账面价值为人民币177,188,900.39元，尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为人民币53,791,922.92元。

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造工程	26,017,529.96		26,017,529.96	43,373,715.66		43,373,715.66
固定资产安装工程	24,198,073.15		24,198,073.15			
合计	50,215,603.11		50,215,603.11	43,373,715.66		43,373,715.66

##### (2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	其他减少	期末余额	期末减值准备
装修改造	43,373,715.66	100,338,653.65	93,676,500.80	23,855,261.85	163,076.70	26,017,529.96	

工程						
固定资产 安装工程		26,031,351.99	1,833,278.84			24,198,073.15
合计	43,373,715.66	126,370,005.64	95,509,779.64	23,855,261.85	163,076.70	50,215,603.11

## 15、使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.年初余额	599,729,963.86	2,885,239.17	602,615,203.03
2.本期增加	136,546,929.86	714,512.35	137,261,442.21
3.本期减少	57,415,333.95	240,627.63	57,655,961.58
4.外币报表折算差额	1,492,578.62		1,492,578.62
5.期末余额	680,354,138.39	3,359,123.89	683,713,262.28
二、累计折旧			
1.年初余额	140,222,687.65	683,410.35	140,906,098.00
2.本期增加	167,638,544.17	907,705.38	168,546,249.55
(1) 计提	167,638,544.17	907,705.38	168,546,249.55
3.本期减少	45,865,877.00	241,508.10	46,107,385.10
(1) 处置	45,865,877.00	241,508.10	46,107,385.10
4.外币报表折算差额	418,704.78		418,704.78
5.期末余额	262,414,059.60	1,349,607.63	263,763,667.23
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加			
(1) 计提			
3.本期减少			

项目	房屋及建筑物	其他	合计
(1) 处置			
4.外币报表折算差额			
5.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	417,940,078.79	2,009,516.26	419,949,595.05
2.年初账面价值	459,507,276.21	2,201,828.82	461,709,105.03

注：使用权资产期末余额中，关联方的使用权资产情况详见本附注十三、7项。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产增减变动表

项目	软件	交易席位费及其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	461,124,210.95	69,105,240.31	530,229,451.26
2.本期增加	44,182,631.81		44,182,631.81
(1) 外购	44,182,631.81		44,182,631.81
3.本期减少	220,015.09		220,015.09
(1) 处置或报废	220,015.09		220,015.09
4.外币报表折算差额		340,515.00	340,515.00
5.期末余额	505,086,827.67	69,445,755.31	574,532,582.98
二、累计摊销			
1.年初余额	370,979,255.68	58,578,956.47	429,558,212.15
2.本期增加	52,546,147.56	295,000.00	52,841,147.56
(1) 计提	52,546,147.56	295,000.00	52,841,147.56
3.本期减少	220,015.09		220,015.09

项目	软件	交易席位费及其他	合计
(1) 处置或报废	220,015.09		220,015.09
4. 外币报表折算差额			
5. 期末余额	423,305,388.15	58,873,956.47	482,179,344.62
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期增加		429,455.00	429,455.00
3. 本期减少			
4. 外币报表折算差额		17,180.00	17,180.00
5. 期末余额		446,635.00	446,635.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	81,781,439.52	10,125,163.84	91,906,603.36
2. 年初账面价值	90,144,955.27	10,526,283.84	100,671,239.11

(2) 期末公司无用于抵押或担保的无形资产。

## 17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
收购长江期货有限公司少数股权 形成商誉	6,687,130.21					6,687,130.21
吸收合并湘财祈年期货经纪有限 公司形成商誉	134,221,178.39					134,221,178.39
合计	140,908,308.60					140,908,308.60

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉	75,176,200.00	6,435,200.00				81,611,400.00
合计	75,176,200.00	6,435,200.00				81,611,400.00

注1：2007年8月，公司收购子公司长江期货有限公司（为非同一控制下的企业合并取得）少数股权，购买成本为23,822,871.75元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为17,135,741.54元，形成商誉6,687,130.21元。2013年4月，公司子公司长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司，合并成本为220,000,000.00元，购买日湘财祈年期货经纪有限公司可辨认净资产的公允价值为85,778,821.61元，形成商誉134,221,178.39元。

注2：公司进行商誉减值测试时，将长江期货股份有限公司、原湘财祈年期货经纪有限公司8家营业部分别确认为单个资产组，与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，其中未来现金流量基于2023年至2027年的业绩预测确定，资产组超过5年的现金流量以2027年的预测数永续计量。使用的关键假设主要基于历史水平及对行业的预判，折现率根据资本资产定价模型确定。商誉减值测试运用的关键参数及确认依据如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
<b>经纪业务预测关键假设：</b>		
各交易所成交额增长率	2023年至2027年的区间范围： -6%至13%	交易所历史成交水平及行业预判
各交易所成交额市占率增长率	2023年至2027年的范围： 0%	各交易所成交额市占历史增幅及行业预判
各交易所佣金费率增长率	2023年至2027年的区间范围： -10%至-5%	各交易所净佣金费率历史水平及行业预判
折现率	17.35%	加权平均资本成本模型

## 18、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	559,845,002.98	139,961,250.74

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
长期股权投资	33,570,702.34	8,392,675.59
资产减值准备	834,687,085.74	208,671,771.44
应付职工薪酬	2,094,767,279.20	523,691,819.81
可抵扣亏损	296,550.40	74,137.60
其他	257,592,089.99	64,398,022.50
合计	3,780,758,710.65	945,189,677.68

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	43,513.46	10,878.36
长期股权投资	666,408.01	166,602.00
资产减值准备	1,224,070,560.29	305,956,566.99
应付职工薪酬	1,885,883,126.15	471,470,781.54
其他	77,045,673.29	19,261,418.32
合计	3,187,709,281.20	796,866,247.21

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	816,581,614.93	204,145,403.73
其他债权投资、其他权益工具投资公允价值变动	438,557,621.94	109,639,405.48
长期股权投资	1,377,679.19	344,419.80
合计	1,256,516,916.06	314,129,229.01

项目	年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,005,103,495.21	251,275,873.81



其他债权投资、其他权益工具投资公允价值变动	452,440,270.34	113,110,067.58
长期股权投资	11,682,878.63	2,920,719.66
合计	1,469,226,644.18	367,306,661.05

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额为 140,452,084.30 元，抵销后递延所得税资产及递延所得税负债期末余额分别为 804,737,593.38 元和 173,677,144.71 元。

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	931,384,181.13	795,030,717.45
合计	931,384,181.13	795,030,717.45

注：子公司长江证券国际金融集团有限公司及其相关子公司在可预见的未来能否获得持续且足够的应纳税所得额弥补亏损具有不确定性，因此未确认相应的递延所得税资产。根据所在地区现行税务规定，上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期期限。

## 19、其他资产

## (1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
预付投资款（注1）	250,000,000.00	
增值税及所得税资产	118,394,001.19	2,816,210.71
长期待摊费用	64,451,597.41	67,210,000.02
应收股利	10,298,791.68	6,064,208.42
贷款（注2）	3,956,745.72	9,542,602.40
应收利息	1,735,890.41	7,028,369.50
其他（注3）	7,583,017.77	13,145,182.06
合计	456,420,044.18	105,806,573.11

注 1：预付投资款主要系子公司长江成长资本投资有限公司和长江证券创新投资（湖北）有限公司开展股权投资业务产生。

注 2：贷款主要系子公司长江证券国际金融集团有限公司开展财务借贷业务产生。

注 3：其他期末余额包含信托保障基金、融券利息等。

#### （2）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修改造工程	54,164,197.88	23,855,261.85	26,026,979.00	282,661.73	51,709,819.00	注
其他	13,045,802.14	15,879,708.30	16,183,732.03		12,741,778.41	
合计	67,210,000.02	39,734,970.15	42,210,711.03	282,661.73	64,451,597.41	

注：其他减少主要系办公场所迁址等发生的报废损失。

#### （3）贷款

项目	期末余额	年初余额
贷款余额	642,075,796.67	596,384,766.49
减：减值准备	638,119,050.95	586,842,164.09
合计	3,956,745.72	9,542,602.40

#### （4）应收利息

项目	期末余额	年初余额
应收利息余额	44,034,223.88	53,805,288.39
减：减值准备	42,298,333.47	46,776,918.89
合计	1,735,890.41	7,028,369.50

## 20、融出证券、转融通融入证券情况

### （1）项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		

—交易性金融资产	98,526,046.83	201,632,205.00
—转融通融入证券	137,171,729.41	38,928,247.00
转融通融入证券总额	337,049,249.00	204,568,840.00

(2) 本期融券业务无违约情况发生。

注：相关的担保物信息见本附注八、3项。

## 21、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转/核销		
货币资金减值准备	818.70	7,056.74			358.07	8,233.51
融出资金减值准备	207,460,188.61		4,989,851.93	9,336,262.85	7,667,157.92	200,801,231.75
应收款项坏账准备	88,225,673.70	5,494,843.70	206,866.11	5,582,656.63	769,776.99	88,700,771.65
买入返售金融资产减值准备	724,624,995.89	71,485.66	79,881,732.51	219,480,732.63		425,334,016.41
债权投资减值准备	58,920,000.00					58,920,000.00
其他债权投资减值准备	187,592,981.17	91,363.96	7,461,221.68	55,740,260.92	3,098.66	124,485,961.19
其他金融资产减值准备	633,619,082.98	5,493,365.96	6,525,000.00	6,565,201.35	54,395,136.83	680,417,384.42
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,900,443,741.05	11,158,116.02	99,064,672.23	296,705,114.38	62,835,528.47	1,578,667,598.93
商誉减值准备	75,176,200.00	6,435,200.00				81,611,400.00
无形资产减值准备		429,455.00			17,180.00	446,635.00
存货跌价准备		844,982.82		844,982.82		
其他资产减值准备小计	75,176,200.00	7,709,637.82		844,982.82	17,180.00	82,058,035.00
合计	1,975,619,941.05	18,867,753.84	99,064,672.23	297,550,097.20	62,852,708.47	1,660,725,633.93

其中：金融工具及其他项目预期信用损失准备

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月	整个存续期（未发生信用减值）	整个存续期（已发生信用减值）	
货币资金减值准备	8,233.51			8,233.51
融出资金减值准备	13,071,181.40	1,811,981.56	185,918,068.79	200,801,231.75
应收款项坏账准备（简化模型）		54,351,841.31	34,348,930.34	88,700,771.65
买入返售金融资产减值准备	751,312.97	251,199.40	424,331,504.04	425,334,016.41
债权投资减值准备			58,920,000.00	58,920,000.00
其他债权投资减值准备	4,690,422.16	19,711,889.51	100,083,649.52	124,485,961.19
其他金融资产减值准备			680,417,384.42	680,417,384.42
合计	18,521,150.04	76,126,911.78	1,484,019,537.11	1,578,667,598.93

金融工具类别	年初余额			合计
	未来 12 个月	整个存续期（未发生信用减值）	整个存续期（已发生信用减值）	
货币资金减值准备	818.70			818.70
融出资金减值准备	16,747,485.94	516,287.46	190,196,415.21	207,460,188.61
应收款项坏账准备（简化模型）		51,303,337.98	36,922,335.72	88,225,673.70
买入返售金融资产减值准备	1,106,000.75		723,518,995.14	724,624,995.89
债权投资减值准备			58,920,000.00	58,920,000.00
其他债权投资减值准备	6,617,231.44	30,854,602.15	150,121,147.58	187,592,981.17
其他金融资产减值准备			633,619,082.98	633,619,082.98
合计	24,471,536.83	82,674,227.59	1,793,297,976.63	1,900,443,741.05

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

项目及受限原因	期末账面余额
申购、赎回证券存出的货币资金	9,413,337.99
为质押式回购业务而设定质押的交易性金融资产	1,549,290,916.62
为质押式回购业务而设定质押的其他债权投资	16,123,189,891.40
为买断式回购业务而转让过户的其他债权投资	539,803,642.76
为融资融券业务而转让过户的交易性金融资产	98,526,046.83
为债券借贷业务而设定质押的其他债权投资	8,378,581,015.73
合计	26,698,804,851.33

### 23、应付短期融资款

类型	债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期公司债券	22长江D1	3,000,000,000.00	2022年3月30日	180天	3,000,000,000.00	2.55%		3,037,726,027.50	3,037,726,027.50	
短期公司债券	22长江D2	3,000,000,000.00	2022年9月16日	270天	3,000,000,000.00	1.94%		3,017,061,369.90		3,017,061,369.90
柜台收益凭证		782,740,000.00			782,740,000.00		5,165,781,499.96	5,238,915,575.65	9,618,320,091.14	786,376,984.47
合计		6,782,740,000.00			6,782,740,000.00		5,165,781,499.96	11,293,702,973.05	12,656,046,118.64	3,803,438,354.37

注1：2022年1月5日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕11号）。公司分别于2022年3月30日和2022年9月16日完成了“长江证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）”和“长江证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）”的发行工作，发行规模均为人民币30亿元，期限分别为180天和270天，票面利率分别为2.55%和1.94%。“22长江D1”已于2022年9月26日到期兑付。

注2：报告期内，公司共发行178期期限小于一年的收益凭证，期末存续64期未到期产品，其中固定收

益凭证的收益率为2.70%至6.00%。

#### 24、拆入资金

项目	期末余额	年初余额
银行间市场拆入资金	10,382,854,062.26	6,501,873,541.69
转融通融入资金		480,074,700.00
合计	10,382,854,062.26	6,981,948,241.69

其中，转融通融入资金情况如下表所示：

剩余期限	期末		年初	
	余额	利率	余额	利率
1至3个月			480,074,700.00	2.80%
合计			480,074,700.00	

#### 25、交易性金融负债

类别	期末余额		
	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	1,097,428,062.21		1,097,428,062.21
股票	482,721,656.81		482,721,656.81
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	284,160,027.30		284,160,027.30
合计	1,864,309,746.32		1,864,309,746.32

类别	年初余额		
	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

股票	29,158,597.36	29,158,597.36
其他参与人在合并结构化主体中享有的权益	1,855,166.49	1,855,166.49
合计	31,013,763.85	31,013,763.85

## 26、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别列示

项目	期末金额	年初余额
质押式回购	18,651,158,810.66	25,481,881,288.44
买断式回购	1,540,841,415.48	511,102,356.21
信用业务债权收益权转让及回购		650,675,277.76
合计	20,192,000,226.14	26,643,658,922.41

### (2) 按金融资产种类列示

标的物类别	期末余额	年初余额
债券	20,192,000,226.14	25,992,983,644.65
信用业务债权收益权		650,675,277.76
合计	20,192,000,226.14	26,643,658,922.41

### (3) 担保物金额信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	22,768,899,180.78	28,534,270,234.64
信用业务债权收益权		780,019,734.37
合计	22,768,899,180.78	29,314,289,969.01

## 27、代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务		

项目	期末余额	年初余额
其中：个人	27,413,561,574.69	28,799,166,010.62
机构	9,191,477,547.95	8,581,514,056.32
小计	36,605,039,122.64	37,380,680,066.94
信用业务		
其中：个人	3,422,138,167.71	3,511,004,954.80
机构	918,695,550.74	1,254,203,054.94
小计	4,340,833,718.45	4,765,208,009.74
合计	40,945,872,841.09	42,145,888,076.68

注：上述个人业务和机构业务含境外业务。

## 28、代理承销证券款

项目	期末余额	年初余额
股票	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期末余额	年初余额
一、短期薪酬	2,454,558,642.02	2,681,007,202.67
二、离职后福利—设定提存计划	14,593,446.32	8,392,836.82
三、辞退福利	1,609,380.35	
四、其他长期职工福利	582,552,591.58	379,351,452.72
合计	3,053,314,060.27	3,068,751,492.21

### (2) 短期薪酬及其他长期职工福利列示



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,955,075,842.18	2,546,294,155.19	2,582,434,912.03	2,918,935,085.34
2、职工福利费		60,575,111.25	60,575,111.25	
3、社会保险费	1,106,866.14	106,755,319.66	105,707,403.25	2,154,782.55
其中：医疗保险费	973,833.53	94,468,388.55	93,486,706.29	1,955,515.79
工伤保险费	9,914.68	2,097,227.73	2,098,013.61	9,128.80
生育保险费	123,117.93	10,189,703.38	10,122,683.35	190,137.96
4、住房公积金	3,901,334.98	134,367,214.48	133,370,867.72	4,897,681.74
5、工会经费和职工教育经费	80,346,688.86	26,661,723.73	16,513,055.46	90,495,357.13
6、短期带薪缺勤	19,927,923.23	20,628,326.84	19,927,923.23	20,628,326.84
合计	3,060,358,655.39	2,895,281,851.15	2,918,529,272.94	3,037,111,233.60
其中：短期薪酬	2,681,007,202.67			2,454,558,642.02
其他长期职工福利	379,351,452.72			582,552,591.58

## (3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,854,198.06	189,998,094.91	189,411,364.24	4,440,928.73
2、失业保险费	125,635.55	6,714,100.74	6,661,250.33	178,485.96
3、企业年金缴费	4,413,003.21	39,323,038.03	33,762,009.61	9,974,031.63
合计	8,392,836.82	236,035,233.68	229,834,624.18	14,593,446.32

## (4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		5,354,588.71	3,745,208.36	1,609,380.35

注：公司报告期内实际发放的关键管理人员薪酬总额为5,419.51万元。

## 30、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	26,193,973.41	112,346,932.40
城市维护建设税	1,914,083.69	7,899,432.64
教育费附加及地方教育附加	1,372,448.67	5,644,944.19
企业所得税	72,301,775.89	129,683,071.61
个人所得税	38,712,074.74	39,155,729.62
限售股个人所得税	116,295,079.70	194,970,439.16
利息税	230,993.94	233,919.05
其他	2,024,519.13	901,770.51
合计	259,044,949.17	490,836,239.18

### 31、应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付衍生品业务交易款	3,540,497,386.55	465,317,412.02
原大鹏证券非正常经纪类账户交易款等	21,889,898.97	21,785,760.15
证券（期货）投资者保护（障）基金	14,276,665.62	34,392,803.65
证券清算款	12,971,292.86	1,019,984,357.02
销售服务费	3,800,090.64	14,965,810.32
应付并表结构化主体服务费	3,099,721.34	13,765,166.51
股权转让预收款		110,148,040.41
其他应付款项	207,073,893.05	141,092,686.93
合计	3,803,608,949.03	1,821,452,037.01

注：应付款项期末余额中，应付关联方的款项情况详见本附注十三、8项。

### 32、合同负债

项目	期末余额	年初余额
手续费及佣金预收款	36,468,240.79	38,865,050.64
其他	2,711,586.22	2,483,546.40
合计	39,179,827.01	41,348,597.04

## 33、应付债券

债券名称	期末面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长证转债	4,996,417,500.00	2018.03.12	6年	5,000,000,000.00	累进利率	4,842,738,222.35	254,849,470.58	74,995,856.31	5,022,591,836.62
19长江C1		2019.03.14	3年	3,000,000,000.00	4.24%	3,102,058,456.70	25,141,543.30	3,127,200,000.00	
19长江01		2019.04.17	3年	1,700,000,000.00	4.15%	1,750,009,636.98	20,540,363.02	1,770,550,000.00	
20长江01	4,000,000,000.00	2020.02.24	3年	4,000,000,000.00	3.20%	4,108,844,310.53	128,207,060.09	128,000,000.00	4,109,051,370.62
20长江03	2,300,000,000.00	2020.03.23	3年	2,300,000,000.00	3.20%	2,357,197,911.77	73,661,560.31	73,600,000.00	2,357,259,472.08
20长江04		2020.07.30	2年	3,000,000,000.00	3.53%	3,044,781,419.64	61,118,580.36	3,105,900,000.00	
20长江05	4,200,000,000.00	2020.09.21	3年	4,200,000,000.00	3.99%	4,246,609,458.27	167,706,657.53	167,580,000.00	4,246,736,115.80
21长江01	4,100,000,000.00	2021.01.11	3年	4,100,000,000.00	3.74%	4,248,906,919.24	153,452,224.38	153,340,000.00	4,249,019,143.62
21长江C1	3,000,000,000.00	2021.06.08	3年	3,000,000,000.00	3.87%	3,065,158,766.34	116,348,063.34	116,100,000.00	3,065,406,829.68
21长江C2	2,000,000,000.00	2021.07.12	3年	2,000,000,000.00	3.83%	2,036,113,948.72	76,698,096.89	76,600,000.00	2,036,212,045.61
21长江02	2,000,000,000.00	2021.08.18	3年	2,000,000,000.00	3.20%	2,023,015,459.11	64,308,076.85	64,000,000.00	2,023,323,535.96
21长江03	1,000,000,000.00	2021.08.18	5年	1,000,000,000.00	3.58%	1,012,899,786.12	35,888,871.08	35,800,000.00	1,012,988,657.20
21长江04		2021.10.14	368天	2,500,000,000.00	2.85%	2,515,168,067.99	56,667,547.01	2,571,835,615.00	

债券名称	期末面值总额	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21长江05	2,500,000,000.00	2021.10.14	3年	2,500,000,000.00	3.35%	2,517,863,172.79	83,841,858.29	83,750,000.00	2,517,955,031.08
22长江01	4,000,000,000.00	2022.01.17	3年	4,000,000,000.00	2.98%		4,113,661,914.29		4,113,661,914.29
22长江C1	1,400,000,000.00	2022.05.25	3年	1,400,000,000.00	3.03%		1,425,556,784.08		1,425,556,784.08
22长江02	3,000,000,000.00	2022.07.11	3年	3,000,000,000.00	2.97%		3,042,187,409.38		3,042,187,409.38
22长江03	2,000,000,000.00	2022.08.17	3年	2,000,000,000.00	2.65%		2,019,694,086.74		2,019,694,086.74
22长江04	1,000,000,000.00	2022.08.17	5年	1,000,000,000.00	3.03%		1,011,267,584.45		1,011,267,584.45
收益凭证	157,748,050.00			157,748,050.00			184,748,050.00	27,000,000.00	157,748,050.00
合计	41,654,165,550.00			51,857,748,050.00		40,871,365,536.55	13,115,545,801.97	11,576,251,471.31	42,410,659,867.21

注 1：经中国证监会核准，本公司于 2018 年 3 月公开发行票面金额为人民币 50 亿元的 A 股可转换公司债券。本次可转债存续期限为六年，票面利率第一年为 0.2%、第二年为 0.4%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%，初始转股价格为人民币 7.60 元/股。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司 A 股股票的权利。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮 5%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转债未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币 929,831,757.45 元。

注 2：2018 年 3 月 27 日，深交所出具了《关于长江证券股份有限公司 2018 年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2018〕159 号）。公司于 2019 年 3 月 14 日完成“长江证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）”的发行工作，发行规模为人民币 30 亿元，期限为 3 年期，票面利率为 4.24%。“19 长江 C1”已于 2022 年 3 月 14 日到期兑付。

注 3：2019 年 3 月 18 日，深交所出具了《关于长江证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2019〕119 号）。公司于 2019 年 4 月 17 日完成“长江证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，发行规模为人民币 17 亿元，期限为 3 年，票面利率为 4.15%。“19 长江 01”已于 2022 年 4 月 17 日到期兑付。

注 4：2020 年 1 月 17 日，中国证监会出具了《关于核准长江证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2020〕130 号）。公司分别于 2020 年 2 月 24 日和 2020 年 3 月 24 日完成了“长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”和“长江证券股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）”的发行工作，发行规模分别为人民币 40 亿元和 23 亿元，期限均为 3 年，票面利率均为 3.20%。

注 5：2020 年 7 月 6 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕1357 号）。公司分别于 2020 年 7 月 30 日、2020 年 9 月 21 日和 2021 年 1 月 11 日完成了“长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”、“长江证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”和“长江股份有限公

司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，发行规模分别为人民币 30 亿元、42 亿元和 41 亿元，期限分别为 2 年、3 年和 3 年，票面利率分别为 3.53%、3.99%和 3.74%。“20 长江 04”已于 2022 年 7 月 30 日到期兑付。

注 6：2021 年 1 月 29 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》（证监许可〔2021〕387 号）。公司分别于 2021 年 6 月 8 日、2021 年 7 月 12 日和 2022 年 5 月 25 日完成了“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”、“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）”和“长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”的发行工作，发行规模分别为人民币 30 亿元、20 亿元和 14 亿元，期限均为 3 年，票面利率分别为 3.87%、3.83%和 3.03%。

注 7：2021 年 7 月 16 日，中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2381 号）。公司于 2021 年 8 月 18 日完成了“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）”和“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）”的发行工作，于 2021 年 10 月 14 日完成了“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）”和“长江证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）”的发行工作，于 2022 年 1 月 17 日完成了“长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，于 2022 年 7 月 11 日完成了“长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”的发行工作，于 2022 年 8 月 17 日完成了“长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）”和“长江证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）”的发行工作，发行规模分别为人民币 20 亿元、10 亿元、25 亿元、25 亿元、40 亿元、30 亿元、20 亿元和 10 亿元，期限分别为 3 年、5 年、368 天、3 年、3 年、3 年、3 年和 5 年，票面利率分别为 3.20%、3.58%、2.85%、3.35%、2.98%、2.97%、2.65%和 3.03%。“21 长江 04”已于 2022 年 10 月 17 日到期兑付。

注 8：报告期内，公司共发行 6 期期限超过一年的浮动收益凭证，期末存续 5 期未到期产品，“长江宝 1389 号”已于 2022 年 12 月 19 日提前到期。

**34、租赁负债**

项目	期末余额	年初余额
租赁负债	414,741,926.90	445,073,799.40
其中：一年以内到期的租赁负债	153,745,496.39	137,550,661.89

注：租赁负债期末余额中，关联方的租赁负债情况详见本附注十三、7项。

**35、其他负债**

项目	期末余额	年初余额
应付员工激励基金计划权益（注1）	461,003,091.39	448,912,776.22
期货风险准备金（注2）	118,740,034.49	108,943,184.02
代理兑付证券款	14,691,542.33	14,691,542.33
应付股利	2,267,778.89	2,267,778.89
其他（注3）	10,827,005.16	7,220,309.59
合计	607,529,452.26	582,035,591.05

注1：应付员工激励基金计划权益系合并结构化主体长江证券员工激励基金的应付第三方权益。

注2：子公司长江期货股份有限公司根据《商品期货交易财务管理暂行规定》按商品和金融期货经纪业务手续费净收入的5%计提期货风险准备金并计入当期损益。动用风险准备金弥补因自身原因造成的损失或是按规定核销难以收回的垫付风险损失款时，冲减期货风险准备金余额。

注3：其他期末余额包含转融券及债券借贷业务应付利息、待转销项税额、长期应付款等。

**36、股本**

项目	年初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,529,950,496				7,114	7,114	5,529,957,610



**37、其他权益工具**

发行在外的金融工具	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
可转换公司债券拆分的权益部分	929,174,964.61		9,428.50	929,165,536.11
合计	929,174,964.61		9,428.50	929,165,536.11

注：可转换公司债券发行事项详见附注八、33项。

**38、资本公积**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	10,365,105,292.63	51,863.32		10,365,157,155.95
其他资本公积	-2,374,883.60			-2,374,883.60
合计	10,362,730,409.03	51,863.32		10,362,782,272.35

注：股本溢价本期增加系可转债转股所致。

## 39、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,685,050.57			89,210.51		-89,210.51		17,595,840.06
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	17,685,050.57			89,210.51		-89,210.51		17,595,840.06
其他权益工具投资公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	267,314,872.25	203,863,324.91	183,552,642.33		-3,470,662.10	22,181,096.79	1,600,247.89	289,495,969.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	198,635,466.88	223,399,437.83	183,552,642.33		12,329,708.55	27,960,378.36	-443,291.41	226,595,845.24
其他债权投资信用损失准备	140,694,735.88	-63,107,019.98			-15,800,370.65	-47,311,070.18	4,420.85	93,383,665.70
外币财务报表折算差额	-72,015,330.51	43,570,907.06				41,531,788.61	2,039,118.45	-30,483,541.90
合计	284,999,922.82	203,863,324.91	183,552,642.33	89,210.51	-3,470,662.10	22,091,886.28	1,600,247.89	307,091,809.10

项目	年初余额	上期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	103,634,644.71	-114,599,458.86			-28,649,864.72	-85,949,594.14	17,685,050.57
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	17,685,050.57						17,685,050.57
其他权益工具投资公允价值变动	85,949,594.14	-114,599,458.86			-28,649,864.72	-85,949,594.14	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-106,622,987.70	441,248,121.37	-64,134,504.50		135,050,227.53	373,937,859.95	-3,605,461.61
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动	-179,610,811.12	440,193,866.16	-64,134,504.50		126,082,092.66	378,246,278.00	198,635,466.88
其他债权投资信用损失准备	113,790,331.27	35,872,539.48			8,968,134.87	26,904,404.61	140,694,735.88
外币财务报表折算差额	-40,802,507.85	-34,818,284.27				-31,212,822.66	-3,605,461.61
合计	-2,988,342.99	326,648,662.51	-64,134,504.50		106,400,362.81	287,988,265.81	-3,605,461.61

**40、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,169,316,994.59	133,047,627.51		2,302,364,622.10
合计	2,169,316,994.59	133,047,627.51		2,302,364,622.10

**41、一般风险准备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,605,671,163.85	188,017,177.41		2,793,688,341.26
交易风险准备	2,353,869,583.62	164,644,352.80		2,518,513,936.42
合计	4,959,540,747.47	352,661,530.21		5,312,202,277.68

注：一般风险准备包括公司及子公司计提的一般风险准备和交易风险准备。

**42、未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年年末余额	6,627,212,359.59	5,645,921,392.53	
加：会计政策变更		-179,680.19	
调整后年初余额	6,627,212,359.59	5,645,741,712.34	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,510,206,808.80	2,409,539,473.91	
减：提取法定盈余公积	133,047,627.51	161,202,174.73	注 1
提取一般风险准备	352,661,530.21	437,375,294.63	注 1
应付普通股股利	1,658,987,243.70	829,491,357.30	注 2
加：其他综合收益转留存收益	89,210.51		
期末余额	5,992,811,977.48	6,627,212,359.59	

注 1：根据相关法律法规和《公司章程》规定，公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%的比例分别提取法定盈余公积金、一般风险准备和交易风险准备，并根据中国证监会《公开募集证券

投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，每月按照公募基金托管费收入的 2.5% 计提一般风险准备金。子公司亦根据相关法律法规的规定，计提相应的一般风险准备和交易风险准备。

注 2：2022 年 5 月 27 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配的议案》，公司 2021 年度权益分派方案为：以分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向分红派息股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。2022 年 6 月 30 日，公司在巨潮资讯网刊登了《公司 2021 年年度权益分派实施公告》。

#### 43、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,923,683,931.02	4,402,788,079.68
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,039,621,810.59	899,176,003.87
融资融券业务利息收入	1,909,821,103.06	2,089,843,519.06
买入返售金融资产利息收入	274,996,539.55	299,879,563.52
其中：约定购回利息收入	1,344,688.58	
股权质押回购利息收入	256,194,186.13	275,250,894.42
其他债权投资利息收入	1,696,811,523.70	1,111,675,944.55
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	2,432,954.12	2,213,048.68
利息支出	2,593,126,564.44	2,813,324,640.07
其中：短期借款利息支出	147.07	17,404.88
应付短期融资款利息支出	115,419,946.11	242,084,930.12
拆入资金利息支出	202,522,166.19	128,639,524.43
其中：转融通利息支出	3,322,633.33	6,141,366.67
卖出回购金融资产款利息支出	501,146,723.43	555,234,728.84
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	162,094,057.84	145,069,680.40

项目	本期发生额	上期发生额
应付债券利息支出	1,532,116,619.89	1,585,501,062.96
其中：次级债券利息支出	243,902,978.18	229,771,534.87
租赁负债利息支出	17,864,441.42	17,669,119.93
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	61,962,462.49	139,108,188.51
利息净收入	2,330,557,366.58	1,589,463,439.61

#### 44、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	2,976,228,036.68	3,706,882,919.84
其中：证券经纪业务收入	3,600,990,673.35	4,459,598,277.22
其中：代理买卖证券业务	2,272,586,999.36	2,646,131,332.76
交易单元席位租赁	1,103,777,311.31	1,386,680,566.48
代销金融产品业务	224,626,362.68	426,786,377.98
证券经纪业务支出	624,762,636.67	752,715,357.38
其中：代理买卖证券业务	624,762,636.67	752,715,357.38
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	194,753,738.38	220,038,585.93
其中：期货经纪业务收入	194,753,738.38	220,038,585.93
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	843,820,266.29	788,453,440.63
其中：投资银行业务收入	852,004,669.07	817,602,255.22
其中：证券承销业务	713,375,010.10	684,666,905.66
证券保荐业务	54,335,849.06	54,328,301.89

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问业务	84,293,809.91	78,607,047.67
投资银行业务支出	8,184,402.78	29,148,814.59
其中：证券承销业务	5,888,806.72	27,590,188.61
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,295,596.06	1,558,625.98
资产管理业务净收入	118,689,514.97	174,704,929.58
其中：资产管理业务收入	118,689,514.97	174,704,929.58
资产管理业务支出		
基金管理业务净收入	107,737,096.38	86,737,515.56
其中：基金管理业务收入	107,737,096.38	86,737,515.56
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	183,150,438.79	158,175,980.85
其中：投资咨询业务收入	183,150,438.79	158,175,980.85
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	10,785,236.17	8,332,616.87
其中：其他手续费及佣金收入	10,785,236.17	8,332,616.87
其他手续费及佣金支出		
<b>合计</b>	<b>4,435,164,327.66</b>	<b>5,143,325,989.26</b>
其中：手续费及佣金收入合计	5,068,111,367.11	5,925,190,161.23
手续费及佣金支出合计	632,947,039.45	781,864,171.97

其中：财务顾问业务净收入情况

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	3,037,735.85	4,367,924.53
并购重组财务顾问业务净收入--其他	3,773,584.91	3,604,716.99
其他财务顾问业务净收入	75,186,893.09	69,075,780.17
合计	81,998,213.85	77,048,421.69

#### 45、投资收益

##### (1) 投资收益情况

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	45,216,378.24	98,971,615.21
处置长期股权投资产生的投资收益	16,449,759.75	
金融工具投资收益	-238,540,438.64	910,520,286.69
其中：持有期间取得的收益	446,174,719.71	1,054,053,635.55
其中：交易性金融工具	446,142,254.22	908,403,052.05
其他权益工具投资	32,465.49	145,650,583.50
处置金融工具取得的收益	-684,715,158.35	-143,533,348.86
其中：交易性金融工具	-1,356,466,473.80	-226,588,647.41
其他债权投资	560,466,826.93	186,321,395.64
衍生金融工具	111,284,488.52	-103,266,097.09
合计	-176,874,300.65	1,009,491,901.90

注：权益法核算的长期股权投资收益详见本附注八、12项。

##### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	483,554,412.61	912,289,364.53
	处置取得收益	-1,346,867,963.42	-230,224,583.28
指定为以公允价值计量且其变动计入当	持有期间收益		



交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
期损益的金融资产	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	-37,412,158.39	-3,886,312.48
	处置取得收益	-9,598,510.38	3,635,935.87
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

#### 46、其他收益

##### (1) 其他收益分类情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	60,309,206.96	54,286,299.68	60,309,206.96
扣缴税款手续费及减免税款	19,647,042.28	9,626,496.00	19,647,042.28
合计	79,956,249.24	63,912,795.68	79,956,249.24

##### (2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	60,309,206.96	54,286,299.68	与收益相关
合计	60,309,206.96	54,286,299.68	

#### 47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-664,372,660.92	399,753,612.21
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	13,321,171.17	391,284.56
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	-31,402,048.53	46,619,021.80

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	-682,453,538.28	446,763,918.57

**48、其他业务收入和其他业务成本**

项目	本期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	301,219,223.81	301,882,695.62
资产出租	19,249,003.25	10,164,180.02
其他	69,490,654.39	10,931,389.85
合计	389,958,881.45	322,978,265.49

项目	上期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	295,419,055.46	293,990,467.15
资产出租	10,498,206.22	5,122,518.53
其他	63,318,664.39	10,684,339.39
合计	369,235,926.07	309,797,325.07

**49、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,362,559.37	32,866,260.71
教育费附加	11,322,920.62	14,162,461.04
其他税费	15,839,899.26	14,947,758.60
合计	53,525,379.25	61,976,480.35

**50、业务及管理费**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,138,418,604.67	3,520,765,354.77
使用权资产折旧费	168,546,249.55	149,408,418.85
咨询费	154,564,051.28	117,452,841.65
广告宣传费	130,608,927.10	119,644,084.75
业务开发费	113,354,367.83	133,687,664.84
资讯信息费	104,568,513.09	109,703,314.32
公杂费	103,280,140.56	84,430,577.28
交易所设施使用费	96,930,013.12	93,538,426.59
固定资产折旧费	72,720,703.07	56,317,691.43
无形资产摊销	52,841,147.56	69,988,583.12
其他	318,107,495.25	507,664,133.28
合计	4,453,940,213.08	4,962,601,090.88

#### 51、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金减值损失	7,056.74	364.74
融出资金减值损失	-4,989,851.93	7,559,626.56
应收款项坏账损失	5,287,977.59	20,921,752.18
买入返售金融资产减值损失	-79,810,246.85	-53,084,457.46
其他债权投资减值损失	-7,369,857.72	35,872,539.48
其他金融资产减值损失	-1,031,634.04	93,242,430.37
合计	-87,906,556.21	104,512,255.87

#### 52、其他资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	844,982.82	1,048,854.98
无形资产减值损失	429,455.00	
商誉减值损失	6,435,200.00	6,034,900.00
合计	7,709,637.82	7,083,754.98

### 53、营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	17,122.43	48,103.11	17,122.43
与企业日常活动无关的政府补助	2,423,878.98	11,252,398.85	2,423,878.98
取得联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	36,481,597.05		36,481,597.05
其他	634,752.41	5,228,960.26	634,752.41
合计	39,557,350.87	16,529,462.22	39,557,350.87

其中：与企业日常活动无关的政府补助

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	财政奖励与财政补贴	2,423,878.98	11,252,398.85
合计		2,423,878.98	11,252,398.85

### 54、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	998,009.68	1,705,725.70	998,009.68
对外捐赠	2,548,570.00	3,336,269.86	2,548,570.00
赔偿、补偿、违约及罚款支出	21,067,096.64	1,501,915.31	21,067,096.64
其他	18,891.72	25,281.47	18,891.72
合计	24,632,568.04	6,569,192.34	24,632,568.04

**55、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	303,895,292.29	677,132,814.46
递延所得税费用	-197,994,473.54	95,134,602.36
合计	105,900,818.75	772,267,416.82

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,636,254,849.71	3,187,154,501.81
按法定税率计算的所得税费用	409,063,712.43	796,788,625.45
子公司适用不同税率的影响	5,282,001.65	7,159,037.56
调整以前期间所得税的影响	-499,941.69	-26,049.33
非应税收入的影响	-370,579,499.40	-108,772,329.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,738,468.53	56,169,888.91
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	11,984,257.65	25,082,791.11
其他	-2,088,180.42	-4,134,547.14
所得税费用	105,900,818.75	772,267,416.82

**56、其他综合收益的税后净额**

详见本附注八、39项。

**57、每股收益**

项目	本期数	上期数
基本每股收益	0.27	0.44
稀释每股收益	0.27	0.42

## (1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

①基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (2) 计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润（人民币元）：		
归属于公司普通股股东的净利润	1,510,206,808.80	2,409,539,473.91
可转换公司债券利息费用的税后影响	190,529,994.34	183,556,699.48
调整后归属于公司普通股股东的净利润	1,700,736,803.14	2,593,096,173.39
股份（股）：		
发行在外的普通股加权平均数	5,529,956,029.00	5,529,890,380.00
假定可转换公司债券全部转换为普通股的加权平均数	731,541,479.00	700,827,044.00
调整后发行在外的普通股加权平均数	6,261,497,508.00	6,230,717,424.00
每股收益（元/股）：		
基本每股收益	0.27	0.44
稀释每股收益	0.27	0.42

**58、现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	756,528,987.99	1,745,977,388.05
其中：		
贸易业务收到的现金	340,042,006.13	333,823,532.85
收到的政府补助及其他机构奖励款	169,160,085.94	115,538,698.53
收到的资管产品增值税及其附加	38,280,965.00	66,876,318.46
收到的代理承销证券款	33,000,000.00	
收回的对外贷款	8,700,000.00	19,749,772.24
合并结构化主体收回的信托保障基金	6,582,175.75	
收到的证券清算款		962,955,436.76
代扣代缴限售股个人所得税		137,052,802.11
其他	160,763,755.17	109,980,827.10

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	2,863,083,712.45	10,182,884,101.14
其中：		
支付的证券清算款	1,039,971,731.50	
贸易业务支付的现金	341,721,453.22	333,373,582.46
支付的存出保证金	300,676,934.55	432,467,975.65
代扣代缴限售股个人所得税	78,675,359.46	
支付的投资者保护（障）基金	48,629,432.78	58,968,070.01
合并结构化主体支付的其他参与人款项		8,168,172,575.92
合并结构化主体支付的信托保障基金		9,310,725.74

项目	本期发生额	上期发生额
支付的除职工薪酬、折旧、摊销、投资者保护（障）基金、税费外的其他支出	1,053,408,800.94	1,180,591,171.36

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	182,155,175.70	167,235,834.64
其中：		
支付租赁负债的现金	182,090,175.70	166,875,834.64
发行债券等支付的中介费用	65,000.00	360,000.00

## 59、现金流量表补充资料

## (1) 明细项目相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,530,354,030.96	2,414,887,084.99
加：资产减值准备	-80,196,918.39	110,547,155.87
固定资产及投资性房地产折旧	84,575,887.94	61,737,887.72
使用权资产折旧	168,546,249.55	149,408,418.85
无形资产摊销	52,841,147.56	69,988,583.12
长期待摊费用摊销	42,210,711.03	52,199,091.49
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）	-26,909.59	-455,212.44
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	980,887.25	1,657,622.59
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	682,453,538.28	-446,763,918.57
利息支出	1,665,401,154.49	1,845,272,517.89
汇兑损失（收益以“—”号填列）	4,758,889.28	-515,955.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-152,608,076.12	-397,732,649.26



补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-117,504,761.62	-56,087,168.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-80,489,711.92	151,221,770.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-844,982.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等的减少 （增加以“-”号填列）	-5,435,264,012.84	-5,217,343,875.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,331,092,916.32	-753,291,147.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,445,371,536.08	10,966,200,895.75
其他	70,736,528.53	49,999,500.00
经营活动产生的现金流量净额	2,321,645,031.81	9,000,930,601.88
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,614,715,419.71	49,075,629,701.93
减：现金的年初余额	49,075,629,701.93	40,121,296,485.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,460,914,282.22	8,954,333,216.62

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	46,614,715,419.71	49,075,629,701.93
其中：库存现金	3,670.27	7,719.47
可随时用于支付的银行存款	40,511,266,542.20	42,337,381,567.84

可随时用于支付的结算备付金	5,948,789,772.57	6,698,601,883.25
可随时用于支付的其他货币资金	154,655,434.67	39,638,531.37
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	46,614,715,419.71	49,075,629,701.93
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		

## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

报表项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	33,663,831.36	6.9646	234,455,119.92
港币	496,639,334.58	0.89327	443,633,018.40
其他币种			422,026.23
结算备付金			
其中：美元	13,662,169.25	6.9646	95,151,543.96
港币	95,289,080.11	0.89327	85,118,876.59
融出资金			
其中：港币	126,281,064.89	0.89327	112,803,086.83
应收款项			
其中：美元	979,176.49	6.9646	6,819,572.58
港币	13,026,000.13	0.89327	11,635,735.14
存出保证金			
其中：美元	318,848.38	6.9646	2,220,651.43
港币	3,221,287.46	0.89327	2,877,479.45
其他资产			

报表项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1、应收利息			
其中：港币	5,683,508.17	0.89327	5,076,907.34
2、贷款			
其中：港币	718,792,522.61	0.89327	642,075,796.67
代理买卖证券款			
其中：美元	38,169,768.90	6.9646	265,837,172.48
港币	372,613,349.12	0.89327	332,844,326.37
其他币种			252,548.83
应付款项			
其中：美元	213,232.10	6.9646	1,485,076.28
港币	9,963,487.56	0.89327	8,900,084.53
长期应付款			
其中：港币	1,139,000.00	0.89327	1,017,434.53

## (2) 境外实体经营说明

本公司主要境外经营实体为子公司长江证券国际金融集团有限公司及其下属公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，报告期内未发生变化。

**61、政府补助**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	106,427,000.00	冲减：固定资产	
与收益相关的政府补助	60,309,206.96	计入：其他收益	60,309,206.96
与收益相关的政府补助	2,423,878.98	计入：营业外收入	2,423,878.98
合计	169,160,085.94		62,733,085.94

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

本报告期不存在处置对子公司的投资而丧失控制权的情形。

### 4、其他原因的合并范围变动

本报告期，公司新增 33 个纳入合并范围的结构化主体，因清算完成减少 10 个纳入合并范围的结构化主体。

本报告期，子公司长江证券国际金融集团有限公司旗下子公司长江财富管理有限公司解散，不再纳入合并范围。

## 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
长江证券承销保荐有限公司	上海	上海	证券承销与保荐、财务顾问	RMB30,000 万元
长江证券（上海）资产管理有限公司	上海、武汉	上海	资产管理	RMB230,000 万元
长江期货股份有限公司	武汉	武汉	期货经纪、资产管理、代理基金销售	RMB58,784 万元
长江成长资本投资有限公司	武汉	武汉	私募股权投资基金管理	RMB280,000 万元
长江证券创新投资（湖北）有限公司	武汉	武汉	股权投资	RMB200,000 万元
长江证券国际金融集团有限公	香港	香港	控股、投资	实收资本

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
司				HK\$147,041.36 万元
长江证券经纪（香港）有限公司	香港	香港	证券经纪	实收资本 HK\$50,000 万元
长江证券期货（香港）有限公司	香港	香港	期货经纪	实收资本 HK\$6,000 万元
长江证券资产管理（香港）有限公司	香港	香港	资产管理	实收资本 HK\$4,500 万元
长江证券融资（香港）有限公司	香港	香港	企业融资	实收资本 HK\$7,000 万元
长江财务（香港）有限公司	香港	香港	投资及贷款	实收资本 HK\$17,010 万元
湖北新能源投资管理有限公司	武汉	武汉	私募股权投资基金管理	RMB3,333 万元
长江证券私募产业基金管理（湖北）有限公司	武汉	武汉	私募股权投资基金管理	RMB10,000 万元
长江产业金融服务（武汉）有限公司	武汉	武汉	金融服务	RMB20,000 万元

注：2023 年 1 月，长江证券创新投资（湖北）有限公司注册资本变更为 RMB500,000 万元。

子公司名称	持股比例		表决权比例		取得方式
	直接	间接	直接	间接	
长江证券承销保荐有限公司	100%		100%		设立
长江证券（上海）资产管理有限公司	100%		100%		设立
长江期货股份有限公司	93.56%		93.56%		非同一控制下企业合并
长江成长资本投资有限公司	100%		100%		设立
长江证券创新投资（湖北）有限公司	100%		100%		设立
长江证券国际金融集团有限公司	95.32%		95.32%		设立
长江证券经纪（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券期货（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券资产管理（香港）有限公司		100%		100%	设立
长江证券融资（香港）有限公司		100%		100%	设立

子公司名称	持股比例		表决权比例		取得方式
	直接	间接	直接	间接	
长江财务（香港）有限公司		100%		100%	设立
湖北新能源投资管理有限公司		70%		70%	非同一控制下企业合并
长江证券私募产业基金管理（湖北）有限公司		95%		95%	设立
长江产业金融服务（武汉）有限公司		96.50%		96.50%	设立

注：长江证券国际金融集团有限公司注册的股份总数为 170,949.82 万股，公司持有其中的 162,949.82 万股，持股比例为 95.32%。

### （2）纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本公司作为管理人或投资人的结构化主体。本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对该等结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并财务报表范围。报告期末，本公司将 76 个结构化主体纳入合并财务报表范围，上述结构化主体的总资产为人民币 9,322,209,957.99 元，公司在上述结构化主体中的权益为人民币 7,984,396,662.03 元。对于公司以外其他参与人所持上述纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，公司确认为交易性金融负债。

### （3）重要的非全资子公司

子公司名称	期末少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长江期货股份有限公司	6.44%	7,743,096.73	9,272,104.05	70,428,950.55
长江证券国际金融集团有限公司	4.68%	-2,914,036.61		21,978,055.92

注：上表子公司数据为其合并报表数据，下同。

### （4）重要非全资子公司的主要财务信息

长江期货股份有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	7,726,120,707.93	6,821,154,202.59
负债合计	6,753,929,025.40	5,817,210,755.10

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
营业总收入	652,648,059.47	656,390,264.29
净利润	109,520,339.09	111,292,818.12
综合收益总额	109,520,339.09	111,292,818.12
经营活动现金流量净额	748,371,662.60	588,493,102.63

## 长江证券国际金融集团有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	790,371,351.68	842,512,180.25
负债合计	320,754,772.29	344,823,192.28
营业总收入	1,182,070.98	27,007,490.54
净利润	-62,265,739.56	-94,964,568.30
综合收益总额	-28,072,408.58	-129,782,852.57
经营活动现金流量净额	-180,571,670.07	-30,399,040.76

## 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

本报告期不存在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。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 合营企业和联营企业的基础信息

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	
<b>合营企业</b>						
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	私募股权投资		51% （注1）	权益法
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	武汉	株洲	私募股权投资		50%	权益法

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	
广德长证国投星火投资 合伙企业（有限合伙）	武汉	广德	私募股权投资		50%	权益法
长证星火壹号股权投资 （武汉）合伙企业（有 限合伙）	武汉	武汉	私募股权投资		50%	权益法
<b>联营企业</b>						
长信基金管理有限责任 公司	上海	上海	基金管理	44.55%		权益法
宁波长江奇湾股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	北京	宁波	私募股权投资		36.76%	权益法
宁波长江奇湾股权投资 基金管理有限公司	北京	宁波	私募股权投资基金 管理		51% （注 2）	权益法
兵器工业股权投资（天 津）有限公司	北京	天津	投资		30%	权益法
武汉城发投资基金管理 有限公司	武汉	武汉	基金管理、投资、 投资管理、资产管 理		17.5% （注 3）	权益法
湖北新能源创业投资基 金有限公司	武汉	武汉	私募股权创投管理		26.67%	权益法

注 1：公司对长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）的持股比例为 51%，但根据合伙协议及相关安排，公司对其仅有共同控制，因此作为合营企业按照权益法核算。

注 2：公司对宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司的持股比例为 51%，但根据其公司章程，公司对其仅有重大影响，因此作为联营企业按照权益法核算。

注 3：公司对武汉城发投资基金管理有限公司的持股比例为 17.5%，但根据其公司章程，公司向其派驻董事，对其具有重大影响，因此作为联营企业按照权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	404,833,190.20	446,704,451.05
负债合计		15,000.00



项目	长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	404,833,190.20	446,689,451.05
按持股比例计算的净资产份额	206,464,926.99	227,811,620.03
调整事项	42,910.87	42,910.87
对合营企业权益投资的账面价值	206,507,837.86	227,854,530.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	-37,377,287.20	-85,499,643.73
所得税费用		
净利润	-41,856,260.85	-101,782,268.37
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	-41,856,260.85	-101,782,268.37
本期收到的来自合营企业的股利		

注：调整事项系 2020 年利润分配时根据合伙协议普通合伙人暂未分配的金额。

### （3）重要联营企业的主要财务信息

项目	长信基金管理有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	1,521,919,144.65	1,558,185,901.90
负债合计	278,548,605.96	385,667,359.32
少数股东权益	77,575,108.51	88,163,164.32
归属于母公司股东权益	1,165,795,430.18	1,084,355,378.26
按持股比例计算的净资产份额	519,361,864.15	483,080,321.02
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	519,361,864.15	483,080,321.02

项目	长信基金管理有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	625,468,658.26	769,654,300.63
净利润	173,052,996.11	199,122,119.57
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	173,052,996.11	199,122,119.57
本期收到的来自联营企业的股利	45,525,900.00	56,065,800.00

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	271,042,549.86	49,618,852.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-3,576,303.03	-381,147.11
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	-3,576,303.03	-381,147.11
联营企业：		
投资账面价值合计	374,135,504.16	383,111,512.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-11,668,068.82	63,745,553.73
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	-11,668,068.82	63,745,553.73

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力未受到限制。

## 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(1) 本公司发起设立的结构化主体

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费收入，其募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的投资、管理这些结构化主体收取的管理费和业绩报酬。

本公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体享有权益，本报告期末在本公司资产负债表中相关资产项目的账面价值为 4,624,498,759.77 元，本公司所面临的风险敞口与账面价值相若；本公司作为投资管理人，本报告期从未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费和业绩报酬的金额为 215,081,753.80 元（企业所得税前）。

(2) 第三方机构发起设立的结构化主体

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，本报告期末在本公司资产负债表中相关资产项目的账面价值为 6,443,397,911.65 元，本公司所面临的风险敞口与账面价值相若。

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、风险管理政策和组织架构

(1) 风险管理政策

公司坚持稳健的风险文化，始终秉持风险与收益相匹配的风险管理理念，持续完善全面风险管理体系，不断优化风险管理组织架构、制度体系，加强全面风险管理信息系统建设，提高风险管理专业水平，选择与公司业务发展相适应的风险偏好，合理制定风险控制指标和风险限额，运用科学的风险管理方法和风险计量模型，对市场风险、信用风险、流动性风险等各类风险进行有效的识别、计量、分析及应对，对子公司采取风险垂直管理模式，从组织架构、风险限额、信息系统、报告机制等方面实现一体化管控。报告期内，公司各项业务稳步发展，日常经营活动中的各类风险可测、可控和可承受。

(2) 风险管理组织架构

公司构建了层次明晰的风险管理组织架构。包括董事会决策授权、监事会监督检查、经营层直接领导、风险管理职能部门全面推动，子公司、业务部门和分支机构密切配合五个层级，形成业务部门自控、相关部门互控、风险管理职能部门监控的三道防线，从审议、决策、执行和监督等方面确保公司风险管理的合理有效。

## 2、信用风险

### （1）公司面临的信用风险及其具体情况

公司面临的信用风险主要是指发行人或交易对手未能履行合同规定的义务，或由于信用评级变动或履约能力变化导致债务的市场价值变动，从而造成损失的风险，主要来源于融资类业务和固定收益类金融资产。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，股票质押式回购业务和股权激励行权融资业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。截至 2022 年 12 月末，公司融资融券业务客户的平均维持担保比例为 257.94%，股票质押式回购业务（资金融出方为证券公司）客户的平均履约保障比例为 274.70%，融资类业务担保品充足，信用风险基本可控。此外，公司通过建立信用业务风险评估体系，持续识别和监测信用业务的风险状况，提高风险监控的及时性和有效性。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项类资产和债券投资类资产等，其信用风险主要指交易对手或发行主体未能履行合同规定的风险，最大的信用风险敞口等于这些资产的账面金额。公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所，信用风险较低。公司通过内部评级体系对债券投资类业务进行风险评估并建立相应的准入管理机制，依托信用风险管理系统对债券投资类业务信用风险进行有效的过程管控。

公司参照《证券公司风险控制指标管理办法》风险资本准备计提系数计量信用风险加权资产（RWA），截至 2022 年 12 月末，母公司信用风险加权资产（RWA）为 46.39 亿元。

### （2）对信用风险进行管理

报告期内，公司对信用风险采取的管理措施主要有：①完善信用风险管理制度，健全尽职调查、信用评级、准入管理、资产分类、风险监测、风险处置、风险报告等全流程管控机制；②持续完善客户信用评级体系，建立统一的评级模型来识别和评估客户信用风险，不断完善管理流程和管理标准；③持续健全风险限额授权体系，对各业务进行风险限额分级授权，严控风险敞口、集中度、信用评级等风控指标；④持续优化信用风险计量体系，对客户违约率、违约损失率、抵押物覆盖率、预期信用损失等风控指标进行计量，设定合理的信用风险压力情景，开展定期和专项压力测试并对测试结果作出应对；⑤建立资产质量管理体系，定期开展资产风险排查和资产分类，并通过各类风险缓释措施和各种风险处置手段，逐步化解存量风险，降低公司承担的风险资产暴露水平；⑥持续加强信用风险信息建设，不断提升风险评估、计量、监控、预警、报告等管理流程的自动化水平和管理效率。

报告期内，公司融资类业务资产质量稳定向好，存量风险逐步压缩化解；自营投资持仓债券年内未发生违约事件，整体信用风险可控。

### （3）预期信用损失的计量

公司评估减值的方法以预期信用损失模型为依据。公司应用简化方法计量应收款项、合同资产和租赁应收款的预期信用损失，并应用一般方法计量其他金融资产（如融出资金、买入返售金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等）的预期信用损失。根据简易方法，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。按照一般方法，公司基于金融工具信用风险自初始确认后是否已显著增加，将各笔业务划分为无显著增加或信用风险较低、显著增加但尚无客观减值证据、已发生信用减值三个阶段，对阶段一资产计提 12 个月、阶段二和阶段三计提整个存续期内的预期信用损失。

#### ①预期信用损失计量的参数

公司通过历史统计数据 and 专家经验构建的内部评级模型对预期信用损失计量所需要的违约概率、违约损失率和违约风险暴露参数进行计量。

相关定义如下：

违约概率（PD）是考虑前瞻性调整后的客户及其项下资产在未来一定时期内发生违约的可能性，为时点评级违约概率。

违约损失率（LGD）是预计由违约导致的损失金额占风险暴露的比例，充分评估交易对手类型、担保物等交易本身的特定风险。

违约风险暴露（EAD）是预期违约时发生的风险暴露总额，包括本金、利息及相关费用。

#### ②前瞻性调整

公司在评估预期信用损失时，选取对金融工具风险影响较大的宏观经济指标，对选取的宏观经济指标未来一定时期表现情况进行乐观、中性、悲观三种情形预测，计算出乐观、中性、悲观三种情形的发生权重及因子大小，采用回归方法确定宏观情景因子与违约概率和违约损失率之间的影响关系，并据此对各情景下违约率进行前瞻性调整。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面价值。

本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
货币资金	40,715,202,372.04	42,416,202,594.58
结算备付金	5,951,815,387.59	6,702,151,926.70
融出资金	27,721,556,820.03	33,778,394,883.49

项目	期末余额	年初余额
衍生金融资产	166,357,271.54	24,070,154.95
存出保证金	3,099,761,906.04	2,798,623,167.04
应收款项	1,037,349,240.14	762,638,959.86
买入返售金融资产	2,109,618,366.65	2,682,742,828.59
交易性金融资产	5,224,775,566.86	8,993,061,484.27
其他债权投资	50,474,627,560.82	38,775,366,862.41
其他资产	10,547,103.91	20,405,428.22
最大信用风险敞口	136,511,611,595.62	136,953,658,290.11

### 3、市场风险

公司面临的市场风险是因股价、利率、衍生品价格等波动导致公司持仓组合遭受潜在损失的风险。

公司对市场风险采取的管理措施主要有：（1）跟踪国家政策动向，探究宏观基本面，密切关注市场走势；（2）灵活选择投资品种、合理配置资产规模；（3）动态监控业务状况，全面评估计量指标水平；（4）积极开展创新研究、适度开展对冲套保；（5）严格执行风险限额机制，确保损失可控可承受。

公司主要选取风险敞口、风险价值（VaR）、希腊值、久期、基点价值、风险调整收益、敏感性分析、压力测试等市场风险计量手段，辅以量化模型并定期检验，量化分析和动态监控各类风险控制指标和风险限额。

风险限额是公司管理层授权的在经营活动中愿意承受的最大风险值，该值是根据公司的风险偏好、资本状况、实际的风险承受能力、业务规模等情况综合制定的。风险管理部对风险限额的情况进行动态监控，当接近风险限额时，风险管理部会向相关管理人员进行预警提示。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其投资组合的市场风险状况，当接近风险限额时，业务部门将制定后续的投资方案，降低持仓的风险暴露程度。

风险价值（VaR）是指在正常的市场条件和给定的置信度内，用于评估和计量某一金融工具或整体组合在既定时期内所面临的市场风险大小和可能遭受的潜在最大价值损失，本公司采用风险价值（VaR）衡量公司投资组合的市场风险状况。

公司根据历史数据计算风险价值（VaR）（置信水平为 95%，观察期为 1 个交易日）。

公司按风险类别分类的风险价值（VaR）分析概况如下：

单位：万元

项目	对期末余额的影响	对本年度的影响		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	5,727.34	7,408.61	4,795.30	9,028.46
利率敏感型金融工具	469.43	450.70	267.40	764.27
整体组合	6,311.06	7,890.51	5,029.29	11,201.93

## (1) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及固定收益投资等。公司固定收益投资主要是央票、国债、地方政府债、中期票据、优质短期融资券、企业信用债、国债期货和利率互换等，主要采用风险价值（VaR）、压力测试和敏感度指标，通过每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性和基点价值等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

以下敏感性分析是作为监控利率风险的主要工具。该分析假设其他变量不变的情况下，利率发生合理的变动时，期末持有的交易性金融资产及其他债权投资公允价值变动对其收益的影响。

假设市场整体利率发生 50 个基点的平行移动，本公司利率敏感性分析如下，下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

利率变动	本期	
	对利润总额的影响（万元）	对其他综合收益的影响（万元）
上升50个基点	2,067.45	-198,981.79
下降50个基点	-2,250.00	211,963.30

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例不大，因此本公司认为面临的汇率风险较小。下述正数表示所

得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
人民币对美元贬值3%	2,139,739.17	
人民币对美元升值3%	-2,139,739.17	
人民币对港元贬值3%	248,568.68	28,565,202.97
人民币对港元升值3%	-248,568.68	-28,565,202.97

### （3）其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格和商品价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值波动同比例影响本公司的利润变动；其他债务工具投资、其他权益工具投资的公允价值波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值（VaR）、风险敏感度指标、压力测试指标。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，负数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益减少。

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
公允价值上升10%	1,216,739,197.88	
公允价值下降10%	-1,216,739,197.88	

## 4、流动性风险

### （1）公司面临的流动风险及其具体情况

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。具体表现为外部市场融资环境恶化、公司信用评级下降导致融资能力骤减，或业务规模加速增长、资产负债结构错配、突发性危机事件导致的大额资金需求，若公司融资能力及资产变现能力不足以满足资金需求时，将会给公司带来流动性风险。

2022 年公司持续关注市场资金面的变化，使用多项融资工具优化负债期限结构，确保资产负债期限错



配处于合理范围。公司各项主要业务合理发展，流动性指标处于正常水平，公司外部融资渠道稳定。

(2) 对流动性风险进行管理

公司实施稳健的流动性风险管理策略，通过多项措施进行积极防范：①坚持资金统一管理运作，强化资金头寸和现金流量管理，每日计算未来一定期限内资金缺口，评估公司资金支付能力；②根据风险偏好建立规模适当的优质流动性资产储备并逐日监测；③基于监管要求及内部流动性风险管理需要，对流动性风险指标实行限额管理，每日计算、监控相关限额指标；④定期和不定期开展流动性风险压力测试，评估公司风险承受能力，并针对性改进提升公司流动性风险承压能力；⑤定期开展流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力；⑥持续完善流动性风险报告体系，向经营层及董事会及时报告公司流动性风险水平及管理状况。

综上所述，公司对流动性风险的管理严格依照监管要求，建立了多层次、全方位、信息化的管理体系，整体流动性风险处于可测、可控的状态。

根据剩余合同期限，本公司期末金融负债（未折现）到期情况如下：

单位：人民币元

金融负债	期末							合计
	即期	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1-5年	5年以上	无固定期限	
应付短期融资款		524,838,194.65	153,074,209.59	3,153,575,419.62				3,831,487,823.86
拆入资金		10,384,214,425.56						10,384,214,425.56
交易性金融负债		442,805,253.30	654,622,808.91				766,881,684.11	1,864,309,746.32
衍生金融负债		40,457,529.78	22,982,497.44	43,123,884.32	33,250,350.01			139,814,261.55
卖出回购金融资产款		20,196,501,615.34						20,196,501,615.34
代理买卖证券款	40,945,872,841.09							40,945,872,841.09
代理承销证券款	33,000,000.00							33,000,000.00
应付款项	391,600,283.99	1,711,803,633.39	904,861,612.27	313,162,762.05	482,180,657.33			3,803,608,949.03
应付债券		272,540,000.00	6,591,535,515.00	4,958,650,000.00	33,733,816,425.00			45,556,541,940.00
租赁负债	5,158,997.36	13,883,160.23	35,633,107.59	119,039,410.36	288,826,829.24	1,334,353.86		463,875,858.64
其他负债	14,691,542.33	5,612,075.27	3,627,932.39	4,701.65			525,233.81	24,461,485.45

合计	41,390,323,664.77	33,592,655,887.52	8,366,337,683.19	8,587,556,178.00	34,538,074,261.58	1,334,353.86	767,406,917.92	127,243,688,946.84
----	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	--------------	----------------	--------------------

## 5、金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

### 卖出回购协议

本公司通过转让交易性金融资产、其他债权投资予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本公司的义务。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。截至 2022 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 539,803,642.76 元。

本公司通过转让信用业务债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本公司转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本公司在信用业务合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本公司。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。截至 2022 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 0.00 元。

### 融出证券业务

本公司与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或资金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等股票或基金。截至 2022 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 98,526,046.83 元。

## 十二、公允价值的披露

### 1、金融工具项目计量基础

#### (1) 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	期末账面价值				
	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		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	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
货币资金	40,715,202,372.04				

金融资产项目	期末账面价值				
	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		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	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
结算备付金	5,951,815,387.59				
融出资金	27,721,556,820.03				
衍生金融资产				166,357,271.54	
存出保证金	3,099,761,906.04				
应收款项	1,037,349,240.14				
买入返售金融资产	2,109,618,366.65				
交易性金融资产				23,341,891,969.02	
其他债权投资		50,474,627,560.82			
其他权益工具投资			59,986,773.31		
其他金融资产	10,547,103.91				
合计	80,645,851,196.40	50,474,627,560.82	59,986,773.31	23,508,249,240.56	

金融资产项目	年初账面价值				
	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		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	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
货币资金	42,416,202,594.58				

金融资产项目	年初账面价值				
	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		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	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
结算备付金	6,702,151,926.70				
融出资金	33,778,394,883.49				
衍生金融资产				24,070,154.95	
存出保证金	2,798,623,167.04				
应收款项	762,638,959.86				
买入返售金融资产	2,682,742,828.59				
交易性金融资产				27,862,388,486.68	
其他债权投资		38,775,366,862.41			
其他权益工具投资			60,986,773.31		
其他金融资产	20,405,428.22				
合计	89,161,159,788.48	38,775,366,862.41	60,986,773.31	27,886,458,641.63	

(2) 金融负债计量基础分类表

金融负债项目	期末账面价值		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	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	3,803,438,354.37		
拆入资金	10,382,854,062.26		
交易性金融负债		1,864,309,746.32	
衍生金融负债		139,814,261.55	

金融负债项目	期末账面价值		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	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
卖出回购金融资产款	20,192,000,226.14		
代理买卖证券款	40,945,872,841.09		
代理承销证券款	33,000,000.00		
应付款项	3,803,608,949.03		
应付债券	42,410,659,867.21		
租赁负债	414,741,926.90		
其他金融负债	22,547,578.59		
合计	122,008,723,805.59	2,004,124,007.87	

金融负债项目	年初账面价值		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	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	5,165,781,499.96		
拆入资金	6,981,948,241.69		
交易性金融负债		31,013,763.85	
衍生金融负债		34,185,864.97	
卖出回购金融资产款	26,643,658,922.41		
代理买卖证券款	42,145,888,076.68		
应付款项	1,821,452,037.01		
应付债券	40,871,365,536.55		
租赁负债	445,073,799.40		
其他金融负债	18,101,914.20		
合计	124,093,270,027.90	65,199,628.82	

## 2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

下表列示了本公司持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值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。

下表按公允价值三个层次列示了本公司以公允价值计量的金融工具于资产负债表日的账面价值。

项目	期末公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	4,893,162,239.96	14,208,432,047.69	4,240,297,681.37	23,341,891,969.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,893,162,239.96	14,208,432,047.69	4,240,297,681.37	23,341,891,969.02
(1) 债券	238,903,426.72	5,056,906,319.66	15,831,320.80	5,311,641,067.18
(2) 公募基金	1,272,690,316.52	4,724,880,113.68	290,016,916.00	6,287,587,346.20
(3) 股票/股权	3,381,568,496.72	641,566.32	3,161,105,132.13	6,543,315,195.17
(4) 券商资管产品		4,285,430,146.60	53,545,530.62	4,338,975,677.22
(5) 银行理财产品			459,298,182.40	459,298,182.40
(6) 信托计划		84,718,800.00	1,622,635.22	86,341,435.22
(7) 其他		55,855,101.43	258,877,964.20	314,733,065.63
2.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				
(二) 其他债权投资		50,474,627,560.82		50,474,627,560.82
(三) 其他权益工具投资			59,986,773.31	59,986,773.31
(四) 衍生金融资产		22,793.00	166,334,478.54	166,357,271.54



项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,893,162,239.96	64,683,082,401.51	4,466,618,933.22	74,042,863,574.69
(五) 交易性金融负债	481,437,448.97	1,382,872,297.35		1,864,309,746.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	481,437,448.97	1,382,872,297.35		1,864,309,746.32
(1) 债券		1,097,428,062.21		1,097,428,062.21
(2) 股票	481,437,448.97	1,284,207.84		482,721,656.81
(3) 其他参与人在合并结构化主体中享有的权益		284,160,027.30		284,160,027.30
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				
(六) 衍生金融负债		15,762,974.40	124,051,287.15	139,814,261.55
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	481,437,448.97	1,398,635,271.75	124,051,287.15	2,004,124,007.87

### 3、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

本公司第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

对于固定收益类证券，其公允价值是采用相关债券登记结算机构的估值系统报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，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、投资标的市价和中证指数公司提供的流动性折扣等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据不同的估值技术来确定。远期类和互换类利率衍生合约，其公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。期权类业务的公允价值是通过期权定价模型来确定，标的物的价格、波动率等反映了对应期权的可观察输入值。

### 5、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

对于限售股票、非交易所交易股票、非上市股权、特殊固定收益类证券、其他未上市证券、金融负债及衍生金融工具，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、净资产价值和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率和市场乘数等。第三层次公允价值计量项目对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

### 6、持续的第三层次公允价值计量项目，年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

项目	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	衍生金融负债
年初余额	2,647,496,788.75		60,986,773.31	23,874,406.95	33,271,467.97
自第一层次转入第三层次	102,347,508.31				
自第二层次转入第三层次	7,042,489.80				
第三层次转出至第一层次	-337,544,552.33				
第三层次转出至第二层次					
本年利得和损失总额	161,469,717.01			192,527,470.68	170,974,858.52
——计入当期损益	161,469,717.01			192,527,470.68	170,974,858.52
——计入其他综合收益					
增加	3,495,055,129.18			15,361,924.18	83,009,290.38
减少	1,835,569,399.35		-1,000,000.00	-65,429,323.27	163,204,329.72
期末余额	4,240,297,681.37		59,986,773.31	166,334,478.54	124,051,287.15
对于在报告期末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失	148,981,766.09			173,336,965.57	119,210,952.54

### 7、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

对于持续的公允价值计量项目，本公司在每个报告期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级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

本报告期内，本公司持续的公允价值计量项目在第一层次和第二层次之间无重大转换。

#### 8、本报告期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期内，本公司上述公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

#### 9、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、债权投资、其他金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券、租赁负债和其他金融负债等。本报告期末，除应付债券（不含收益凭证）外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

项目	期末账面价值	期末公允价值	
		第一层次	第二层次
应付债券（不含收益凭证）	42,252,911,817.21	5,437,651,129.43	37,242,003,200.00

### 十三、关联方关系及其交易

#### 1、本公司关联方的认定标准

本公司按照《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定确定本公司的关联方。

#### 2、持有本公司5%以上（含5%）股份的股东情况

公司名称	法人代表	主营业务	注册资本 (万元)
新理益集团有限公司	刘益谦	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，从事电子信息科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品（象牙及其制品除外）、珠宝首饰的销售，医药投资。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	600,000

湖北能源集团股份有限公司	朱承军	能源投资、开发与管理；国家政策允许范围内的其他经营业务（法律、行政法规或国务院决定需许可经营的除外）。	650,744.9486
三峡资本控股有限责任公司	赵国庆	实业投资；股权投资；资产管理；投资咨询。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	714,285.71429

### 3、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注十、1 项。存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 4、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见本附注十、3 项。本期或上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合营或联营企业情况如下：

合营企业或联营企业名称	与本企业的关系
长信基金管理有限责任公司	联营企业
兵器工业股权投资（天津）有限公司	联营企业
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司	联营企业
湖北新能源创业投资基金有限公司	联营企业
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	合营企业
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
广德长证国投星火投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
长证星火壹号股权投资（武汉）合伙企业（有限合伙）	合营企业

### 5、本公司的其他关联方情况

本期或上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关联方情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国人寿保险股份有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的一致行动人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华瑞保险销售有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的一致行动人的子公司
荆门市城华置业有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的一致行动人的子公司
重庆平华置业有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的一致行动人的子公司
中国三峡建工（集团）有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡财务有限责任公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的子公司
长江生态环保集团有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡财务（香港）有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的子公司
三峡生态环境有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的子公司
长江勘测规划设计研究有限责任公司	持有本公司 5% 以上股份股东的实际控制人的联营企业
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的联营企业
江峡鑫泰（北京）私募基金管理有限公司	持有本公司 5% 以上股份股东的联营企业
江峡绿色（山东）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份股东的联营企业
上海长江财富资产管理有限公司	本公司联营企业的子公司
上海海欣集团股份有限公司	本公司监事担任该关联企业董事长
武汉城市建设集团有限公司	本公司监事担任该关联企业高管
湖北宏泰集团有限公司	本公司董事担任该关联企业高管
湖北省长江证券公益慈善基金会	本公司监事担任基金会副理事长
上海证券有限责任公司	本公司曾任高管担任该关联企业董事、高管
湖北省证券投资基金业协会	本公司曾任监事担任协会副会长
上海银行股份有限公司闵行支行	本公司曾任监事的密切亲属曾担任该关联企业高管
湖北银行股份有限公司	本公司曾任董事曾担任该关联企业董事
华林证券股份有限公司	本公司曾任高管曾担任该关联企业高管

其他关联方还包括本公司董事、监事、高管及其密切亲属。

## 6、关联方交易

(1) 公司与关联方之间的交易参照市场价格水平及行业惯例，公平协商确定交易价格。

(2) 从关联方取得手续费及佣金等证券金融服务收入情况（不含增值税）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本公司的联营企业/合营企业	交易单元席位租赁收入	18,607,415.72	20,532,345.13
新理益集团有限公司的一致行动人	交易单元席位租赁收入	116,491.03	1,104,672.75
本公司的联营企业/合营企业	代销金融产品业务收入	8,216,163.91	4,996,139.79
三峡资本控股有限责任公司	投资银行业务收入	333,962.26	283,018.87
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	投资银行业务收入		405,660.38
本公司的联营企业/合营企业	基金管理业务收入	11,344,857.55	15,913,613.49
湖北能源集团股份有限公司的联营企业	基金管理业务收入		833,352.11
本公司董监高任职董事、高管的企业	投资咨询业务收入	377,358.49	
公司董事、监事和高管	投资咨询业务收入	4,826.15	
公司董事、监事和高管的密切亲属	投资咨询业务收入	32.93	
三峡资本控股有限责任公司的联营企业	托管业务收入	56,603.78	56,603.78
本公司的联营企业/合营企业	经纪业务手续费收入	8,258,752.71	3,509,694.70
湖北能源集团股份有限公司	经纪业务手续费收入	13,676.55	60,146.95
三峡资本控股有限责任公司	经纪业务手续费收入	931,665.43	1,351,277.24
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	经纪业务手续费收入		9.43
本公司董监高任职董事、高管的企业	经纪业务手续费收入	608.49	150,385.22
公司董事、监事和高管	经纪业务手续费收入	725.46	150.24
公司董事、监事和高管的密切亲属	经纪业务手续费收入	8,121.25	44,090.46

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本公司的联营企业/合营企业	其他业务收入	94,339.62	94,339.62
合计		48,365,601.33	49,335,500.16

## (3) 从关联方取得利息和向关联方支付利息情况（不含增值税）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本公司董监高任职董事、高管的企业	存放金融同业利息收入		17.44
上海银行股份有限公司闵行支行	存放金融同业利息收入		13,749,355.66
本公司董监高任职董事、高管的企业	卖出回购利息支出	8,457.53	
本公司的联营企业/合营企业	客户保证金利息支出	1,489,043.58	1,068,392.87
三峡资本控股有限责任公司	客户保证金利息支出	102,847.65	84,744.56
湖北能源集团股份有限公司	客户保证金利息支出	11,943.86	25,221.15
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	客户保证金利息支出		15,213.91
本公司董监高任职董事、高管的企业	客户保证金利息支出	9,396.19	45,211.46
公司董事、监事和高管	客户保证金利息支出	399.49	526.12
公司董事、监事和高管的密切亲属	客户保证金利息支出	1,241.27	3,681.78

## (4) 从关联方取得租金收入情况（不含增值税）

关联方	本期发生额	上期发生额
长信基金管理有限责任公司	171,428.58	171,428.58

## (5) 向关联方支付代销服务费等证券金融服务支出情况（不含增值税）

关联方	本期发生额	上期发生额
华瑞保险销售有限公司	178,024.60	167,803.80
湖北省证券投资基金业协会	56,000.00	56,000.00
合计	234,024.60	223,803.80

## (6) 公司持有关联方金融产品情况

关联方	期末净值	年初净值	本期计入损益的金额（亏损以“-”表示）
长信基金管理有限责任公司	18,713,337.29	20,246,753.72	-1,076,764.19

## (7) 关联方持有公司金融产品情况

关联方	期末净值	年初净值
新理益集团有限公司的一致行动人	123,080,000.00	128,680,000.00
公司董事、监事和高管	4,755,730.89	4,861,630.81
公司董事、监事和高管的密切亲属	1,110,978.35	689,127.72
合计	128,946,709.24	134,230,758.53

## (8) 向关联方捐赠情况

关联方	本期捐赠金额	上期捐赠金额
湖北省长江证券公益慈善基金会	1,812,070.00	2,460,744.86

## (9) 与关联方共同对外投资情况

关联方	本期本公司投资金额	上期本公司投资金额
广德长证国投星火投资合伙企业（有限合伙）	317,110,000.00	
三峡资本控股有限责任公司及其联营企业		28,310,300.00
合计	317,110,000.00	28,310,300.00

## (10) 向关联方转让股权情况

本期不存在向关联方转让股权的情况。

## (11) 关键管理人员薪酬

公司报告期内实际发放的关键管理人员薪酬总额为 5,419.51 万元。

## 7、作为承租方发生的关联交易

## (1) 与房屋租赁相关的支付



关联方	本期支付金额	上期支付金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	1,718,569.20	1,316,964.44

## (2) 租赁合同对公司的影响

## ①租赁负债利息支出

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	274,561.27	25,399.66

## ②业务及管理费-使用权资产折旧费

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	1,832,485.00	401,447.28

## ③业务及管理费-租赁费

关联方	本期发生金额	上期发生金额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司		1,139,744.26

## ④使用权资产

关联方	期末余额	年初余额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	4,802,343.15	501,809.10

## ⑤租赁负债

关联方	期末余额	年初余额
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	5,178,560.98	407,713.19

## 8、关联方往来

## (1) 应收关联方款项

关联方	款项性质	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
本公司的联营企业/合营企业	应收交易单元租赁收入	3,108,965.08	155,448.25	5,698,855.44	284,942.77

关联方	款项性质	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新理益集团有限公司的一致行动人及其子公司	营业用房押金、应收手续费及佣金	614,410.09	497,103.62	1,661,882.72	549,477.26
合计		3,723,375.17	652,551.87	7,360,738.16	834,420.03

## (2) 应付关联方款项

关联方	款项性质	期末余额	年初余额
华瑞保险销售有限公司	应付代销服务费	40,491.04	148,369.41
新理益集团有限公司的一致行动人的子公司	应付营业用房租金		162,663.76
合计		40,491.04	311,033.17

## (3) 关联方在公司存放的客户保证金余额

关联方	期末余额	年初余额
本公司的联营企业/合营企业	80,435,980.11	58,697,003.88
三峡资本控股有限责任公司	61,211.95	91,797.93
三峡资本控股有限责任公司的实际控制人的子公司及联营企业	0.40	159,022.36
湖北能源集团股份有限公司的联营企业		0.83
本公司董监高任职董事、高管的企业	2,990,687.35	453,986.09
公司董事、监事和高管	48,071.37	200,993.98
公司董事、监事和高管的密切亲属	273,938.51	1,247,889.44
合计	83,809,889.69	60,850,694.51

## 9、与关联方发生的衍生品/回购交易金额

关联方	衍生品交易金额	回购交易金额
上海证券有限责任公司	25,000,000.00	21,000,000.00

## 10、关联方担保承诺事项

见本附注十四、1 项。

#### 十四、承诺及或有事项

##### 1、重大担保承诺事项

2021 年 8 月 30 日，公司控股子公司长证国际周年股东大会审议通过了《关于向长江证券经纪（香港）有限公司提供财务担保的议案》，同意长证国际为其全资子公司长江证券经纪（香港）有限公司（以下简称经纪公司）向渣打银行（香港）有限公司申请的不超过 32,500 万港元银行贷款授信提供连带责任担保，授信将仅供经纪公司在渣打银行（香港）有限公司的证券交易清算使用。上述担保不涉及反担保。截至本报告期末，本担保承诺事项持续有效。

2022 年 4 月 29 日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于长江证券国际金融集团有限公司为其全资子公司提供担保的议案》，同意公司控股子公司长证国际向其全资子公司长江财务（香港）有限公司（以下简称财务公司）提供不超过 15 亿港元担保，该担保仅适用于财务公司为开展债券自营业务而发生的向授信银行（或其他金融机构）的授信额度申请、业务办理等相关事宜。上述议案已经公司 2021 年年度股东大会审议表决通过。截至本报告期末，本担保承诺事项持续有效。

2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于向长江证券承销保荐有限公司提供净资产及流动性担保承诺的议案》，同意向全资子公司长江保荐提供 7 亿元的净资产担保承诺和 5 亿元流动性担保承诺，担保有效期截至 2023 年底；授权公司经营管理层办理担保相关具体事宜。2021 年 5 月 26 日，中国证监会出具了《关于长江证券为长江承销保荐提供净资产和流动性担保承诺事项的复函》（机构部函〔2021〕1581 号），对公司上述出具净资产和流动性担保承诺事项无异议。2021 年 6 月 23 日，中国证监会上海监管局出具了《关于对长江证券股份有限公司向长江证券承销保荐有限公司出具净资产和流动性担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字〔2021〕203 号），对公司出具净资产和流动性担保承诺书事项无异议。截至本报告期末，本担保承诺事项持续有效。

除上述担保承诺外，本报告期末公司不存在其他重大担保承诺事项。

##### 2、诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上且绝对金额超过 1,000 万元的重大诉讼、仲裁事项。公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司及子公司涉及自有资金的未决诉讼、仲裁案件总金额为 193,507.63 万元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

(1) 2021 年 1 月 29 日, 中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》(证监许可〔2021〕387 号), 公司已于 2023 年 1 月 16 日完成 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)的发行工作, 发行规模为人民币 5 亿元, 期限 5 年, 票面利率为 4.70%。

(2) 2021 年 7 月 16 日, 中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可〔2021〕2381 号), 公司已于 2023 年 2 月 16 日完成 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)的发行工作, 发行规模为人民币 20 亿元, 期限 3 年, 票面利率为 3.22%。

(3) 2023 年 3 月 8 日, 中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券注册的批复》(证监许可〔2023〕502 号), 公司已于 2023 年 3 月 24 日完成 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)的发行工作, 发行规模为人民币 25 亿元, 票面利率为 4.59%, 在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变, 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率, 本期债券于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续, 并在公司依据发行条款的约定赎回时到期。

(4) 2022 年 1 月 5 日, 中国证监会出具了《关于同意长江证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》(证监许可〔2022〕11 号), 公司已于 2023 年 4 月 24 日完成 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)的发行工作, 发行规模为人民币 20 亿元, 期限 210 天, 票面利率为 2.55%。

### 2、利润分配情况

公司第十届董事会第四次会议审议通过了 2022 年度利润分配预案: 以分红派息股权登记日的公司总股本为基数, 向分红派息股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税)。若按照公司截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 5,529,957,610 股计算(未考虑 2022 年 12 月 31 日之后可转债转股行权), 共分配现金红利 663,594,913.20 元。该预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

除上述事项外, 本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

报告期内公司未发生采用追溯重述法的前期会计差错事项。

#### (2) 未来适用法

报告期内公司未发生采用未来适用法的前期会计差错事项。

### 2、年金计划

为保障员工退休后的生活，提升员工幸福感，根据国家有关法律法规的规定，经劳动保障部门批准，本公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与人上一年度税前实际取得的基本薪酬月平均数的6%。

本公司依据国家政策建立企业年金方案，经过公司内部职工代表大会审议、湖北省人力资源和社会保障厅备案、选聘企业年金管理人等流程后，于2007年12月成立，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。公司内设立企业年金管理委员会，在职代会授权的范围内负责企业年金日常管理工作。该年金计划的受托人为平安养老保险股份有限公司，托管人及账户管理人为招商银行股份有限公司，投资管理人为华夏基金管理有限公司和海富通基金管理有限公司。根据公司企业年金管理委员会与各投资管理人签订的年金投资管理合同规定，由各投资管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的投资管理运作。

### 3、分部报告

#### (1) 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：经纪及证券金融业务分部、证券自营业务分部、投资银行业务分部、资产管理业务分部、另类投资及私募股权投资管理业务分部、海外业务分部以及其他业务分部。

#### (2) 各经营业务分部的利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

2022 年 1-12 月/截至 2022 年 12 月 31 日	经纪及证券金融 业务分部	证券自营业务分 部	投资银行业务 分部	资产管理业务 分部	另类投资及私 募股权投资管 理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
一、营业总收入								
手续费及佣金净 收入	3,340,437,588.31		843,820,266.29	198,717,349.48	28,795,442.85	12,740,900.47	10,652,780.26	4,435,164,327.66
利息净收入	1,893,320,045.41	404,963,169.92	11,772,605.90	16,151,726.79	4,578,589.58	9,182,168.76	-9,410,939.78	2,330,557,366.58
投资收益和公允 价值变动收益		-1,240,358,197.96	33,984,620.48	19,440,723.40	259,608,345.94	-13,563,393.18	81,560,062.39	-859,327,838.93
其他	405,864,503.54	719,091.32	13,810,191.86	24,845,300.80	237,649.06	-7,177,605.07	26,884,019.49	465,183,151.00
营业总收入合计	5,639,622,137.26	-834,675,936.72	903,387,684.53	259,155,100.47	293,220,027.43	1,182,070.98	109,685,922.36	6,371,577,006.31
二、营业总支出	3,289,494,914.34	38,092,481.35	540,419,974.24	154,372,164.48	47,054,206.99	60,897,564.13	619,915,633.90	4,750,246,939.43
三、营业利润	2,350,127,222.92	-872,768,418.07	362,967,710.29	104,782,935.99	246,165,820.44	-59,715,493.15	-510,229,711.54	1,621,330,066.88
四、利润总额	2,333,602,349.21	-872,768,416.91	362,952,782.19	101,521,051.21	283,304,800.13	-62,141,195.86	-510,216,520.26	1,636,254,849.71
五、资产总额	70,422,129,888.07	71,221,435,928.52	1,778,914,366.58	3,214,078,839.93	4,321,506,579.06	790,371,351.68	7,236,937,687.10	158,985,374,640.94
六、负债总额	62,191,216,446.28	58,400,371,036.55	621,613,237.70	119,742,255.22	210,607,452.33	320,651,694.74	6,260,582,290.10	128,124,784,412.92
七、补充信息								
折旧和摊销支出	188,116,983.71	2,945,026.30	13,629,047.29	20,161,661.83	626,402.62	9,883,210.28	112,811,664.05	348,173,996.08
资本性支出	76,679,046.59	3,277,249.67	5,865,522.83	14,555,133.20	768,738.81	3,259,934.84	136,574,077.25	240,979,703.19

2022 年 1-12 月/截至 2022 年 12 月 31 日	经纪及证券金融 业务分部	证券自营业务分 部	投资银行业务分 部	资产管理业务分 部	另类投资及私 募股权投资管 理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
信用减值损失	-83,543,579.08	-14,220,555.18	1,278,575.49	435,398.33	62,907.50	4,061,155.18	4,019,541.55	-87,906,556.21
其他资产减值损 失	7,280,182.82					429,455.00		7,709,637.82

2021 年 1-12 月/截 至 2021 年 12 月 31 日	经纪及证券金融 业务分部	证券自营业务分 部	投资银行业务分 部	资产管理业务分 部	另类投资及私 募股权投资管 理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
一、营业总收入								
手续费及佣金 净收入	4,080,393,229.70		788,405,631.98	230,505,044.64	31,516,866.72	13,393,912.55	-888,696.33	5,143,325,989.26
利息净收入	1,822,056,053.87	-231,068,834.52	17,682,726.46	12,895,577.60	964,414.35	3,538,688.45	-36,605,186.60	1,589,463,439.61
投资收益和公 允价值变动收益		780,175,519.39	18,335,420.02	92,332,636.83	470,968,973.11	6,813,503.75	87,629,767.37	1,456,255,820.47
其他	373,810,549.18		9,916,874.59	30,451,635.68	540,326.55	3,261,385.79	16,139,117.95	434,119,889.74
营业总收入合 计	6,276,259,832.75	549,106,684.87	834,340,653.05	366,184,894.75	503,990,580.73	27,007,490.54	66,275,002.39	8,623,165,139.08
二、营业总支出	3,719,703,081.88	217,284,915.07	572,296,317.78	161,269,801.35	52,412,358.10	111,004,720.06	611,999,712.91	5,445,970,907.15
三、营业利润	2,556,556,750.87	331,821,769.80	262,044,335.27	204,915,093.40	451,578,222.63	-83,997,229.52	-545,724,710.52	3,177,194,231.93

2021年1-12月/截至2021年12月31日	经纪及证券金融业务分部	证券自营业务分部	投资银行业务分部	资产管理业务分部	另类投资及私募股权投资管理业务分部	海外业务分部	其他业务分部	合计
四、利润总额	2,558,267,115.18	331,821,769.80	261,658,117.24	204,301,559.93	452,185,780.08	-84,223,971.24	-536,855,869.18	3,187,154,501.81
五、资产总额	81,087,120,857.30	62,589,351,304.13	1,817,380,969.38	3,544,581,566.18	3,049,911,146.96	842,512,180.25	6,734,600,569.21	159,665,458,593.41
六、负债总额	69,474,344,477.17	52,190,089,412.34	499,579,426.64	184,429,292.50	293,581,557.40	344,728,846.55	5,704,040,929.50	128,690,793,942.10
七、补充信息								
折旧和摊销支出	192,817,260.90	2,006,774.87	12,206,983.08	18,047,607.75	531,668.00	9,924,014.19	97,799,672.39	333,333,981.18
资本性支出	80,970,290.80	4,665,084.98	4,953,220.70	13,187,058.04	450,399.76	2,488,156.14	1,036,571,604.88	1,143,285,815.30
信用减值损失	29,938,048.17	19,427,087.19	782,782.18	2,739,901.33	5,040.00	53,393,933.12	-1,774,536.12	104,512,255.87
其他资产减值损失	7,083,754.98							7,083,754.98



上述分部收入主要系来源于本国（包括香港地区）的对外交易收入，非流动资产所在地亦在本国境内（包括香港地区）。

#### 4、租赁

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息支出	17,864,441.42	17,669,119.93
计入当期损益的采用简化处理的租赁费用	13,080,530.17	34,518,321.10
与租赁相关的总现金流出	195,099,163.42	195,762,610.84

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

#### 5、融资融券业务情况

类别	项目	期末余额	年初余额
融资业务	融出资金	27,721,556,820.03	33,778,394,883.49
融券业务	交易性金融资产	98,526,046.83	201,632,205.00
融券业务	转融通融入证券	137,171,729.41	38,928,247.00

注：融资和融券业务详见本附注八、3 项、8 项和 20 项，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况详见本附注八、3 项下“融出资金”的相关说明。

#### 6、债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末公允价值	年初公允价值
金融债	3,935,818,060.00	1,066,855,000.00
国债	3,355,642,150.00	5,079,028,080.00
地方政府债	763,757,810.00	

#### 7、公司履行社会责任情况

2022 年公司在慈善捐赠等公益性方面的投入金额合计 254.86 万元。公司报告期内公益性投入构成明细详见下表：

## 2022 年公益性投入构成明细

项目	本期发生额
慈善捐赠	2,548,570.00

8、2021 年 3 月 16 日，公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。截至 2022 年 3 月 14 日，公司已将前述用于暂时补充流动资金的 4 亿元可转换公司债券闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。详情参见公司于 2021 年 3 月 17 日和 2022 年 3 月 16 日发布在巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》及《关于归还募集资金的公告》。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司公开发行可转换公司债券全部募集资金投资项目已实施完毕，节余募集资金 56,391,447.95 元，系扣除银行手续费后的利息收入，已全部用于永久补充流动资金，募集资金专户于本报告期完成注销。节余募集资金永久补充流动资金的议案已经公司第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十二次会议审议通过。详情参见公司于 2022 年 4 月 30 日发布在巨潮资讯网的《关于公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的公告》。

9、根据子公司长江证券国际金融集团有限公司董事会相关决议，其子公司长江财富管理有限公司已于 2022 年 2 月 15 日解散。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、长期股权投资

## (1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	7,686,749,391.21	6,538,749,391.21
联营企业	519,361,864.15	483,080,321.02
小计	8,206,111,255.36	7,021,829,712.23
减：减值准备	381,397,408.19	230,990,105.74
合计	7,824,713,847.17	6,790,839,606.49

(2) 子公司明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				期末余额	减值准备期末余额	宣告发放现金股利或利润
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他			
长江证券承销保荐有限公司	306,692,760.48					306,692,760.48		80,000,000.00
长江期货股份有限公司	508,522,871.75					508,522,871.75		132,000,000.00
长江成长资本投资有限公司	1,350,000,000.00					1,350,000,000.00		25,000,000.00
长江证券国际金融集团有限公司	990,543,653.24			150,407,302.45		840,136,350.79	381,397,408.19	
长江证券(上海)资产管理有限公司	2,300,000,000.00					2,300,000,000.00		300,000,000.00
长江证券创新投资(湖北)有限公司	852,000,000.00	1,148,000,000.00				2,000,000,000.00		
合计	6,307,759,285.47	1,148,000,000.00		150,407,302.45		7,305,351,983.02	381,397,408.19	537,000,000.00

(3) 联营企业明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动								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		
长信基金管理有限责任公司	483,080,321.02			81,807,443.13			45,525,900.00			519,361,864.15	
合计	483,080,321.02			81,807,443.13			45,525,900.00			519,361,864.15	

## 2、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期末余额	年初余额
一、短期薪酬	2,187,140,755.94	2,396,185,179.32
二、离职后福利—设定提存计划	12,979,379.79	6,955,725.16
三、辞退福利	1,609,380.35	
四、其他长期职工福利	278,934,246.21	158,235,561.13
合计	2,480,663,762.29	2,561,376,465.61

## (2) 短期薪酬及其他长期职工福利列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,460,070,076.23	1,976,510,190.73	2,076,643,792.56	2,359,936,474.40
2、职工福利费		50,581,576.46	50,581,576.46	
3、社会保险费	669,193.66	87,673,668.08	87,513,070.37	829,791.37
其中：医疗保险费	607,959.56	77,120,272.76	76,953,322.08	774,910.24
工伤保险费	4,834.97	1,761,446.01	1,762,718.28	3,562.70
生育保险费	56,399.13	8,791,949.31	8,797,030.01	51,318.43
4、住房公积金	3,238,740.77	111,000,286.90	110,077,872.61	4,161,155.06
5、工会经费和职工教育经费	70,514,806.56	20,806,842.48	10,802,394.56	80,519,254.48
6、短期带薪缺勤	19,927,923.23	20,628,326.84	19,927,923.23	20,628,326.84
合计	2,554,420,740.45	2,267,200,891.49	2,355,546,629.79	2,466,075,002.15
其中：短期薪酬	2,396,185,179.32			2,187,140,755.94
其他长期职工福利	158,235,561.13			278,934,246.21

## (3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,771,145.17	158,521,346.61	158,156,185.40	3,136,306.38

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	80,852.37	5,685,381.64	5,642,472.68	123,761.33
3、企业年金缴费	4,103,727.62	31,692,658.66	26,077,074.20	9,719,312.08
合计	6,955,725.16	195,899,386.91	189,875,732.28	12,979,379.79

## (4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		5,152,933.71	3,543,553.36	1,609,380.35

## 3、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,638,711,945.72	4,132,790,647.78
其中：货币资金及结算备付金利息收入	891,291,789.77	753,991,109.02
融资融券业务利息收入	1,905,812,565.29	2,086,572,976.21
买入返售金融资产利息收入	147,573,165.51	180,229,960.47
其中：约定购回利息收入	1,344,688.58	
股权质押回购利息收入	130,059,647.04	162,613,296.73
其他债权投资利息收入	1,693,618,869.59	1,111,675,944.55
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	415,555.56	320,657.53
利息支出	2,566,071,946.71	2,674,288,307.27
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	115,419,946.11	242,084,930.12
拆入资金利息支出	202,522,166.19	128,639,524.43
其中：转融通利息支出	3,322,633.33	6,141,366.67
卖出回购金融资产款利息支出	500,074,053.03	536,065,952.47

项目	本期发生额	上期发生额
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	137,726,343.36	132,415,266.94
应付债券利息支出	1,536,273,547.52	1,593,090,276.65
其中：次级债券利息支出	244,199,246.92	231,235,408.95
租赁负债利息支出	14,738,919.35	14,157,009.90
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	59,316,971.15	27,835,346.76
利息净收入	2,072,639,999.01	1,458,502,340.51

#### 4、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	2,968,127,282.70	3,701,743,947.98
其中：证券经纪业务收入	3,566,396,709.39	4,421,644,126.61
其中：代理买卖证券业务	2,238,008,360.93	2,608,383,731.90
交易单元席位租赁	1,103,777,311.31	1,386,680,566.48
代销金融产品业务	224,611,037.15	426,579,828.23
证券经纪业务支出	598,269,426.69	719,900,178.63
其中：代理买卖证券业务	598,269,426.69	719,900,178.63
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入		
其中：期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	162,369,894.63	234,069,071.46

项目	本期发生额	上期发生额
其中：投资银行业务收入	169,124,863.49	248,318,074.77
其中：证券承销业务	106,177,279.98	191,320,715.01
证券保荐业务		
财务顾问业务	62,947,583.51	56,997,359.76
投资银行业务支出	6,754,968.86	14,249,003.31
其中：证券承销业务	4,459,372.80	12,690,377.33
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,295,596.06	1,558,625.98
资产管理业务净收入		
其中：资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
基金管理业务净收入		
其中：基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	181,970,981.22	157,101,849.75
其中：投资咨询业务收入	181,970,981.22	157,101,849.75
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	10,775,421.77	8,332,616.87
其中：其他手续费及佣金收入	10,775,421.77	8,332,616.87
其他手续费及佣金支出		
<b>合计</b>	<b>3,323,243,580.32</b>	<b>4,101,247,486.06</b>
其中：手续费及佣金收入合计	3,928,267,975.87	4,835,396,668.00
手续费及佣金支出合计	605,024,395.55	734,149,181.94

其中：财务顾问业务净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	60,651,987.45	55,438,733.78
合计	60,651,987.45	55,438,733.78

## 5、投资收益

### (1) 投资收益情况

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	537,000,000.00	184,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	81,807,443.13	87,516,165.46
金融工具投资收益	-167,992,283.56	383,478,516.16
其中：持有期间取得的收益	248,272,332.65	729,163,915.38
其中：交易性金融工具	248,272,332.65	583,913,235.88
其他权益工具投资		145,250,679.50
处置金融工具取得的收益	-416,264,616.21	-345,685,399.22
其中：交易性金融工具	-1,106,010,199.28	-458,237,547.23
其他债权投资	560,466,826.93	186,321,395.64
衍生金融工具	129,278,756.14	-73,769,247.63
合计	450,815,159.57	654,994,681.62

注：权益法核算的长期股权投资收益详见本附注十七、1项。

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	285,684,491.04	587,799,548.36
	处置取得收益	-1,122,813,006.55	-463,445,434.03
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	持有期间收益	-37,412,158.39	-3,886,312.48



交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
期损益的金融负债	处置取得收益	16,802,807.27	5,207,886.80
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

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-913,683,844.62	184,485,550.74
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	2,954,481.73	
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	-30,943,352.04	34,229,385.77
合计	-941,672,714.93	218,714,936.51

#### 7、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,470,000,143.24	2,879,099,149.17
咨询费	148,832,830.94	109,936,561.45
使用权资产折旧费	132,736,938.13	116,580,134.05
广告宣传费	116,808,078.90	104,405,620.50
业务开发费	98,780,409.48	109,425,925.09
公杂费	97,190,324.61	79,399,024.97
交易所设施使用费	96,400,346.76	93,076,680.47
资讯信息费	95,297,918.61	101,370,433.77
固定资产折旧费	64,737,254.07	49,274,011.87
无形资产摊销	44,986,832.76	63,292,102.16

项目	本期发生额	上期发生额
其他	214,311,356.10	322,948,716.63
合计	3,580,082,433.60	4,028,808,360.13

#### 8、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,330,476,275.09	1,612,021,747.30
加：资产减值准备	63,710,230.56	295,713,569.18
固定资产及投资性房地产折旧	76,592,438.94	54,694,208.16
使用权资产折旧	132,736,938.13	116,580,134.05
无形资产摊销	44,986,832.76	63,292,102.16
长期待摊费用摊销	34,222,730.60	40,915,740.09
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）	22,918.27	-91,074.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	850,131.77	1,134,554.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	941,672,714.93	-218,714,936.51
利息支出	1,666,432,412.98	1,849,332,216.67
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-3,752,774.80	822,494.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-642,651,931.48	-447,939,677.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-119,184,705.51	-76,005,676.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-104,151,924.54	54,678,734.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具等的减少（增加以“－”号填列）	-6,355,002,705.68	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,271,965,195.81	-1,926,261,169.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,406,591,468.81	18,590,661,851.32

项目	本期发生额	上期发生额
其他	106,427,000.00	49,999,500.00
经营活动产生的现金流量净额	1,038,760,309.02	7,272,682,583.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	39,824,047,405.38	42,158,701,786.52
减: 现金的年初余额	42,158,701,786.52	34,015,517,858.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,334,654,381.14	8,143,183,928.51

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

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》的规定，公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-953,977.66	主要系固定资产、使用权资产改良处置净损失
计入当期损益的政府补助（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）	62,733,085.94	公司、子公司取得的地方政府补助
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	36,481,597.05	取得联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
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-791,125.58	计提未决诉讼预计负债

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,561,638.09	主要系扣缴税款手续费、赔偿等收支
减：所得税影响额	14,982,473.36	
少数股东损益的影响额（税后）	11,332,431.99	
合计	68,593,036.31	

注：①各非经常性损益项目按税前金额列示。

②非经常性损益项目中的损失类以负数填写。

本公司作为证券经营机构，持有、处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资、其他权益工具投资、债权投资和衍生金融工具均属于正常经营业务，故本公司将因此类业务取得的投资收益和公允价值变动损益界定为经常性损益项目，不作为非经常性损益项目列示。具体项目如下：

项目	涉及金额	原因
投资收益	-238,540,438.64	公司正常经营业务损益
公允价值变动收益	-682,453,538.28	公司正常经营业务损益
合计	-920,993,976.92	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算公司净资产收益率和每股收益如下：

本报告期数	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	5.02%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.26	0.26

法定代表人：金才玖

主管会计工作负责人：陈水元

会计机构负责人：李世英