



华龙证券股份有限公司

CHINA DRAGON SECURITIES CO.,LTD.

2023年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人祁建邦、主管会计工作负责人党满龙及会计机构负责人(会计主管人员)熊勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2023 年度利润分配预案：以总股本 6,335,194,518 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际分配现金红利 190,055,835.54 元，占 2023 年合并报表归属于普通股股东净利润的 58.94%。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性表述，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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司的经营业绩和财务状况与宏观经济及资本市场表现密切相关。公司已在本报告中详细描述在经营活动中面临的风险，公司在经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险、信息技术风险、洗钱风险、廉洁从业风险等。具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目 录

重要提示.....	1
第一节 释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	2
一、公司信息.....	2
二、联系人和联系方式.....	4
三、基本情况简介.....	5
四、信息披露及备置地点.....	5
五、公司其他情况.....	5
六、其他相关资料.....	15
七、近三年主要会计数据和财务指标.....	15
八、非经常性损益项目和金额.....	17
九、采用公允价值计量的项目.....	17
十、财务报表主要项目.....	18
十一、其他.....	20
第三节 管理层讨论与分析.....	21
一、经营情况讨论与分析.....	21
二、报告期内公司所处行业情况.....	21
三、报告期内公司从事的业务情况.....	22
四、报告期内核心竞争力分析.....	26
五、报告期内主要经营情况.....	28
六、公司关于公司未来发展的讨论与分析.....	40
七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明.....	51
第四节 公司治理.....	52
一、公司治理相关情况说明.....	52
二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划.....	52

三、股东大会情况简介.....	53
四、董事、监事和高级管理人员的情况.....	55
五、报告期内召开的董事会有关情况.....	68
六、董事履行职责情况.....	71
七、董事会下设专门委员会情况.....	72
八、监事会发现公司存在风险的说明.....	76
九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况.....	77
十、利润分配或资本公积金转增预案.....	80
十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况.....	81
十二、报告期内对子公司的管理控制情况.....	83
十三、内部控制审计报告的相关情况说明.....	84
十四、其他.....	84
第五节 环境与社会责任	87
一、环境信息情况.....	87
二、社会责任工作情况.....	87
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况.....	88
第六节 重要事项	91
一、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况.....	91
二、违规担保情况.....	91
三、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明.....	91
四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明.....	91
五、聘任、解聘会计师事务所情况.....	92
六、破产重整相关事项.....	92
七、重大诉讼、仲裁事项.....	92
八、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况.....	104
九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明.....	104
十、重大关联交易.....	104

十一、重大合同及其履行情况.....	115
十二、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明.....	116
第七节 股份变动及股东情况.....	117
一、股本变动情况.....	117
二、股东和实际控制人情况.....	120
三、控股股东及实际控制人情况.....	121
四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上.....	123
五、其他持股在百分之十以上的法人股东.....	123
第八节 财务报告.....	124
一、审计报告.....	124
二、财务报表.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
金城资本	指	金城资本管理有限公司、公司全资子公司
华龙投资	指	华龙金城投资有限公司、公司全资子公司
华龙期货	指	华龙期货股份有限公司、公司控股子公司
华商基金	指	华商基金管理有限公司、公司参股公司
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
甘肃金控	指	甘肃金融控股集团有限公司
山东国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
甘肃公航旅	指	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司
甘肃国投	指	甘肃省国有资产投资集团有限公司
柯桥金控	指	绍兴市柯桥区金融控股有限公司
甘肃电投	指	甘肃省电力投资集团有限责任公司
酒钢集团	指	酒泉钢铁（集团）有限责任公司
读者传媒	指	读者出版传媒股份有限公司
新业资产	指	甘肃省新业资产经营有限责任公司
西北永新	指	西北永新集团有限公司
陇神戎发	指	甘肃陇神戎发药业股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
公司《章程》	指	华龙证券现行有效的公司《章程》
《审计报告》	指	华龙证券股份有限公司 2023 年度审计报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	华龙证券股份有限公司
公司的中文简称	华龙证券
公司的外文名称	CHINA DRAGON SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	CDSE
公司的法定代表人	祁建邦
公司的总经理	苏金奎

公司注册资本和净资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,335,194,518	6,335,194,518
净资产	11,328,437,725.11	11,001,273,583.46

公司的各单项业务资格情况

☒适用 ☐不适用

经中国证监会及相关主管部门批准，公司的各单项业务资格有：

序号	许可事项	批准机关	获取时间
1	成为上交所会员	上交所	2001.09
2	开展网上证券委托业务资格	中国证监会	2002.03
3	参与全国银行间同业拆借中心组织的债券交易	全国银行间同业拆借中心	2002.04
4	开通 B 股结算业务	中登公司上海分公司	2002.09
5	深圳 B 股基本结算会员	中登公司深圳分公司国际结算部	2003.04
6	开通权证交易	上交所会员部	2005.08
7	成为中登公司结算参与者	中登公司	2006.03
8	上交所大宗交易系统合格投资者资格	上交所	2008.06
9	成为协会会员	中国银行间市场交易商协会	2010.06
10	开展中小企业私募债承销业务	中国证券业协会秘书处	2012.08
11	开通约定购回式证券交易权限	上交所	2012.11

序号	许可事项	批准机关	获取时间
12	开通约定购回式证券交易权限	深交所	2013.01
13	同意作为转融通借入人，参与转融资业务	中国证券金融股份有限公司	2013.01
14	开通股票质押式回购交易权限	深交所	2013.07
15	股票质押式回购业务交易权限	上交所	2013.07
16	证券质押登记业务代理资格	中登公司登记托管部	2013.09
17	对以会员形式参与重庆股份转让中心开展推荐公司挂牌、定向股权融资及私募债融资业务予以备案	中国证券业协会	2014.01
18	转融通证券出借交易权限	深交所	2014.06
19	对以入股及会员形式参与甘肃股权交易中心开展推荐挂牌、定向股权融资、私募债融资、代理买卖及投资咨询业务予以备案	中国证券业协会	2014.07
20	转融通证券出借交易权限	上交所	2014.07
21	开通 A 股交易单元的港股通业务交易权限	上交所	2014.10
22	开展柜台市场试点	中国证券业协会	2014.12
23	外币有价证券经纪业务	国家外汇管理局	2015.01
24	期权结算业务资格	中登公司	2015.01
25	成为上交所股票期权交易参与者，并开通股票期权经纪业务交易权限	上交所	2015.01
26	开展互联网证券业务试点	中国证券业协会	2015.03
27	开展私募基金综合托管业务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2015.03
28	在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务、经纪业务和做市业务	全国股转公司	2015.03
29	深交所会员资格	深交所	2015.04
30	会员类型：普通会员	中国期货业协会	2015.05
31	会员类别：普通会员	中国证券投资基金业协会	2015.10
32	成为机构间私募产品报价与服务系统做市商	中证机构间报价系统股份有限公司	2016.05
33	开通深港通下港股通业务交易权限	深交所	2016.11
34	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2019.10
35	开通股票期权业务交易权限	深交所	2019.12
36	参与创业板转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2020.08
37	参与科创板转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2021.07

序号	许可事项	批准机关	获取时间
38	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销	中国证监会	2021.12
39	开通融资融券交易权限	北交所	2023

其中，第 39 项为 2023 年新增业务资格。

此外，公司直接控股子公司还具有以下单项业务资格：

序号	主体	许可事项	批准机关	获取时间
1	华龙期货	郑州商品交易所会员	郑州商品交易所	2015.08
2	华龙期货	上海期货交易所会员	上海期货交易所	2015.09
3	华龙期货	中国金融期货交易所交易会员	中国金融期货交易所股份有限公司	2015.09
4	华龙期货	大连商品交易所会员	大连商品交易所	2015.09
5	华龙期货	会员类型：普通会员	中国期货业协会	2015.10
6	华龙期货	上海国际能源交易中心会员	上海国际能源交易中心股份有限公司	2017.05
7	华龙期货	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询	中国证监会	2020.01
8	华龙期货	广州期货交易所会员	广州期货交易所股份有限公司	2022.06
9	金城资本	开展私募股权投资基金、创业投资基金业务	中国证券投资基金业协会	2015.10
10	金城资本	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2023.06
11	华龙投资	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2018.07

报告期内，金城资本新增 1 项业务资格，为中国证券业协会会员资格；华龙期货减少 1 项业务资格，为资产管理业务登记备案资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张莘榆
联系地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
电话	0931-4890668
传真	0931-4890515
电子信箱	zhangxy@hlzq.com

三、基本情况简介

公司注册地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
公司注册地址的历史变更情况	2001 年 4 月，公司设立注册地址为“兰州市城关区科技街 139 号”；2009 年 1 月，注册地址变更为“兰州市城关区静宁路 308 号”；2011 年 12 月，注册地址变更为“兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼”；2011 年 12 月至今，注册地址未发生变化。
公司办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.hlzq.com
电子信箱	ir@hlzq.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的网址	www.hlzq.com
公司披露年度报告的证券交易所网站	不适用
公司年度报告备置地点	华龙证券股份有限公司董事会办公室

五、公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

☒适用 ☐不适用

华龙证券股份有限公司的前身华龙证券有限责任公司，是经中国证券监督管理委员会《关于同意组建华龙证券有限责任公司并增资扩股的批复》（证监机构字[2000]261 号）及《关于同意华龙证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字[2001]64 号）批准，通过合并重组甘肃省信托投资公司、天水市信托投资公司、白银市信托投资公司、兰州市信托投资公司的证券业务及证券资产，由甘肃省财政厅、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、甘肃省电力建设投资公司（现更名为“甘肃省电力投资集团有限责任公司”）、酒钢集团宏昌机械制造有限公司、甘肃长城电工集团有限责任公司、永登水泥厂、洋浦浦龙物业发展有限公司等七家单位发起设立的有限责任公司。公司于 2001 年 4 月 30 日注册登记，注册资本：人民币 50,589 万元。

2006 年，甘肃省人民政府《甘肃省人民政府关于重组华龙证券有限责任公司的函》（甘政函[2006]77 号）决定由甘肃省国资委注资 5 亿元，重组华龙证券有限责任公司。2006 年 11 月 7 日，根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]271 号文件《关于华龙证券有限责任公司增

资扩股、股权变更的批复》，新增注册资本 104,750 万元，注册资本由 50,589 万元增至 155,339 万元，于 2006 年 12 月 28 日完成工商变更登记。

2011 年 10 月 31 日，根据公司股东会于 2010 年 4 月 25 日形成的关于增资的决议及修改后的公司《章程》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准华龙证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2011]1682 号）核准，公司新增注册资本 60,000 万元，注册资本由 155,339 万元增至 215,339 万元。

根据甘肃省财政厅《关于华龙证券有限责任公司历史遗留问题的批复》（甘财金[2013]20 号）和甘肃省国资委《省政府国资委关于华龙证券有限责任公司历史遗留问题的批复》（甘国资发产权[2013]119 号），公司将成立时接收的 6 家国债服务部的净资产 2,239.16 万元转为由甘肃省国资委独享的国有资本公积，转换后注册资本总额仍为 215,339 万元。

根据甘肃证监局《关于华龙证券有限责任公司变更为股份有限公司的无异议函》（甘证监函字[2013]186 号）、甘肃省国资委《关于同意华龙证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》（甘国资发改组[2013]191 号），公司整体变更设立为华龙证券股份有限公司，变更前各股东的持股比例不变，并以 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产 2,850,932,538.80 元按各股东持股比例折为股份有限公司股本。截至 2014 年 10 月 28 日，折股后公司注册资本为人民币 2,200,000,000.00 元，差额中保留一般风险准备 42,147,101.24 元，剩余部分 608,785,437.56 元计入资本公积。

2016 年 1 月 21 日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码：835337。

根据公司第一届董事会第七次会议决议、2015 年度股东大会决议，公司以 2015 年 12 月 31 日公司股本总数 2,200,000,000.00 股为基础，向全体股东以每 10 股送 2 股，共计由未分配利润转增股本 440,000,000.00 元，转增基准日期为 2016 年 6 月 16 日，变更后注册资本为人民币 2,640,000,000.00 元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，2016 年 11 月 16 日由山东省国有资产投资控股有限公司等 53 名股东向公司增资，增加注册资本人民币 3,686,549,173.00 元，增资后公司注册资本变更为 6,326,549,173.00 元。

根据甘肃省国资委《关于华龙证券股份有限公司国有独享资本公积转增股本的函》（甘国资发改组函[2018]112 号），公司第一届董事会第二十一次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于国有独享资本公积定向转增股本的议案》，转增形成的 8,645,345 股股权由甘肃金融

控股集团有限公司持有，转增后剩余的 13,466,854.01 元国有独享资本公积转为公司资本公积，由全体股东共享。公司注册资本由 6,326,549,173.00 元变更为 6,335,194,518.00 元。

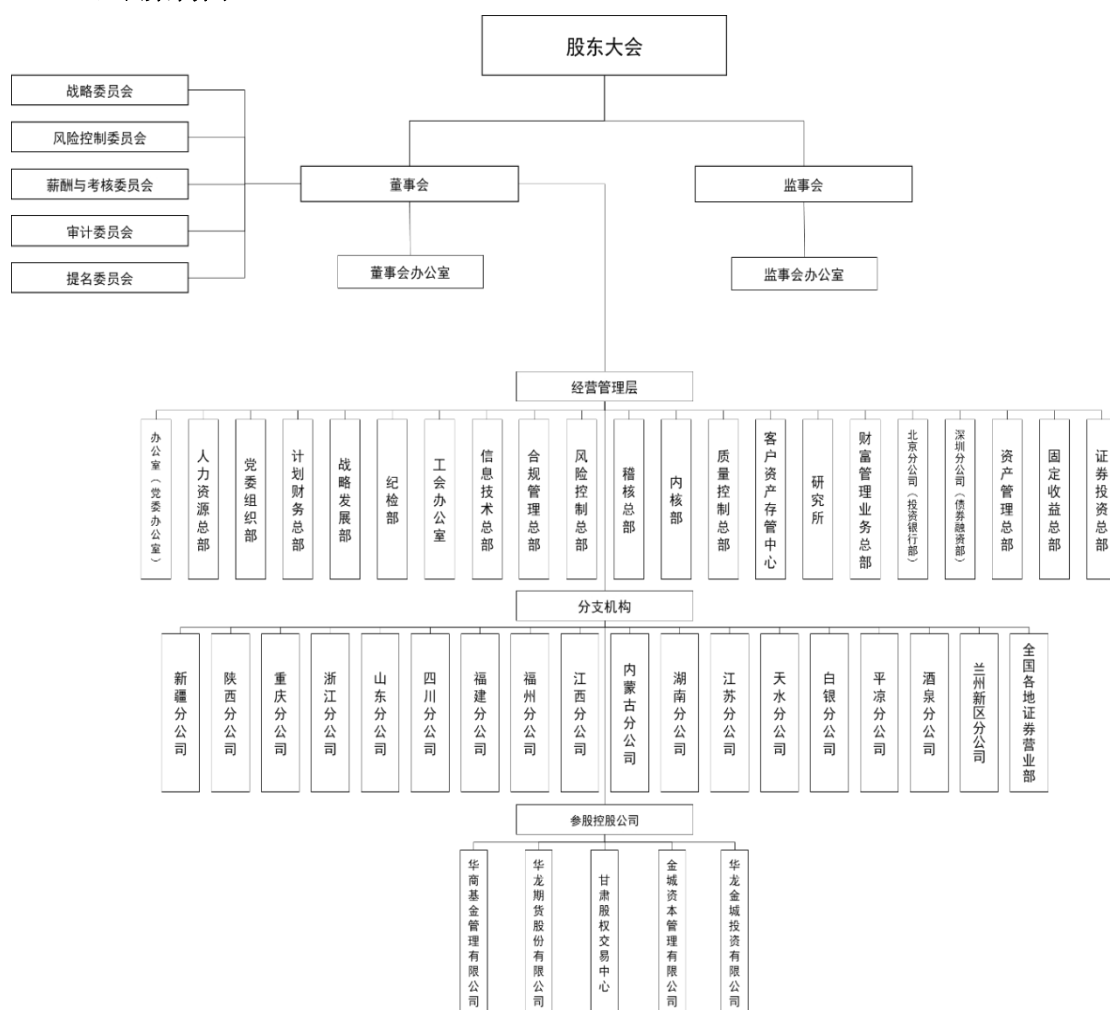
根据全国股转公司出具的《关于同意华龙证券股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]2864 号），公司股票自 2018 年 8 月 15 日起终止在全国股转系统挂牌。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司持有甘肃省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91620000719077033J 的营业执照，注册资本为人民币 6,335,194,518.00 元；法定代表人：祁建邦；公司住所：兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

1.组织架构图



2.境内控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	负责人	联系电话
金城资本管理有限公司	北京市怀柔区雁栖经济开发区雁栖大街 31 号 2 层 2 号	2012 年 5 月 11 日	126,150.00	100.00	张莘榆	010-66212350
华龙金城投资有限公司	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-43581 (集中办公区)	2018 年 2 月 12 日	100,000.00	100.00	赵 廷	0931-4812615
华龙期货股份有限公司	甘肃省兰州市城关区静宁路 308 号 4 楼	1992 年 11 月 12 日	50,000.00	40.87	陈义军	0931-8894644
华商基金管理有限公司	北京市西城区平安里西大街 28 号楼 19 层	2005 年 12 月 20 日	10,000.00	46.00	陈牧原	010-58573526
甘肃股权交易中心股份有限公司	甘肃省兰州市兰州新区兰州新区综合服务中心 1120 号	2013 年 12 月 10 日	43,818.00	17.12	樊亚娟	0931-8732152

(三) 公司证券营业部数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共设立 76 家证券营业部，具体数量及分布如下：

省份	营业部家数	省份	营业部家数	省份	营业部家数
甘肃	35	浙江	5	陕西	4
新疆	4	上海	3	山东	3
重庆	3	北京	2	江苏	2
广东	2	安徽	2	山西	2
湖南	2	四川	1	河北	1
青海	1	宁夏	1	湖北	1
福建	1	河南	1		

报告期内公司迁址 5 家营业部：

武汉青年路证券营业部从武汉市江汉区青年路 324.326.328 号 201 迁址到武汉市江汉区建设大道 588 号卓尔国际中心 14 层 01 单元，名称变更为武汉建设大道证券营业部；

淄博柳泉路证券营业部从山东省淄博市张店区柳泉路 77 甲 17 号迁址到山东省淄博市高新区鲁泰大道 9 号名尚城市广场 1 号楼 6 层 1-605、1-606，名称变更为淄博鲁泰大道证券营业部；

湘潭双拥中路证券营业部从湘潭市岳塘区宝塔街道双拥中路 9 号东方名苑三期一标商铺 3B 栋 0101012、0201012、0301009 号迁址到湘潭市岳塘区湖湘南路 1 号湘潭市市民之家北栋 1 楼 5 号门面及附属区域，名称变更为湘潭湖湘南路证券营业部；

厦门厦禾路证券营业部从厦门市思明区厦禾路 823 号厦禾裕景 110 商铺迁址到厦门市思明区展鸿路 81 号特房波特曼财富中心 A 座 11 层 A 单元之二，名称变更为厦门展鸿路证券营业部；

宝鸡中山东路证券营业部从陕西省宝鸡市金台区中山东路 99 号迁址到陕西省宝鸡市金台区宝虢路 80 号院鹏博财富中心 5 幢 A 座 9 层 02 号，名称变更为宝鸡宝虢路证券营业部。

报告期内公司撤销 2 家营业部：

成都东二环路证券营业部和新昌十九峰路证券营业部于 2023 年 4 月 7 日同日完成工商注销登记。

营业部基本情况如下：

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
1	甘肃	华龙证券兰州静宁路证券营业部	甘肃省兰州市城关区静宁路 308 号	2001.7.3
2		华龙证券兰州民主东路证券营业部	兰州市城关区民主东路 294 号	2001.7.3
3		华龙证券兰州七里河证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津东路 581 号	2001.7.3
4		华龙证券兰州平凉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区皋兰路街道平凉路 366 号中国通信服务大厦四楼北侧房间	2001.7.3
5		华龙证券兰州永昌路证券营业部	甘肃省兰州市城关区白银路街道永昌路 150 号派神国际大厦 6-7 层	2002.2.6
6		华龙证券兰州合水路证券营业部	甘肃省兰州市西固区合水路 14 号	2001.7.4
7		华龙证券兰州民主西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区民主西路 9 号兰州 SOHO 大厦七楼 12 号至 24 号	2001.7.4
8		华龙证券兰州东岗西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号财富中心 4 楼、13 楼	2001.7.4
9		华龙证券兰州雁滩路证券营业部	甘肃省兰州市城关区雁滩路 3614-1 号一、二层	2002.2.6
10		华龙证券兰州酒泉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区酒泉路鼓楼巷 139 号兰州永利大厦二楼	2002.2.6

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
11		华龙证券兰州安宁东路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区安宁东路 337 号	2010.6.9
12		华龙证券榆中栖云北路营业部	甘肃省兰州市榆中县栖云北路 155 号中国太平洋财产保险股份有限公司榆中支公司办公楼二楼	2013.8.29
13		华龙证券临夏团结路证券营业部	甘肃省临夏州临夏市团结路广播影视产业发展中心综合楼 1-3 层号商铺	2001.2.23
14		华龙证券定西陇西路证券营业部	甘肃省定西市安定区陇西路 23 号（创新大厦 11 楼）	2001.7.26
15		华龙证券平凉西大街证券营业部	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2002.3.6
16		华龙证券陇西证券营业部	甘肃省定西市陇西县巩昌镇崇文路南侧速 8 酒店三楼	2013.2.26
17		华龙证券静宁西环路证券营业部	甘肃省平凉市静宁县西环路温馨园大厦 3 层北面商铺楼	2015.4.15
18		华龙证券华亭仪洲大道证券营业部	甘肃省平凉市华亭市仪洲大道鸿昊盛府 2 号-C 楼 1 层门面商铺	2015.4.15
19		华龙证券庆阳九龙路证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区九龙路 38 号紫峰大厦	2000.12.7
20		华龙证券武威凤凰路证券营业部	甘肃省武威市凉州区凤凰路 177 号嘉桓综合楼一楼、三楼	2001.2.15
21		华龙证券金昌昆明路证券营业部	甘肃省金昌市金川区昆明路金沙公馆 C20-6 商铺二楼	2009.3.16
22		华龙证券张掖丹霞路证券营业部	甘肃省张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼 A 座二层 201 铺	2008.7.21
23		华龙证券酒泉西文化街证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼 5-1	2002.2.6
24		华龙证券敦煌西域路证券营业部	甘肃省酒泉市敦煌市沙州镇西域路天润花园 3 号商业楼 3 号商铺	2010.4.18
25		华龙证券酒泉世纪广场证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区世纪广场东路 9 号洪洋大厦 1-6 商业门店房	2015.10.21
26		华龙证券秦安证券营业部	甘肃省天水市秦安县成纪大道	2013.3.5

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
27	甘肃	华龙证券天水广场证券营业部	天水市秦州区中心广场金龙大厦	2001.6.15
28		华龙证券天水麦积区证券营业部	甘肃省天水市麦积区商埠路	2002.1.29
29		华龙证券甘谷广场证券营业部	甘肃省天水市甘谷县大什字广场文化楼 C 座 4-5 楼	2012.6.28
30		华龙证券武山证券营业部	甘肃省天水市武山县城关镇民主路电信综合楼二楼	2017.3.22
31		华龙证券陇南建设路证券营业部	甘肃省陇南市武都区建设路	2009.3.5
32		华龙证券景泰寿鹿街证券营业部	甘肃省白银市景泰县一条山镇寿鹿街 194 号	2015.4.15
33		华龙证券靖远莲湖路证券营业部	甘肃省白银市靖远县乌兰镇莲湖路 1 号	2015.4.16
34		华龙证券白银平川区证券营业部	甘肃省白银市平川区盘旋路工行三楼	2015.4.17
35		华龙证券白银四龙路证券营业部	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-（1-17）	2001.6.25
36	北京	华龙证券北京安外大街证券营业部	北京市东城区安外大街 191 号	2002.2.19
37		华龙证券北京三元桥证券营业部	北京市朝阳区静安东里 12 号院 4 号楼 B110 房间	2016.12.20
38	上海	华龙证券上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路 168 弄 31 号 603-605 室	1998.6.2
39		华龙证券上海中山北二路证券营业部	上海市虹口区中山北二路 1800 号 9 幢 5 层	1998.6.5
40		华龙证券上海桃林路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区桃林路 18 号 A 楼 1206-1207 室	2016.10.10
41	重庆	华龙证券重庆新华路证券营业部	重庆市渝中区新华路 388 号 4 层 411-422 号	2002.5.20
42		华龙证券重庆永川人民大道证券营业部	重庆市永川区人民大道 333 号附 4-2-1#、4-2-2#、4-2-3# 的 2 层	2016.11.4

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
43		华龙证券重庆万州和平广场证券营业部	重庆市万州区和平广场 19 号 1 幢 1 单元 25-办公室 3、办公室 4 部分	2017.1.26
44	江苏	华龙证券无锡人民东路证券营业部	无锡市人民东路 311 号六层	2002.11.20
45		华龙证券扬州邗江路证券营业部	扬州市邗江区邗江路 47 号 103、203、301-1	2015.1.13
46	广东	华龙证券深圳民田路证券营业部	深圳市福田区福田街道民田路 178 号华融大厦二楼	1995.5.24
47		华龙证券深圳前海证券营业部	深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼 2401 室	2017.2.20
48	浙江	华龙证券杭州玉古路证券营业部	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 709-715	2005.9.9
49		华龙证券金华兰溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区兰溪街 928 号、930 号、932 号、934 号	2016.4.15
50		华龙证券杭州钱江世纪城平澜路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道平澜路 259 号 2 单元 701 室	2018.4.23
51		华龙证券温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路锦玉园 2、3 幢 112 室	2018.10.29
52		华龙证券绍兴金柯桥大道证券营业部	浙江省绍兴市柯桥区柯桥街道金柯桥大道 1418 号永利大厦 105、206 室	2022.6.29
53	安徽	华龙证券合肥临泉路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区临泉路 7363 号正奇金融广场 A-办 601	2010.4.29
54		华龙证券淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路玺园小区 5 栋 307	2017.10.10
55	新疆	华龙证券乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2002.2.6
56		华龙证券乌鲁木齐澎湖路证券营业部	新疆乌鲁木齐经济技术开发区澎湖路 33 号	2017.7.10
57		华龙证券克拉玛依准格尔路证券营业部	新疆克拉玛依市准噶尔路附 110 号（农行大厦二楼）	2015.12.14
58		华龙证券伊宁解放路证券营业部	新疆伊犁州伊宁市解放路 194 号德鸿大厦 2 楼	2015.12.22

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
59	陕西	华龙证券西安高新六路证券营业部	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 1 层 10110	2011.4.26
60		华龙证券西安兴庆路证券营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路 101 号兰蒂斯城 18 号楼 1703 室	2016.6.16
61		华龙证券咸阳秦皇中路证券营业部	陕西省咸阳市秦都区秦皇中路东侧绿苑商住楼 62 号楼 1-3 层	2016.5.31
62		华龙证券宝鸡宝虢路证券营业部	陕西省宝鸡市金台区宝虢路 80 号院鹏博财富中心 5 幢 A 座 9 层 02 号	2013.10.30
63	河北	华龙证券廊坊和平路证券营业部	廊坊市广阳区和平路尚都公馆 4-1-102、4-1-202	2013.9.9
64	山西	华龙证券长治府后西街证券营业部	长治市府后西街 264-4 号	2013.12.9
65		华龙证券太原南内环街证券营业部	太原市迎泽区南内环街 135 号山西财经大学北区高层住宅底商三层西区	2017.10.16
66	山东	华龙证券青岛东海西路证券营业部	青岛市市南区东海西路 36 号 2 层 4 户	2014.3.12
67		华龙证券淄博鲁泰大道证券营业部	山东省淄博市高新区鲁泰大道 9 号名尚城市广场 1 号楼 6 层 1-605、1-606	2018.4.27
68		华龙证券济南经十东路证券营业部	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1101、1109 房间	2016.10.14
69	青海	华龙证券西宁西大街证券营业部	西宁市城中区西大街 42 号写字楼	2015.5.4
70	宁夏	华龙证券银川正源北街证券营业部	银川市金凤区正源北街东侧大阅城 6 号办公、快捷酒店 504-506 室	2015.4.21
71	湖北	华龙证券武汉建设大道证券营业部	武汉市江汉区建设大道 588 号卓尔国际中心 14 层 01 单元	2016.6.6
72	湖南	华龙证券湘潭湖湘南路证券营业部	湘潭市岳塘区湖湘南路 1 号湘潭市市民之家北栋 1 楼 5 号门面及附属区域	2018.5.18
73		华龙证券长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市开福区芙蓉北路街道芙蓉中路一段 119 号二楼 201 房	2016.6.12
74	四川	华龙证券成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 1 号	2016.6.21

序号	所在地区	证券营业部名称	注册地址	成立日期
75	福建	华龙证券厦门展鸿路证券营业部	厦门市思明区展鸿路 81 号特房波特曼财富中心 A 座 11 层 A 单元之二	2016.12.30
76	河南	华龙证券郑州花园路证券营业部	河南省郑州市金水区花园路 27 号河南省科技信息大厦 5 楼 508、509 室	2018.4.25

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共设立 19 家分公司，具体数量及分布如下：

省份	分公司家数	省份	分公司家数	省份	分公司家数
甘肃	5	福建	2	北京	1
广东	1	浙江	1	新疆	1
重庆	1	陕西	1	山东	1
四川	1	江西	1	内蒙古	1
湖南	1	江苏	1		

分公司基本情况如下：

序号	分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
1	北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 6 层 603、6 层 620、6 层 622	2009 年 07 月 30 日	郭喜明	010-88086668
2	深圳分公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	2014 年 09 月 22 日	阎小健	0755-83936771
3	兰州新区分公司	甘肃省兰州市兰州新区中川街 1 号产业孵化大厦 10 楼 1034 室	2015 年 12 月 02 日	王清慧	0931-8252905
4	白银分公司	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-(1-17)	2013 年 09 月 26 日	朱之明	0943-8241969
5	平凉分公司	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2013 年 09 月 24 日	马恒太	0933-8239166
6	酒泉分公司	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼	2013 年 09 月 27 日	陈 涛	0937-2680818
7	天水分公司	甘肃省天水市秦州区合作北路 1 号天水市财政大厦	2013 年 10 月 16 日	刘 闻	0938-8297118
8	浙江分公司	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 716-721	2016 年 06 月 06 日	左正华	0571-28936113

9	新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2013 年 07 月 25 日	唐雯莉	0991-4552566
10	重庆分公司	重庆市渝中区新华路 388 号 4-11 至 4-22#	2013 年 01 月 21 日	黄 锐	023-63843538
11	陕西分公司	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 10601	2013 年 11 月 08 日	李书成	029-88601608
12	山东分公司	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1108 房间	2017 年 07 月 10 日	李 凯	0531-88699129
13	四川分公司	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 8 号	2017 年 08 月 30 日	李延鹏	028-67672699
14	福建分公司	厦门市思明区厦禾路 823 号 109-110 号商铺	2017 年 10 月 10 日	黄慧明	0592-5812900
15	江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区碟子湖中大道莱蒙都会小区商业中心（B-14 地块）5#办公、商业楼 2202-2205 室	2017 年 07 月 27 日	刘江明	0791-88689928
16	内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区远径二路呼和浩特如意总部基地西蒙奈伦广场一期 2 号楼 12 层 1202	2021 年 03 月 03 日	马俊彪	0471-3596393-8016
17	湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路 188 号滨江基金产业园（湘江基金小镇）3 栋第 3 层	2021 年 04 月 16 日	戴 帅	0731-85603700
18	江苏分公司	南京市建邺区庐山路 246 号 3 号楼 901 室（部分）	2021 年 04 月 19 日	陈 禹	025-52625221
19	福州分公司	福建省福州市鼓楼区水部街道古田路 60 号福晟财富中心 30 楼 3001 房间	2022 年 07 月 07 日	吴致成	0591-28360110

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所

公司聘请的会计事务所 (境内)	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	会计师事务所办公地址	甘肃省兰州市城关区雁园路 601 号甘肃省商会大厦 A 座 12 层
	签字会计师姓名	张有全、张颖莉

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023 年	2022 年	本年比上年 同期增减 (%)	2021 年
营业收入	1,197,001,091.35	1,343,954,051.84	-10.93	1,886,192,546.68
归属于母公司股东的净利润	322,476,639.30	425,428,725.32	-24.20	727,261,522.91
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	300,086,041.33	424,279,662.60	-29.27	735,474,845.17
经营活动产生的现金流量净额	-682,227,982.45	-503,525,769.97	-35.49	2,006,815,839.82
其他综合收益	102,657,901.70	-5,557,925.74	1,947.05	56,848,002.63
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 同期末增减 (%)	2021 年末
资产总额	32,756,011,837.95	28,845,252,099.73	13.56	30,252,304,873.01
负债总额	16,541,037,131.71	13,042,952,940.24	26.82	14,558,355,469.08
归属于母公司股东的权益	15,904,416,120.46	15,473,723,653.72	2.78	15,363,670,770.48
所有者权益总额	16,214,974,706.24	15,802,299,159.49	2.61	15,693,949,403.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年	本年比上年 同期增减 (%)	2021 年
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.07	-28.57	0.11
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.07	-28.57	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.05	0.07	-28.57	0.12
加权平均净资产收益率 (%)	2.06	2.73	减少 0.67 个百分点	4.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.92	2.72	减少 0.8 个百分点	4.85

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	11,328,437,725.11	11,001,273,583.46
净资产	15,480,634,929.76	15,121,445,243.55
净资本/各项风险资本准备之和 (%)	379.90	395.84

净资本/净资产（%）	73.18	72.75
净资本/负债（%）	103.88	164.23
净资产/负债（%）	141.95	225.74
自营权益类证券及证券衍生品/净资本（%）	5.31	6.41
自营固定收益类证券/净资本（%）	106.48	92.85

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

八、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,226,239.99	52,832.85	-2,810,379.76
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,775,575.37	2,429,822.69	1,383,989.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	52,470,952.78		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	308,011.20	-430,922.10	-5,084,245.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,811,086.73	-519,649.81	-4,440,460.12
减：所得税影响额	6,242,423.15	383,020.91	-2,737,774.09
减：少数股东权益影响额（税后）	-3,663,328.51		
合 计	22,390,597.97	1,149,062.72	-8,213,322.26

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

☐适用 ☒不适用

九、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,619,250,075.46	5,578,434,236.27	-40,815,839.19	-31,613,767.17
其他债权投资	6,773,913,747.62	8,412,017,365.10	1,638,103,617.48	350,482,750.09
其他权益工具投资	64,443,600.00	62,848,900.00	-1,594,700.00	-
投资性房地产	190,297,197.80	190,605,209.00	308,011.20	308,011.20
交易性金融负债	143,876,320.00	-	-143,876,320.00	-
衍生金融负债	-	-	-	2,437,757.01
合计	12,791,780,940.88	14,243,905,710.37	1,452,124,769.49	321,614,751.13

十、财务报表主要项目

（一）合并数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年末	2022 年末	增减（%）
货币资金	7,893,460,494.16	8,317,064,443.84	-5.09
融出资金	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57	7.52
交易性金融资产	5,578,434,236.27	5,619,250,075.46	-0.73
买入返售金融资产	3,120,179,490.40	895,068,188.38	248.60
存出保证金	36,022,549.06	42,868,392.87	-15.97
其他债权投资	8,412,017,365.10	6,773,913,747.62	24.18
资产总计	32,756,011,837.95	28,845,252,099.73	13.56
应付短期融资款	1,103,107,399.34	349,864,532.34	215.30
卖出回购金融资产款	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31	60.06
代理买卖证券款	5,206,176,126.03	5,792,320,476.64	-10.12
应付款项	5,630,227.33	7,760,256.65	-27.45
负债合计	16,541,037,131.71	13,042,952,940.24	26.82
所有者权益合计	16,214,974,706.24	15,802,299,159.49	2.61
项目	2023 年	2022 年	增减（%）
营业收入	1,197,001,091.35	1,343,954,051.84	-10.93
手续费及佣金净收入	453,468,483.29	654,214,233.27	-30.69
利息净收入	285,947,592.71	388,418,340.63	-26.38
投资收益	720,580,294.27	544,350,856.31	32.37

公允价值变动收益/(损失)	-281,510,607.78	-255,871,116.72	-10.02
其他业务收入	12,901,142.35	10,164,370.77	26.93
业务及管理费	811,604,981.66	784,701,042.23	3.43
信用减值损失	-52,824,801.57	7,662,955.02	-789.35
其他业务成本	2,975,156.85	3,069,256.44	-3.07
净利润	304,459,719.31	423,725,597.64	-28.15
其他综合收益的税后净额	108,215,827.44	-62,405,928.37	273.41

(二) 母公司数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年末	2022 年末	增减 (%)
货币资金	6,181,156,131.83	6,718,217,581.33	-7.99
融出资金	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57	7.52
交易性金融资产	4,314,342,126.59	4,207,884,484.63	2.53
买入返售金融资产	3,109,166,196.73	888,949,052.21	249.76
存出保证金	36,020,385.81	42,847,640.49	-15.93
其他债权投资	8,412,017,365.10	6,773,913,747.62	24.18
资产总计	31,222,835,350.43	27,262,046,460.21	14.53
应付短期融资款	1,103,107,399.34	349,864,532.34	215.30
卖出回购金融资产款	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31	60.06
代理买卖证券款	4,836,829,375.82	5,441,998,115.15	-11.12
应付款项	5,630,227.33	7,760,256.65	-27.45
负债合计	15,742,200,420.67	12,140,601,216.66	29.67
所有者权益合计	15,480,634,929.76	15,121,445,243.55	2.38
项目	2023 年	2022 年	增减 (%)
营业收入	1,058,248,062.48	1,131,836,589.43	-6.50
手续费及佣金净收入	416,685,984.16	608,051,994.02	-31.47
利息净收入	262,572,244.14	351,145,867.56	-25.22
投资收益	515,377,855.07	373,473,376.06	38.00
公允价值变动收益/(损失)	-154,430,874.98	-210,744,522.17	26.72
其他业务收入	12,438,161.81	7,328,491.26	69.72
业务及管理费	745,757,440.62	720,551,034.52	3.50

信用减值损失	-3,258,494.93	-12,931,996.31	74.80
其他业务成本	-	-	-
净利润	250,973,858.77	327,835,551.08	-23.45
其他综合收益的税后净额	108,215,827.44	-62,405,928.37	273.41

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，我国资本市场全面注册制的落地和新一轮深化改革的推进，为证券公司经营发展带来了新的机遇与挑战。但受市场缩量下行、IPO 审核收紧影响，券商经纪、自营、投行等业务承压明显。面对复杂的外部环境，公司牢记金融企业的责任与担当，积极贯彻落实党的二十大精神、中央金融工作会议和经济工作会议精神，秉承“合规、诚信、专业、共赢”的核心价值观，坚持“客户至上，诚信为本，规范经营，服务创新”的企业宗旨，紧紧围绕人才、机制、发展三大核心要素，积极提升公司管理能力、激发员工工作活力、聚焦业务发展与服务实体经济，坚定不移的实施高质量发展战略。2023 年度，公司实现营业收入 11.97 亿元，净利润 3.04 亿元。

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

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，国内经济稳中向好、持续回升。中央金融工作会议、中央经济工作会议的召开，对金融服务经济社会高质量发展提出新的更高要求。会议明确金融是国民经济的血脉，是国家核心竞争力的重要组成部分，今后要围绕做好“五篇大文章”，加快建设金融强国，完善金融体制，全面加强金融监管，着力打造现代金融机构和市场体系，优化金融服务，防范化解风险，支持国有大型金融机构做优做强，当好服务实体经济的主力军和维护金融稳定的压舱石。

2023 年，资本市场全面深化改革持续深入推进，股票发行注册制从全面落地到逐步走深走实，市场枢纽作用进一步加强。北交所深改 19 条发布、鼓励增持回购等活跃资本市场新规陆续出台，市场参与各方努力作为，新政策不断涌现，稳定预期、恢复信心成为年度主旋律。

1.全面注册制落地。2023 年 2 月，中国证监会宣布全面注册制正式启动，并就制度规则向社会公开征求意见。随后，全面注册制改革相关的 165 部制度规则正式发布实施。4 月，沪深交易所主板注册制下首批 10 家企业上市交易。全面实行注册制制度规则的发布实施，标志着注册制的制度安排基本定型，标志着注册制推广到全市场和各类公开发行股票行为，在中国资本市场改革发展进程中具有里程碑意义。全面注册制落地以来，市场体系不断完善，主板、科创板、创业板、北交所各板块特色更加鲜明，错位发展，形成了完善的多层次资本市场。

2.公募基金降费降佣改革全面开启。2023 年 7 月 7 日，证监会印发《公募基金行业费率改革工作方案》，12 月 8 日，证监会再次发布《关于加强公开募集证券投资基金证券交易管理的规定》（征求意见稿），将权益类基金的佣金分配比例上限由 30%调降至 15%。公募降费令基金公司的券商股东收益减少、管理费下调致券商分仓佣金率同比下滑。长期来看，降佣延续让利投资者态度，将促进公募基金与投资者利益共振，推动财富管理行业的良性发展。

3.北交所开启改革。2023 年 9 月初，证监会发布了被称为北交所“深改 19 条”的《关于高质量建设北京证券交易所的意见》，北交所启动涉及做市交易、发行底价、转板等多方面内容的新一轮改革。

4.券商并购重组预期加强，行业格局有望迎来变革。中央金融工作会议指出，“培育一流投资银行和投资机构”，“支持国有大型金融机构做优做强”。证监会明确表示将支持头部证券公司通过业务创新、集团化经营、并购重组等方式做优做强，打造一流的投资银行，发挥服务实体经济主力军和维护金融稳定压舱石的重要作用。

5.券商风控指标优化，有助于提升券商 ROE 水平。2023 年 11 月 3 日，证监会对《证券公司风险控制指标计算标准规定》进行了修订，并公开征求意见。风控指标的修订将进一步发挥风控指标调控作用，放宽券商资本约束，提升券商 ROE 水平。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务包括证券经纪业务、投资银行业务、信用交易业务、资产管理业务、自营业务、私募股权投资业务、另类投资业务及期货业务。

（一）证券经纪业务

公司证券经纪业务由财富管理业务总部开展，是本公司主要的收入及利润来源，业务范围主要包括代理买卖证券业务、代销金融产品业务、港股通业务以及证券投资咨询业务等。

公司证券经纪业务现有 92 家分支机构，覆盖全国 22 个省、自治区、直辖市，其中证券经纪业务分公司 16 家，证券营业部 76 家。面对股基交易缩量、佣金加速下滑的形势，深入推进财富管理转型，努力缓释量费双降冲击影响。完善转型组织架构，探索形成了贯通运营后台、产品中台、服务前台的管理体系，客户运营效能稳步提升。坚持创新驱动和深化服务改革的双轮驱动策略，专注于提升客户体验，积极探索和推进业务的转型与创新发展，确保财富管理业务的长远稳定发展。大力发展互联网金融业务，依托大数据、人工智能、客户画像等技术手段构建用户生态系统，着力提升用户体验，满足用户需求，构建营销服务新模式。鼓励证券经纪业务分支机构差异化发展，特色化经营，逐步探索与客户共成长的财富管理型证券经纪业务，进一步提升证券经

纪业务盈利水平。

报告期内，通过积极开展回购业务，不断提升公司市场交易量份额。在市场行情低迷的情况下，2023 年总成交量 1.24 万亿元，新增客户数 5.45 万户，新增客户资产 83.36 亿元。互联网投顾平台快速发展，有效发挥综合实效，公司成功承办“股东来了”甘肃片区活动，荣获全国电视总决赛亚军。加快服务能力提升，推动投顾专业团队建设；企业微信服务客户 26 万名，数字平台建设深入推进。分支机构全力拓展客户，金融产品保有量明显提升，通过多渠道开拓、多业务创新。报告期内，证券经纪业务实现收入 46,056.27 万元，占公司营业收入的比例为 38.48%。

2024 年，公司将进一步运用金融科技强化平台建设和客户引流，加快推动产品端多元配置；提供策略精准、风格全面的资产配置服务，提升客户体验和品牌认可，加大投顾团队能力建设，着力推动投顾端精准服务；构建顺应转型需求的组织架构，有效推动运营端高效管理；充分发挥分支机构销售渠道和区位优势，打造“市场适配、周期适配、客户适配”金融服务生态，推动客户规模引入和资产质量提升。

（二）投资银行业务

公司投资银行业务由北京分公司和深圳分公司开展，业务范围主要包括股票承销与保荐业务、债券承销业务、财务顾问业务、新三板业务和北交所业务。

随着 2023 年注册制的全面落地实施，监管理念从“可批性”向“可投性”转换，投行业务模式发生根本性变化。面对复杂多变的市场环境，公司积极建立“大投行”服务模式，不断打通投行全业务链条，积极推进投行业务由传统项目制向客户制转变，即“以客户为核心，为企业提供投行全业务产品和全周期金融服务”的综合服务模式，进一步整合证券保荐承销和财务顾问的服务能力，充分发挥投行在行业研究、价值挖掘、交易设计、整合撮合等方面的核心能力，帮助企业实现更大价值。与此同时，公司投资银行业务通过前瞻性地发现和挖掘客户需求，提供“大投行”、“大平台”以及精耕细作的管家式金融服务，巩固和发展客户群体，提高客户忠诚度。

报告期内，在中国证券业协会发布的“2023 年证券公司投行业务质量评价”和“2023 年证券公司从事上市公司重大资产重组财务顾问业务执业质量评价”中，华龙证券投行均获得 B 类评级。公司投资银行业务完成再融资和并购重组项目共 3 单，总计为企业募集资金 32 亿元，总承销债券 22 只，承销服务总规模 92.23 亿元，持续督导上市公司 10 余家，新三板及两网退市公司共 51 家，投资银行业务实现收入 4,205.43 万元，占公司营业收入的比例为 3.51%。

2024 年，公司将进一步加强投行业务内控体系建设，提高投行执业质量，努力做好资本市场看门人。积极把握全面注册制带来的空间机遇，加快在重点行业、重点区域打造特色优势，加

大优质项目挖掘和资源整合力度，带动再融资、并购重组、债券发行、财务顾问等业务增长，推动形成周期全覆盖、收入多元化的投行业务结构，严格按照注册制最新要求，提高项目质量和执业能力。抓住北交所改革机遇，加大相关业务投入力度，以现有新三板督导企业为基础，通过多种形式和渠道，不断扩充北交所项目储备。深圳分公司将继续加大对甘肃市场的投入，优化人员结构，明确功能定位，扎根甘肃，服务好省市州县各级企业；同时，规范经营、努力开拓，多措并举，布局新业务，努力建设成富有市场竞争力的团队。

（三）信用交易业务

公司信用交易业务由财富管理业务总部下属的信用交易部开展，业务范围主要包括融资融券业务、股票质押式回购交易业务和转融通业务等。

报告期内，公司取得首批北交所融资融券业务资格，扎实推进信用业务稳健发展，通过优化考核机制和利率定价策略，显著提高了分支机构业务拓展效率。面对低迷的市场和持续下降的信用息费，积极扩大两融余额，开展股票质押项目。信用交易业务实现收入 26,725.77 万元，融资规模稳步增长，占本公司营业收入的比例为 22.33%。

2024 年，公司将继续强化金融科技赋能和客户引流，推动数字化发展，严格筛选准入条件，丰富销售产品储备，完善客户分类画像，持续提升服务质量。力争信用交易规模持续扩大，优化细分客群需求的全流程、多类型、差异化产品供给，形成新的收入贡献增长点。

（四）资产管理业务

公司资产管理业务由资产管理总部开展，业务范围主要包括集合资产管理业务、单一资产管理业务和专项资产管理业务。资产管理业务是指证券公司作为资产管理人，接受客户的委托并根据资产管理合同约定的方式、条件、要求及限制，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务的行为。

资产管理业务已搭建权益投资、债券投资、资产证券化三大板块，经过近几年的发展，债券投资业务管理风格稳健，管理的债券投资产品运行稳定，业绩表现优异；资产证券化业务已建立储备一批、备案一批、发行一批的项目推进机制；权益类业务由于市场整体环境及投研基础薄弱等原因，管理规模增长缓慢。2023 年，资产管理业务组建了量化投资团队，加快布局量化投资产品，丰富产品交易策略，满足不同客户的资产配置需求。

2024 年，公司资产管理业务将把提质增效作为工作的重中之重，充分发挥业务优势和专业能力，围绕主动管理、渠道营销、合规风控、金融科技、运作机制等关键词，大力提升主动管理能力，加强投研体系建设和投研人才培养，注重发挥资产管理特色优势，构建差异化的经营理念，不断提升客户服务能力和服务水平，树立优秀资产管理品牌市场影响力。

（五）自营业务

公司自营业务严格按照证监会《关于证券公司证券自营业务投资范围及有关事项的规定》，由证券投资总部和固定收益总部开展，证券投资总部负责权益类自营业务；固定收益总部负责固定收益类自营业务。是公司运用自有资金买卖依法公开发行的股票、债券、基金及中国证监会认可的其他金融产品，并自行承担风险和收益的投资行为。

2023 年，外部环境复杂严峻，地缘博弈持续紧张，世界经济逆全球化风险上升，发达经济体快速加息的累积效应继续显现，全球经济复苏动能减弱，国内经济复苏不及预期，A 股市场呈现先扬后抑的走势格局，沪深 300 指数和上证 50 指数创出近几年新低，机构重仓品种出现持续暴跌，上证 50 指数下跌 11.73%，沪深 300 指数下跌 11.38%，科创 50 下跌 11.24%，中证 500 指数下跌 7.42%，中证 1000 指数下跌 6.28%，证券投资业务积极调整策略，在控制仓位、灵活操作、均衡配置的情况下相对沪深 300 指数的超额收益为 4.97%。报告期内，自营业务实现收入 24,078.96 万元，占本公司营业收入的比例为 20.12%。

2024 年，公司自营业务将对现有投资组合进行评估和调整，丰富投资品种，以适应市场的变化和满足收益目标，提升深度研究能力，深入挖掘优质投资标的，通过多元化的资产配置对风险进行分散化处理，提高投资收益稳定性。

（六）私募股权投资业务

公司私募股权投资业务由全资子公司金城资本开展，金城资本充分发挥在资源整合中的积聚效应和先行作用，为服务实体经济和新兴产业发展做出重要贡献。金城资本秉承“资本有限，服务无限”理念，践行积极稳健的投资管理策略，全力培育中小型企业，有效服务实体经济，创新产业发展新模式。

2023 年，金城资本完成组织架构改革，调整优化人员分工，全面加强制度体系建设、优化业务布局、加强人才队伍建设、调研跟踪优质项目、加大项目投后管理、完善宣传平台搭建，持续规范各项运营工作，做精做好在管及新设基金，激发业务活力和效率，稳步推进高质量发展。报告期内，私募股权投资业务实现收入 5,149.08 万元，占本公司营业收入的比例为 4.30%。

2024 年，金城资本将继续优化与私募业务相匹配的组织架构、考核机制和人才队伍，完善投资管理和合规风控体系，加大优质项目储备力度，做好在管基金投后管理和到期基金清算工作，积极推进新基金设立工作，强化做好投前勤勉尽责、投中跟踪管理、投后清算退出等环节，切实履行基金管理人职责。

（七）另类投资业务

公司通过全资子公司华龙投资开展另类投资业务。华龙投资主要从事《证券公司证券自营投

资品种清单》所列品种之外的金融产品、股权等另类投资业务。

报告期内，华龙投资聚焦战略新兴产业，紧抓项目联系与实地走访，深入挖掘优质项目。2023 年完成投资项目 2 个，投资金额 7,800 万元，前期布局项目正有序开展退出。报告期内，另类投资业务实现收入 8,535.05 万元，占本公司营业收入的比例为 7.13%。

2024 年，华龙投资将紧盯经济复苏的步伐，深挖资本市场政策变化下的投资机会，加强与相关部门的协作，努力拓宽项目来源，积极储备投资项目。始终坚持严控风险、推动上市、积极退出的管理理念，以健康发展为目标，顺应市场变化，调整业务重心，夯实风险管理根基，不断提升主动管理能力，重点加强资金回收，精选项目审慎投资，推动业务全方位、高质量发展。

（八）期货业务

公司通过控股子公司华龙期货开展期货经纪业务。华龙期货拥有上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所、上海国际能源交易中心和中国金融期货交易所的会员资格，经营范围包括商品期货经纪业务、金融期货经纪业务、期货投资咨询业务。

2023 年，华龙期货以存续风险处置为主，全力以赴化解风险，通过不懈努力沟通，前期风险得到有效化解，期货分类评价达到 BBB 评级。报告期内，期货经纪业务实现收入 2,939.80 万元，占本公司营业收入 2.46%。

2024 年，华龙期货将紧紧围绕服务实体经济发展为根本宗旨，紧盯“稳定增长，持续优化”的发展要求，全面化解存量风险，聚焦主责主业，握指成拳、分类施策，发挥专业优势，以实体企业转型升级和实体经济提质增效发展经纪业务；围绕“主业突出、相关多元”的发展思路巩固提升传统业务，积极拓展新业务领域，加强风险管理业务，推动经营工作迈出新步伐。

四、报告期内核心竞争力分析

公司坚持“深耕甘肃、立足西部、放眼全国”的发展战略，充分发挥券商专业优势，积极完善全产业链综合金融服务体系，不断优化法人治理，力争打造成为西部地区综合竞争实力最强、经营业绩良好、专业能力突出、特色经营显著的现代金融机构。目前公司已形成自身核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

1. 深耕甘肃区域，辐射全国市场

公司作为甘肃省唯一地方法人券商，在财富管理、投资银行、资产管理、私募基金管理等业务方面，积累了丰富的机构和零售客户资源。公司财富管理业务不断优化业务网点布局，结合本地化人才策略，充分发挥区域差异化业务发展优势；投行类业务全面参与甘肃省挂牌上市“玉如意计划”，以建设沪深交易所甘肃基地为契机，深耕省内重点资源，在上市公司资源、项目储备

等方面奠定良好基础；资管业务团队实力不断增强，项目质量持续提升，项目类型不断扩展，优质项目储备丰富，已在省内具有一定的品牌影响力；私募基金业务发展起步相对较早、基础积累扎实、在产业培育方面有一定优势。未来公司将积极融入国家发展战略和甘肃省“一核三带”区域发展，以实施“四强”行动为抓手，充分发挥好地方法人券商的专业优势，综合运用金融手段，为推动经济社会发展持续注入金融动力。

2. 股东实力雄厚，股权背景多元

公司股东中包括有甘肃金控、甘肃国投、酒钢集团、甘肃电投等实力雄厚的甘肃省内国有企业，也有山东国投、柯桥金控、广西金控这样省外知名地方国有企业，还包括部分具备较强资本实力及市场影响力的知名民营企业，股权结构较为稳定。这些重要股东既是公司稳健安全的依靠，也是公司拓展投行、资管、基金、财富管理等业务的有力支撑。

3. 业务布局优化，力促转型发展

公司积极顺应行业发展趋势，持续优化业务结构布局，提升运营效率。结合自身战略定位，适时加强业务条线在北上广深及经济发达区域开展布局，促进金融资源共享、金融人才互动、金融要素流动，强化金融创新，探索金融合作的新模式，加快金融产品、服务创新，提升公司在落实国家区域经济发展战略中的影响力。未来，公司将紧抓市场行业发展机遇与新格局，不断挖掘新的收入和利润增长点，为公司的可持续发展提供保障。

4. 合规风控有效，公司行稳致远

公司始终把合规风控摆在突出的位置，不断健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，持续完善风险管理制度，调整风险限额，引导资源配置；细化风险控制指标，加强风险监测与评估；强化风险流程管控，动态监控关键风险指标；推进风险控制信息系统建设，健全压力测试机制，强化分、子公司风险管理，实现风险管理全覆盖。同时，持续完善公司合规展业、行稳致远的制度基础，始终坚持业务发展与合规能力均衡发展，实现管理严谨、专业高效、全面覆盖的合规管理体系。

5. 深化人才战略，强化队伍建设

公司深入实施人才强企战略，持续完善 MD 职级体系建设，各级经理层成员全部实现任期制契约化管理，加大推行竞争上岗机制，选拔优秀人才走上管理型岗位，进一步激发干事创业的合力动力。增强研究专业能力，引进深耕周期性、TMT 等板块专业研究团队，研究所组织架构进一步优化，市场影响逐步显现。紧密衔接业务条线、职能部门用人需求，开展校园公开招聘和专业人才猎聘，引进优秀人才，为经营发展提供有力支持。

6. 践行行业文化，助力高质量发展

公司高度重视企业文化建设工作，将“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念融入日常管理、业务拓展、团队建设、人才培养、考核评价等各个方面，使文化建设的锻造成为促使公司战略目标实现的有力保障。目前公司具有独特内涵与活力的文化体系，形成了内涵丰富的价值理念、科学规范的行为准则、和谐共进的团队氛围、积极负责的社会形象，全体干部员工的战斗力、凝聚力、向心力不断提升，为公司长远发展提供了坚强保证。

五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现营业收入 11.97 亿元，利润 3.91 亿元，净利润 3.04 亿元。截至 2023 年末，公司总资产 327.56 亿元，总负债 165.41 亿元，净资产 162.15 亿元，各项监管指标持续符合规定。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,197,001,091.35	1,343,954,051.84	-10.93
其中：手续费及佣金净收入	453,468,483.29	654,214,233.27	-30.69
利息净收入	285,947,592.71	388,418,340.63	-26.38
投资收益	720,580,294.27	544,350,856.31	32.37
公允价值变动收益	-281,510,607.78	-255,871,116.72	-10.02
营业支出	772,543,189.69	807,005,840.21	-4.27
其中：业务及管理费	811,604,981.66	784,701,042.23	3.43
信用减值损失	-52,824,801.57	7,662,955.02	-789.35
经营活动产生的现金流量净额	-682,227,982.45	-503,525,769.97	-35.49
投资活动产生的现金流量净额	-17,525,869.16	-13,808,115.83	-26.92
筹资活动产生的现金流量净额	664,250,051.86	-2,609,595,822.81	125.45

营业收入变动原因说明：

报告期公司实现营业收入 11.97 亿元，同比下降 10.93%。其中：

（1）手续费及佣金净收入：公司报告期手续费及佣金净收入为 4.53 亿元，同比下降 30.69%，手续费及佣金净收入下降的主要原因是年内经纪业务佣金收入下降和投行业务承销收入下降。

(2) 利息净收入：公司报告期内利息净收入主要包括融资融券和股票质押业务收取的利息、自有资金存款利息和合并资管计划等业务的利息收入。报告期内利息净收入为 2.86 亿元，较上年下降 26.38%，主要是报告期随着利率的持续下降，公司存放金融同业利息收入下降和两融业务利息收入下降。

(3) 投资收益：公司投资收益主要包括权益法核算的长期股权投资收益、交易性金融资产持有期间和处置收益以及其他债权投资持有期间利息收入和处置收益。报告期内公司投资收益为 7.21 亿元，同比增长 32.37%，主要是权益法核算的长期股权投资收益和交易性金融资产投资收益增加。

(4) 公允价值变动收益：公允价值变动收益主要来自交易性金融资产和交易性金融负债。报告期公允价值变动收益-2.82 亿元，同比下降 10.02%，主要原因是年内市场行情震荡下调，公司持有的金融工具市值下降。

营业支出变动原因说明：

报告期内发生营业支出 7.73 亿元，同比下降 4.27%，主要是年内转回减值损失 0.53 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动、投资活动产生的现金流量净额变动、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明请参阅（一）主营业务分析之“5. 现金流”部分。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2. 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业支出	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减(%)
证券经纪	460,562,743.72	339,460,599.47	26.29	-14.41	1.43	减少 11.51 个百分点
期货经纪	29,398,001.67	13,612,909.40	53.69	-22.14	-62.35	增加 49.45 个百分点
自营业务	240,789,568.88	37,983,604.40	84.23	187.67	33.88	增加 18.12 个百分点
另类投资	85,350,450.33	6,759,917.18	92.08	15.67	-9.43	增加 2.20 个百分点

投资银行	42,054,287.99	72,862,996.00	-73.26	-70.19	-29.52	减少 99.97 个百分点
信用交易	267,257,660.07	5,286,435.06	98.02	-2.53	-57.13	增加 2.52 个百分点
资产管理	8,876,251.32	19,423,135.20	-118.82	-75.71	8.49	减少 169.82 个百分点
私募股权投资	51,490,806.40	22,812,729.58	55.70	-36.67	11.94	减少 19.24 个百分点
其他	11,221,320.97	254,340,863.40	-2,166.59	-85.52	3.25	减少 1948.73 个百分点
合计	1,197,001,091.35	772,543,189.69	35.46	-10.93	-4.27	减少 4.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业支出	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
甘肃	730,605,215.50	462,114,058.91	36.75	-16.76	-12.06	减少 3.38 个百分点
深圳	343,803,537.32	59,196,623.88	82.78	33.81	8.04	增加 4.11 个百分点
北京	26,165,573.25	97,691,271.13	-273.36	-74.10	28.40	减少 298.04 个百分点
上海	16,222,725.31	16,136,701.75	0.53	20.59	7.78	增加 11.82 个百分点
新疆	13,227,401.31	12,455,028.37	5.84	-20.09	-9.08	减少 11.40 个百分点
陕西	10,448,643.48	13,806,063.03	-32.13	-9.95	-8.45	减少 2.17 个百分点
重庆	9,456,188.33	13,561,751.60	-43.42	-3.60	0.17	减少 5.40 个百分点
浙江	8,435,357.86	16,407,220.53	-94.51	-27.46	15.01	减少 71.84 个百分点
福建	7,774,092.35	10,651,082.36	-37.01	-6.81	27.12	减少 36.57 个百分点
江苏	6,292,990.65	10,921,714.21	-73.55	-7.59	-1.70	减少 10.40 个百分点
湖南	5,090,752.21	8,210,261.09	-61.28	-27.10	-9.73	减少 31.04 个百分点
安徽	4,900,413.72	8,977,116.79	-83.19	-19.55	-0.23	减少 35.47 个百分点
四川	3,967,267.41	5,429,807.96	-36.87	23.10	-29.88	增加 103.42 个百分点
山西	3,559,062.51	8,906,972.40	-150.26	-10.40	9.86	减少 46.15 个百分点
山东	3,368,555.98	9,943,911.49	-195.20	-41.62	5.26	减少 131.48 个百分点
河北	1,034,109.75	2,085,197.08	-101.64	19.82	20.45	减少 1.06 个百分点
河南	665,781.60	2,658,917.31	-299.37	13.53	9.23	增加 15.71 个百分点
江西	613,504.86	3,806,020.28	-520.37	-6.96	7.00	减少 80.96 个百分点
青海	541,147.00	2,143,025.12	-296.02	-19.85	7.78	减少 101.54 个百分点
宁夏	387,135.65	1,740,713.33	-349.64	-57.86	9.81	减少 277.09 个百分点

湖北	236,675.81	2,483,029.14	-949.13	5.22	15.59	减少 94.14 个百分点
内蒙古	204,959.49	3,216,701.92	-1469.43	103.47	17.66	增加 1144.66 个百分点
总计	1,197,001,091.35	772,543,189.69	35.46	-10.93	-4.27	减少 4.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

☒适用 ☐不适用

公司营业收入主要包括证券及期货经纪、自营投资、另类投资、投资银行、信用交易、资产管理、私募股权投资等业务收入。

①2023 年，A 股市场整体震荡下跌，市场交易活跃度降低，两市交易量下降，公司证券经纪业务收入同比减少。报告期内，公司实现证券经纪业务收入 4.61 亿元，同比下降 14.41%，毛利率 26.29%。

②公司自营业务包括权益类自营投资业务、固定收益业务及长期股权投资确认的投资收益等。报告期内实现自营投资业务收入 2.41 亿元，同比增长 187.67%，主要是固定收益业务债券规模增加和长期股权投资确认的投资收益增加。

③公司投资银行业务包括一级市场股票债券发行、保荐承销以及新三板挂牌等业务。报告期内公司完成重大资产重组项目共 2 单，完成 21 只债券的发行，实现投行类业务收入 0.42 亿元，支出 0.73 亿元。

④公司信用交易业务包括两融业务、股票质押业务和约定购回业务。报告期内，公司实现信用交易业务 2.67 亿元，同比下降 2.53%。

⑤公司资产管理业务包括集合资产管理、单一资产管理和专项资产管理业务。报告期内，公司实现资管业务收入 0.09 亿元，同比下降 75.71%，主要是管理费收入下降和自有资金投资的资管产品市值下降。

(2) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(4) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

3. 费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
职工薪酬	500,945,056.11	509,911,391.55	-1.76
业务招待费	16,027,902.45	12,524,273.81	27.97
使用权资产折旧	41,371,260.31	49,152,514.22	-15.83
固定资产折旧	36,824,143.11	34,910,453.00	5.48
投资者保护基金	10,013,845.28	10,708,596.20	-6.49
咨询费	12,272,025.63	13,730,865.98	-10.62
公杂费	6,907,855.84	6,989,283.21	-1.17
邮电费	19,306,779.16	18,186,748.94	6.16
差旅费	11,940,741.92	5,459,414.73	118.72
业务宣传费	8,563,460.22	3,973,698.75	115.50
无形资产摊销	36,776,230.44	33,284,068.33	10.49
长期待摊费用摊销	7,459,694.23	7,476,905.30	-0.23
电子设备运转费	50,154,106.90	32,542,781.83	54.12
中介机构费	8,266,064.05	5,902,279.54	40.05
期货风险准备金	836,980.63	970,862.52	-13.79
其他	43,938,835.38	38,976,904.32	12.73
合 计	811,604,981.66	784,701,042.23	3.43

报告期内，公司业务及管理费共发生 8.12 亿元，同比增长 3.43%。主要项目是：

- ①报告期发生职工薪酬 5.01 亿元，同比下降 1.76%；
- ②房租物业、折旧摊销等固定费用 1.22 亿元，同比下降 1.92%。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

(2) 研发人员情况表

☐适用 ☒不适用

(3) 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,495,248,927.53	4,293,732,319.20	-18.60
经营活动现金流出小计	4,177,476,909.98	4,797,258,089.17	-12.92
经营活动产生的现金流量净额	-682,227,982.45	-503,525,769.97	-35.49
投资活动现金流入小计	56,847,384.23	78,594,962.54	-27.67
投资活动现金流出小计	74,373,253.39	92,403,078.37	-19.51
投资活动产生的现金流量净额	-17,525,869.16	-13,808,115.83	-26.92
筹资活动现金流入小计	12,732,070,000.00	6,371,340,000.00	99.83
筹资活动现金流出小计	12,067,819,948.14	8,980,935,822.81	34.37
筹资活动产生的现金流量净额	664,250,051.86	-2,609,595,822.81	125.45
现金及现金等价物净增加额	-35,278,965.39	-3,125,681,165.53	98.87

2023 年，公司现金及现金等价物净增加额-0.35 亿元。主要包括：

经营活动产生的现金流量净额为-6.82 亿元，同比下降 35.49%，主要是报告期内融出资金净增加和回购业务资金净减少。其中，经营活动现金流入 34.95 亿元，主要包括收取利息、手续费及佣金的现金 11.49 亿元，拆入资金净增加额 22.20 亿元；经营活动现金流出 41.77 亿元，主要包括为交易目的而持有的金融资产净增加额 9.85 亿元，代理买卖证券支付的现金净额 5.86 亿元，融出资金净增加额 2.60 亿元，回购业务资金净减少额 6.52 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 3.57 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 5.43 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 4.93 亿元。

投资活动产生的现金流量净额为-0.18 亿元，同比下降 26.92%，主要是收回投资收到的现金减少所致。其中，投资活动现金流入 0.57 亿元，主要是收回投资收到的现金 0.19 亿元和取得投资收益收到的现金 0.37 亿元；投资活动现金流出为 0.74 亿元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.74 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额为 6.64 亿元，同比增长 125.45%，主要是报告期内公司发行的收益凭证规模大幅的增长所致。其中，筹资活动现金流入 127.32 亿元，主要是发行收益凭证融资 127.32 亿元；筹资现金流出 120.68 亿元，主要是兑付到期收益凭证 119.79 亿元，支付房租 0.49

亿元，分配股利和支付各项利息等 0.39 亿元。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,893,460,494.16	24.10	8,317,064,443.84	28.83	-5.09	
结算备付金	1,338,527,300.65	4.09	956,068,607.35	3.31	40	
融出资金	3,778,815,695.73	11.54	3,514,535,336.57	12.18	7.52	
买入返售金融资产	3,120,179,490.40	9.53	895,068,188.38	3.10	248.60	债券逆回购余额增加
应收款项	3,784.28		81,395,799.92	0.28	-100	
存出保证金	36,022,549.06	0.11	42,868,392.87	0.15	-15.97	
交易性金融资产	5,578,434,236.27	17.03	5,619,250,075.46	19.48	-0.73	
债权投资	33,930,374.37	0.10	33,861,246.85	0.12	0.20	
其他债权投资	8,412,017,365.10	25.68	6,773,913,747.62	23.48	24.18	债券投资规模增加
其他权益工具投资	62,848,900.00	0.19	64,443,600.00	0.22	-2.47	
长期股权投资	910,445,592.77	2.78	848,493,457.41	2.94	7.30	
投资性房地产	190,605,209.00	0.58	190,297,197.80	0.66	0.16	
固定资产	370,740,107.74	1.13	385,297,864.22	1.34	-3.78	

使用权资产	211,564,533.80	0.65	309,985,537.11	1.07	-31.75	
无形资产	206,614,057.37	0.63	198,029,088.54	0.69	4.34	
商誉	1,543,615.63		1,543,615.63	0.01	-	
递延所得税资产	403,614,983.77	1.23	410,625,198.97	1.42	-1.71	
其他资产	206,643,547.85	0.63	202,510,701.19	0.70	2.04	
资产总计	32,756,011,837.95	100	28,845,252,099.73	100	13.56	
应付短期融资款	1,103,107,399.34	6.67	349,864,532.34	2.68	215.30	发行的收益凭证规模增加
拆入资金	5,092,384,416.68	30.79	2,870,995,638.91	22.01	77.37	信用拆借业务规模增加
交易性金融负债	-	-	143,876,320.00	1.10	-100	
卖出回购金融资产款	4,177,034,084.61	25.25	2,609,629,505.31	20.01	60.06	债券回购业务规模增加
代理买卖证券款	5,206,176,126.03	31.47	5,792,320,476.64	44.41	-10.12	
应付职工薪酬	128,013,864.39	0.77	169,728,928.34	1.30	-24.58	
应交税费	41,512,785.59	0.25	89,086,497.94	0.68	-53.40	应交企业所得税减少
应付款项	5,630,227.33	0.03	7,760,256.65	0.06	-27.45	应付清算款减少
租赁负债	216,556,640.56	1.31	317,445,883.22	2.43	-31.78	
递延所得税负债	180,821,932.22	1.09	171,951,004.97	1.32	5.16	
其他负债	381,568,054.96	2.31	520,293,895.92	3.99	-26.66	合并结构化主体形成的金融负债减少
负债合计	16,541,037,131.71	100	13,042,952,940.24	100	26.82	

其他说明：

截至 2023 年末，公司资产 327.56 亿元，较年初增加 39.11 亿元，增幅 13.56%；剔除客户资产后自有资产 273.94 亿元，较年初增长 19.38%。其他债权投资 84.12 亿元，较年初增长 24.18%，主要原因是公司持续扩大债券套利业务规模。

公司负债 165.41 亿元，较年初增长 26.82%；剔除客户资产后自有负债 113.35 亿元，较年初增长 56.33%。固定收益债券套利业务形成的卖出回购金融资产款 41.77 亿元，较年初增长 60.06%；

拆入资金余额 50.92 亿元，较年初增长 77.37%。剔除客户资产的资产负债率为 41.14%，财务杠杆水平较低。

2. 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年末	2022 年末	受限原因
结算备付金	165,630,893.44	171,497,684.43	交易保证金
交易性金融资产		10,000,000.00	为债券借贷业务设定质押或过户
交易性金融资产		136,851,000.00	限售股
交易性金融资产	1,070,000,000.00	702,000,000.00	为回购业务设定质押或过户
其他债权投资	2,052,400,000.00	2,465,000,000.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	650,000,000.00	1,090,000,000.00	为回购业务设定质押或过户
合 计	3,938,030,893.44	4,575,348,684.43	

4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

（四）行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

参见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

截至本报告期末的公司投资情况请参阅第八节财务报告附注“六、（十二）长期股权投资”。

1. 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期内不存在重大的股权投资情况。

2. 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

报告期内公司以公允价值计量的金融资产请参阅财务报告附注“十、（一）以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值”。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

（六）重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

公司报告期内不存在重大资产和股权出售情况。

（七）主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1. 金城资本管理有限公司

（1）基本情况

注册地址	设立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	负责人
北京市怀柔区雁栖经济开发区 雁栖大街 31 号 2 层 2 号	2012 年 5 月	126,150.00	100	张莘榆
主营业务	（一）设立并管理与本机构设立目的一致私募股权基金；（二）为客户提供与私募股权基金投资管理相关的财务顾问服务；（三）公司在有效控制风险、保持流动性的前提下、可以以现金管理为目的、将闲置资金投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强的证券；（四）经监管部门认可开展的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）			

（2）报告期末主要财务数据

单位：元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
-----	-----	------	------	-----

1,155,379,512.64	1,130,196,887.38	51,490,806.40	32,296,457.77	23,725,686.63
------------------	------------------	---------------	---------------	---------------

2. 华龙金城投资有限公司

(1) 基本情况

注册地址	设立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	负责人
珠海市横琴新区宝华路6号105室-43581（集中办公区）	2018 年 2 月	100,000.00	100.00	赵廷
主营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			

(2) 报告期末主要财务数据

单位：元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
1,303,167,249.15	1,244,279,056.96	85,350,450.33	78,588,856.37	58,914,319.88

3. 华龙期货股份有限公司

(1) 基本情况

注册地址	设立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	负责人
甘肃省兰州市城关区静宁路308号4楼	1992 年 11 月	50,000.00	40.87	陈义军
主营业务	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。资产管理业务（以上凭有效许可证经营）			

(2) 报告期末主要财务数据

单位：元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
954,876,206.96	484,139,607.20	24,351,748.98	-30,070,140.29	-32,511,921.02

4. 华商基金管理有限公司

(1) 基本情况

注册地址	设立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	负责人
北京市西城区平安里西大街28号楼19层	2005 年 12 月	10,000.00	46.00	陈牧原
主营业务	基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。（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)
--	------

(2) 报告期末主要财务数据

单位：元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
1,896,788,412.00	1,392,466,028.00	1,163,330,635.00	316,033,184.00	233,685,016.00

5. 甘肃股权交易中心股份有限公司

(1) 基本情况

注册地址	设立时间	注册资本（万元）	持股比例（%）	负责人
甘肃省兰州市兰州新区兰州新区综合服务中心 1120 号	2013 年 12 月	43,818.00	17.12	樊亚娟
主营业务	为省内各类企业提供股权、债权和其他权益类产品(包括贷款、票据、信托产品、融资租赁收益权等)及其衍生品的登记、托管、转让、股权转让见证、投资、融资、咨询、结算、过户等提供场所和设施服务；为区域内各金融机构信贷资产、信托资产登记、转让及组合金融工具应用、综合金融业务创新等提供场所和设施服务；组织会员为挂牌企业提供专项培育服务，为投资者提供尽职调查服务，为企业转板上市提供专业服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营)			

(2) 报告期末主要财务数据

单位：元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
566,575,280.76	486,048,087.91	21,133,767.38	9,263,662.20	6,228,109.23

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

对于本公司管理并投资的结构化主体，本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变现回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本公司本年纳入合并范围的结构化主体为金智汇 22 号、金智汇质押宝 4 号以及华龙期货-金惠 21-5 号集合资产管理计划。截止报告期末，合并结构化主体的总资产为人民币 329,846,262.95 元，本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币 63,011,155.69 元。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

2023 年对证券行业而言压力重重，但仍保持了高质量发展。这一年，券商经历了行情低迷、降佣降费、股票发行阶段性收紧等带来的冲击，与此同时，行业竞争白热化形势下，财富管理转型加速，行业并购浪潮再起，外资金融机构纷纷“抢滩”中国市场，券商生态正在悄然重塑。

1.服务实体经济质效提升。近年来证券公司持续发挥连接资本市场与实体经济的桥梁纽带作用，用好用足用活股票、债券、资产支持证券、并购重组等金融工具，精准高效服务科技创新、绿色循环经济等高质量发展，为稳定宏观经济大盘积极贡献力量。

2.马太效应依然明显，竞争格局更加优化。头部证券公司资产规模及经营业绩稳居行业前列，且在证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务等方面贡献行业半数以上收入。中央金融工作会议提出要着力打造现代金融机构和市场体系、培育一流投资银行，随后证监会表示将支持头部券商通过并购重组等方式做优做强，券商行业并购重组进程明显加速。随着国联集团实现对民生证券控股的同时，多家券商释放出行业内并购整合的信号。更具综合竞争力，优势资源更为突出的“券业航母”将加快打造完成，在资源高度整合、经历优胜劣汰后，行业内竞争格局有望进一步优化。

3.行业差异化特色化发展成效初现。近年来，证券行业集中度不断提高。对于中小券商来说，求精而不求全、尽快打造出特色业务、走差异化发展道路，已成为其在日渐激烈的同业竞争中的唯一出路。通过集中资源，聚焦重点，打造适合自身的业务模式，在产业链布局、经营模式、产品开发、能力建设等方面进行差异化定位，打造核心竞争力，加快建设契合自身资源禀赋的特色精品券商。目前部分中小公司在行业业务收入排名中已跻身前列。

4.证券行业开放持续推进。近年来，外资金融机构加快在华投资展业，或将掀起“鲶鱼效应”，为证券基金行业带来新的活力。同时，对外开放也有助于提高我国资本市场配置资源的效率，有助于引导国内投资风格向价值投资转变，改善投资者结构。未来，随着中国资本市场对外开放步伐坚定、成效显著，外资准入不断放宽，产品开放稳步推进，互联互通跨境投资的效率将持续提升。

5.监管思路将重点突出“强”和“严”。2023 年，超过 80 家券商收到监管措施，监管机构对券商的监管持续加码。证监会主席吴清在十四届全国人大二次会议经济主题记者会上强调，进一步推动资本市场高质量发展要尊重规律、尊重规则，要建立更完善的基础制度和市场调节机制，监管工作重点要突出“强”与“严”。后续资本市场将会继续全面强化机构监管、行为监管、功

能监管、穿透式监管、持续监管，切实把监管“长牙带刺”落到实处。券商也将面临“全链条监管”，要想在重重压力中实现突围和重塑，唯有加强内部治理和文化建设，守牢合规风控底线，归位尽责，做好资本市场“看门人”。

（二）公司发展战略

☒适用 ☐不适用

公司以成为“西部地区综合竞争实力最强、经营业绩良好、专业能力突出、特色经营显著的现代金融机构”为发展愿景。在证券行业迈向高质量发展的重要机遇期，公司将把实现高质量发展作为一切问题的基础和关键，坚持“质量第一、效益优先”原则，扎实推进管理效益提升行动，推动企业综合管控模式由传导型向战略型、服务型、引领型转变，努力实现高质量发展与可持续发展。2024 年是实现“十四五”规划目标任务的攻坚之年，公司坚持回归金融本源，把握新质生产力深刻内涵，强化证券行业服务实体的职责使命，锻造专业本领，提升市场竞争力，强化基础保障，促进要素赋能，推动公司特色化专业化差异化发展，实现质的有效提升和量的合理增长，高质量推进首发上市。

1. 坚定服务实体经济高质量发展。始终践行金融工作的政治性、人民性，认真贯彻落实党中央、国务院决策部署以及监管部门要求，把坚持服务实体经济作为根本宗旨，做好“五篇大文章”，促进金融资源高效合理配置，助力中国特色现代金融体系建设。以推动高质量发展为主旨，按照“稳字当头、稳中求进”工作总基调，围绕服务实体经济稳步推进各项经营管理任务，切实发挥资本中介功能，坚定支持实体经济高质量发展，金融服务实体经济质效不断提升。

2. 推动首发上市取得新成效。根据甘肃省战略布局及公司战略发展的要求，坚持上市主线不动摇，全力推进，力争早日实现公司主板上市。以推动上市促进自我革新，对公司组织架构、业务模式、运营管理等方面进行全面优化，逐步提高资本回报水平，增强市场竞争力和品牌影响力，实现国有资本和股东权益的有效增值。

3. 坚持公司高质量发展之路。坚持稳中求进经营思路，结合自身禀赋优势，按照市场化原则不断进行体制机制创新，为各项业务的开拓发展提供有利的经营环境，保持良好发展态势。积极发挥创新主体作用，鼓励在合规基础上创新业务模式，为可持续增长提供动能。力争以差异化的发展策略和专业、高效的服务意识，为业务拓展和公司持续稳健发展打下坚实基础。

4. 深化改革推进创新。制约公司发展的体制机制问题基本解决，管理创新成果有效转化，内部资源配置能力持续提升。公司管理体系更加系统高效，管控效能充分释放，管理提升对公司降本增效、创造价值、防控风险、转型升级、高质量发展的促进作用明显增强。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2024 年是实施“十四五”规划的关键一年，党中央确定了“稳中求进、以进促稳、先立后破”的发展思路。公司要坚持思危、思变、思进意识，要有重任在肩的使命感，全力加快差异化、特色化发展。在保持全牌照经营、业务均衡发展的基础上，紧跟研判市场变化，把握个别条线机遇，加大资源倾斜投入，探索具有自身特色、发展亮点的业务转型路径。

1. 始终坚持上市发展主线，在治理完善和战略革新上发力提效

尽管现阶段审核政策收紧，但公司要始终将主板上市作为中心工作和发展主线，紧盯监管政策导向，审慎做好申报材料完善、监管意见书续期等工作。既要公司将上市作为建立长期补充机制、增强资本实力的有力契机，也要在推动 IPO 进程中，进一步对标提升自身治理机制、业务能力和管理水平，在经营业绩、行业排名、品牌影响等方面达到上市标准。

2. 始终坚持服务实体使命，在机遇把握和模式创新上发力提效

公司要牢牢把握服务实体这一根本宗旨，提升政策把握能力和全程服务意识，帮助企业提供全周期、多层次金融服务支持。一是培育支持企业做大做强。主动参与甘肃省企业挂牌上市“玉如意计划”，聚焦“专精特新”、科技创新领域，以建设沪深交易所甘肃基地为契机，深耕省内重点企业，力争推动符合条件的企业登陆主板、北交所、新三板等，拓宽多元化融资渠道。二是推动服务举措出新出效。针对不同类型、不同阶段企业的资本运作需求，创新股债融资、并购重组等金融手段，充分运用我省债券融资企业资源库，引导金融活水精准滴灌，强化债市服务实体经济能力。三是助力产业发展延链强链。充分发挥资本驱动作用，打通“科技—产业—金融”良性循环，以更丰富手段、更务实举措助力实体经济发展。

3. 聚焦深化改革赋能管理增质，在人才保障和服务支持上发力提效

一是强化人才队伍建设。合理制定 2024 年人才招聘计划，择优选拔专业人才，加强 MD 职级灵活运用，培养储备业务骨干，特别要将更多人力资源向前台部门、分支机构倾斜，推动人才平台建设长效化和精准化。二是强化考核分配机制。持续完善市场化激励体系，严肃考核结果运用，实现绩效考核更加科学精准、收入分配更加规范合理。三是强化企业文化建设。围绕“培育中国特色金融文化”要求，按照行业文化建设实施意见，引导员工树牢正确的经营观、业绩观和风险观。

4. 聚焦合规建设赋能基础夯实，在健全内控和防控风险上发力提效

一是坚守合规展业底线。紧盯注册制下最新监管要求，持续加大对政策制度、典型案例的宣导教育，强化制度流程执行，严肃问责结果运用，推动压力层层传导，将合规意识贯穿业务发展

各环节。二是夯实内部控制防线。统筹合规、内核、质控等部门合力，不断强化“三道防线”建设，介入主要业务环节，把控关键风险节点，倒逼提升项目质量和展业标准，实现以内控精细化促进展业专业化。三是筑牢风险防范阵线。推动风控关口前移，提升对各类风险的辨识、评估和处置能力，对重点风险项目、风险领域和风险业务开展常态化检查，特别要加强对各分子公司一体化管理，全面形成横向到边、纵向到底的风险防控体系。

5. 聚焦专业提升赋能业务增长，在研究引领和平台建设上发力提效

一是加大金融科技驱动力度。持续加大信息资本投入和平台建设，对外运用大数据、云计算等前沿技术，积极拓展业务边界、延伸服务链条、丰富场景运用，进一步提升用户体验和使用黏性；向内整合完善信息系统，发挥加速业务创新、提升管理效能的科技“倍增器”作用。二是加大研究服务引领效果。完善研究体系，推动研究能力，特别是要加大对投行定价、财富管理、自营投资等方面支持，提高公募分仓佣金收入，不断增强研究所品牌价值和市场影响。三是加大销售网络覆盖半径。在公司层面完善跨业务协同机制和板块转介流程，强化覆盖广度和资源储备，有效利用分支机构展业窗口，加强与当地股东、金融机构、地方国企对接力度，在股债融资、资产管理、基金运作等领域深度合作，提升客户综合服务和持续创收质效。

6. 加快主营业务板块转型步伐，在增厚收入和扩大规模上发力提效

一是推动产品端多元配置、投顾端精准服务、运营端高效管理，加强产品供给和服务质量，着力构建财富管理业务新生态。二是在塑造特色领域、拓宽发展路径、提升展业质量上用力，丰富项目储备和收入结构，着力打造投行业务新优势。三是持续完善投资体系、增强投研能力、严防业务风险，优化投资业务模式和风控体系，着力实现投资效益新突破。四是在管理规模扩容、主动管理提升、推进资产证券化上求突破，提升管理能力和业务规模，着力构建资产管理业务新赛道。五是加快私募基金业务转型、提升直投业务收益水平、推动期货业务稳健发展，强化体系完善和盈利能力，着力推动子公司实现新发展。

（四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

☒适用 ☐不适用

1. 全面风险管理情况

（1）风险管理架构

公司建立了董事会（含风险控制委员会）及监事会-经理层-风险管理职能部门-各部门、分支机构及子公司的四级风险管理体系。

①董事会（含风险控制委员会）及监事会

董事会是公司风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，负责推进公司的风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度、公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇等。董事会可授权风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。

监事会承担公司全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

②经理层

经理层对公司全面风险管理承担主要责任，负责制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系等。

公司任命一名高级管理人员作为首席风险官，负责全面风险管理工作，有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。

③风险管理职能部门

公司风险管理职能部门包括风险控制总部、合规管理总部、计划财务总部、稽核总部、质量控制总部、内核部、人力资源总部、信息技术总部、客户资产存管中心、战略发展部等部门。

风险控制总部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

合规管理总部负责定期或不定期对公司各项工作的合规性、完整性和相关内控制度的执行情况进行检查评价，对存在的问题及时反馈，并出具合规检查意见。

计划财务总部负责公司的资金调配与流动性管理。各业务部门对本部门业务或产品流动性风险管理承担责任，与计划财务总部紧密协作、有效沟通，确保各项业务开展具备相应的流动性。

稽核总部负责对公司全面风险管理情况及各部门、分支机构及子公司的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能。

质量控制总部、内核部、人力资源总部、信息技术总部、客户资产存管中心、战略发展部等职能部门对各自职权范围内的风险进行识别、评估、监控和报告，履行各自的风险管理职责。

④各部门、分支机构及子公司

各部门、分支机构及子公司承担公司风险管理第一责任。

各部门、分支机构负责制定各项工作的风险管理制度，全面了解并在决策中充分考虑各类风险，及时有效地识别、评估、监测、应对和报告相关风险，与风险控制总部建立直接、有效的沟通，对发现的风险管理缺陷及风险点及时整改。

公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理，使子公司在公司整体风险偏好和风险管理制度框架下，建立自身的风险管理组织架构、制度流程、信息技术系统和风控指标体系，保障公司全面风险管理的一致性和有效性。

（2）风险管理体系

报告期内，公司始终坚持依法合规、稳健经营的理念，风险管理实行统一领导、分级负责、专业监督与全员参与相结合，搭建了多层次的风险管理组织架构，逐步形成“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的治理结构，确保公司对各类风险能够识别、监控和管理。公司风险管理体系建设情况如下：

①健全风险管理制度

根据《证券公司全面风险管理规范》要求，公司制定了《华龙证券全面风险管理制度》《华龙证券风险控制指标管理办法》《华龙证券风险偏好管理制度》等 9 项风险管理制度；紧跟监管要求与行业发展，制定、修订《华龙证券新业务合规风控管理办法》《金融产品尽职调查与风险评估管理办法》《投资银行类业务文字签字审批管理办法》等 39 项业务风控管理办法及细则，保障公司全面风险管理制度的完备性和有效性。按照《证券公司投资银行类业务内控指引》要求，修订了《华龙证券股权类投资银行业务项目管理办法》《华龙证券债券存续期信用风险管理办法》《债券业务未公开信息知情人管理指引》《华龙证券债券业务存续期管理重大信息收集操作细则》等 112 项相关制度，保障公司投资银行类业务执行的规范性。

②推行风险管理文化

公司全面推行稳健的风险管理文化，形成了与公司发展相适应的风险管理理念、价值准则、职业操守，并完善培训、传达和监督机制。公司建立与合规风控管理效果相挂钩的绩效考核及责任追究机制，对化险不积极、措施不得力、造成重大风险的主体进行严肃追责问责。积极参加由监管机构、自律组织等举办的培训交流，主动学习最新的监管要求和行业风险管理动态，组织各部门、分支机构及子公司开展各类风险管理培训，宣导全面风险管理文化。

③强化风险指标监测

按照风险与收益相匹配的原则，根据不同风险种类和各业务条线的特点，公司经理层在授权范围内设定市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等风险的风险偏好、风险容忍度和风险

限额，并将风险限额进一步分解至各业务、各部门、各分支机构及子公司层面，将指标监控责任明确到具体部门和子公司。2023 年，公司结合业务开展实际情况，对照监管要求对现有监控指标进行全面梳理，保障了风控指标的科学性和风险预警的及时性、准确性，实现了风险的统一管理、统一监控。

④完善风险评估计量

公司对各项业务逐日计算风险资本准备，通过 VaR 值、久期等值来计量公司面临的市场风险状况，每日采集债券业务和信用业务数据，评估公司业务的信用风险情况。公司建立压力测试工作机制，制定了《华龙证券压力测试管理办法》，明确了压力测试管理的组织架构、情景设定、测试方法、工作流程等，定期进行综合压力测试，合理评估在不同测试参数下的抗压水平，确保公司整体风险可控；定期或不定期对债券自营业务、信用交易业务、投资银行业务开展专项压力测试，对抗压薄弱环节加强风险控制，完善应对措施，确保各业务开展风险可控可测。

⑤落实风控系统建设

公司按照全面风险管理体系建设方案，持续加强风险管理系统建设。目前各类风险管理系统已覆盖主要风险类型和各业务条线，能够满足业务发展需要。一是建立了全面风险管理系统，优化系统模型工具，实现对信用风险、市场风险、流动性风险的实时计量；二是完善风险监测系统，通过接入业务和管理系统，实现了覆盖公司经纪业务、信用业务、自营业务、资管业务等各业务条线的风险汇总、预警监控，保障了监控的全面性；三是上线操作风险管理系统，梳理风险节点、优化管理流程、规范报告机制，实现了风险类型的全覆盖；四是上线资本全面监控管理系统，通过对并表子公司底层数据电子化采集、汇总，实现了公司集团层面风控指标的实时监控；五是规范公司信用评级内控体系，统一信用评级标准，建立包括债券主体、融资主体、交易对手等的信用风险评级系统，实现了跨部门、跨业务的标准统一。

⑥完善风险报告机制

公司制定了《华龙证券重大事项报告制度》，明确了报告的主体、内容、路径、建议以及处置要求等，保障公司能够及时有效应对处置风险。公司建立了各类风险日报、风险管理月报等各类风险报告机制，对流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险和全面风险监控情况进行分析，报送公司经理层，及时反映公司风险状况。

2. 面对风险及应对措施

公司经营期内面临的主要风险有：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、信息技术风险、洗钱风险、廉洁从业风险。

（1）市场风险

市场风险是指在证券市场中由于市场价格，如股票价格、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化，给公司造成损失的风险。公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险（受股票价格变动影响）以及固定收益类市场风险（受利率水平、信用利差水平等变动影响）。

应对措施：公司构建了以风险价值 VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的指标体系和风险管理模型。权益类投资市场风险指标包括 VaR、波动率、集中度管理等风险指标，固定收益类投资市场风险指标包含投资组合久期、凸性、到期收益率等风险指标，以确保公司投资业务市场风险的可测性；公司定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行压力测试，确保公司在风险可控的情况下开展相应业务；采取规模控制（业务规模、风险敞口）、授权管理和止盈止损控制等措施来控制市场风险，确保在风险可承受的范围内开展业务。

（2）信用风险

信用风险是指因发行人、融资人或交易对手无法履约或履约能力下降给公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要包括两类：一是在债券交易业务中，发行人违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回业务、股票质押式回购业务中，客户违约致使公司借出资金/证券及利息遭受损失的风险。

应对措施：一是结合各业务信用评级范围与标准，搭建了覆盖公司各类债券交易业务的信用评级系统，在开展债券交易业务的过程中，通过准入管理、数据收集和舆情监测、强化债券的信用等级管理，持续跟踪评估债项评级和主体评级，根据市场环境的变化及时进行压力测试和敏感性分析，有效控制债券交易业务信用风险敞口。二是在开展融资融券业务过程中，公司加强客户征信管理，建立了单一客户授信额度、单一担保证券规模等业务信用风险限额，健全逆周期对客户融资保证金比例和担保证券折算率的动态调整机制，确保融资融券业务的稳健开展。三是在股票质押式回购业务中，公司制定标准化业务交易协议，明确交易双方的权利义务以及违约处理措施；建立对单一客户、单一证券交易规模的控制，对客户资信、只质押物等进行审慎评估并动态管理，落实盯市和担保品追加机制，以有效规避业务信用风险。

（3）流动性风险

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

应对措施：一是公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率、流动性缺口等指标为主的流动性风险监测指标体系，并通过流动性日间监控系统进行监控，逐日报告日间流动性风险指标监测情况，不定期调整流动性风险管理政策，优化资源配置。二是公司制定了《华龙证券流动性风险

管理办法》《华龙证券压力测试管理办法》等多项制度，组织开展流动性风险压力测试，综合评定公司抵御流动性风险的能力。同时，公司在业务部门开展创新业务及发行债券、IPO 时对可能产生损失或余额包销等情况进行敏感性压力测试，保障业务开展与流动性风险管理相匹配。三是公司健全财务指标考核体系，合理安排负债结构，严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的计划管理，通过发行短期债券、收益凭证、交易所债券回购、银行间市场拆借等多元化措施，拓展融资渠道，确保公司流动性充裕。

（4）操作风险

操作风险是指各项业务因经营模式选择不当、人为操作失误对公司造成的直接或间接损失的风险。操作风险广泛存在于公司的各业务中。

应对措施：一是制定操作风险管理办法，上线操作风险管理系统，梳理各业务操作风险节点，开展风险控制措施自我评估，有效地识别、监测、控制、报告操作风险，持续完善公司新业务、新产品及子公司的操作风险评估和控制，制定应急处置预案。二是建立健全授权管理制度，明确授权的范围、方式、权限、时效和责任，界定部门、分支机构、子公司及不同工作岗位的目标、职责和权限，体现重要部门、关键岗位之间分离、制衡及相互监督的原则，确保授权管理的有效落实。三是通过完善信息系统风险管理，确保设备、数据、系统的安全，防范信息技术风险，建立应急处置预案并定期演练；四是建立内部控制管理学习培训体系，组织各项内控制度的培训，加强员工执业道德教育，树立员工操作风险管理理念，增强员工风险防范意识。

（5）合规风险

合规风险是指证券公司或工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

应对措施：公司已按照监管部门要求建立合规管理体系，持续推动合规文化建设，修订印发了《华龙证券合规管理办法》等一系列合规管理制度，进一步规范合规审查流程，提高业务审核工作的质量与效率。同时对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的重要专项材料等资料进行合规审查，结合工作实际不断提高合规检查的针对性、目的性，防范合规风险发生。

（6）声誉风险

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

应对措施：一是公司健全声誉风险管理工作机制，制定了《华龙证券声誉风险管理办法》，有效识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。二是公司在战略规划、公司治理、业务运营、信息披露、工作人员行为管理等经营管理的各领域充分考虑声誉风险，建立舆情监测系统，将各子公司纳入舆情监测范围，有效监测识别公司及关联方声誉。三是公司对声誉风险进行全方位、全过程管理，对声誉事件进行了分类分级评价，提高了声誉风险管理效率，不断提高工作人员声誉风险意识，积极防范声誉风险，应对可能发生的声誉事件。

（7）信息技术风险

信息技术风险主要是指由于各方面因素造成公司信息技术系统发生技术故障，无法提供正常服务，影响公司正常开展业务活动的风险。信息系统的安全性、稳定性、连续性对证券公司的业务发展至关重要。若公司未能有效、及时地改进或升级信息技术系统，可能对公司的竞争力、经营业绩造成不利影响。

应对措施：一是公司从组织架构上设立 IT 治理委员会，制定 IT 中长期规划，加大 IT 投入，加强信息系统建设，确保信息系统安全运行。二是为避免由于数据中心基础环境和重大灾难导致的信息安全事件，公司数据中心采取两地三中心模式，数据中心之间可实现应急切换运行，周边交易系统除在自有机房部署外，在上交所技术公司和腾讯云分别部署行情和交易系统，可有效分散数据中心的集中风险。三是加大对信息安全、基础设施新增和更新方面的投入，加强同城灾备和异地灾备系统建设，落实系统运行监控，定期完成信息系统的运行评估；优化网络结构，加强网络运行监控，定期做好网络安全漏洞扫描工作，及时更新防病毒软件。四是实施“三网分离”措施，做到交易网络与办公网、互联网的彻底物理隔离，交易网络和门户网络的严格分离，确保重要数据安全，保证网上交易安全畅通。五是公司定期进行信息系统应急演练，提升应对突发信息安全事件时的应急处理能力，保障系统安全稳定运行。

（8）洗钱风险

洗钱风险是指公司在业务开展和经营管理过程中可能被洗钱和恐怖融资等违法犯罪活动利用而面临的合规风险、声誉风险、法律风险以及客户流失、业务损失等财务损失的风险。

应对措施：一是公司不断健全反洗钱内控组织体系，明确洗钱风险管理的组织架构和工作职责，持续修订反洗钱内部控制制度体系。二是公司有效履行客户身份识别义务，积极开展客户身份识别工作，规范开展客户分类管理，根据不同洗钱风险等级制定对应的风险管理措施，并依法保存客户资料和交易记录。三是公司持续升级优化反洗钱监测系统，调整完善可疑交易监测指标，优化报告流程，加强对可疑交易信息的监测、识别及报告。四是公司组织开展反洗钱培训，提升

公司各层级员工的反洗钱意识和履职能力。

（9）廉洁从业风险

廉洁从业风险是指公司或工作人员在开展业务及相关活动中，未严格遵守法律法规、社会公德、商业道德、职业道德和行为规范等，直接或者间接向他人输送不正当利益或者谋取不正当利益，给公司带来危害或负面影响的风险。

应对措施：公司将严格落实并遵照执行中国证监会及中国证券业协会下发的廉洁从业相关规定，持续深化廉洁从业管理，不断完善廉洁从业内控体系，夯实制度建设，加强对聘请第三方的廉洁从业风险管控；同时，强化廉洁从业内部检查监督机制，定期开展廉洁从业自查自纠等工作，将廉洁从业要求贯穿于公司全面管理中，确保公司业务开展及员工执业符合廉洁从业要求。

3. 合规风控投入情况

公司持续强化合规风控体系建设，加大合规风控相关投入，为合规风控管理提供了有力保障。公司合规风控投入主要包括：风险控制总部、合规管理总部、质量控制总部、内核部、业务部门及分支机构风控监理等相关人员薪酬投入、系统建设投入和日常运营费用等。2023 年，公司合规风控投入总额为 4,134.47 万元，占上一年度母公司营业收入的 3.65%。

4. 信息技术投入情况

公司重视信息技术创新，不断加大信息技术的投入，建立专业化的信息技术服务管理体系，不断强化系统运维管理，提升信息技术能力。公司信息技术投入主要包括 IT 资本性支出、IT 日常运维费用、机房租赁和设备折旧费用、线路租赁费用以及人员薪酬等。

近年来，公司积极加强信息系统建设，提升信息技术对公司经营管理的支撑和保障能力。2023 年度，公司信息技术投入总额为人民币 14,977 万元，占上一年度母公司营业收入的 13.23%。

公司各项业务开展以及中后台管理均高度依赖于信息系统，信息系统现已成为支撑公司运转的重要环节。报告期内公司持续加大信息技术投入，进一步完善信息技术风险管理制度与流程，加强信息技术风险排查与治理，风险管理初见成效。同时，公司制定并及时更新信息系统应急处置预案及信息安全事件应急处置流程，不定期开展系统评估与应急演练，并且总结形成演练报告。报告期内公司信息系统平稳安全运行，未发生重大信息技术风险事件。

（五）其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司严格遵守法律、法规及规范性文件要求，规范运作，持续完善法人治理结构和公司制度体系，强化内控合规管理，不断提升公司治理水平，依法维护股东的合法权益。根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》和《证券公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的规定，本公司制定了公司《章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理和其他高级管理人员组成的公司法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、运作规范的公司治理体系。

为了进一步落实本公司法人治理结构，规范股东大会、董事会及其专门委员会、监事会运行以及总经理和其他高级管理人员的勤勉履职，本公司根据公司《章程》的有关规定制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理和其他高级管理人员的职责范围和工作程序，为公司规范化运作提供了制度保障。同时，董事会下设战略委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会五个专门委员会，制定了各专门委员会的议事规则，明确了各专门委员会的工作职责，充分发挥专门委员会的作用。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，召开董事会会议 5 次，召开监事会会议 4 次，上述会议的召集、召开、表决、决议等均符合法律、法规、规范性文件要求及公司《章程》等制度规定，股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、总经理和其他高级管理人员依法行使职权，运行情况良好，充分保障股东依法行使权利，充分尊重中小股东利益，保障了公司高效运行。

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司无控股股东，实际控制人为甘肃省人民政府。公司严格按照《公司法》《证券公司治理准则》等法律、法规及制度文件规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人（详见第七节之二、股东和实际控制人情况）均保持独立性。

1.资产方面，公司拥有独立的经营场所，资产权属关系清晰。对公司所有的资产有绝对的控制支配权，不存在资产被第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人占用损害公司利益的情况。

2.人员方面，公司拥有独立的经营业务团队，不存在兼职情况；公司设立了专门的人力资源总部，拥有独立完整独立的人员选聘、工资薪酬等制度，公司的劳动人事管理与第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人完全分离。

3.财务方面，公司设立了专门的计划财务总部，拥有独立的会计预算核算体系和财务管理制度，依法独立做出财务决策，不存在第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人违规干预公司财务管理工作的情况；公司独立开设银行账户，不存在与第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人共用银行账户或混合纳税的情形。

4.机构方面，公司法人治理结构规范，设立了完整有效的组织结构体系，独立运作，不存在与第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人机构混同、合署办公等可能影响公司独立性的情况；

5.业务方面，公司独立自主地开展证券经营业务，各项业务拥有独立的业务流程，独立开展业务、核算、决策，不存在依赖第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人的情形。

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

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	投资者参与比例	议案名称	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 23 日	95.3025%	《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日关联交易的议案》 《关于补选公司董事的议案》	议案均已表决通过
2022 年度股东大会	2023 年 6 月 26 日	94.1133%	《2022 年度董事会工作报告》 《2022 年度监事会工作报告》	议案均已表决通过

			《2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算方案》 《2022 年度风险控制指标情况报告》 《2022 年年度报告》 《关于 2022 年度利润分配的议案》 《关于发行收益凭证的议案》 《关于发行短期融资券的议案》 《2022 年度公司董事履职评价及薪酬情况报告》 《2022 年度公司监事履职评价及薪酬情况报告》 《2022 年度独立董事工作报告》 《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 《关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案》 《关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期的议案》	
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 2 日	92.3203%	《关于变更公司首次公开发行 A 股股票并上市方案的议案》 《关于授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市募集资金用途及可行性的议案》 《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日关联交易的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司章程〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》 《关于选举第三届董事会董事的议案》 《关于选举第三届监事会监事的议案》 《关于向独立董事发放履职津贴的议案》 《关于审议〈华龙证券股份有限公司监事履职评价办法〉的议案》	议案均已表决通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因
祁建邦	党委书记、董事长	男	58	2023.11	2026.11	0	0	-	-
苏金奎	党委副书记、董事、总经理	男	56	2023.11	2026.11	0	0	-	-
韩俊鹏	董事	男	45	2023.11	2026.11	0	0	-	-
张文涛	董事	男	39	2023.11	2026.11	0	0	-	-
李振虎	董事	男	39	2023.11	2026.11	0	0	-	-
李 刚	董事	男	44	2023.11	2026.11	0	0	-	-
宋 磊	董事	男	44	2023.11	2026.11	0	0	-	-
张延龙	董事	男	38	2023.11	2026.11	0	0	-	-
陈景耀	独立董事	男	60	2023.11	2026.11	0	0	-	-
钟建兵	独立董事	男	50	2023.11	2026.11	0	0	-	-
王启富	独立董事	男	60	2023.11	2026.11	0	0	-	-

黎 文	独立董事	男	57	2023.11	2026.11	0	0	-	-
蒋 瑛	独立董事	女	58	2023.11	2026.11	0	0	-	-
杨艳丽	监事会主席	女	57	2023.11	2026.11	0	0	-	-
叶 荣	监事	男	50	2023.11	2026.11	0	0	-	-
李思静	监事	女	37	2023.11	2026.11	0	0	-	-
李晓莹	监事	女	48	2023.11	2026.11	0	0	-	-
王苏珍	监事	女	37	2023.11	2026.11	0	0	-	-
秦晓路	监事	女	48	2023.11	2026.11	0	0	-	-
郭 玲	职工监事、稽核总部副总经理	女	49	2023.11	2026.11	0	0	-	-
郭 煜	职工监事、风险控制总部副总经理	男	42	2023.11	2026.11	0	0	-	-
李昕田	职工监事、财富管理业务总部副总经理、合规风控部经理	女	42	2023.11	2026.11	0	0	-	-
徐国兴	党委委员、副总经理、首席信息官	男	48	2023.11	2026.11	0	0	-	-
胡海全	党委委员、副总经理、首席风险官	男	52	2023.11	2026.11	0	0		
卢卫民	合规总监	男	53	2023.11	2026.11	0	0	-	-
党满龙	财务总监	男	56	2023.11	2026.11	0	0	-	-
贺 强	副总经理	男	48	2023.11	2026.11	0	0	-	-
张莘榆	董事会秘书	女	41	2023.11	2026.11	0	0	-	-
荆 引	原董事	女	42	2020.06	2023.02	0	0	-	-

张 浩	原董事	男	46	2020.06	2023.08	0	0	-	-
周永利	原董事	男	67	2020.06	2023.11	0	0	-	-
张 琳	原董事	女	47	2021.11	2023.11	0	0	-	-
李青标	原董事	男	58	2020.06	2023.11	0	0	-	-
胡国光	原独立董事	男	66	2020.06	2023.11	0	0	-	-
娄德全	原监事会主席	男	61	2020.02	2023.11	0	0	-	-
孙丽红	原监事	女	49	2020.06	2023.08	0	0	-	-
郭继荣	原监事	男	52	2020.06	2023.11	0	0	-	-
徐智麟	原监事	男	65	2020.06	2023.11	0	0	-	-
张 正	原监事	男	44	2020.06	2023.11	0	0	-	-
熊 勇	原职工监事	男	41	2020.06	2023.11	0	0	-	-

2023 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	独立董事	其他董事	监事	高级管理人员	合计
年度薪酬	75.00	0	157.54	414.38	646.92

说明：

- 1.公司属于省管企业负责人的董事、监事及高级管理人员，其薪酬按照《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》执行。报告期内按照上级主管部门相关薪酬政策，经考核，执行薪酬延期支付制度，薪酬总额包含往年延期支付薪酬；
- 2.公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金支付报酬情况；
- 3.年度披露税前报酬总额，为董事、监事和高级管理人员担任董监高职务期间内的薪酬收入，在公司内担任非董监高职务期间领取的薪酬未统计在内。

姓名	主要工作经历
祁建邦	男，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1988 年 7 月至 2019 年 7 月历任甘肃省财政厅预算处副主任科员，甘肃省财政厅驻京联络处副主任，甘肃省财政厅预算处主任科员，预算处副处长、甘肃省财政厅驻京联络处主任，甘肃省财政厅行政政法处副处长、处长，预算处处长，甘肃省财政厅副巡视员，副厅长、党组成员；2019 年 7 月至 2021 年 7 月任甘肃省人民政府副秘书长，省政府办公厅党组成员；2021 年 7 月起担任甘肃金融控股集团有限公司党委书记、董事长；2021 年 7 月起担任公司党委书记；2021 年 11 月起担任公司董事长。
苏金奎	男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1989 年 7 月至 2000 年 3 月任化工部化工机械研究院财务处科员；2000 年 3 月至 2001 年 6 月任上海恒科科技有限公司财务经理；2001 年 6 月起历任公司投资银行部项目经理，计划财务总部副总经理、总经理，公司总会计师、副总经理；2020 年 4 月起担任公司党委副书记；2020 年 6 月起担任公司董事、总经理。
韩俊鹏	男，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003 年 7 月至 2006 年 7 月任职于泰康人寿保险股份有限公司；2006 年 7 月至 2020 年 9 月历任山东国投部门主管、高级业务经理、投资发展部副部长、董(监)事会办公室(党委办公室)主任、投资中心总经理；2020 年 9 月至 2023 年 5 月担任山东国投执行总监兼任投资中心总经理；2023 年 5 月起担任山东国投执行总监，山东省国控资本投资有限公司党委副书记、董事、总经理；2023 年 9 月起担任山东省国控资本投资有限公司法定代表人；2023 年 11 月起担任公司董事。
张文涛	男，1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2007 年 7 月至 2009 年 11 月担任金川集团股份有限公司选矿厂设备技术员、团委书记；2009 年 11 月至 2011 年 2 月历任金川集团股份有限公司国际贸易有限公司贸易部副经理、投资部经理；2011 年 3 月至 2013 年 1 月担任金川集团股份有限公司上海金耀国际贸易有限公司铝铅锌事业部经理；2013 年 2 至 2014 年 2 月担任金川集团国际贸易有限公司总经理；2014 年 3 月至 2016 年 4 月担任华泽镍钴金属（上海）有限公司副总经理；2016 年 5 月至 2017 年 12 月担任成都华泽镍钴材料股份有限公司副总经理；2018 年 1 月至 2021 年 3 月担任公航旅（北京）有限公司副总经理；2019 年 9 月起兼任公航旅（浙江自贸区）供应链管理有限公司执行董事；2019 年 10 月起兼任公航旅（浙江自贸区）供应链管理有限公司总经理；2021 年 3 月担任公航旅（北京）有限公司董事、总经理，兼任公航旅（上海）供应链管理有限公司董事、总经理；2022 年 5 月起兼任甘肃公航旅集团(香港)有限公司总裁；2023 年 1 月起担任甘肃公航旅资本运营部部长；2023 年 4 月起担任甘肃公航旅职工董事；2023 年 4 月起担任公航旅（北京）有限公司党委副书记；2023 年 11 月起担任公司董事。
李振虎	男，1984 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2009 年 12 月至 2013 年 2 月任职于甘肃二十一冶第六建设有限公司财务部；2013 年 3 月至 2017 年 3 月历任二十一冶建设集团有限公司财务部会计、科长；2016 年 10 月至 2017 年 2 月借调至甘肃省国资委财监处工作；2017 年 8 月起历任甘肃国投资金财务部一级业务员、一级经理兼财务管理室主任、部长助理、副部长；2023 年 3 月起担任公司董事。
李 刚	男，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月至 2008 年 3 月历任浙江省绍兴县兰亭镇人民政府党政办、民政政法办科员，民政

	政法办主任、村镇建设办主任，总工会主席、社会事业保障办主任、党政办主任；2008 年 3 月至 2012 年 3 月担任浙江省绍兴县国资办综合科科长；2012 年 3 月至 2014 年 9 月担任浙江省绍兴县（柯桥区）信访局副局长；2014 年 9 月至 2019 年 11 月担任绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司党委委员、副总经理；2019 年 11 月至 2022 年 8 月历任绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司副总经理、总经理；2021 年 7 月起担任绍兴市柯桥区金融控股有限公司董事、总经理；2023 年 11 月起担任公司董事。
宋 磊	男，1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2002 年 9 月至 2004 年 8 月任职于中国航空工业规划设计院；2005 年 12 月至 2008 年 8 月担任北大资源集团部门经理；2008 年 9 月至 2011 年 2 月担任 SOHO 中国有限公司部门经理；2011 年 3 月至 2012 年 12 月担任天津沅澧投资合伙企业（有限合伙）总裁；2011 年 1 月起担任普凯（北京）资本管理有限公司董事兼经理；2013 年 1 月至 2017 年 2 月担任北京银河瀚海投资管理有限公司总裁；2014 年 9 月起担任广西西瑞瀚海投资管理有限公司执行董事兼总经理；2015 年 7 月起担任北京银河瀚瀛投资管理有限公司执行董事、经理；2016 年 8 月起担任广西珠江西江资本管理有限公司董事；2016 年 9 月起担任珠江西江产业投资基金管理有限公司董事；2016 年 9 月至 2020 年 5 月担任珠江西江产业投资基金管理有限公司联合总裁；2020 年 6 月起担任公司董事。
张延龙	男，1985 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，经济师、资产评估师。2007 年 7 月至 2009 年 9 月担任中国银行张掖分行富民分理处综合柜员；2009 年 9 月至 2011 年 1 月担任中国银行张掖分行公司业务部客户经理助理；2011 年 1 月至 2016 年 7 月担任中国银行甘肃分行中小企业业务中心钻石团队助理客户经理；2016 年 7 月至 2020 年 10 月历任甘肃电投战略发展部资本运营主管、战略发展部（改革办公室）资本运营主管；2020 年 10 月起担任甘肃电投资本管理部（外派董监事管理中心）副主任；2023 年 11 月起担任公司董事。
陈景耀	男，1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，1995 年 7 月至 2010 年 3 月历任财政部国债司主任科员、国债金融司副处长，金融司副处长、处长；2010 年 3 月至 2016 年 7 月担任中国东方资产管理公司党委委员、副总裁；2016 年 7 月至 2017 年 5 月担任中华联合财产保险股份有限公司党委书记，中华联合保险集团股份有限公司党委书记、董事长；2017 年 5 月至 2019 年 6 月担任中国东方资产管理（国际）控股有限公司董事长；2019 年 7 月至 2020 年 8 月担任金陵华软科技股份有限公司监事会主席；2021 年 4 月至 2021 年 10 月担任锦宸产业投资管理（常熟）有限公司副董事长；2021 年 5 月起担任幸福人寿保险股份有限公司独立董事；2021 年 8 月至 2023 年 5 月担任红顶天（上海）企业管理有限公司监事；2020 年 6 月起担任公司独立董事。
钟建兵	男，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，硕士学位，中国注册会计师、澳大利亚注册会计师、中国注册资产评估师，中国注册会计师行业领军人才。1995 年 7 月至 2012 年 8 月历任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理、副总经理、合伙人；2012 年 9 月至 2017 年 9 月担任中国证监会第四届、第五届、第六届创业板发审委员；2015 年 9 月至 2021 年 4 月担任北京东方红航天生物技术股份有限公司独立董事；2015 年 11 月起担任众环（北京）管理股份有限公司监事会主席；2017 年 10 月起担任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、管委会委员；2019 年 7 月至 2020 年 10 月担任中康智造（湖北）科技股份有限公司（原“中科迈德（武汉）科技股份有限公司”）董事；2019 年 9 月至 2020 年 8 月任广东绿通新能源电动车科技股份有限公司独立董事；2019 年 12 月起担任厦门唯科模塑科技股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至 2022 年 6 月任深圳证券交易所第一届创业板上市委员会委员；2022 年

	5 月至 2023 年 12 月担任华金证券股份有限公司独立董事；2020 年 6 月起担任公司独立董事。
王启富	男，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984 年 8 月至 1988 年 9 月担任航天部八三五八研究所工程师；1988 年 10 月至 1989 年 12 月担任海南省改革发展研究所办公室主任；1990 年 1 月至 2000 年 12 月作为万通集团创始人之一担任常务董事及副总裁；2001 年 1 月至 2009 年 9 月担任新加坡大洋集团董事长；2009 年 11 月起担任天津大洋联合置业投资有限公司执行董事；2010 年 11 月起担任富鼎和股权投资基金管理（天津）有限公司董事长；2013 年 6 月起担任北京富鼎信投资管理有限公司经理、执行董事；2020 年 6 月起担任公司独立董事。
黎 文	男，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授。1988 年 7 月至 1992 年 9 月担任湖南省税务局干部学校教师；1992 年 10 月至 1994 年 8 月担任广东省石油化工职业技术学校教师；1997 年 7 月起历任华南理工大学工商管理学院助教、讲师、副教授；2020 年 6 月起担任公司独立董事。
蒋 瑛	女，1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。1988 年 7 月至 2001 年 6 月历任四川大学经济学院讲师、副教授；2001 年 7 月起担任四川大学经济学院教授、博士生导师；2005 年 7 月至 2017 年 7 月兼任四川大学经济学院副院长；2023 年 11 月起担任公司独立董事。
杨艳丽	女，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师。1987 年 6 月至 1995 年 4 月先后任职于酒钢集团计划处计划科、技改科、综合科、规划科；1995 年 4 月至 2013 年 1 月历任酒钢集团综合计划处长远规划科科长、规划处副调研员（其间：2002.03—2003.03 甘肃省经贸委挂职综合处副处长）、财务处副处长兼计划成本处处长、发展规划部规划管理办公室主任、董事会战略投资委员会规划管理办公室主任、董事会战略投资委员会副主任、土地及资源办公室主任、循环经济办公室主任、环保管理办公室主任、环保研究所所长；2013 年 2 月起担任公司党委委员；2013 年 2 月至 2022 年 6 月担任公司副总经理；2013 年 5 月至 2016 年 9 月担任公司党委组织部部长；2015 年 8 月至 2022 年 6 月担任公司兰州新区分公司总经理；2022 年 6 月至 2023 年 7 月担任公司纪委书记；自 2023 年 11 月起担任公司监事会主席。
叶 荣	男，1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。1995 年 7 月至 2004 年 5 月任职于甘肃省财政科学研究所、国库支付中心；2004 年 5 月起至 2012 年 12 月历任甘肃省财政厅国库支付中心副主任科员、主任科员、副主任；2012 年 12 月至 2017 年 12 月历任甘肃省财政厅国库处副处长（其间：2012.12—2013.06 挂职担任甘肃省张家川县川王乡党委副书记）、数据网络管理中心主任；2017 年 12 月至 2020 年 11 月担任甘肃金融控股集团有限公司投资管理部总经理；2018 年 7 月至 2018 年 12 月兼任甘肃金控融资担保集团股份有限公司党委委员、副总经理；2020 年 11 月至 2021 年 3 月担任甘肃金融控股集团有限公司风控副总监；2021 年 3 月起担任甘肃金融控股集团有限公司党群工作部部长、机关党委专职副书记、工会副主席；2022 年 3 月起兼任甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司董事长；2023 年 8 月起担任甘肃金融控股集团有限公司副总经理；2023 年 11 月起担任公司监事。
李思静	女，1986 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。2011 年 7 月至 2012 年 3 月任职于广西桂三力律师事务所；2012 年 3 月至 2013 年 3 月担任广西壮族自治区人民检察院公诉二处书记员；2013 年 3 月至 2015 年 4 月担任广西壮族自治区桂平市人民法院立案庭书记员；2015 年 5 月至 2023 年 3 月历任广西金融投资集团有限公司法律与合规经营部业务经理、副科长，法律合规部合规管理岗主管经理、副总经理；2023 年 3 月至 2023 年 11 月担任南宁市

	金通小额贷款有限公司副总经理、总法律顾问；2023 年 11 月起担任广西金投不动产管理有限公司副总经理、总法律顾问；2023 年 11 月起担任公司监事。
李晓莹	女，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。1995 年 11 月至 2000 年 7 月历任酒钢集团销售处库房统计员、销售处团委书记；2000 年 8 月至 2000 年 11 月任职于甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司团委；2000 年 12 月至 2001 年 10 月任职于酒钢集团销售处；2001 年 11 月至 2005 年 12 月担任酒泉钢铁（集团）有限责任公司储运公司统计；2006 年 1 月至 2019 年 11 月历任酒钢集团机关团委书记、董事会秘书处外派监事会业务主管、党政事务部责任秘书、集团办公室及董事会办公室监事会业务高级主管、资产运营管理部（监事会工作办公室）监事会业务高级主管、资产运营管理部第一监事会监事（高级主管）；2019 年 11 月起担任酒钢集团审计风控法务部监事会工作室经理；2023 年 11 月起担任公司监事。
王苏珍	女，1986 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，经济师。2010 年 6 月至 2011 年 9 月担任浙江农资集团有限公司财务部投资经理；2011 年 10 月至 2012 年 5 月担任浙江农资集团投资发展有限公司投资部投资经理；2012 年 6 月至 2015 年 10 月担任杭州城投资产管理集团有限公司投资部投资经理；2015 年 11 月至 2022 年 9 月历任中天控股集团有限公司投资管理中心投资经理、总经理助理；2022 年 9 月担任中天控股集团有限公司投资管理中心副总经理；2022 年 12 月起担任浙江恒顺投资有限公司法定代表人、执行董事、经理；2023 年 11 月起担任公司监事。
秦晓路	女，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级会计师。1998 年 7 月至 2005 年 3 月历任厦门海晟集团有限公司主办会计、审计主管、财务经理；2005 年 3 月至 2012 年 7 月历任福建中邮普泰移动设备有限公司财务副总监、财务总监；2012 年 1 月起担任福建奥元集团有限公司执行总裁；2012 年 10 月起担任闽台（莆田）文化创意产业有限公司监事；2013 年 10 月至 2020 年 5 月担任乌鲁木齐银行股份有限公司监事；2019 年 12 月起担任晶澳太阳能科技股份有限公司独立董事；2021 年 12 月起担任厦门众望投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022 年 4 月起担任厦门佳路企业管理咨询有限公司执行董事兼经理；2020 年 6 月起担任公司监事。
郭 玲	女，1974 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、注册会计师。1995 年 7 月至 2004 年 4 月担任甘肃省建筑材料供销公司财务科会计；2004 年至 2018 年 3 月历任公司稽核总部职员、总经理助理；2018 年 4 月起担任华龙证券股份有限公司稽核总部副总经理；2023 年 11 月起担任公司职工监事。
郭 煜	男，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，经济师。2004 年 7 月至 2019 年 5 月历任公司兰州民主西路营业部电脑部职员、计划财务总部职员、客户资产存管中心职员、客户资产存管中心清算存管部经理、合规风控管理总部职员、合规风控管理总部总经理助理、风险控制总部总经理助理，2020 年 8 月起担任公司风险控制总部副总经理，2020 年 6 月起担任公司职工监事。
李昕田	女，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2001 年 4 月任职于甘肃信托科学宫证券营业部；2001 年 5 月至 2022 年 9 月历任公司兰州静宁路营业部客户主管、经纪业务管理总部职员，经纪业务管理总部营销管理中心营销部经理、营销副总监、金融产品总监、营销总监、风控总监，2022 年 9 月起担任公司财富管理业务总部合规风控部经理，2024 年 2 月起担任公司财富管理业务总部副总经理，2020 年 6 月起担任公司职工监事。
徐国兴	男，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997 年 7 月至 1998 年 3 月担任招商银行兰州分行营业部会计；1998 年 3 月至 2000 年

	4 月担任甘肃省国家税务局计财处科员；2000 年 4 月至 2001 年 3 月任职于中国化工集团；2001 年 5 月至 2014 年 10 月历任公司委托投资部总经理、投资副总监、党委委员、副总经理，其中 2011 年 3 月至 2012 年 1 月担任中国证监会上市部调研员（挂职），2014 年 10 月起担任公司党委委员、副总经理，2022 年 5 月起兼任公司首席信息官。
胡海全	男，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师。1993 年 7 月至 1997 年 10 月担任兰州平板玻璃厂监察审计处审计员；1997 年 11 月至 1999 年 11 月担任甘肃华联会计师事务所项目经理；1999 年 11 月至 2007 年 5 月历任五联联合会计师事务所项目经理、高级项目经理；2007 年 5 月至 2018 年 8 月历任公司计划财务总部副总经理、合规风控管理总部总经理、合规副总监；2018 年 8 月起担任公司内核部总经理，2019 年 5 月起担任公司风险控制总部总经理，2020 年 4 月起担任公司党委委员，2020 年 6 月起担任公司副总经理、首席风险官。
卢卫民	男，1970 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992 年 1 月至 1995 年 4 月担任甘肃省政府办公厅印刷厂照排室副主任；1995 年 5 月至 1997 年 12 月担任甘肃省经济体制改革委员会办公室干部；1998 年 1 月至 1998 年 7 月担任甘肃省证券委员会办公室干部；1998 年 8 月至 2004 年 12 月历任中国证监会兰州特派办副主任科员、主任科员；2005 年 1 月至 2012 年 3 月历任甘肃证监局机构处主任科员、副处长（主持工作）、办公室调研员；其中 2011 年 4 月至 12 月担任中国证监会北京监管局期货处副处长（挂职）；2013 年 1 月至 2020 年 8 月担任公司党委委员；2014 年 10 月至 2020 年 6 月担任公司首席风险官；2014 年 7 月至 2020 年 12 月担任公司副总经理；2019 年 5 月起担任公司合规管理总部总经理；2014 年 1 月起担任公司合规总监。
党满龙	男，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1991 年 6 月至 1993 年 1 月任兰州商学院图书馆助理馆员；1993 年 1 月至 2001 年 4 月任兰州市信托投资公司财务部会计；2001 年 5 月起历任公司投资银行部财务经理，计划财务总部副总经理、总经理；2020 年 12 月起担任公司财务总监。
贺 强	男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 8 月至 2003 年 2 月担任深圳蔚深证券兰州营业部部门经理；2003 年 4 月至 2004 年 7 月任职于珠海泰柯玛有限公司；2004 年 7 月起历任公司兰州民主东路营业部部门经理、兰州中山路营业部总经理、乌鲁木齐扬子江路证券营业部总经理、金融发展部总经理、办公室主任、总经理助理兼证券投资总部总经理、固定收益总部总经理，2022 年 4 月起担任公司副总经理。
张莘榆	女，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2010 年 2 月在公司兰州酒泉路营业部、办公室工作；2010 年 2 月起历任公司办公室副主任、人力资源总部总经理、战略发展部总经理，2020 年 8 月起兼任董事会办公室主任，2020 年 12 月至 2022 年 4 月代为履行董事会秘书职责，2022 年 4 月起担任公司董事会秘书；2023 年 1 月起兼任金城资本管理有限公司董事长。

其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职起始 日期	任职终止 日期
祁建邦	甘肃金融控股集团有限公司	党委书记、董事长	2021.07	至今
韩俊鹏	山东省国有资产投资控股有限公司	执行总监	2023.05	至今
张文涛	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	资本运营部主任	2023.01	至今
		职工董事	2023.04	至今
李振虎	甘肃省国有资产投资集团有限公司	资金财务部副部长	2023.01	至今
李 刚	绍兴市柯桥区金融控股有限公司	董事、总经理	2021.07	至今
宋 磊	广西西瑞添富投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014.09	至今
张延龙	甘肃省电力投资集团有限责任公司	资本管理部副主任	2020.10	至今
叶 荣	甘肃金融控股集团有限公司	党群工作部部长、机关党委专职副书记、工会主席	2021.03	至今
		副总经理	2023.08	至今
李晓莹	酒泉钢铁（集团）有限责任公司	审计风控法务部监事会工作室经理	2019.11	至今
王苏珍	浙江恒顺投资有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2022.12	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职起始 日期	任职终止 日期
苏金奎	华商基金管理有限公司	董事	2017.07	至今
	甘肃华龙养老服务产业发展基金管理有限公司	董事	2015.06	2023.07
韩俊鹏	山东省国控资本投资有限公司	党委副书记、董事、总经理	2023.05	至今
		法定代表人	2023.09	

	山东超越信息科技有限公司	监事会主席	2022.05	至今
	日照港山钢码头有限公司	监事会主席	2014.03	至今
	德州银行股份有限公司	董事	2018.08	至今
	山东华特控股集团有限公司	董事	2021.07	至今
	超越科技股份有限公司	监事会主席	2022.06	至今
张文涛	公航旅（深圳）投资控股有限公司	执行董事、总经理	2019.10	2024.01
	公航旅（浙江自贸区）供应链管理有限公司	执行董事、总经理	2019.09	至今
	公航旅（上海）供应链管理有限公司	董事、总经理	2021.07	至今
	甘肃公航旅集团（香港）有限公司	总裁	2022.05	至今
	公航旅（海南）投资发展有限公司	总经理	2022.07	至今
	公航旅（北京）有限公司	总经理、董事	2021.04	至今
		党委副书记	2023.04	
	甘肃公航旅国际贸易有限公司	党委书记、董事长	2023.10	至今
	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司物资分公司	负责人	2023.10	至今
	公航旅（兰州新区）国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2023.10	至今
李振虎	甘肃德福新材料有限公司	董事	2019.11	至今
	甘肃兴陇先进装备制造创业投资基金有限公司	董事	2020.11	至今
	甘肃电气装备集团有限公司	监事	2021.10	至今
	甘肃兴陇基金管理有限公司	董事、财务总监	2023.02	至今
宋磊	普凯（北京）资本管理有限公司	执行董事兼经理	2011.01	至今
	广西西瑞瀚海投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014.09	至今
	北京银河瀚瀛投资管理有限公司	执行董事兼经理	2015.07	至今
	广西珠江西江资本管理有限公司	董事	2016.08	至今
	珠江西江产业投资基金管理有限公司	董事	2016.09	至今
	新余市清池投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018.08	至今
张延龙	甘肃电投集团财务有限公司	董事	2017.06	至今
	金川集团股份有限公司	董事	2022.06	至今
	读者出版传媒股份有限公司	董事	2022.10	至今

	丝绸之路信息港股份有限公司	董事	2022.12	至今
	敦煌文博投资有限公司	董事	2023.02	至今
	华能兰州热电有限责任公司	董事	2021.09	至今
	甘肃银行股份有限公司	监事	2021.12	至今
陈景耀	幸福人寿保险股份有限公司	独立董事	2021.06	至今
	红顶天（上海）企业管理有限公司	监事	2021.08	2023.05
钟建兵	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人、管委会委员	2017.10	至今
	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	负责人	2020.10	至今
	众环（北京）管理股份有限公司	监事会主席	2015.11	至今
	武汉了然良策企业管理有限公司	委派代表	2019.05	至今
	厦门唯科模塑科技股份有限公司	独立董事	2019.12	至今
	华金证券股份有限公司	独立董事	2022.05	2023.12
王启富	北京富鼎信投资管理有限公司	经理、执行董事	2013.06	至今
	上海腾飞科技发展有限公司	董事	2017.12	2023.09
	富鼎和文化科技（武汉）有限公司	董事长	2019.10	至今
	甘肃绿野时代体育文化有限公司	经理	2020.06	至今
	富鼎和股权投资基金管理（天津）有限公司	董事长、总经理	2010.11	至今
	北京富台投资基金管理有限公司	董事长、总经理	2015.09	至今
	天津大洋联合置业投资有限公司	执行董事	2009.11	至今
	北京蓝天绿野体育文化发展有限公司	董事长、经理	2016.02	至今
	天津森泰壹佰置业投资有限公司	总经理	2010.05	至今
	蓝天绿野国际旅行社（北京）有限公司	经理、执行董事	2020.04	至今
	全经联（北京）投资管理有限公司	经理、执行董事	2014.07	至今
	天津迪恩投资管理有限公司	董事	2012.06	至今
	海帝木业（天津）有限公司	监事	2001.11	至今
叶 荣	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	董事长	2022.03	至今
李思静	广西金融投资集团城建发展有限公司	董事	2023.07	至今
	广西金投不动产管理有限公司	副总经理、总法律顾问	2023.11	至今

	南宁市金通小额贷款有限公司	副总经理、总法律顾问	2023.03	2023.11
李晓莹	酒钢集团财务有限公司	监事会主席	2022.07	至今
王苏珍	浙江庄辰建筑科技有限公司	董事	2019.04	至今
	北京尚智伟业建材有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2019.03	至今
	湖北新远建筑科技有限公司	监事会主席	2019.03	至今
	香溢融通控股集团股份有限公司	监事	2020.05	至今
	中天服务股份有限公司	董事	2020.10	2023.11
	东阳市金牛小额贷款有限公司	董事	2020.11	至今
	东阳市凤凰通宝小额贷款股份有限公司	董事	2020.10	至今
	东阳市钜银民间资本管理股份有限公司	董事	2020.10	至今
	康霖生物科技（杭州）有限公司	董事	2023.04	至今
	浙江景铎投资有限公司	经理	2023.06	至今
	中天美好生活服务集团有限公司	董事	2023.09	至今
	浙江嘉祥投资管理有限公司	经理	2023.10	至今
秦晓路	福建奥元集团有限公司	执行总裁	2012.01	至今
	晶澳太阳能科技股份有限公司	独立董事	2019.12	至今
	厦门众望投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021.12	至今
	闽台（莆田）文化创意产业有限公司	监事	2012.10	至今
	厦门佳路企业管理咨询有限公司	执行董事兼经理	2022.04	2023.05
郭 玲	金城资本管理有限公司	监事	2020.09	至今
郭 煜	金城资本管理有限公司	董事	2023.01	至今
徐国兴	甘肃股权交易中心股份有限公司	董事	2018.07	至今
胡海全	华商基金管理有限公司	监事会主席	2021.07	至今
	甘肃宏良皮业股份有限公司	董事	2016.05	至今
贺 强	金城资本管理有限公司	董事	2014.10	至今
张莘榆	金城资本管理有限公司	董事长	2023.01	至今
	华龙金城投资有限公司	董事	2018.02	至今
在其他单	无			

位任职情 况的说明	
--------------	--

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

☒适用 ☐不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬经股东大会审议并确定；高级管理人员个人年度考核评价由董事会薪酬与考核委员会负责实施，并由董事会最终确定年度业绩考核结果，决定高级管理人员的报酬和奖惩事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司外部董事、外部监事不在公司领取薪酬；独立董事薪酬标准参照行业上市公司以及公司实际情况确定，经股东大会审议通过；内部董事、监事会主席、职工监事、高级管理人员报酬按照上级部门相关政策、《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》及公司董事会审议通过的《经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员业绩考核办法》《薪酬管理办法》等制度执行，与岗位和绩效考核结果挂钩，除职工监事外，薪酬激励实行递延支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按照公司薪酬制度的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	薪酬合计为 646.92 万元

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩俊鹏	董事	履任	换届
张文涛	董事	履任	换届
李振虎	董事	履任	换届
李 刚	董事	履任	换届
张延龙	董事	履任	换届
蒋 瑛	独立董事	履任	换届
杨艳丽	监事会主席	履任	换届
叶 荣	监事	履任	换届
李思静	监事	履任	换届

李晓莹	监事	履任	换届
王苏珍	监事	履任	换届
郭 玲	职工监事	履任	换届
荆 引	董事	离任	辞任
张 浩	董事	离任	辞任
周永利	董事	离任	换届
张 琳	董事	离任	换届
李青标	董事	离任	换届
胡国光	独立董事	离任	换届
娄德全	监事会主席	离任	换届
孙丽红	监事	离任	辞任
郭继荣	监事	离任	换届
徐智麟	监事	离任	换届
张 正	监事	离任	换届
熊 勇	职工监事	离任	换届

（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

（六）其他

☐适用 ☒不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议	决议情况
第二届董事会第十七次会议	2023 年 2 月 21 日	《关于变更公司首次公开发行 A 股股票并上市方案的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市募集资金用途及可行性的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市后三年（含上市当年）分红回报规划的议案》	审议通过

		《关于修订〈华龙证券股份有限公司章程（草案）〉的议案》	
第二届董事会第十八次会议	2023 年 3 月 7 日	《关于审议公司 2022 年度财务报告的议案》 《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日财务报告的议案》 《关于审议公司 2022 年 12 月 31 日内部控制评价报告的议案》 《关于补选公司董事的议案》 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》	审议通过
第二届董事会第十九次会议	2023 年 4 月 24 日	《2022 年度董事会工作报告》 《2022 年度经营工作报告》 《2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算方案》 《2022 年度合规报告》 《2022 年度风险控制指标情况报告》 《2022 年年度报告》 《2022 年度廉洁从业管理情况报告》 《2022 年度反洗钱工作总结及 2023 年工作计划》 《关于 2022 年度利润分配的议案》 《关于公司投资业务规模限额的议案》 《关于发行收益凭证的议案》 《关于发行短期融资券的议案》 《2022 年度公司董事履职评价及薪酬情况报告》 《2022 年度公司经理层成员业绩考核及薪酬情况报告》 《2022 年度独立董事工作报告》 《关于 2023 年度工资总额预算的议案》 《关于确定 2023 年度公司风险偏好和风险容忍度的议案》 《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 《2023 年度稽核审计工作计划》 《关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案》 《关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期	审议通过

		的议案》 《关于申请受托管理保险资金业务资格的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司资产管理业务管理制度〉的议案》 《关于召开 2022 年度股东大会的议案》	
第二届董事会 第二十次会议	2023 年 10 月 17 日	《关于变更公司首次公开发行 A 股股票并上市方案的议案》 《关于授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市募集资金用途及可行性的议案》 《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日财务报告的议案》 《关于审议公司 2023 年 6 月 30 日内部控制评价报告的议案》 《2023 年上半年风险控制指标情况报告》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司章程〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司反洗钱内部控制制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司洗钱风险控制制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险自评估办法〉的议案》 《关于撤销证券营业部的议案》 《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》 《关于向独立董事发放履职津贴的议案》 《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》	审议通过
第三届董事会 第一次会议	2023 年 11 月 3 日	《关于选举公司董事长的议案》 《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》 《关于聘任公司总经理的议案》 《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	审议通过

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
祁建邦	否	5	5	4	0	0	否	3
苏金奎	否	5	5	4	0	0	否	3
韩俊鹏	否	1	1	1	0	0	否	-
张文涛	否	1	1	1	0	0	否	-
李 刚	否	1	1	1	0	0	否	-
李振虎	否	3	3	3	0	0	否	2
宋 磊	否	5	5	4	0	0	否	3
张延龙	否	1	1	1	0	0	否	-
陈景耀	是	5	5	4	0	0	否	3
钟建兵	是	5	5	4	0	0	否	3
王启富	是	5	5	4	0	0	否	3
黎 文	是	5	5	4	0	0	否	3
蒋 瑛	是	1	1	1	0	0	否	-
张 浩	否	3	3	3	0	0	否	2
周永利	否	4	4	4	0	0	否	3
张 琳	否	4	4	3	0	0	否	3
李青标	否	4	4	3	0	0	否	3
胡国光	是	4	4	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1

通讯方式召开会议次数	4
------------	---

（二）董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

（一）董事会下设专门委员会成员情况

第二届董事会专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	主任委员：祁建邦；委员：苏金奎、周永利、李青标、黎文
风险控制委员会	主任委员：祁建邦；委员：苏金奎、陈景耀、钟建兵、王启富
审计委员会	主任委员：钟建兵；委员：苏金奎、李振虎、胡国光、黎文
提名委员会	主任委员：胡国光；委员：张琳、宋磊、陈景耀、王启富
薪酬与考核委员会	主任委员：陈景耀；委员：祁建邦、张浩、钟建兵、胡国光

公司于 2023 年 11 月 2 日召开 2023 年第二次临时股东大会，选举产生了第三届董事会非独立董事、独立董事，于 2023 年 11 月 3 日召开第三届董事会第一次会议，选举产生了第三届董事会专门委员会成员。

第三届董事会专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	主任委员：祁建邦；委员：苏金奎、韩俊鹏、张文涛、蒋瑛
风险控制委员会	主任委员：祁建邦；委员：苏金奎、陈景耀、钟建兵、王启富
审计委员会	主任委员：钟建兵；委员：李振虎、张延龙、黎文、蒋瑛
提名委员会	主任委员：黎文；委员：韩俊鹏、宋磊、陈景耀、王启富
薪酬与考核委员会	主任委员：陈景耀；委员：祁建邦、李刚、钟建兵、黎文

（二）报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2023 年 2 月 21 日	第二届董事会战略委员会第十四次会议	《关于变更公司首次公开发行 A 股股票并上市方案的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市募集资金用途及可行性的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市后三年（含上市当年）分红回报规划的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司章程（草案）〉的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 4 月 24 日	第二届董事会战略委员会第十五次会议	《关于公司投资业务规模限额的议案》 《关于发行收益凭证的议案》 《关于发行短期融资券的议案》 《关于 2023 年度工资总额预算的议案》 《关于延长华龙证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案》 《关于延长华龙证券股份有限公司股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜有效期的议案》 《关于申请受托管理保险资金业务资格的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司资产管理业务管理制度〉的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 10 月 17 日	第二届董事会战略委员会第十六次会议	《关于变更公司首次公开发行 A 股股票并上市方案的议案》 《关于授权董事会办理公司首次公开发行 A 股股票并上市具体事宜的议案》 《关于修改首次公开发行 A 股股票并上市募集资金用途及可行性的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司章程〉的议案》 《关于撤销证券营业部的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会

（三）报告期内风险控制委员会召开 2 次会议

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2023 年 4 月 24 日	第二届董事会风险控制委员会第十二次会议	《2022 年度合规报告》 《2022 年度风险控制指标情况报告》 《2022 年度廉洁从业管理情况报告》 《2022 年度反洗钱工作总结及 2023 年工作计划》 《关于确定 2023 年度公司风险偏好和风险容忍度的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 10 月 17 日	第二届董事会风险控制委员会第十三次会议	《2023 年上半年风险控制指标情况报告》 《2021 年度风险控制指标情况报告关于修订〈华龙证券股份有限公司工作人员廉洁从业制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司反洗钱内部控制制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司洗钱风险控制制度〉的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险自评估办法〉的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会

（四）报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2023 年 3 月 7 日	第二届董事会审计委员会第十二次会议	《关于审议公司 2022 年度财务报告的议案》 《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日财务报告的议案》 《关于审议公司 2022 年 12 月 31 日内部控制评价报告的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 4 月 24 日	第二届董事会审计委员会第十三次会议	《2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算方案》 《2022 年年度报告》 《关于 2022 年度利润分配的议案》 《关于预计 2023 年度日常关联交易	通过所审议议案并同意提交董事会

		的议案》 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 《2023 年度稽核审计工作计划》	
2023 年 10 月 17 日	第二届董事会审计委员会第十四次会议	《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日财务报告的议案》 《关于审议公司 2023 年 6 月 30 日内部控制评价报告的议案》 《关于修订〈华龙证券股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会

（五）报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2023 年 3 月 7 日	第二届董事会提名委员会第六次会议	《关于补选公司董事的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 10 月 17 日	第二届董事会提名委员会第七次会议	《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会

（六）报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2023 年 4 月 13 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第九次会议	《华龙证券董事 2022 年度履职评价》 《华龙证券经理层成员 2022 年度履职考核评价》	1. 董事会薪酬与考核委员会将董事 2022 年度履职评价结果提交公司董事会，董事会将对评价及考核情况结果进行管理运用； 2. 草拟《2022 年度公司经理层成员业绩考核及薪酬情况报告》，提交公司第二届董事会第十九次会议对经理层成员 2022 年度考核结果及任期考核结

			果进行确认。
2023 年 4 月 24 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第十次会议	《2022 年度公司董事履职评价及薪酬情况报告》 《2022 年度公司经理层成员业绩考核及薪酬情况报告》	通过所审议议案并同意提交董事会
2023 年 10 月 17 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第十一次会议	《关于向独立董事发放履职津贴的议案》	通过所审议议案并同意提交董事会

（七）存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

2023 年，监事会严格遵守《公司法》《证券法》以及公司《章程》《监事会议事规则》等有关规定，坚持依法合规、客观公正、科学有效履职，积极维护全体股东合法权益，完善和优化监督机制，提升监督能力和水平。报告期内，监事会共召开 4 次会议。公司监事会对公司合法合规经营情况、财务状况、董事会和管理层履职情况等进行了监督，对报告期内的监督事项无异议。

（一）监事参加会议情况

姓名	职务	参加监事会会议情况					参加董 事会情 况	参加股 东大会 情况
		本报告 期应参 加次数	亲自出 席次数	委托出席 次数	缺席 次数	投票表决 情况	列席董 事会的 次数	出席股 东大会 的次数
杨艳丽	监事会主席	1	1	0	0	均同意	1	-
叶 荣	监事	1	1	0	0	均同意	1	-
李思静	监事	1	1	0	0	均同意	1	-
李晓莹	监事	1	1	0	0	均同意	1	-
王苏珍	监事	1	1	0	0	均同意	1	-
秦晓路	监事	4	4	0	0	均同意	5	3

郭 玲	职工监事	1	1	0	0	均同意	1	-
郭 煜	职工监事	4	4	0	0	均同意	5	3
李昕田	职工监事	4	4	0	0	均同意	5	3
姜德全	原监事会主席	3	3	0	0	均同意	4	3
孙丽红	原监事	2	2	0	0	均同意	3	2
郭继荣	原监事	3	3	0	0	均同意	4	3
徐智麟	原监事	3	3	0	0	均同意	4	3
张 正	原监事	3	3	0	0	均同意	4	3
熊 勇	原职工监事	3	3	0	0	均同意	4	3

（二）监事会召开情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
第二届监事会第十次会议	2023 年 3 月 7 日	《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2022 年 12 月 31 日内部控制评价报告的议案》	议案均已表决通过
第二届监事会第十一次会议	2023 年 4 月 24 日	《2022 年度监事会工作报告》 《2022 年度公司监事履职评价及薪酬情况报告》 《2022 年度合规报告》 《2022 年年度报告》 《关于 2022 年度利润分配的议案》	议案均已表决通过
第二届监事会第十二次会议	2023 年 10 月 17 日	《关于提名第三届监事会监事候选人的议案》 《关于审议〈华龙证券股份有限公司监事履职评价办法〉的议案》 《关于确认公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日关联交易的议案》 《关于审议公司 2023 年 6 月 30 日内部控制评价报告的议案》	议案均已表决通过
第三届监事会第一次会议	2023 年 11 月 3 日	《关于选举公司监事会主席的议案》	议案均已表决通过

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职工数量	1702
主要子公司在职工的数量	161
在职工的数量合计	1863
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	--
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	1225
投行业务人员	132
固定收益业务人员	24
资产管理及证券投资业务人员	77
合规风控及稽核人员	35
内核及质量控制人员	16
信息技术人员	73
财务人员	30
行政及其他人员	90
子公司人员	161
合计	1863
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	326
大学本科	1403
大学专科	108
大学专科以下	26

（二）薪酬政策

☒适用 ☐不适用

为了更好地服务公司战略发展目标，推动公司持续稳健的发展，公司根据国家上级监管单位相关法律法规并结合实际情况，制定了《华龙证券工资总额管理办法》《华龙证券薪酬管理办法》《华龙证券岗位职级管理办法》《华龙证券绩效考核管理办法》《华龙证券社保管理办法》等薪

酬相关管理制度。

公司按照竞争性、公平性、激励性、动态性、保密性及总额控制的基本原则，建立以业绩为导向的市场化、科学化的薪酬体系，形成有效的激励约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，在考虑员工能力、工作职责、岗位任职要求等因素基础上，充分把员工工资、工作业绩与公司的经济效益相挂钩，并实施动态考核调整。

员工薪酬由固定薪酬和绩效薪酬两部分组成，绩效薪酬分配与业绩目标完成情况及考核评价结果紧密相关，分配中严格执行递延支付相关规定。

公司严格按照《劳动合同法》等相关法律法规及地方政府的有关规定，为员工办理缴纳各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金及企业年金。

公司在严执行内外部薪酬分配等规定的基础上，不断优化职级体系和薪酬管理，坚持把考核结果作为干部选拔任用、绩效分配、职级晋升、评优选先、问责追责的重要依据。

（三）培训计划

☒适用 ☐不适用

公司认真贯彻落实习近平总书记关于人才培养方面重要指示批示精神，不断健全完善“横向分层级、纵向分业务”培训体系，突出思想淬炼、专业训练和实践锻炼。根据《证券公司从业人员业务培训细则》要求，对照《证券公司从业人员业务培训大纲（2022）》，结合公司实际，科学制定年度培训计划，采取灵活多样的培训形式，通过现场授课、网络教育、外派学习、脱产进修以及专项培训等形式，将“请进来”与“走出去”相结合，有计划、分层次、分类别、针对性开展各类培训。

2024 年，公司将重点从党的建设、行业文化、法律法规、专业技能、综合素质、合规等方面开展培训。其中，党建培训将深入学习习近平总书记关于国企党的建设、国企改革、防范化解风险、经济金融等领域重要论述，认真贯彻落实中央、省委各类重要会议精神，准确把握政策方向，不折不扣落实决策部署；法律法规培训将全面掌握相关规章制度、规范性文件的核心要点、最新要求及最佳实践案例等，加强人员合规行为、职业道德、廉洁从业教育，加强人员对业务流程、风险防范、监管要求、发展趋势的理解和把握；专业技能培训将以公司各业务线条为核心，开展专业知识以及新业务、新技术等培训，打牢基础、提升技能，抢抓发展机遇；综合素质培训将重点学习关于经济、金融工作的重要政策及基本知识体系，提高管理干部综合能力，提升员工知识化、专业化水平及履职尽责的素质和能力；合规培训以不断强化合规底线意识、着力提升全体员工对内控合规工作重要性的认识、增强员工合规展业及风险防控能力、降低公司经营管理中

的风险为目标，开展多种形式的合规宣导与培训，突出以案释法、以案明纪。

（四）委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司自 2010 年 4 月 24 日经甘肃证监局批准实施经纪人制度起，稳妥有序的推动经纪人制度的实施工作。2023 年，公司新增证券经纪人 21 名，离职证券经纪人 31 名，新增理财经理 64 人，离职理财经理 84 人。截至 2023 年 12 月 31 日，在职证券经纪人 90 名，签订了《证券经纪人委托合同》，在职理财经理 192 名，签订了《理财经理劳动合同》。

公司制定了证券经纪人管理的各项制度、业务流程及合同协议，包括《华龙证券证券经纪人管理办法》《华龙证券证券经纪人绩效管理办法》《华龙证券证券经纪人客户异常交易和操纵监控制度》《华龙证券证券经纪人合规管理办法》《华龙证券证券经纪营销业务适当性管理办法》《华龙证券分支机构营销业务管理办法》等一系列的制度和办法，明确了经纪人管理的组织架构，以及证券经纪人执业资格与管理、委托合同管理、档案管理、信息查询、培训管理、执业行为和规范、客户回访制度、投诉和纠纷处理机制、风险管理与责任追究、绩效考核等实施证券经纪人制度所必须的制度和流程。

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司重视对投资者的合理的、稳定的投资回报，保护投资者权益，在公司《章程》中明确利润分配政策：

1.利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

2.利润分配形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，除公司董事会确定的特殊情况外，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式，现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的百分之十；

3.公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

2023 年 6 月 26 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配的议案》，为促进公司业务健康稳定发展，增强抵御风险能力，从股东长期利益和公司实际发展等因素综合考虑，2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

综合考虑公司长远发展和投资者利益，2023 年度利润分配预案为：以总股本 6,335,194,518 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际分配现金红利 190,055,835.54 元，占 2023 年合并报表归属于普通股股东净利润的 58.94%。

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

☐适用 ☒不适用

（三）本报告期内利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	190,055,835.54
合计分红金额（含税）	190,055,835.54

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

（一）内部控制责任声明

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

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完

整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2023 年 12 月 31 日有效。公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

（二）建立财务报告内部控制的依据

按照《证券法》《会计法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及要求，公司制定了会计基本制度及相关管理制度，规范了财务分析及财务报告相关工作；明晰了财务报告相关岗位职责和权限，规范了财务报告的编制、审核流程，建立了较为完善的财务报告管理机制；建立了会计信息技术系统，通过技术手段自动生成会计账簿和会计报表，充分发挥了系统在业务核算、收入与支出管理、报表生成等方面的作用。通过以上途径，实现了公司财务报告内部控制的有效性。

建立有效的内部控制机制，逐步形成了“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的治理结构，建立健全了股东大会（股东）、董事会、经营管理层自上而下的授权管理体系和风险管理体系，进一步建立健全了一套与公司治理架构、业务规模、业务性质和复杂程度相适应的内部控制体系。

内部控制评价报告经公司第三届董事会第三次会议审议通过，根据 2023 年度公司内部控制评价结果，报告期内，公司不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，公司已建立较为完善的内部控制机制并有效执行，达到了公司内部控制的整体目标。

（三）内部控制制度建设情况

公司按照境内外相关法律法规以及监管机构、交易所及其他自律组织关于内部控制的相关规则，建立了完备的内部控制制度体系。公司将内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中，不断完善制度建设，强化制度执行，落实监督检查，确保公司持续稳健发展。

公司合规、风控、稽核等部门建立了《华龙证券合规管理办法》《华龙证券合规问责办法》《华龙证券信息隔离墙管理制》《华龙证券全面风险管理制度》《华龙证券风险偏好管理制度》《华龙证券风险控制指标管理办法》《华龙证券投资银行类业务内部控制制度》《华龙证券内部稽核审计制度》《华龙证券经济责任审计办法》等 80 余项内控制度。

报告期内，公司持续完善内部控制制度建设，优化组织架构和配套经营管理机制。其中：制定了《华龙证券新业务合规风控管理办法》《华龙证券商品及服务采购招标管理办法》《华龙证券通过第三方聘请外部专家管理办法》等 3 项制度、起草了《华龙证券社交媒体管理办法》、修订了《华龙证券合规问责办法》《华龙证券工作人员廉洁从业制度》《华龙证券工作人员廉洁从业实施细则》《华龙证券员工投资行为管理及监测办法》《华龙证券法律文件合规审核及合同管理办法》《华龙证券合规咨询办法》《华龙证券客户交易行为管理办法》等 7 项合规制度以及《华龙证券反洗钱内部控制制度》《华龙证券洗钱风险控制制度》《华龙证券反洗钱培训办法》等 9 项反洗钱制度，完善了公司合规管理、风险管理以及反洗钱管理的制度体系；起草了《华龙证券反洗钱工作稽核审计办法（试行）》《华龙证券稽核审计质量管理办法（试行）》《华龙证券稽核审计整改管理办法（试行）》《华龙证券信息技术稽核审计办法》等 7 项制度，修订《华龙证券内部稽核审计制度》《华龙证券经济责任审计办法》《华龙证券稽核审计档案管理办法（试行）》《华龙证券后续稽核审计管理办法（试行）》等 4 项制度，完善了公司审计制度体系。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司重视子公司组织体系、制度建设、合规风控体系等方面的建设。报告期内，公司持续加强对子公司的管理和监督，对子公司保持有效控制，确保其经营管理符合公司整体战略规划和规范性要求。

公司通过依法行使股东职权，向子公司提名或委派董事、监事，督促子公司建立健全法人治理结构，并明确重大事项报告要求。对子公司人力资源实施差异化管理，不断提升子公司治理水平，提高运行效率，促进子公司持续健康发展。

公司合规体系采取以下方式对子公司进行管控：一是持续推动子公司优化完善法人治理结构及内部工作机制；二是开展日常检查监督，督促整改；三是接受子公司合规咨询事项并出具合规意见；接受子公司项目的利益冲突审查；四是将子公司人员管理纳入合规监测、廉洁从业、反洗钱管理，并开展日常合规宣导与培训；五是设置合规风控岗位人员，履行日常合规报备职责（包括但不限于风险事件等）。

公司将子公司的风险管理纳入全面风险管理体系，通过资本全面监控管理系统对并表子公司的底层数据进行采集、汇总，做到对公司集团层面风控指标的实时监测。公司通过参与重大决策、

提名考核风险管理工作负责人、确定风险限额、健全风险台账等多种方式，强化子公司管控。要求子公司细化管控流程，加强投后管理，实行项目报备，履行重大风险报告职责，定期对子公司进行风险评估。

十三、内部控制审计报告的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制鉴证机构。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《华龙证券股份有限公司内部控制鉴证报告》，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，与公司内部控制自我评价结论一致。

十四、其他

☒适用 ☐不适用

（一）合规管理体系建设情况

公司搭建了董事会/监事会、经理层、合规总监/合规管理总部、子公司/业务部门/分支机构/合规风控岗位人员的四层合规管理体系，实现了对所属机构、各项业务和全体工作人员的全覆盖，合规管理工作贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。

公司设立合规总监，是公司合规负责人，公司《章程》《华龙证券合规管理制度》明确规定了合规负责人的地位、职责、权限及任免程序；公司设置合规管理总部，对合规总监负责，统一实施公司合规管理工作，并配备具有证券、金融、法律、会计等有关领域工作经历的合规管理人员；公司对所有部门和分支机构的合规风控管理实行定岗定编，择优选任业务能力强的专业人员履行一线合规风控职责，实行垂直管理并按监管要求实施岗位考核，实现基础架构层面的合规风控全覆盖。

依据中国证监会《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》、中国证券业协会《证券公司合规管理实施指引》等监管规定及自律规范的要求，公司制订了《华龙证券合规管理制度》等合规管理基本制度。并制订了《华龙证券合规法律文件合规审核及合同管理办法》《华龙证券合规问责办法》《华龙证券合规员工行为监测管理办法》等 30 项工作制度。同时制定有《华龙证券反洗钱内部控制制度》《华龙证券洗钱风险控制制度》等 17 项反洗钱制度。公司合规管理制度已形成较为完备的体系。

报告期内，合规管理部门加大自查自纠力度，组织开展了 13 轮次自查及检查工作，涉及合

规有效性评估、专项检查、计划检查、协同监管部门开展内部自查等方面；持续夯实合规基础管理，出具合规简报 6 份，组织合规培训 18 期，向全体员工发送监管机构、自律组织关于证券行业的规范性文件 500 余份，制作发布监管要闻 52 期，切实落实员工行为监测、反洗钱、客户适当性、廉洁从业等专项工作。

（二）公司稽核审计情况

稽核总部是公司内部独立的稽核审计监督机构，属公司一级部门，由董事长分管。稽核总部配备专职稽核审计人员，对公司财务收支和经营情况进行内部稽核审计，出具稽核审计报告，提出合理化建议，不断促进公司提高经济效益、规范经营管理、有效防控风险、实现高质量发展。

报告期内，公司内部稽核审计工作认真贯彻落实省委省政府决策部署和公司党委各项工作要求，以“三抓三促”行动为抓手，在深学笃行上用功，在提质增效上用力，在推进项目审计、提升审计质效、提高业务能力、加强监督协同等方面取得了新成效。一是狠抓工作落实。年初研究制定了公司年度稽核审计项目计划，聚焦监管要点、紧盯薄弱环节，突出监督重点，推进全面审计，依法依规全面履行内部审计监督职能。二是强化依法审计。面对《证券公司内部审计指引》正式实施的新形势新要求，进一步加强稽核审计制度的“立、改、废、释”工作，对公司现行稽核审计制度进行全面梳理，研究拟订、修订多项稽核审计制度，不断夯实稽核审计工作制度基础，提升稽核审计工作规范性水平。三是强化问题整改。持续推动问题整改落实，对审计发现的问题实行清单管理，形成审计问题台账，安排专人跟踪督办，实现问题销号管理。同时不断创新工作方式，对 4 家分支机构开展后续审计，对审计整改成效开展专项现场检查，确保整改到位、取得实效。四是加强协同联动。加强与监事会、合规管理总部、风险控制总部、计划财务总部和纪检部门的信息共享力度，推进工作联通，找准协作契合点，切实发挥监督合力，不断提升监督质效。通过联合检查不断探索协同工作的新路径、新方式，提升监督效率。五是加强队伍建设。公司选拔审计业务部经理 1 名，选派 2 名审计业务骨干参加中国证券业协会和甘肃省审计厅举办的培训班，1 名内审人员取得注册会计师全国统一考试全科合格证，1 名内审人员获评甘肃省第二批陇原青年英才，公司稽核审计人才队伍不断建强。

报告期内，公司共开展各类稽核审计项目 69 个，较去年增长 30.18%，督促被审计单位落实整改事项 200 余项。包括离任审计 18 个，任中审计 42 个，专项审计 4 个，子公司审计 1 个，后续审计 4 个。涉及公司经纪业务、投行业务、资管业务、债券业务、基金销售业务、固定收益业务、证券投资业务、另类子公司业务、公司反洗钱工作等。

通过开展上述稽核审计工作，对稽核审计对象业务制度建设的全面性、风险控制的有效性、运营管理的安全性、业务操作的合规性及廉洁从业情况等进行审查、核实、评价和监督，为公司

各业务条线高质量发展提供有力保障。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

公司秉持绿色发展理念，倡导低碳环保的运营和工作方式，通过建立和完善公车使用、食堂用餐、办公用品等方面的管理制度，以及在走廊、休闲公共区粘贴“节约用电 珍惜能源”“禁止吸烟”，在洗手间、水房粘贴“节约用水”“保持整洁”等文明行为标语，将绿色低碳理念延伸到经营管理各个环节，进一步推广节能减排，推行无纸化办公，落实“光盘行动”要求，引导员工将节能环保理念融入工作和生活，形成崇尚节俭、反对浪费的良好风尚。

二、社会责任工作情况

（一）单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

（二）社会责任工作具体情况

☒适用 ☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	148	-

其中：资金（万元）	148	向积石山地震灾区捐款
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	-	-

具体说明

√适用 □不适用

积石山县 6.2 级地震发生后，公司认真贯彻党中央、国务院和省委省政府有关抗震救灾的决策部署，充分展现金融国企的责任担当，向积石山地震灾区捐款 100 万元用于抗震救灾和灾后重建。公司干部职工心系灾区，踊跃向地震灾区捐款近 48 万元。

持续弘扬“奉献、友爱、互助、进步”志愿精神，建立了公司志愿服务团队，积极组织开展文明城市创建、文明交通劝导、社区困难群众慰问等各类志愿服务活动，全力支持文明城市创建，助力文明安全出行，参与社区文明共建，践行“我为群众办实事”宗旨。

组织开展打击非法证券、投资者权益保护、全面注册制培训、知识竞答、“5·15 全国投资者保护宣传日”、《股东来了》2023 等各类投资者教育活动，开展“添彩丝路，和美同行”主题走进校园、上市公司、社区、投资者教育基地、乡村、企业“六进活动”及直播、点亮城市圈、“丝路陇上行，投教你我情”、兰州马拉松等特色活动 310 余场，制作具有片区特色投教产品 90 余部，积极打造华龙特色投教，帮助投资者树立正确投资理念，保护投资者合法权益。公司首次作为《股东来了》片区承办券商，组织参与人数达 143 万人次，公司战队在全国总决赛赢得第二名的优异成绩，荣获“最佳组织奖”及 7 个单项奖励。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	73.2	-
其中：资金（万元）	29.5	为舟曲县果耶镇三角坪中心小学捐赠助学金 4 万元，为武山县杨河镇初级中学捐赠 10 万元；向吾德村捐款 8.5 万元用于村道修复，向磨坪村捐款 5 万元用于修建跨河涵洞桥一座；为舟曲县果耶镇吾德村党支部和抹坪村党支部捐赠党建经费 2 万元。
物资折款（万元）	43.7	采购舟曲县及甘肃省乡村振兴重点县扶贫产品 25 万元；因地制宜开展产业帮扶 6.74 万元；开展帮扶群众慰问活动 11.96 万元。

惠及人数（人）	1,500	-
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	教育帮扶、消费帮扶、产业帮扶、公益捐赠	-

具体说明

☒适用 ☐不适用

2023 年，公司积极贯彻乡村振兴的国家战略，认真执行省委省政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接帮扶工作的决策部署，严格落实帮扶责任，持续帮扶甘南藏族自治州舟曲县和天水市武山县，履行国有金融企业社会责任，以实际行动促进共同富裕。

1.加强帮扶工作组织领导。公司高度重视帮扶工作，成立乡村振兴帮扶工作领导小组，下设办公室为办事机构。2023 年，公司党委 4 次专题研究乡村振兴帮扶工作，帮扶工作分管领导和工作人员 4 次赴公司帮扶的舟曲县果耶镇吾德村、南峪乡磨坪村调研走访，了解群众生产生活中存在的困难与问题，并与果耶镇党委政府和南峪乡党委政府对接了解情况，以针对性制定帮扶措施。

2.多措并举，积极落实帮扶工作。

一是做好防返贫监测。公司按照省委关于防止返贫动态监测的决策部署和甘南州、舟曲县的具体指导意见要求驻村干部对帮扶村每户每个季度入户 1 次了解最新情况，对“六必访”“六必查”的重点家庭做到每月入户 1 次了解最新情况。入户的同时讲解相关政策，对能享受的政策做到“应享尽享”，在生活和生产上给予关心和帮助。

二是持续开展教育帮扶。公司为舟曲县果耶镇三角坪中心小学捐赠助学金 4 万元，用于举办六一儿童节，趣味运动会，为全校学生发放书包文具等学习用品，表彰奖励优秀学生，并协调华商基金管理有限公司向该校捐款 7 万元，为全校学生定制校服，购买棉鞋，为住宿学生捐赠被褥等生活用品，减轻学生家庭负担，保障学生物质基础营造良好的学习环境。为武山县杨河镇初级中学捐赠 10 万元用于该校管乐队乐器购买。

三是大力开展消费帮扶。2023 年元宵节和端午节期间，公司采购舟曲县及甘肃省乡村振兴重点县扶贫产品，采购金额 25 万元。公司还发出倡议，号召公司员工自愿采购帮扶地区和甘肃省农特产品。

四是因地制宜开展产业帮扶。响应地方政府建设“五无甘南·诗画舟曲”号召，为支持帮扶村群众发展绿色有机农业，向吾德村捐赠有机肥 570 袋，捐赠小型耕地机 4 台，合计金额 2.24 万元；为支持武山县四门镇松树村特色产业发展，向该村捐款 4.5 万元用于购买 50 个蜂箱，复合肥 100 袋。

五是认真开展“结对帮扶爱心甘肃”工程。7 名公司领导班子成员与舟曲县孤儿建立了结对帮扶关系。6 月和 11 月，结对领导干部两次赴舟曲县憨班镇和八楞镇看望慰问帮扶孤儿及其家庭，了解他们学习生活情况，为他们送去慰问金和米面油等生活物资，合计 9,600 元，勉励他们自信自强、战胜困难、积极生活。活动开展以来，公司 7 名结对关爱干部完成 33 人次电话沟通联系，14 人次实地走访，与关爱对象面对面沟通交流，帮助落实政策，解决学习生活的困难。

六是开展帮扶群众冬季慰问活动。为帮助帮扶的舟曲县果耶镇吾德村和南峪乡磨坪村群众温暖过冬，公司向两村 183 户每户发放面粉 1 袋、大米 1 袋、菜籽油 1 桶和取暖用煤 200 斤，合计 11 万元。

七是支持帮扶村基础设施修复恢复。2023 年汛期，公司帮扶的两个村均遭到暴雨等地质灾害影响，公司向吾德村捐款 8.5 万元用于村道修复，向磨坪村捐款 5 万元用于修建跨河涵洞桥一座。

八是开展党建帮扶工作。公司高度重视帮扶村基层党组织建设，采取多种方式加强帮扶村党支部建设，提高支部战斗力。为帮扶的舟曲县果耶镇吾德村党支部和抹坪村党支部捐赠党建经费 2 万元，并为两个党支部捐赠政治理论书籍 130 余本。

第六节 重要事项

一、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

二、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

三、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

执行财政部于 2022 年 12 月 13 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。

1. 会计政策变更及依据

解释 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在本财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。

2. 会计政策变更的影响

报告期内会计政策变更的影响请参阅财务报告附注“三、（三十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。”

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	148
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张有全、张颖莉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

经公司 2022 年度股东大会审议批准，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）重大诉讼、仲裁情况事项

☒适用 ☐不适用

1. 公司与中国华阳经贸集团有限公司债券交易纠纷案

本公司持有“18 华阳经贸 CP001”“18 华阳经贸 CP002”和“18 华阳经贸 SCP002”三只债券。因中国华阳经贸集团有限公司（以下简称“华阳经贸”）未按期兑付本公司持有的共计 5 亿元债权构成实质违约，本公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼。

2019 年 11 月，北京市第二中级人民法院分别作出（2019）京 02 民初 13 号、14 号、15 号民事判决，判决：（1）华阳经贸向本公司偿还本金共计 5 亿元；（2）华阳经贸向本公司支付利息共计 24,333,383.33 元；（3）华阳经贸向本公司支付违约金至实际付清之日止。该判决已生效，本公司于 2020 年 12 月 2 日就上述生效判决分别向北京市第二中级人民法院申请了强制执行。

2021 年 8 月 20 日，北京市第一中级人民法院出具《民事裁定书》（（2021）京 01 破申 383 号），裁定受理对中国华阳经贸集团有限公司的破产清算申请。本公司已向破产管理人进行了债权申报，本案尚未执行完毕。

2. 公司与曹永贵、湖南临武嘉宇矿业有限责任公司股票回购合同纠纷案

2017 年 3 月 27 日，曹永贵与本公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，累计将其持有的金贵银业（股票代码：002716）9,860.8884 万股的股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划所持有的资金向曹永贵支付融资款共计 822,988,535 元。2018 年 4 月 18 日，本公司与湖南临武嘉宇矿业有限责任公司（以下简称“嘉宇矿业”）签订《抵押合同》，约定嘉宇矿业以位于香花岭镇与镇南乡交界处铁砂坪矿区的采矿权为前述债务提供抵押担保。因曹永贵未按时支付利息、到期未回购等行为构成违约，本公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人，向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2020 年 7 月 16 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2019）甘 01 民初 872 号民事判决，判决：（1）曹永贵向本公司支付股票质押回购款 5.7 亿元；（2）曹永贵向本公司支付违约金及逾期利息至清偿之日止；（3）曹永贵向本公司支付律师代理费 10 万元；（4）如曹永贵未能按期足额履行前述债务，则本公司对其持有的金贵银业的 9,860.8884 万股股票依法折价或拍卖、变卖，所得价款在上述债权范围内享有优先受偿权。

本公司因未判决嘉宇矿业承担连带清偿责任上诉至甘肃省高级人民法院。2020 年 12 月 27 日，甘肃省高级人民法院作出（2020）甘民终 645 号民事判决，判决：（1）维持原判决第一、

二、三、四项；（2）撤销原判决第五项；（3）嘉宇矿业对曹永贵在兰州市中级人民法院（2019）甘 01 民初 872 号民事判决第一、二、三项下债务不能清偿的部分承担二分之一赔偿责任。

2021 年 8 月 2 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2021）甘 01 执 323 号之二），裁定由华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划取得金贵银业 9,860.8884 万股股票，拍卖价款共计 29,166.36 万元用于抵偿曹永贵所欠华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划债务 29,166.36 万元。由于嘉宇矿业名下的铁沙坪有色金属矿采矿权及收益存在轮候查封，无法处置，甘肃省兰州市中级人民法院已出具《执行裁定书》（（2021）甘 01 执 323 号之三），裁定终结本次执行程序。

3. 公司与东旭集团有限公司债券交易纠纷案

本公司通过深交所综合交易平台受让东旭集团发行的“17 东集 02”债券，券面金额为 10,000 万元。2019 年 12 月，东旭集团及其子公司东旭光电股份有限公司发生对该债券偿付有重大消极影响的事件，本公司向甘肃省兰州市中级人民法院提交了《诉前财产保全申请书》，同日甘肃省兰州市中级人民法院出具（2019）甘 01 财保 190 号民事裁定，裁定冻结东旭集团名下银行存款 8,500 万元，或查封、扣押、冻结同等价值的其他财产。本公司已向登记机关申请冻结了东旭集团持有本公司 7,604.5627 万股股份。

2020 年 5 月 7 日，河北省石家庄市中级人民法院出具《受理案件通知书》，甘肃省兰州市中级人民法院将前述案件移送至河北省石家庄市中级人民法院。本案尚在审理阶段。

4. 公司与庄敏股票回购合同纠纷案

2016 年 5 月，本公司与庄敏签署《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，庄敏将其持有的 8,000 万股江苏保千里视像科技集团股份有限公司（已退市，以下简称“保千里”）股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券金智汇 36 号集合资产管理计划的资金向庄敏提供融资款 60,000 万元。2017 年 8 月 29 日，因保千里股价为 10.39 元/股，已跌破该项目警戒线（140%），本公司向庄敏发送《补仓通知函》。2017 年 9 月 22 日，本公司因庄敏未在 2017 年 9 月 20 日前支付当期利息，向庄敏发出《违约通知函》；同时，庄敏因质押物价值已低于警戒线但未追加担保物等行为已构成违约。本公司作为华龙证券金智汇 36 号集合资产管理计划的管理人，向甘肃省高级人民法院提起诉讼。

2018 年 3 月 30 日，甘肃省高级人民法院作出（2017）甘民初 149 号民事判决，判决：（1）庄敏偿还本公司融资款 60,000 万元；（2）庄敏向本公司支付利息 19,331,506.85 元；（3）庄敏向本公司支付违约金至实际付清为止；（4）本公司有权对庄敏持有且已办理质押登记的保千里 8,000 万股股票折价、拍卖或者变卖所得价款在上述债权范围内优先受偿。

2020 年 10 月 9 日，甘肃省高级人民法院出具《执行裁定书》（（2019）甘执 24-1 号），裁定将庄敏持有的中国宝安及怡亚通的股票强制卖出，卖出后的股票价款汇入本公司。2020 年 12 月 23 日，甘肃省高级人民法院出具《执行裁定书》（（2019）甘执 24 号之一）裁定，终结甘肃省高级人民法院（2017）甘民初 149 号民事判决书本次执行程序。由于庄敏持有的且已办理质押登记的保千里股票被查封，暂无法处置。

2023 年 11 月 23 日，本公司与“华龙证券金智汇 36 号集合资产管理计划”优先级委托人及实际出资人签订《现状返还协议》，华龙证券金智汇 36 号集合资产管理计划已完成清算。

5.公司与上海关山投资管理中心（有限合伙）、上海惠之稠投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案

2016 年 10 月，本公司与上海关山投资管理中心（有限合伙）（以下简称“关山投资”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，关山投资将其持有新潮能源（股票代码：600777）共计 74,582,923 股股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的资金共计向关山投资提供资金 14,930 万元。刘志臣与本公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议之保证合同》为关山投资就前述债务提供连带保证担保。因关山投资未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约，本公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人，向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2021 年 8 月 10 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2020）甘 01 民初 645 号民事判决，判决：（1）关山投资偿还本公司融资款本金 6,836.75 万元及本公司为本次诉讼而支出的律师费 10 万元；（2）关山投资向本公司支付违约金；（3）如关山投资未履行前述给付义务，本公司有权对关山投资持有且已办理质押登记的新潮能源 37,291,461 股股票折价、拍卖或者变卖所得价款在上述债权范围内优先受偿；（4）上海惠之稠投资管理有限公司、刘志臣对前述债务承担连带还款责任。

2022 年 8 月 24 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2021）甘 01 执 994 号之一），裁定终结本次执行程序。

6.公司与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）、西藏溢海投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案

2016 年 10 月，本公司与绵阳泰合股权投资中心（有限合伙）（以下简称“绵阳泰合”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，绵阳泰合将其持有新潮能源（股票代码：600777）共计 74,582,923 股股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的资金向绵阳泰合提供融资款 14,930 万元。刘志臣与本公司签订《华龙证

券股份有限公司股票质押回购交易业务协议之保证合同》为绵阳泰合就前述债务提供连带保证担保。因绵阳泰合未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约，本公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人，向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2021 年 5 月 25 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2020）甘 01 民初 643 号民事判决，判决：（1）绵阳泰合偿还本公司融资款本金 6,836.38 万元；（2）绵阳泰合向本公司支付违约金；（3）如绵阳泰合未履行前述给付义务，本公司有权对绵阳泰合持有且已办理质押登记的新潮能源 37,291,461 股股票折价、拍卖或者变卖所得价款在上述债权范围内优先受偿；（4）西藏溢海投资管理有限公司、刘志臣对前述债务承担连带还款责任。

2022 年 8 月 24 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2021）甘 01 执 889 号之一），裁定终结本次执行程序。

7.公司与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州静如投资管理有限公司、刘志臣股票回购合同纠纷案

2016 年 10 月，本公司与宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波善见”）签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购业务协议》，宁波善见将其持有新潮能源（股票代码：600777）共计 80,679,403 股股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的资金向宁波善见提供融资款共计 16,140 万元。刘志臣与本公司签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议之保证合同》为宁波善见就前述债务提供连带保证担保。因宁波善见未按协议约定补仓亦未进行回购构成违约，本公司作为华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划的管理人，向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2021 年 8 月 10 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2020）甘 01 民初 644 号民事判决，判决：（1）宁波善见偿还本公司融资款本金 6,299.12 万元；（2）宁波善见向本公司支付违约金；（3）如宁波善见未履行前述给付义务，本公司有权对宁波善见持有且已办理质押登记的新潮能源 40,339,701 股股票折价、拍卖或者变卖所得价款在上述债权范围内优先受偿；（4）杭州静如投资管理有限公司、刘志臣对前述债务承担连带还款责任。

2022 年 8 月 24 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2021）甘 01 执 995 号之一），裁定终结本次执行程序。

8.公司与许锡忠、当阳市国中安投资有限公司等五被告股票回购合同纠纷案

2017年3月，本公司与许锡忠签订《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》及补充协议，许锡忠将其持有的三峡新材（股票代码：600293）股票质押给本公司，本公司以管理的华龙证券质押宝8号单一资产管理计划的资金向许锡忠提供融资款共计140,000万元。2017年12

月，当阳市国中安投资有限公司（以下简称“国中安投资”）、深圳腾润盛世基金管理有限公司（以下简称“腾润基金”）、海南宗宣达实业投资有限公司（以下简称“宗宣达”）、江西朝盛矿业有限公司（以下简称“朝盛矿业”）出具担保函及担保决议，承诺为前述合同涉及的债务承担连带保证责任。因许锡忠存在违约行为，本公司作为华龙证券质押宝8号单一资产管理计划的管理人，向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2020年9月9日，兰州市中级人民法院作出（2020）甘01民初22号民事判决，判决：（1）许锡忠向本公司偿还本金、利息共计150,513.91万元并支付利息至本息全部清偿完毕之日止；（2）如许锡忠未能按期履行前述债务，本公司有权以许锡忠提供质押的三峡新材股票折价或拍卖、变卖所得价款优先受偿；（3）如许锡忠未能按期履行第一项债务，本公司应先就第二项内容实现权利，不足部分由腾润基金承担连带清偿责任。

许锡忠因不服前述判决，申请再审。2021年12月8日，甘肃省高级人民法院出具《民事裁定书》（2021）甘民申2667号，裁定驳回许锡忠的再审申请。2021年12月6日，兰州市中院依法组织对标的股票进行拍卖，两位竞买人分别竞拍成功并缴清尾款。2022年1月27日，兰州市中院作出《执行裁定书》（2021）甘01执609号之三，解除许锡忠名下5,200万股三峡新材股票冻结，交付本公司管理的“华龙证券-浦发银行-质押宝8号定向资产管理计划”抵偿所欠182,000,000元债务，剩余5138.71万股质押股票首封权由深圳罗湖区人民法院移交至兰州市中级人民法院，并于阿里拍卖平台拍出。2023年8月24日，兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2023）甘01执恢82号之二），被执行人许锡忠名下5,138.7070万股股票被竞买人以14,439.77万元竞得。2023年9月15日，本公司收到兰州市中级人民法院送达的（2023）甘01执恢82号之三《执行裁定书》，因被执行人许锡忠名下暂无可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。

截至报告期末，“华龙证券-浦发银行-质押宝8号定向资产管理计划”已取得三峡新材（股票代码：600293）20,738.7070万股股票的拍卖价款共计69,039.77万元用于抵偿许锡忠所华龙证券-浦发银行-质押宝8号定向资产管理计划债务。由于许锡忠暂无其他可供执行的财产，本次执行程序已终止。

9.公司与甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司、刚泰集团有限公司、徐飞君、徐建刚合同纠纷案

2017年1月20日，本公司与甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司（以下简称“刚泰控股”）及甘肃浙银天虹资本管理有限公司签署《杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同设立杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“富阳正信”），本公司以管理的华龙证券-浙商兰州1期定向资产管理计划的资金认缴出资1.4亿元，刚泰控股认缴出资7,000

万元。同日，三方签署《<杭州富阳正信如金投资合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，约定刚泰控股应在远期收购日须无条件收购本公司的合伙企业份额并支付收购价款。同日，刚泰集团有限公司、徐建刚、徐飞君与本公司分别签署《保证合同》，对刚泰控股收购本公司合伙企业份额义务承担连带责任保证担保。因刚泰控股未依约履行收购义务，亦未支付投资收益款，构成实质违约，本公司作为华龙证券-浙商兰州 1 期定向资产管理计划的管理人，向兰州仲裁委员会提起仲裁。

2020 年 8 月 17 日，兰州仲裁委作出兰仲字（2020）第 19 号裁决，裁决（1）刚泰控股向本公司支付股权收购款本金及投资收益共计 14,190.7663 万元，并支付违约金；（2）刚泰控股支付本公司律师代理费 20 万元；（3）刚泰集团有限公司、徐建刚、徐飞君在前述债务范围内承担连带清偿责任。

该裁决已生效，由于被执行人名下财产存在轮候查封，无法处置，甘肃省兰州市中级人民法院已出具《执行裁定书》（（2020）甘 01 执 770 号之一），裁定终结本次执行程序。

10. 公司与何巧女股票回购合同纠纷案

2017 年 4 月 20 日，本公司与何巧女签订《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，何巧女将其所持有的东方园林（股票代码：002310）2,280 万股股份质押给本公司，本公司以自有资金向何巧女提供融资款 14,976 万元。因何巧女未按约定进行回购且自 2019 年 7 月 1 日起未再支付利息的行为已构成违约，本公司向甘肃省兰州市人民法院提起诉讼。

2021 年 6 月 15 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2020）甘 01 民初 768 号《民事判决书》，判决：（1）何巧女向本公司偿还本金、利息共计 16,016.69 万元并支付利息至本息全部清偿完毕之日止；（2）何巧女向本公司支付 20.41 万元的诉讼费用；（3）如何巧女未能按期履行前述债务，本公司有权对何巧女持有且已办理质押登记的 2,280 万股东方园林（证券代码：002310）股票的拍卖、变卖所得价款优先受偿。2022 年 7 月，本公司拍卖取得东方园林（股票代码：002310）2,280 万股股票，用于抵偿何巧女所欠本公司债务 6,193.39 万元。因本公司未发现何巧女有其他可供执行的财产，本次执行程序已终止，待发现何巧女的其他可供执行的财产后拟再次申请执行。

11. 蓝山科技证券虚假陈述责任纠纷

2021 年 11 月 2 日，中国证监会对本公司出具了《行政处罚决定书》，认定本公司在为蓝山科技公开发行股票并在精选层挂牌项目（以下统称“蓝山科技精选层项目”）中出具的《发行保荐书》存在虚假记载，本公司在蓝山科技精选层项目中未勤勉尽责。基于本公司前述违法行为，蓝山科技部分股东向北京金融法院提起证券虚假陈述责任诉讼，认为本公司知道或应当知道蓝山科技的虚假陈述，却不予纠正或者不出具保留意见，仍然出具存在虚假记载的《发行保荐书》，

与蓝山科技构成共同侵权，应当承担对投资人的损失连带责任。

2023 年 6 月 15 日，北京金融法院开庭合并审理原告刘中正、长沙友勤投资管理有限公司两案。2023 年 11 月 22 日，北京金融法院第二次开庭审理原告刘中正、长沙友勤投资管理有限公司两案，尚未宣判，其他案件暂无实质性进展。

截至报告期末，北京金融法院共送达至本公司蓝山科技虚假陈述案件 33 件，原告要求本公司为其损失承担连带责任，前述诉讼标的金额累计为 1,152.79 万元。

12. 深圳市高搜易投资合伙企业（有限合伙）诉本公司财产损害赔偿纠纷

2016 年 11 月 21 日，甘肃宏良皮业股份有限公司（以下简称“宏良皮业”）发布了《股票发行方案》，2017 年 8 月 1 日，深圳市高搜易投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“深圳高搜易”）与宏良皮业签订《甘肃宏良皮业股份有限公司股份认购协议》，约定深圳高搜易认购宏良皮业定向发行的 300 万股股票，认购金额共计人民币 2,250 万元。2018 年 12 月 7 日，本公司发布《关于甘肃宏良皮业股份有限公司违规使用募集资金的提示性公告》，宏良皮业违规使用募集资金，将包括深圳高搜易在内股东缴付的股票认购款 10,562.50 万元从募集资金账户划转至李志军个人账户。2021 年 12 月 1 日，深圳市高搜易投资合伙企业（有限合伙）向深圳市南山区人民法院提交了起诉状，认为宏良皮业侵犯深圳高搜易财产权，要求宏良皮业向深圳高搜易支付投资本金 2,250 万元及利息，以及由此产生的诉讼费、保全费、律师费等，本公司作为督导券商未尽到督导义务，应当对深圳高搜易财产损失承担连带责任。

2022 年 7 月 7 日，深圳市南山区人民法院出具《民事裁定书》（2021）粤 0305 民初 23689 号，裁定将本案移送甘肃省临夏回族自治州中级人民法院处理。2023 年 3 月 16 日，甘肃省高级人民法院出具《民事裁定书》（2023）甘民辖 12 号，裁定本案由甘肃省兰州市中级人民法院审理。2023 年 12 月 26 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《民事判决书》（2023）甘 01 民初 436 号，判决宏良皮业向深圳高搜易返还股票认购资金及资金占用利息，驳回深圳高搜易其他诉讼请求。

13. 公司与黄敏证券认购纠纷

根据黄敏提交的《民事起诉状》，2017 年 8 月 11 日，黄敏与宏良皮业签订《甘肃宏良皮业股份有限公司股份认购协议》，约定黄敏认购甘肃宏良皮业股份有限公司（以下简称“宏良皮业”）定向发行的 327 万股股票，认购金额共计人民币 2,452.50 万元，本公司为宏良皮业的督导券商。黄敏于 2017 年 8 月 15 日按照协议约定支付至宏良皮业指定账户。2018 年 12 月 7 日，本公司发布《关于甘肃宏良皮业股份有限公司违规使用募集资金的提示性公告》，宏良皮业违规使用募集资金，将包括黄敏在内股东缴付的股票认购款 10,562.50 万元从募集资金账户划转至李志军个人

账户，募集资金专户中剩余 890 万元被交通银行股份有限公司兰州桥北支行划扣。

2023 年 12 月，黄敏向兰州市城关区人民法院提交了起诉状，要求解除与宏良皮业签署的《甘肃宏良皮业股份有限公司股份认购协议》，并要求宏良皮业返还黄敏支付的投资本金 2,452.50 万元并向黄敏支付违约金，本公司及交通银行股份有限公司兰州桥北支行对宏良皮业投资本金的返还及违约金的支付承担连带责任。本案尚在审理阶段。

14. 公司与梁伟质押式证券回购纠纷

2017 年 11 月 23 日，公司与梁伟签订《股票质押式回购交易业务协议》，并于 2018 年 11 月申请将相关质押式回购交易的回购期限延长至 2019 年 11 月 28 日，梁伟将其持有的金运激光（证券代码：300220）657.60 万股股票质押给公司，公司以自有资金向梁伟提供融资款 2,000 万元。2020 年 7 月及 2022 年 10 月，梁伟陆续偿还部分本金及利息。因梁伟未按约定履行回购义务且未再支付利息的行为已构成违约，2023 年 2 月，公司以梁伟为被告向甘肃省兰州市城关区人民法院提起诉讼，标的额 10,330,085.50 元（以诉状中暂计的各项请求金额为依据），请求判令梁伟偿还还融资本金、利息、违约金及律师费。

2023 年 5 月 24 日，公司收到法院送达的《保全案件执行情况告知书》（2023）甘 0102 执保 1329 号，已冻结梁伟持有的 657.6 万股金运激光股票至 2026 年 5 月 10 日。本案尚在审理阶段。

15. “13 中森债” 证券虚假陈述责任纠纷

2013 年 3 月，中伟（徐州）新型材料科技有限公司（以下简称“徐州中伟”）在上海证券交易所备案非公开发行 18,000 万元中小企业私募债券（以下简称“13 中森债”），公司为“13 中森债”的承销商。“13 中森债”到期后，徐州中伟未能全额偿付债券的票面本金及其利息。长城证券股份有限公司及厦门市融资担保有限公司（以下统称“原告”）认为公司等中介机构出具的《徐州中森通浩新型板材有限公司 2013 年中小企业私募债券募集说明》等文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司及其他中介机构应当对原告的损失承担连带责任，故原告于 2023 年 8 月分别向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼，要求公司等中介机构对原告涉及“13 中森债”的本金、利息、律师费、财产保全费、公告费承担连带赔偿责任，其中原告本金损失累计 4,000 万元。本案尚在审理阶段。

16. 文思等人与华龙期货合同纠纷

（1）文思与华龙期货、京东数字科技控股有限公司（以下简称“京东金融”）合同纠纷

2017 年 12 月 5 日，文思与管理人华龙期货、托管人招商银行股份有限公司上海分行签署《华龙期货-金惠 21-1 号资产管理计划资产管理合同》（以下简称“《资产管理合同》”），并向华龙期货支付了 510 万元。2017 年 12 月 14 日，华龙期货向文思出具《华龙期货资产管理产品份

额确认单》。《资产管理合同》约定本资产管理计划所募资金用于认购陕西省国际信托股份有限公司（以下简称“陕西国际信托”）设立的集合类资金信托计划，即《陕国投·富控互动流动资金贷款集合资金信托计划》（以下简称“标的计划”），该标的计划的募集资金拟投向上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称“富控娱乐”），为其补充流动资金。偿付方式为富控娱乐以其经营收入偿还，实际控制人颜静刚及上海富控文化传媒有限公司对此提供无限连带责任保证担保。

文思因未得到本息还款向兰州市城关区人民法院提起诉讼，请求判令 1) 华龙期货继续履行与文思签署的《资产管理合同》；2) 华龙期货和京东金融共同清偿理财本金人民币 510 万元；3) 华龙期货和京东金融共同支付利息 7.6980 万元；4) 华龙期货和京东金融共同支付违约金；5) 华龙期货和京东金融共同承担文思已支付的律师费 50 万元。

2020 年 11 月 14 日，兰州市城关区人民法院作出（2020）甘 0102 民初 3754 号民事判决，判决驳回文思的诉讼请求。2021 年 2 月 9 日，甘肃省兰州市中级人民法院做出（2021）甘 01 民终 148 号民事判决，驳回文思的上诉，维持原判。文思因不服甘肃省兰州市中级人民法院做出的（2021）甘 01 民终 148 号民事判决，已向甘肃省高级人民法院申请了再审。

2022 年 7 月 4 日，甘肃省高级人民法院出具《民事裁定书》（（2021）甘民申 2415 号），裁定驳回文思的再审申请。

2023 年 11 月 14 日，文思不服兰州市城关区人民法院做出的（2020）甘 0102 民初 3754 号民事判决和兰州市中级人民法院做出的（2021）甘 01 民终 148 号民事判决，故向甘肃省兰州市人民检察院提出监督申请。

（2）黄蓉等 72 名自然人与华龙期货合同纠纷

截止 2023 年 12 月 31 日，华龙期货收到甘肃省兰州市城关区人民法院送达的黄蓉等共计 72 名自然人投资者的民事起诉状。前述自然人认为华龙期货在设立、管理华龙期货-金惠 21 号（系列）资产管理计划期间存在违反适当性义务、违反合同约定等行为，应当对前述自然人的投资资金损失承担赔偿责任，故向甘肃省兰州市城关区人民法院提起诉讼，要求华龙期货向原告进行赔偿并支付利息。前述 72 名自然人诉讼涉及的投资本金及律师费累计金额为 105,615,600.00 元。

其中黄蓉等 68 名自然人投资者已与华龙期货进行和解，华龙期货已收到兰州市城关区人民法院针对相关案件出具的民事调解书/民事裁定书，华龙期货自愿向黄蓉等 68 名自然人投资者进行补偿并已支付补偿款，补偿款合计金额为 3,309 万元。剩余蔡晓燕等 4 名自然人投资者已向人民法院申请撤诉，华龙期货已收到兰州市城关区人民法院针对相关案件出具的撤诉裁定。

（3）自然人朱丹与华龙期货合同纠纷

自然人朱丹已于 2020 年就华龙期货在设立、管理华龙期货-金惠 21-1 号资产管理计划中存在违反适当性义务、违反合同约定等行为导致其受到损失并要求华龙期货承担赔偿责任向甘肃省兰州市城关区人民法院提起诉讼。2021 年 11 月 23 日，甘肃省兰州市城关区人民法院出具《民事判决书》（（2020）甘 0102 民初 13944 号），判决驳回朱丹的诉讼请求。朱丹因不服前述判决向甘肃省兰州市中级人民法院提起上诉。2022 年 12 月 26 日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《民事裁定书》（（2022）甘 01 民终 1850 号），裁定撤销甘肃省兰州市城关区人民法院（2020）甘 0102 民初 13944 号民事判决，本案发回甘肃省兰州市城关区人民法院重审。上述诉讼涉及的投资本金金额为 200.00 万元。

2023 年 3 月 7 日，朱丹案件在城关区人民法院的主持下进行了调解，截至报告期末，本案尚在审理过程中。

（4）法人投资者上海九段精密机电科技有限公司与华龙期货合同纠纷

金惠 21 号资产管理计划法人投资者上海九段精密机电科技有限公司认为华龙期货在设立、管理华龙期货-金惠 21 号（系列）资产管理计划期间存在违反适当性义务、违反合同约定等行为，应当对投资资金损失承担赔偿责任，故向甘肃省兰州市城关区人民法院提起诉讼，要求华龙期货向原告进行赔偿 100 万元并支付利息，截至报告期末，本案尚在审理过程中。

（5）华龙期货作为第三人的诉讼

何霞认为徐建在推荐华龙期货-金惠 21-4 号资产管理计划资产的过程中以及陕西国际信托在设立、管理标的计划的过程中存在过错，需要对其的损失承担赔偿责任，故向北京市通州区人民法院提起诉讼，要求陕西国际信托向其赔偿 120 万元人民币及利息，徐建对前述诉讼请求承担连带责任。2023 年 11 月 30 日，北京市通州区人民法院向华龙期货出具《参加诉讼通知书》（（2023）京 0112 民初 26386 号），陕西国际信托申请追加华龙期货作为该案件当事人，华龙期货作为第三人参加该案件。截至报告期末，本案尚在审理过程中。

17. 华龙新瑞与江阴大尊贸易有限公司、江阴盛荣雅贸易有限公司、无锡佰亿德特钢有限公司、无锡环鑫钢业有限公司生产、销售伪劣商品刑事案件

2018 年 6 月至 10 月，华龙新瑞与无锡佰亿德、无锡环鑫签署《商品购销合同》，无锡佰亿德、无锡环鑫向华龙新瑞出售山西太钢不锈钢冷轧卷约 1,080.62 吨，货物总价值 3,782.17 万元。2018 年 9 月至 11 月，华龙新瑞与江阴大尊、盛荣雅签署三份《商品购销合同》，江阴大尊、盛荣雅向华龙新瑞出售太钢不锈钢冷轧卷 189 件约 1,330.645 吨，货物总价值 4,657.26 万元。

2019 年 4 月，华龙新瑞拟将前述两笔交易所涉及的不锈钢冷轧卷对外出售时，发现上述不锈钢冷轧卷不合格。经委托鉴定部门鉴定、检查，前述两笔交易所涉不锈钢冷轧卷的外包装为山

西太钢不锈钢股份有限公司，内包装为邯钢或首钢；经检测，所有货物均系碳钢，而非《商品购销合同》约定的不锈钢。

华龙新瑞向甘肃省兰州市公安局治安管理支队治安行动大队报案，2019 年 12 月 16 日，兰州市公安局出具《立案决定书》（兰公（治）立字[2019]385 号）。2023 年 5 月 24 日，兰州市公安局出具《移送案件通知书》，该案件移送甘肃省兰州市公安局经济犯罪侦查支队三大队管辖。截至 2023 年 12 月 31 日，就上述案件，江苏辉申浩国际贸易有限公司向华龙新瑞支付回购款 2,000 万元，江苏汇鑫达科技产业发展有限公司向华龙新瑞支付回购款 1,000 万元，华龙新瑞累计收回款项 3,000 万元。

18. 华龙新瑞与江苏荣柯威国际贸易有限公司买卖合同纠纷

2018 年，华龙新瑞与江苏荣柯威国际贸易有限公司（以下简称“荣柯威公司”）签订四份《贸易合作服务协议》，荣柯威公司向华龙新瑞采购指定标准及指定的供应商的不锈钢卷板和化工产品，由华龙新瑞与供应商签订《采购合同》，并以自有资金向供应商支付货款，荣柯威公司负责货物的运输、仓储等事宜。华龙新瑞收到货物后通知荣柯威公司提货，荣柯威公司应在华龙新瑞支付《采购合同》项下货款之日起三个月内向华龙新瑞清偿该《采购合同》项下全部货款并支付服务费用。双方签订了《抵押担保合同》，荣柯威公司以位于无锡市财富商业广场的多处房产向华龙新瑞提供了抵押担保。因荣柯威公司未按照协议约定支付货款构成违约，华龙新瑞向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。

2020 年 3 月 11 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2019）甘 01 民初 726、749、750、751 号民事判决，判决（1）荣柯威公司支付所欠本金共计 8,258.98 万元并需支付利息至全部货款付清之日；（2）华龙新瑞对荣柯威公司位于无锡市财富商业广场的多处抵押房产折价或以拍卖、变卖所得价款优先受偿。

截至报告期末，华龙新瑞已取得无锡市财富商业广场 1-201、1-202、1-203、1-301、1-302、1-303、1-401、1-402、1-403、1-501、1-502 的房产，前述房产共作价 6,805.51 万元抵偿荣柯威公司对华龙新瑞的债务。

由于荣柯威公司不能清偿甘肃省兰州市中级人民法院作出（2019）甘 01 民初 726、749、750、751 号民事判决项下的债务，华龙新瑞向甘肃省兰州市中级人民法院提起执行异议之诉，请求依法追加周泓、吴兴旺为前述案件的被执行人，周泓、吴兴旺在未出资范围内对荣柯威公司不能清偿的债务承担补充赔偿责任。2023 年 12 月 20 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出（2023）甘 01 民初 565、566 号民事判决，判决追加周泓、吴兴旺为（2020）甘 01 执 627、628 号执行案件的被执行人，周泓、吴兴旺分别在 1,800 万元、1,200 万元范围内对荣柯威公司基于（2019）甘

01 民初 726、749 号民事判决所确认的债务不能清偿的部分承担补充赔偿责任。截至报告期末，另外两个案件的执行异议之诉尚在审理阶段。

（二）其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

公司不存在控股股东，实际控制人为甘肃省人民政府。报告期内，公司、公司第一大股东甘肃金控集团及其一致行动人均不存在未履行法院判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1.向关联方提供代理买卖证券服务

（1）向关联方收取的手续费及佣金

单位：万元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	9.30	42.08
华龙证券持股 5%以上股东（甘肃金控、甘肃公航旅、甘肃国投除外）	2.33	18.26
合营及联营企业	0.58	-
董事、监事、高级管理人员	-	0.07
其他关联方	12.66	11.48
合 计	24.87	71.89

关联方	本期发生额	上期发生额
占代理买卖证券业务手续费及佣金收入比例	0.07%	0.18%

(2) 截至各期期末关联方代理买卖证券款余额

单位：万元 币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	9,266.96	11,443.64
华龙证券持股 5%以上股东（甘肃金控、甘肃公航旅、甘肃国投除外）	0.06	-
合营及联营企业	22.87	-
董事、监事、高级管理人员	0.26	0.09
其他关联方	71.50	2,296.19
合 计	9,361.65	13,739.93
占代理买卖证券款余额比例	1.80%	2.37%

(3) 向关联方客户支付的资金存款利息

单位：万元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	17.28	28.29
华龙证券持股 5%以上股东（甘肃金控、甘肃公航旅、甘肃国投除外）	1.78	3.31
合营及联营企业	1.24	-
董事、监事、高级管理人员	0.02	0.05
其他关联方	4.31	22.41
合 计	24.63	54.06
占客户资金存款利息支出比例	1.64%	2.49%

2.为关联方代销金融产品收取的手续费及佣金

单位：万元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关联方	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	145.69	360.71
合 计	145.69	360.71
占代销金融产品业务手续费及佣金收入比例	24.21%	37.87%

3.向关联方提供交易席位租赁收取的手续费及佣金

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	6,570.33	9,066.07
合 计	6,570.33	9,066.07
占交易单元席位租赁手续费及佣金收入的比例	94.15%	99.95%

4.向关联方提供投资咨询服务收取的手续费及佣金

单位：万元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	22.64	30.65
合 计	22.64	30.65
占投资咨询服务手续费及佣金收入的比例	39.11%	26.56%

5.向关联方提供期货经纪服务

(1) 向关联方提供期货经纪服务收取的手续费及佣金

单位：万元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	70.10	-
合 计	70.10	-
占期货经纪业务手续费及佣金收入的比例	2.09%	-

(2) 关联方期货经纪业务资金余额

单位：万元 币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
合营及联营企业	4,812.58	518.24

关联方	期末余额	期初余额
其他关联方	-	-
合 计	4,812.58	518.24
占代理买卖证券款余额比例	0.92%	0.09%

6.向关联方提供投资银行服务

单位：万元 币种：人民币

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资 银行服务收取的手 续费及佣金
本年 发生额	甘肃金控及其一 致行动人	债券承销	甘肃金融控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	19.97
	甘肃金控及其一 致行动人	债券承销	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司 2023 年面向专业机构投资者非公开发行公司债券（第一期）	9.43
	甘肃金控及其一 致行动人	财务顾问	甘肃省国有资产投资集团有限公司收购兰州佛慈医药产业发展集团有限公司 100%股权	33.02
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易财务顾问项目	100.00
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	持续督导	甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票保荐督导	18.87
	其他关联方	财务顾问、 股票承销	甘肃靖远煤电股份有限公司（现已改名为“甘肃能化股份有限公司”）发行股份购买资产并募集配套资金项目	349.04
	合 计			530.33
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			12.11%
上年 发生额	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	证 券 保 荐 承销	甘肃电投能源发展股份有限公司之非公开发行股票项目	396.23
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司委托华龙证券股份有限公司担任财务顾问，项目内容包括对甘肃陇神戎发药业股份有限公司提供尽职调查、整合等事宜提供财务顾问服务	8.49
	持股 5%以上股 东-山东国投	债券承销	承销山东国投发行的债券“22 鲁资 01”“22 鲁资 02”“22 鲁资 06”“22 鲁资 07”“22 鲁资 10”	115.81

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资 银行服务收取的手 续费及佣金
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂 牌持续督导服务	9.43
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供新三板挂牌持续 督导服务	14.15
	合 计			544.11
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			3.79%

7.向关联方提供资产管理业务

单位：万份、万元 币种：人民币

年度	关联方	期末持有公司管理的资 产管理计划名称	期末持有的份额	期末净值	当期公司收取的 管理费
本年发生 额	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	华龙证券享盈金债 2 号 单一资产管理计划	9,112.29	10,571.09	41.83
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	华龙证券金智汇金债 5 号集合资产管理计划	6,043.99	6,445.91	24.37
	其他关联方	华龙证券-甘银金债 1 号 定向资产管理计划	70,033.50	78,932.56	617.98
合 计			85,189.77	95,949.56	684.19
上年发生 额	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	华龙证券享盈金债 2 号 单一资产管理计划	9,500.82	10,258.95	46.84
	甘肃金控及其一 致行动人控制的 主要企业	华龙证券金智汇金债 5 号集合资产管理计划	4,819.50	5,073.49	13.43
	其他关联方	华龙证券-甘银金债 1 号 定向资产管理计划	64,919.08	68,175.47	513.14
合 计			79,239.40	83,507.91	573.41

8.资本中介

债券回购业务

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
其他关联方	向关联方支付的利息支出	118.96	10.06

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	合 计	118.96	10.06
	占卖出回购金融资产利息支出的比例	1.24%	0.24%

9.投资关联方发行的证券或产品余额及收益情况

(1) 持有关联方发行的证券或产品

单位：万元 币种：人民币

年度	关联方	证券或产品名称	证券或产品余额	证券或产品确认的投资收益	证券或产品确认的公允价值变动收益
本期	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	23 甘肃农垦 MTN002(乡村振兴)	3,026.61	31.59	-
	联营企业	华商新趋势优选	1,277.02	-	10.90
		华商双债丰利 A	-	-	60.93
		华商卓越成长一年持有 A	-	-	-39.10
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划	-	-	-1,141.44
		华商基金精选成长 2 号单一	-	-	50.40
		华商基金享阶优选 3 号单一	-	-	308.22
合 计			4,303.63	31.59	-750.07
上期	联营企业	华商双债丰利 A	3,796.17	-	54.84
		华商智能生活 A	-	-	64.98
		华商新兴活力	-	-	-135.59
		华商卓越成长一年持有 A	825.29	-	25.29
		华商新趋势优选	1,266.12	-	151.61
		华商现金增利 B	-	15.24	-
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划	13,622.16	-	-1,377.84
		华商基金精选成长 2 号单一	1,715.04	-	-360.57
		华商基金享阶优选 3 号单一	4,033.19	-	-378.30
合 计			25,257.97	15.24	-1,955.56

(2) 处置关联方发行的证券或产品

单位：万元 币种：人民币

年度	关联方	当期处置关联方发行的证券或产品名称	当期处置关联方发行的证券或产品确认的投资收益
本期	联营企业	华商双债丰利 A	21.77
		华商卓越成长一年持有 A	-75.61
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划	-148.76
		华商基金精选成长 2 号单一	27.31
		华商基金享阶优选 3 号单一	-27.20
		华商可转债精选 C	0.87
		华商可转债 A	-1.82
合 计			-203.45
上期	联营企业	华商新兴活力	30.44
		华商现金增利 B	4.04
		华商基金精选成长 2 号单一	-1.65
		华商基金享阶优选 3 号单一	-62.01
		华商智能生活 A	-27.72
合 计			-56.90

10.关联方认购公司发行的证券

向关联方支付的利息

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	收益凭证	-	0.03
董事、监事、高级管理人员	收益凭证	0.51	5.26
其他关联方	收益凭证	0.18	0.90
合 计		0.68	6.19
占应付债券利息支出的比例		0.02%	0.12%

11.与关联方之间的其他资金往来

与关联方之间的其他资金往来收取或支付的利息

单位：万元 币种：人民币

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
其他关联方	向关联方支付资金拆借利息	52.00	100.69
合 计		52.00	100.69
占拆出资金利息收入/拆入资金利息支出的比例		1.68%	5.32%

12.向关联方收取基金管理费

单位：万元 币种：人民币

关联方类型	关联方名称	产品名称	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	323.42	462.90
		甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	707.55	707.55
		甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	-	520.88
	甘肃国投	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	-	1.03
	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	452.84	485.46
		兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	111.40	120.31
合计			1,595.22	2,298.14
占基金管理费收入比例			67.28%	69.98%

13.关键管理人员薪酬

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员	向董监高支付的薪酬	646.92	603.62
合 计		646.92	603.62

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资比例（%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资比例（%）
本期	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	8,327.41	13.94	51,295.69	85.89
		甘肃金控基金管理有限公司				100.00	0.17
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃公航旅	敦煌旅游股份有限公司	25.00	5.00	50.00	10.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃电投	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	1,287.60	12.00	1,502.20	14.00
		甘肃电投（代省财政厅持有）				2,146.00	20.00
		甘肃电投资本管理有限公司				858.40	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				214.60	2.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃电投资本管理有限公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	150.00	15.00	550.00	55.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	639.00	1.96	15,981.40	49.02
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	130.12	1.96	3,254.54	49.02
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	7,805.21	7.60	93,374.48	90.88
		甘肃金控基金管理有限公司				100.00	0.10
		甘肃国投				182.77	0.18
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	887.00	1.68	34,283.00	64.93
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	1,000.00	1.96	50,000.00	98.04

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例 (%)	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例 (%)
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	4,500.00	16.67	4,500.00	16.67
上期	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	8,250.11	13.94	50,819.53	85.89
		甘肃金控基金管理有限公司				100.00	0.17
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃公航旅	敦煌旅游股份有限公司	25.00	5.00	50.00	10.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃电投	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	1,287.60	12.00	1,502.20	14.00
		甘肃电投（代省财政厅持有）				2,146.00	20.00
		甘肃电投资本管理有限公司				858.40	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				214.60	2.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃电投资本管理有限公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	150.00	15.00	550.00	55.00
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	北京金城高新创投投资管理有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,919.91	19.87	640.09	6.62
		甘肃省金融资本管理有限公司				1,279.82	13.24
		甘肃国投				640.09	6.62
		甘肃电投				1,279.82	13.24
		甘肃省农垦集团有限责任公司				640.09	6.62
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	1,276.00	1.96	31,912.90	49.02
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	314.76	1.96	7,872.22	49.02

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资比例（%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资比例（%）
	企业						
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	7,798.97	7.70	91,973.33	90.77
		甘肃国投				182.77	0.18
		甘肃金控基金				100.00	0.10
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	887.00	1.68	34,283.00	64.93
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	1,000.00	1.96	50,000.00	98.04
	甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	甘肃金控	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	4,500.00	16.67	4,500.00	16.67

（四）关联债权债务往来

关联方应收应付款项

单位：万元 币种：人民币

关联方	款项类型	期末余额	期初余额
甘肃金控及其一致行动人控制的主要企业	应收账款	-	648.37
其他关联方		930.00	930.00
合 计		930.00	1,578.37
占其他资产中其他应收款和应收账款余额的比例		2.04%	3.39%

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

（六）其他

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

年度	关联方类型	关联方	关联交易类型	关联交易具体内容	交易发生额
本期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的企业	甘肃金融控股集团有限公司	房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	21.75
		甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖丹霞路营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司房产	17.04
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	101.34
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	6.39
	其他关联方	永利地产集团有限公司	房屋租赁	华龙证券绍兴金柯桥大道营业部租赁永利地产集团有限公司房产	16.09
上期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的企业	甘肃金融控股集团有限公司	房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	22.43
			房产置换	天水服装鞋帽大厦房产置换	158.63
			商标授权	甘肃金控向公司支付商标使用费	1.19
		甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖丹霞路营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司房产	17.53
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	105.94
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	5.15
	其他关联方	永利地产集团有限公司	房屋租赁	公司向永利地产集团有限公司支付房租	23.70

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

□适用 √不适用

2. 承包情况

☐适用 ☒不适用

3. 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	879,700,040	13.89	-	-	-	-372,853,440	-372,853,440	506,846,600	8.00
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	750,925,345	11.85	-	-	-	-250,925,345	-250,925,345	500,000,000	7.89
3.其他内资持股	128,774,695	2.03	-	-	-	-121,928,095	-121,928,095	6,846,600	0.11
其中：境内非国有法人持股	73,928,095	1.17	-	-	-	-73,928,095	-73,928,095	0	0
境内自然人持股	54,846,600	0.86	-	-	-	-48,000,000	-48,000,000	6,846,600	0.11
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	5,455,494,478	86.11	-	-	-	+372,853,440	+372,853,440	5,828,347,918	92.00
1.人民币普通股	5,455,494,478	86.11	-	-	-	+372,853,440	+372,853,440	5,828,347,918	92.00
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	6,335,194,518	100.00	-	-	-	-	-	6,335,194,518	100.00

2. 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
何 超	3,000,000	3,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-3-31
阿拉山口市盛派华腾股权投资有限合伙企业	10,000,000	10,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-4-15
江阴汉盈投资有限公司	48,928,095	48,928,095	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-4-27
林馨伟	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-5-5
广西金控资产管理有限公司	27,280,000	27,280,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-6-21
	70,000,000	70,000,000	0	0		2023-6-22
	140,000,000	140,000,000	0	0		2023-6-23
三人行传媒集团股份有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-6-28
彭变平	2,000,000	2,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-6-29
史跃朋	8,000,000	8,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-7-2
张丽娟	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-23
陕西三木城	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-23

市生态发展 有限公司					引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	
谢 健	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-26
中泰创业投 资（上海）有 限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-26
陈雪芳	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-29
滕用照	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-11-29
王闰润	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-12-1
庄 浩	5,000,000	5,000,000	0	0	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2023-12-14
安 莹	1,500,000	0	0	1,500,000	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2024-10-10
杨忆南	1,300,000	0	0	1,300,000	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2024-12-7
黄和爱	2,546,600	0	0	2,546,600	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	其中 150 万股于 2024 年 10 月 10 日解除限 售；104.66 万股于 2025 年 11 月 17 日解除限售
高更芬	500,000	0	0	500,000	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2025-11-16
宁 伟	1,000,000	0	0	1,000,000	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2025-11-17
甘肃金融控 股集团有限 公司	208,645,345	8,645,345	0	200,000,000	根据《证券公司行政许可审核工作指 引第 10 号—证券公司增资扩股和股 权变更》，持股之日起锁 60 个月。	其中 864.5345 万股于 2023 年 6 月 28 日解除 限售；20,000 万股于 2027 年 12 月 7 日解除

						限售
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	300,000,000	0	0	300,000,000	根据《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号—证券公司增资扩股和股权变更》，持股之日起锁 36 个月。	2025-12-7
合 计	879,700,040	372,853,440	0	506,846,600	-	-

二、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

单位：股

截至报告期末普通股股东总数（户）	134
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	134

（二）截至报告期末前十名股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	期末 持股比例	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
甘肃金融控股集团有限 公司	-	1,232,263,614	19.45%	200,000,000	-	-	国有法人
山东省国有资产投资控 股有限公司	-	500,000,000	7.89%	0	-	-	国有法人
甘肃省公路航空旅游投 资集团有限公司	-	381,679,389	6.02%	0	-	-	国有法人
甘肃省国有资产投资集 团有限公司	-	375,670,500	5.93%	0	-	-	国有法人
绍兴市柯桥区金融控股 有限公司	-	300,000,000	4.74%	300,000,000	-	-	国有法人
广西西瑞添富投资管理 中心（有限合伙）	-	284,155,000	4.49%	0	-	-	其他
广西金控资产管理有限 公司	-	237,280,000	3.75%	0	-	-	国有法人
青岛金石灏纳投资有限	-	229,007,633	3.61%	0	-	-	境内非国

公司							有法人
晶龙实业集团有限公司	-	172,597,120	2.72%	0	-	-	境内非国有法人
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	-	163,054,170	2.57%	0	-	-	国有法人
甘肃省电力投资集团有限责任公司	-	163,054,170	2.57%	0	-	-	国有法人

三、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1. 法人

☐适用 ☒不适用

2. 自然人

☐适用 ☒不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司无控股股东，实际控制人为甘肃省人民政府。

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☐适用 ☒不适用

（二）实际控制人情况

1. 法人

☒适用 ☐不适用

名称	甘肃省人民政府
单位负责人或法定代表人	任振鹤
成立日期	1950 年 1 月 8 日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

其他情况说明

不适用

2. 自然人

☐适用 ☒不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

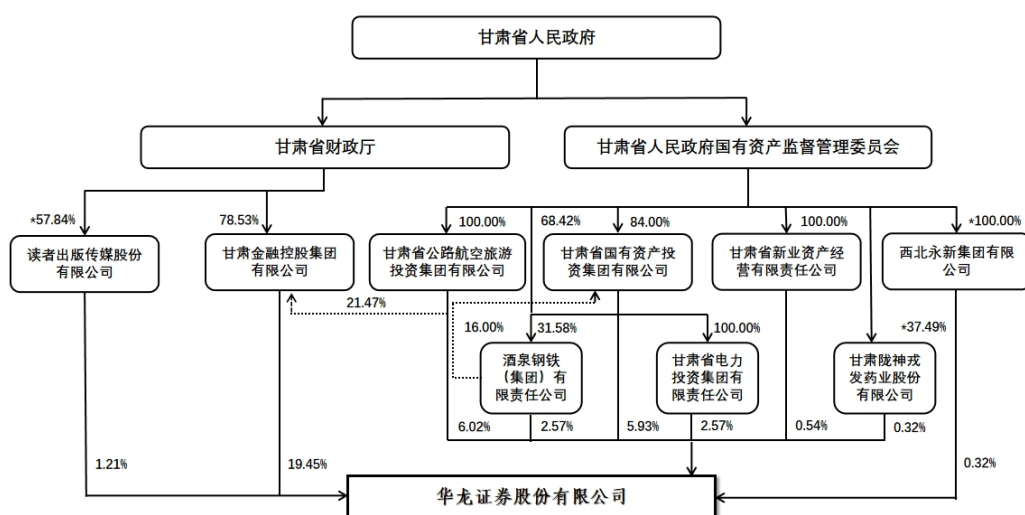
☐适用 ☒不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



*说明:

1.甘肃省财政厅持有读者出版集团有限公司 100.00%股份，读者出版集团有限公司持有读者传媒 57.84%股份，读者传媒实际控制人为甘肃省人民政府；

2.甘肃省国资委直接及间接持有甘肃省国有资产投资集团有限公司 100%股份，甘肃省国有资产投资集团有限公司直接及间接持有甘肃陇神戎发药业股份有限公司 37.49%股份，甘肃陇神戎发药业股份有限公司实际控制人为甘肃省国资委；

3.甘肃省国资委直接及间接持有甘肃省国有资产投资集团有限公司 100%股份，甘肃省国有资产投资集团有限公司间接持有西北永新集团有限公司 100.00%股份，西北永新集团有限公司实际控制人为甘肃省国资委。

6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒适用 ☐不适用

公司无控股股东，实际控制人为甘肃省人民政府，其通过控制的甘肃金控、甘肃公航旅、甘肃国投、甘肃电投、酒钢集团、读者传媒、新业资产、西北永新和陇神戎发共计 9 家下属企业间接控制公司 38.94%股份。

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

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司持股在 10%以上的股东共 1 家，为公司第一大股东甘肃金控，其持有公司 1,232,263,614 股股份，持股比例 19.45%，基本情况如下表。

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 (万元)	主营业务
甘肃金融控股集团有限公司	祁建邦	张晓煜	2016 年 4 月 26 日	91620000MA72EGM36L	1,383,450	投资管理银行、证券、保险、基金、担保、信托、租赁、期货、资产管理、典当、股权交易等金融业务，投资管理和从事战略性新兴产业、现代服务业、商业贸易与物流等非金融业务

第八节 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	2024 年 4 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 9-00015 号
注册会计师姓名	张有全、张颖莉

审计报告

大信审字[2024]第 9-00015 号

华龙证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于贵公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中 国 • 北 京

中国注册会计师：张有全

中国注册会计师：张颖莉

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	六、（一）	7,893,460,494.16	8,317,064,443.84
其中：客户资金存款		4,342,995,291.85	5,066,730,945.05
结算备付金	六、（二）	1,338,527,300.65	956,068,607.35
其中：客户备付金		1,019,407,681.72	831,660,785.52
拆出资金			
融出资金	六、（三）	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57
衍生金融资产			
买入返售金融资产	六、（四）	3,120,179,490.40	895,068,188.38
应收款项	六、（五）	3,784.28	81,395,799.92
应收利息	六、（六）		
存出保证金	六、（七）	36,022,549.06	42,868,392.87
金融投资：			
交易性金融资产	六、（八）	5,578,434,236.27	5,619,250,075.46
债权投资	六、（九）	33,930,374.37	33,861,246.85
其他债权投资	六、（十）	8,412,017,365.10	6,773,913,747.62
其他权益工具投资	六、（十一）	62,848,900.00	64,443,600.00
长期股权投资	六、（十二）	910,445,592.77	848,493,457.41
投资性房地产	六、（十三）	190,605,209.00	190,297,197.80
固定资产	六、（十四）	370,740,107.74	385,297,864.22
使用权资产	六、（十五）	211,564,533.80	309,985,537.11
无形资产	六、（十六）	206,614,057.37	198,029,088.54
商誉	六、（十七）	1,543,615.63	1,543,615.63
递延所得税资产	六、（十八）	403,614,983.77	410,625,198.97
其他资产	六、（十九）	206,643,547.85	202,510,701.19
资产总计		32,756,011,837.95	28,845,252,099.73

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



祁建辉
法定代表人



党满
主管会计工作的公司负责人



熊勇
会计机构负责人

合并资产负债表（续）

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	六、（二十一）	1,103,107,399.34	349,864,532.34
拆入资金	六、（二十二）	5,092,384,416.68	2,870,995,638.91
交易性金融负债	六、（二十三）		143,876,320.00
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	六、（二十四）	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31
代理买卖证券款	六、（二十五）	5,206,176,126.03	5,792,320,476.64
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、（二十六）	128,013,864.39	169,728,928.34
应交税费	六、（二十七）	41,512,785.59	89,086,497.94
应付款项	六、（二十八）	5,630,227.33	7,760,256.65
应付利息			
预计负债	六、（二十九）	8,231,600.00	
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	六、（十八）	180,821,932.22	171,951,004.97
租赁负债	六、（三十）	216,556,640.56	317,445,883.22
其他负债	六、（三十一）	381,568,054.96	520,293,895.92
负债合计		16,541,037,131.71	13,042,952,940.24
股东权益：			
股本	七、（三十二）	6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积	七、（三十三）	6,391,778,936.20	6,391,778,936.20
其他综合收益	七、（三十四）	102,657,901.70	-5,557,925.74
盈余公积	七、（三十五）	449,213,119.83	424,115,733.95
一般风险准备	七、（三十六）	477,843,708.49	451,337,105.41
交易风险准备	七、（三十七）	466,131,883.90	441,034,498.02
未分配利润	七、（三十八）	1,681,596,052.34	1,435,820,787.88
归属于母公司股东权益合计		15,904,416,120.46	15,473,723,653.72
少数股东权益		310,558,585.78	328,575,505.77
股东权益合计		16,214,974,706.24	15,802,299,159.49
负债和股东权益总计		32,756,011,837.95	28,845,252,099.73

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



母公司资产负债表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		6,181,156,131.83	6,718,217,581.33
其中：客户资金存款		4,194,905,139.09	4,960,883,158.80
结算备付金		1,087,402,176.15	684,404,197.90
其中：客户备付金		747,853,961.31	539,822,371.66
拆出资金			
融出资金		3,778,815,695.73	3,514,535,336.57
衍生金融资产			
买入返售金融资产		3,109,166,196.73	888,949,052.21
应收款项		3,784.28	81,395,799.92
应收利息			
存出保证金		36,020,385.81	42,847,640.49
金融投资：			
交易性金融资产		4,314,342,126.59	4,207,884,484.63
债权投资		33,930,374.37	33,861,246.85
其他债权投资		8,412,017,365.10	6,773,913,747.62
其他权益工具投资		62,848,900.00	64,443,600.00
长期股权投资	十七、（一）	2,829,303,631.91	2,755,242,272.25
投资性房地产		190,605,209.00	190,297,197.80
固定资产		366,177,378.95	382,591,823.60
使用权资产		192,769,047.62	290,331,631.93
无形资产		205,223,261.46	195,906,739.30
商誉			
递延所得税资产		388,324,943.50	400,710,474.41
其他资产		34,728,741.40	36,513,633.40
资产总计		31,222,835,350.43	27,262,046,460.21

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。

祁建邦
法定代表人

党满龙
主管会计工作的公司负责人

熊勇
会计机构负责人

母公司资产负债表（续）

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		1,103,107,399.34	349,864,532.34
拆入资金		5,092,384,416.68	2,870,995,638.91
交易性金融负债		-	143,876,320.00
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		4,177,034,084.61	2,609,629,505.31
代理买卖证券款		4,836,829,375.82	5,441,998,115.15
信用交易代理买卖证券款			
应付职工薪酬		120,189,820.93	158,665,434.01
应交税费		22,144,671.50	69,363,046.59
应付款项		5,630,227.33	7,760,256.65
应付利息			
预计负债			
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债		135,728,898.06	132,987,583.50
租赁负债		197,483,512.38	297,649,387.32
其他负债		51,668,014.02	57,811,396.88
负债合计		15,742,200,420.67	12,140,601,216.66
股东权益：			
股本		6,335,194,518.00	6,335,194,518.00
资本公积		6,390,384,383.89	6,390,384,383.89
其他综合收益		102,657,901.70	-5,557,925.74
盈余公积		449,213,119.83	424,115,733.95
一般风险准备		466,131,883.90	441,034,498.02
交易风险准备		466,131,883.90	441,034,498.02
未分配利润		1,270,921,238.54	1,095,239,537.41
股东权益合计		15,480,634,929.76	15,121,445,243.55
负债和股东权益总计		31,222,835,350.43	27,262,046,460.21

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



合并利润表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,197,001,091.35	1,343,954,051.84
手续费及佣金净收入	六、（三十九）	453,468,483.29	654,214,233.27
其中：经纪业务手续费净收入	六、（三十九）	378,622,979.47	458,969,918.84
资产管理业务手续费净收入	六、（三十九）	43,785,265.51	142,952,517.46
利息净收入	六、（四十）	6,772,930.98	19,643,227.35
投资收益（亏损以“-”号填列）	六、（四十一）	285,947,592.71	388,418,340.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		720,580,294.27	544,350,856.31
其他收益	六、（四十二）	36,374,409.38	36,374,409.38
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	六、（四十三）	618,063.15	1,348,167.01
汇兑收益（亏损以“-”号填列）		-281,510,607.78	-255,871,116.72
其他业务收入	六、（四十四）	224,834.36	1,248,543.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十五）	12,901,142.35	10,164,370.77
二、营业支出		4,771,289.00	80,657.49
税金及附加	六、（四十六）	772,543,189.69	807,005,840.21
业务及管理费	六、（四十七）	10,787,852.75	11,572,586.52
资产减值损失		811,604,981.66	784,701,042.23
信用减值损失	六、（四十八）	-52,824,801.57	7,662,955.02
其他资产减值损失			
其他业务成本	六、（四十四）	2,975,156.85	3,069,256.44
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		424,457,901.66	536,948,211.63
加：营业外收入	六、（四十九）	8,009,323.61	3,355,785.42
减：营业外支出	六、（五十）	41,207,947.13	2,821,604.19
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		391,259,278.14	537,482,392.86
减：所得税费用	六、（五十一）	86,799,558.83	113,756,795.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		304,459,719.31	423,725,597.64
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		304,459,719.31	423,725,597.64
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）		322,476,639.30	425,428,725.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-18,016,919.99	-1,703,127.68
六、其他综合收益的税后净额		108,215,827.44	-62,405,928.37
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		108,215,827.44	-62,405,928.37
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,196,025.00	-2,125,875.00
（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		-1,196,025.00	-2,125,875.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		109,411,852.44	-60,280,053.37
（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		108,640,002.23	-59,959,774.54
（3）其他债权投资信用减值准备		771,850.21	-320,278.83
（4）外币财务报表折算差额			
（5）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		412,675,546.75	361,319,669.27
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		430,692,466.74	363,022,796.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-18,016,919.99	-1,703,127.68
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.05	0.07
（二）稀释每股收益		0.05	0.07

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



母公司利润表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,058,248,062.48	1,131,836,589.43
手续费及佣金净收入	十七、（二）	416,685,984.16	608,051,994.02
其中：经纪业务手续费净收入		361,735,065.61	440,446,771.14
投资银行业务手续费净收入		43,785,265.51	142,952,517.46
资产管理业务手续费净收入		10,586,816.97	24,845,814.89
利息净收入	十七、（三）	262,572,244.14	351,145,867.56
投资收益（亏损以“-”号填列）	十七、（四）	515,377,855.07	373,473,376.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,822,587.82	15,822,587.82
其他收益		598,330.84	1,316,787.29
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	十七、（五）	-154,430,874.98	-210,744,522.17
汇兑收益（亏损以“-”号填列）		235,072.44	1,183,937.92
其他业务收入		12,438,161.81	7,328,491.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,771,289.00	80,657.49
二、营业支出		751,960,804.25	718,427,553.77
税金及附加		9,461,858.56	10,808,515.56
业务及管理费	十七、（六）	745,757,440.62	720,551,034.52
资产减值损失			
信用减值损失		-3,258,494.93	-12,931,996.31
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		306,287,258.23	413,409,035.66
加：营业外收入		4,169,450.34	3,211,138.67
减：营业外支出		2,925,889.69	2,693,450.02
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		307,530,818.88	413,926,724.31
减：所得税费用		56,556,960.11	86,091,173.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,973,858.77	327,835,551.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		250,973,858.77	327,835,551.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		108,215,827.44	-62,405,928.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,196,025.00	-2,125,875.00
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		-1,196,025.00	-2,125,875.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		109,411,852.44	-60,280,053.37
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		108,640,002.23	-59,959,774.54
3、其他债权投资信用减值准备		771,850.21	-320,278.83
七、综合收益总额		359,189,686.21	265,429,622.71

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



祁建邦
法定代表人



党满龙
主管会计工作的公司负责人



熊勇
会计机构负责人

合并现金流量表

编制单位：华龙证券股份有限公司
2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
交易性金融负债净增加额			141,592,528.32
收取利息、手续费及佣金的现金		1,149,430,888.68	1,480,071,553.25
拆入资金净增加额		2,220,000,000.00	1,070,000,000.00
拆出资金净减少额			
回购业务资金净增加额			897,882,321.49
融出资金净减少额			612,612,064.46
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十二）	125,818,038.85	91,573,851.68
经营活动现金流入小计		3,495,248,927.53	4,293,732,319.20
为交易目的而持有的金融资产净增加额		985,269,007.09	2,232,352,042.75
交易性金融负债净减少额		141,592,528.32	
代理买卖证券支付的现金净额		586,144,350.61	1,036,161,912.79
融出资金净增加额		259,510,713.49	
回购业务资金净减少额		652,333,596.87	
支付利息、手续费及佣金的现金		356,519,001.85	355,509,419.95
支付给职工以及为职工支付的现金		542,660,120.06	499,669,232.77
支付的各项税费		160,621,130.95	183,010,947.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十二）	492,826,458.75	490,554,533.14
经营活动现金流出小计		4,177,476,909.98	4,797,258,089.17
经营活动产生的现金流量净额		-682,227,982.45	-503,525,769.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,199,100.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,076,700.00	36,734,312.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		571,584.23	1,860,650.01
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		56,847,384.23	78,594,962.54
投资支付的现金		773,000.00	825,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,600,253.39	91,578,078.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,373,253.39	92,403,078.37
投资活动产生的现金流量净额		-17,525,869.16	-13,808,115.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（五十二）	12,732,070,000.00	6,371,340,000.00
筹资活动现金流入小计		12,732,070,000.00	6,371,340,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,163,648.39	308,257,588.91
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（五十二）	12,028,656,299.75	8,672,678,233.90
筹资活动现金流出小计		12,067,819,948.14	8,980,935,822.81
筹资活动产生的现金流量净额		664,250,051.86	-2,609,595,822.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		224,834.36	1,248,543.08
五、现金及现金等价物净增加额		-35,278,965.39	-3,125,681,165.53
加：期初现金及现金等价物余额		9,101,635,366.76	12,227,316,532.29
六、期末现金及现金等价物余额	六、（五十三）	9,066,356,401.37	9,101,635,366.76

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



母公司现金流量表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
交易性金融负债净增加额		-	141,592,528.32
代理买卖证券收到的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金		962,229,649.16	1,271,821,013.99
拆入资金净增加额		2,220,000,000.00	1,070,000,000.00
拆出资金净减少额			
回购业务资金净增加额		-	909,398,309.72
融出资金净减少额		-	612,612,064.46
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		102,793,573.96	11,618,384.64
经营活动现金流入小计		3,285,023,223.12	4,017,042,301.13
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,181,168,099.57	2,388,555,872.68
交易性金融负债净减少额		141,592,528.32	
代理买卖证券支付的现金净额		605,168,739.33	937,431,553.57
拆入资金净减少额			
拆出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		647,439,441.37	
融出资金净增加额		259,510,713.49	
支付利息、手续费及佣金的现金		231,718,002.93	187,860,465.53
支付给职工以及为职工支付的现金		499,445,396.90	463,106,265.94
支付的各项税费		134,182,290.77	159,445,913.08
支付其他与经营活动有关的现金		353,145,137.25	321,391,636.38
经营活动现金流出小计		4,053,370,349.93	4,457,791,707.18
经营活动产生的现金流量净额		-768,347,126.81	-440,749,406.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		34,500,000.00	26,220,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,535.22	1,860,650.01
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		34,526,535.22	28,080,650.01
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,419,916.11	90,274,354.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,419,916.11	90,274,354.71
投资活动产生的现金流量净额		-34,893,380.89	-62,193,704.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,732,070,000.00	6,371,340,000.00
筹资活动现金流入小计		12,732,070,000.00	6,371,340,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,163,648.39	308,257,588.91
支付其他与筹资活动有关的现金		12,023,964,387.60	8,667,238,589.57
筹资活动现金流出小计		12,063,128,035.99	8,975,496,178.48
筹资活动产生的现金流量净额		668,941,964.01	-2,604,156,178.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		235,072.44	1,183,937.92
五、现金及现金等价物净增加额		-134,063,471.25	-3,105,915,351.31
加：期初现金及现金等价物余额		7,402,621,779.23	10,508,537,130.54
六、期末现金及现金等价物余额		7,268,558,307.98	7,402,621,779.23

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



合并股东权益变动表

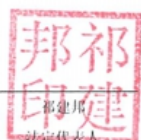
编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	本期									少数股东权益	股东权益合计
	#1属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计			
一、2022年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,778,936.20	-5,557,925.74	424,115,733.95	451,337,105.41	441,034,498.02	1,435,820,787.88	15,473,723,653.72	328,575,505.77	15,802,299,159.49	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、2023年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,391,778,936.20	-5,557,925.74	424,115,733.95	451,337,105.41	441,034,498.02	1,435,820,787.88	15,473,723,653.72	328,575,505.77	15,802,299,159.49	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			108,215,827.44	25,097,385.88	26,506,603.08	25,097,385.88	245,775,264.46	430,692,466.74	-18,016,919.99	412,675,546.75	
（一）综合收益总额			108,215,827.44				322,476,639.30	430,692,466.74	-18,016,919.99	412,675,546.75	
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配				25,097,385.88	26,506,603.08	25,097,385.88	-76,701,374.84				
1.提取盈余公积				25,097,385.88			-25,097,385.88				
2.提取一般风险准备					26,506,603.08		-26,506,603.08				
3.提取交易风险准备						25,097,385.88	-25,097,385.88				
4.对股东的分配											
5.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.其他综合收益结转留存收益											
4.其他											
（五）其他											
四、2023年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,778,936.20	102,657,901.70	449,213,119.83	477,843,708.49	466,131,883.90	1,681,596,052.34	15,904,416,120.46	310,558,585.78	16,214,974,706.24	

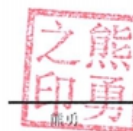
此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人

合并股东权益变动表（续）

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

	上期									少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	小计			
一、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	56,848,002.63	391,332,178.84	418,553,550.30	408,250,942.91	1,362,150,508.61	15,363,670,770.48	330,278,633.45	15,693,949,403.93	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、2022年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,391,341,069.19	56,848,002.63	391,332,178.84	418,553,550.30	408,250,942.91	1,362,150,508.61	15,363,670,770.48	330,278,633.45	15,693,949,403.93	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		437,867.01	-62,405,928.37	32,783,555.11	32,783,555.11	32,783,555.11	73,670,279.27	110,052,883.24	-1,703,127.68	108,349,755.56	
（一）综合收益总额			-62,405,928.37				425,428,725.32	363,022,796.95	-1,703,127.68	361,319,669.27	
（二）股东投入和减少资本		437,867.01						437,867.01		437,867.01	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他		437,867.01						437,867.01		437,867.01	
（三）利润分配				32,783,555.11	32,783,555.11	32,783,555.11	-351,758,446.05	-253,407,780.72		-253,407,780.72	
1. 提取盈余公积				32,783,555.11			-32,783,555.11				
2. 提取一般风险准备					32,783,555.11		-32,783,555.11				
3. 提取交易风险准备						32,783,555.11	-32,783,555.11				
4. 对股东的分配							-253,407,780.72	-253,407,780.72		-253,407,780.72	
5. 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. 其他综合收益结转留存收益											
4. 其他											
（五）其他											
四、2022年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,391,778,936.20	-5,557,925.74	424,115,733.95	451,337,105.41	441,034,498.02	1,435,820,787.88	15,473,723,653.72	328,575,505.77	15,802,299,159.49	

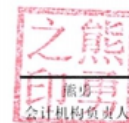
此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



祁建邦
法定代表人



主管会计工作的公司负责人



熊勇
会计机构负责人

母公司股东权益变动表

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	本期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2022年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,390,384,383.89	-5,557,925.74	424,115,733.95	441,034,498.02	441,034,498.02	1,095,239,537.41	15,121,445,243.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、2023年1月1日余额（重述后）	6,335,194,518.00	6,390,384,383.89	-5,557,925.74	424,115,733.95	441,034,498.02	441,034,498.02	1,095,239,537.41	15,121,445,243.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			108,215,827.44	25,097,385.88	25,097,385.88	25,097,385.88	175,681,701.13	359,189,686.21
（一）综合收益总额			108,215,827.44				250,973,858.77	359,189,686.21
（二）股东投入和减少资本								
1.股东投入的普通股								
2.其他								
（三）利润分配				25,097,385.88	25,097,385.88	25,097,385.88	-75,292,157.64	
1.提取盈余公积				25,097,385.88			-25,097,385.88	
2.提取一般风险准备					25,097,385.88		-25,097,385.88	
3.提取交易风险准备						25,097,385.88	-25,097,385.88	
4.对股东的分配								
5.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.其他综合收益结转留存收益								
4.其他								
（五）其他								
四、2023年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,390,384,383.89	102,657,901.70	449,213,119.83	466,131,883.90	466,131,883.90	1,270,921,238.54	15,480,634,929.76

此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



祁建邦
法定代表人



党满龙
主管会计工作的公司负责人



熊勇
会计机构负责人

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：华龙证券股份有限公司

2023年度

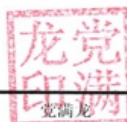
单位：人民币元

项 目	上期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2021年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	56,848,002.63	391,332,178.84	408,250,942.91	408,250,942.91	1,119,162,432.38	15,108,985,534.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、2022年1月1日余额	6,335,194,518.00	6,389,946,516.88	56,848,002.63	391,332,178.84	408,250,942.91	408,250,942.91	1,119,162,432.38	15,108,985,534.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		437,867.01	-62,405,928.37	32,783,555.11	32,783,555.11	32,783,555.11	-23,922,894.97	12,459,709.00
（一）综合收益总额			-62,405,928.37				327,835,551.08	265,429,622.71
（二）股东投入和减少资本		437,867.01						437,867.01
1.股东投入的普通股								
2.其他		437,867.01						437,867.01
（三）利润分配				32,783,555.11	32,783,555.11	32,783,555.11	-351,758,446.05	-253,407,780.72
1.提取盈余公积				32,783,555.11			-32,783,555.11	
2.提取一般风险准备					32,783,555.11		-32,783,555.11	
3.提取交易风险准备						32,783,555.11	-32,783,555.11	
4.对股东的分配							-253,407,780.72	-253,407,780.72
5.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.其他综合收益结转留存收益								
4.其他								
（五）其他								
四、2022年12月31日余额	6,335,194,518.00	6,390,384,383.89	-5,557,925.74	424,115,733.95	441,034,498.02	441,034,498.02	1,095,239,537.41	15,121,445,243.55

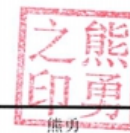
此财务报表已于2024年4月25日获董事会批准。



祁建邦
法定代表人



党满龙
主管会计工作的公司负责人



熊勇
会计机构负责人

华龙证券股份有限公司

财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）有限责任公司时期

华龙证券股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身华龙证券有限责任公司，是经中国证券监督管理委员会证监机构字[2000]261 号文《关于同意组建华龙证券有限责任公司并增资扩股的批复》及证监机构字[2001]64 号文批准，通过合并重组甘肃省信托投资公司、天水市信托投资公司、白银市信托投资公司、兰州市信托投资公司的证券业务及证券资产，由甘肃省财政厅、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、甘肃省电力建设投资公司（现更名为“甘肃省电力投资集团有限责任公司”）、酒钢集团宏昌机械制造有限责任公司、甘肃长城电工集团有限责任公司、永登水泥厂、洋浦浦龙物业发展有限公司等七家单位发起设立的有限责任公司。公司于 2001 年 4 月 30 日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6200001051549；注册资本：人民币 50,589 万元。

2006 年甘肃省人民政府甘政函[2006]77 号《甘肃省人民政府关于重组华龙证券有限责任公司的函》决定由省政府国资委注资 5 亿元，重组华龙证券有限责任公司。2006 年 11 月 7 日根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2006]271 号文件《关于华龙证券有限责任公司增资扩股、股权变更的批复》，新增注册资本 104,750 万元，新增注册资本中甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会以货币出资 50,000 万元、债转股 54,750 万元，本公司注册资本由 50,589 万元增至 155,339 万元。

2011 年 10 月 31 日，根据公司股东会于 2010 年 4 月 25 日形成的关于增资的决议及修改后的公司章程，并经中国证券业监督管理委员会《关于核准华龙证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2011]1682 号）核准，公司于 2011 年 10 月 31 日新增注册资本 60,000 万元，增资后，公司注册资本由 155,339 万元增至 215,339 万元。

（二）股份公司成立

根据中国证券业监督管理委员会甘肃监管局甘证监函字[2013]186 号《关于华龙证券有限责任公司变更为股份有限公司的无异议函》、甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资改组[2013]191 号《关于同意华龙证券有限责任公司整体变更设立股份有限公司的批复》，公司整

体变更设立为华龙证券股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产 2,850,932,538.80 元按各股东持股比例折为股份有限公司股本。截止 2014 年 10 月 28 日，折股后本公司注册资本为人民币 220,000.00 万元，差额中保留一般风险准备 42,147,101.24 元，剩余部分 608,785,437.56 元计入资本公积（其中包括甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会专享资本公积 22,391,608.24 元）。

根据本公司 2015 年度股东大会决议，公司以 2015 年 12 月 31 日公司股本总数 220,000.00 万股为基础，向全体股东以每 10 股送 2 股，共计由未分配利润转增股本 44,000.00 万元，转增基准日期为 2016 年 6 月 16 日，变更后注册资本为人民币 264,000.00 万元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，2016 年 11 月 16 日由山东省国有资产投资控股有限公司等 53 名股东向本公司增资，增加注册资本人民币 3,686,549,173.00 元，增资后本公司注册资本变更为 6,326,549,173.00 元。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，增加注册资本人民币 8,645,345.00 元，由国有独享资本公积定向转增股本，增资后本公司注册资本变更为 6,335,194,518.00 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司持有甘肃省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91620000719077033J 的营业执照；注册资本为人民币陆拾叁亿叁仟伍佰壹拾玖万肆仟伍佰壹拾捌元整；法定代表人：祁建邦；公司住所：兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出，尚需提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期间变化情况参见附注七。

（三）组织结构

公司现设有办公室、人力资源总部、战略发展部、计划财务总部、稽核总部、合规管理总部、风险控制总部、客户资产存管中心、信息技术总部、财富管理业务总部、证券投资总部、固定收益总部、资产管理总部、北京分公司、深圳分公司、内核部、质量控制总部等职能业务部门，下设 19 家分公司及 76 家证券营业部（见附注五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况）。

（四）经营范围

证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；以及中国证监会批准或允许开展的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（五）主要业务资格

1.经营证券业务许可资格

2001 年 4 月 26 日,华龙证券有限责任公司取得了中国证监会核发的编号为 Z10662000 的《经营证券业务许可证》。

2.主承销商资格

2001 年 12 月,中国证券监督管理委员会证监机构字[2001]317 号文批准华龙证券有限责任公司取得主承销商资格。

3.证券受托投资管理业务资格

2002 年 5 月 24 日,中国证监会证监机构字 [2002] 140 号文批准华龙证券有限责任公司取得受托投资管理业务资格。

4.证券投资咨询业务资格

2002 年 3 月 12 日,中国证监会证监机构字 [2002] 82 号文批准华龙证券有限责任公司取得证券投资咨询从业资格。

5.网上证券委托业务资格

2002 年 3 月 26 日,中国证监会证监信息字 [2002] 3 号文批准华龙证券有限责任公司取得网上证券委托业务资格。

6.银行间同业拆借业务资格

2002 年 10 月 25 日,中国人民银行银复 [2002] 303 号文同意华龙证券有限责任公司成为全国银行间同业拆借市场成员。

2013 年 4 月 12 日,中国人民银行上海总部银总部函[2013]25 号文《中国人民银行上海总部关于华龙证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复》,批准公司从事同业拆借业务,核定最高拆入、拆出资金限额均为 15 亿元人民币。

7.经营外汇业务资格

2001 年 12 月,国家外汇管理局汇复[2001]361 号文同意华龙证券有限责任公司经营外汇业务。

8.开放式证券投资基金代销业务资格

2003 年,中国证监会证监基金字 [2003] 6 号文核准华龙证券有限责任公司开办开放式证券投资基金代销业务资格。

9.权证交易、结算资格

2005 年 8 月 22 日,上海证券交易所会员部下发《关于开通宏源证券股份有限公司等 39

家公司权证交易的函》，批准华龙证券有限责任公司开展权证交易业务。

10.基金通业务交易、结算资格

2005 年 8 月 30 日，上海证券交易所下发《关于同意华龙证券有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》。

11.中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格

2006 年 3 月 13 日，中国证券登记结算公司中国结算函字[2006]42 号文《关于同意华龙证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人的批复》，同意公司成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与人。

12.代办系统主办券商业务资格

2011 年 9 月 2 日，中国证券业协会中证协发[2011]342 号文《关于授予代办系统主办券商业务资格的函》，授予公司代办系统主办券商业务资格，可从事业务种类为股份转让业务和股份报价业务。

13.直接投资业务资格

2012 年 4 月 25 日，甘肃证监局甘证监函字[2012]57 号文《甘肃证监局关于华龙证券有限责任公司设立直接投资子公司的反馈意见函》，批准公司设立直投子公司开展直接投资业务。

14.融资融券业务资格

2012 年 5 月 4 日，中国证监会证监许可[2012]618 号文《关于核准华龙证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》，批准公司开展融资融券业务。

15.中小企业私募债承销资格

2012 年 8 月 27 日，中国证券业协会中证协函[2012]578 号文《关于反馈证券公司中小企业私募债承销业务试点实施方案专业评价结果的函》，批准公司可开展中小企业私募债业务。

16.约定购回式证券交易资格

2012 年 11 月 28 日，上海证券交易所上证会字[2012]234 号文《关于确认华龙证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》，确认公司约定购回式证券交易权限。

2013 年 1 月 12 日，深圳证券交易所深证会[2013]15 号文《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，开通公司开展约定购回式证券交易权限。

17.转融通业务资格

2013 年 1 月 18 日，中国证券金融公司中证金函[2013]19 号《关于申请参与转融通业务的复函》，同意公司参与转融通业务。

18. 代销金融产品的资格

2013 年 3 月 15 日，甘肃证监局甘证监发字[2013]43 号文，《甘肃证监局关于核准华龙证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》，核准公司开展代销金融产品业务。

19. 代理证券质押登记业务资格

2013 年 9 月 18 日，中国证券登记结算有限责任公司《代理证券质押登记业务资格确认函》，同意公司开展代理证券质押登记业务。

20. 上海证券交易所转融通证券出借交易权限资格

2014 年 7 月 30 日，上海证券交易所上证函[2014]388 号文《关于确认华龙证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》，确认公司的转融通证券出借交易权限。

21. 上海证券交易所沪港股通业务交易权限资格

2014 年 10 月 10 日，上海证券交易所上证函[2014]602 号文《关于同意开通华龙证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通公司 A 股交易单元的港股通业务交易权限。

22. 中国证券业协会柜台市场试点资格

2014 年 12 月 16 日，中国证券业协会中证协函[2014]781 号文《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意公司开展柜台市场试点。

23. 中国证券业协会互联网证券业务资格

2015 年 3 月 3 日，中国证券业协会中证协函[2015]115 号文《关于同意开展互联网证券业务试点的函》，同意开展互联网证券业务试点。

24. 股票质押式回购业务交易权限

2013 年 7 月 25 日，上海证券交易所上证会字[2013]115 号文《关于确认华龙证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》，同意公司进行股票质押式回购业务交易权限。

2013 年 7 月 25 日，深圳证券交易所深证会[2013]64 号文《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》，同意公司进行股票质押式回购业务交易权限。

25. 私募基金综合托管业务资格

2015 年 3 月 9 日，中国证券投资者保护基金有限责任公司证保函[2015]80 号文《关于华龙证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》，同意公司进行私募基金综合托管业务。

26. 上海证券交易所股票期权交易参与人资格

2015 年 1 月 23 日，上海证券交易所上证函[2015]142 号文《关于华龙证券有限责任公司成

为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，并开通股票期权经纪业务交易权限。

27.深圳证券交易所深港通业务交易权限资格

2016 年 11 月 4 日，深圳证券交易所深证会[2016]330 号文《关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》，同意开通本公司相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

28.中证机构间私募产品报价与服务系统做市商的资格

2016 年 5 月 10 日，中证机构间报价系统股份有限公司中证报价函[2016]143 号文《关于同意华龙证券成为机构间私募产品报价与服务系统做市商的复函》，同意本公司成为机构间私募产品报价与系统做市商，在报价系统开展做市业务。

29.科创板转融券业务

2021 年 7 月 14 日，中国证券金融股份有限公司中证金函【2021】151 号文《关于申请参与科创板转融券市场化约定申报的复函》，同意本公司通过约定申报方式参与科创板转融券业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策、会计估计的说明

（一）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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）重要性标准确定的方法和选择依据

财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，主要考虑相关项目占资产总额、负债总额、所

所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等为依据。

（五）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（五）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（二十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司

的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）外币业务和外币折算方法

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动

产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）汇总财务报表的编制方法

纳入汇总财务报表的范围为公司本部、单独核算业务部门及其所属的证券营业部（或分支机构）。汇总财务报表的编制以所属单位的个别财务报表为基础，并对公司内部交易及往来余额进行抵销。

（十）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。

1. 金融工具的初始确认和分类

（1）金融资产

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流量、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理、以及业务管理人员获得报酬的方式。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性，即相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，本金金额可能因提前还

款等原因在金融资产的存续期内发生变动；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

本公司对债务工具资产和权益工具资产的分类具体如下：

a 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类与后续计量取决于：本公司管理该资产的业务模式；该资产的现金流量特征。

基于这些因素，本公司将其债务工具划分为以下三种计量类别：

（1）以摊余成本计量：如果管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金等。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，且该金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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，同时并未指定该金融资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。此类金融资产列示为其他债权投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益：不满足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，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。

b 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具；即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具，例如普通股。

本公司的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入损益，列示为交易性金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。该指定一经做出，不得撤销。本公司对上述指定的政策为，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列示为其他权益工具投资。

（2）金融负债

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债除外。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适用于衍生工具、交易性金融负债以及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其他金融负债。

在初始确认时，满足下列条件的金融负债可以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：①能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的本公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

2.金融资产的重分类

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

3.衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期、期货合约和收益互换合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。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，衍生工具的公允价值变动而产生的利得和损失直接计入当期损益。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。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等)，或使用估值技术确定(例如：现金流量折现法、期权定价模型等)。

4.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资产或金融负债，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级：

第一层级：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。

第二层级：输入值是除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：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级，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级决定。

5.金融工具的计量

（1）初始计量

金融工具在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）后续计量

金融工具的后续计量取决于其分类：

a 以摊余成本计量的金融资产和金融负债

对于金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额（即扣除损失准备之前的摊余成本）或该金融负债摊余成本所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失，但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。对于购入或源生已发生信用减值的金融资产，本公司根据该金融资产的摊余成本（而非账面余额）计算经信用调整的实际利率，并且在估计未来现金流量时将预期信用损失的影响纳入考虑。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，并列示为“利息收入”，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本（即，账面余额扣除预期减值损失准备之后的净额）和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间

因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入

b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具

该金融资产摊余成本相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息和汇兑损益计入当期损益。除此之外，账面价值的变动均计入其他综合收益。本公司采用实际利率法计算该资产的利息收入，并列示为“利息收入”。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具

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

c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该金融资产以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。

d 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该金融负债以公允价值计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益，除非是将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的，则该金融负债所产生的利得或损失应当按照下列规定进行处理：①由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，应当计入其他综合收益；②该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。按照①对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，应当将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

6.金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

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

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

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

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

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

第3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，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。

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

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

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

②其他金融资产计量损失准备的方法

本公司根据款项性质将其他金融资产损失准备划分为单项计提和账龄组合：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0
1-2 年	5
2-3 年	25
3 年以上	50

7.金融工具的终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或现金流量已满足“过手”的要求转移给独立第三方；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理。

本公司对现存金融负债部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债的相关部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，企业应当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。

本公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

8.金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务状况表中列示。

（十一）买入返售和卖出回购业务

买入返售交易是指按照返售协议先买入再按固定价格出售资产的交易。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。对于买入待返售之资产，买入该等资产的成本作为质押拆出款项，买入的资产则作为该笔拆出款项的质押品。

卖出回购交易是指按照回购协议先卖出再按固定价格回购资产的交易。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，出售该等资产所得的金额将确认为负债。对于卖出待回购的资产，该等资产将持续于本公司的资产负债表上反映，并按照相关的会计政策核算。

买入返售协议中所赚取的利息收入及卖出回购协议须支付的利息支出在协议期间确认为相应的利息收入及利息支出。

（十二）客户交易结算资金

本公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，必须全额存入指定的银行账户，实行专户管理，并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算；支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费收入；

本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金；与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行，结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，并与客户进行清算。

本公司于每季末按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金。

（十三）代理承销证券业务

1. 全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，本公司将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为本公司的自营证券或长期投资。

2. 余额包销方式

本公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为本公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

3. 代销方式

本公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。

代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（十四）受托投资管理业务

本公司受托投资管理资产，按实际受托资产（或资金）的金额，同时确认为一项资产和一项负债，在表外核算；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理。定期或在合同到期与委托客户进行结算，按合同规定的收益分成方式和比例计算受托投资管理手续费及佣金收入。

本公司的受托理财业务，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，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

（十五）融资融券业务

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

关于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，按融出资金金额确认债权，根据客户实际使用资金及使用时间，按每笔融资交易计算并确认相应的融资利息收入。

关于融券业务，按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，对融出的证券不做金融资产转移处理，根据客户实际卖出证券市值及使用时间，按每笔融券交易计算并确认相应的融券利息收入。

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十六）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本公司，供本公司办理融资融券业务的经营活动。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

对于转融资业务，本公司对融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。

对于转融券业务，本公司对于融入的证券，由于其主要风险或收益不由本公司享有或承担，不确认该证券，并确认相应利息费用。

（十七）质押品的管理与核算方法

本公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内发行的记账式国债，交易所认定的其他有价证券。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

国债作为保证金的，按交易所每日结算时以前一交易日该国债基准价的净价确定其市值。

其他有价证券作为保证金的，其市值计算的基准价由交易所核定。

有价证券的折扣比率由交易所确定，其中标准仓单、国债的折后金额不高于其市值的 80%。

在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

（十八）实物交割的核算方法

客户进行实物交割时发生的交割货款、交割手续费、税金和其他交割费用通过客户保证金结算账户进行结算。

交割结算价以各交易所各品种规则为准。

（十九）期货会员资格投资核算方法

期货会员资格按发生时支付交易所的实际成本计价。

（二十）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本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》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（二十一）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。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

（二十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折

旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	40 年	3.00	2.43	年限平均法
电子设备	5 年	3.00	19.40	年限平均法
运输工具	10 年	3.00	9.70	年限平均法
其他	8 年	3.00	12.13	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十六）“长期资产减值”。

4.其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（二十三）借款费用

公司借款费用包括拆入资金利息支出、买入返售金融资产利息支出及发行债券所产生的利息支出等，公司将借款期间内产生的利息计入当期费用。

（二十四）无形资产

1.无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

2.无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。公司无形资产主要为软件和交易席位费,软件摊销年限为 10 年。

3.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十六）“长期资产减值”。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示:

装修费内容	摊销方法	摊销年限
其中:租入固定资产改良支出	年限平均法	租赁合同剩余年限与该资产改良可使用年限比较后,期限较短者
其中:租入固定资产装修费	年限平均法	租赁合同剩余年限与至该资产下次装修期限比较后,期限较短者

（二十六）长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十七）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

（二十八）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。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预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；②客户能够控制

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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

（1）经纪业务

佣金收入于交易日在完成有关交易后确认。手续费收入在本公司提供相关服务完成后确认收入。

（2）证券承销、保荐业务

承销及保荐费按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务的交易结果能够可靠计量、合理估计时确认收入，通常在项目发行完成后。

（3）受托资产管理业务

资产管理业务收入于本公司按照合同约定有权收取资产管理业务服务费时确认当期收入。

（4）利息收入

本公司利息收入以实际利率法在相应期间予以确认。

（二十九）租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。

1. 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为经营使用房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

②后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（三十）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十一）所得税的会计处理方法

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期内税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵销

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

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

（三十二）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。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：

- （1）劳务的性质相同或相似；
- （2）客户类型相同或相似；
- （3）提供劳务的方式相同或相似；
- （4）提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（三十三）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，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按财政部及证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

（三十四）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的长期资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

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的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或

者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

2. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

3. 合并范围的确定

对于本公司管理并投资的结构化主体（如资产管理计划及基金等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变现回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

4. 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于不存在活跃市场报价的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。估值技术在使用前需经过验证和调整，以确保估值结果反映实际市场状况。在实际操作中，本公司制定的估值模型尽可能只使用可观测数据，但是本公司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。这些相关估计具有不确定性，其变化会对金融工具公允价值产生影响。本公司管理层定期复核上述估计和假设，必要时作出调整。

5. 预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的债务工具投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如，客户违约的可能性及相应损失)。

根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

- （1）判断信用风险显著增加的标准；
- （2）选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
- （3）针对不同类型的产品，在计量预期信用时确定需要使用的前瞻性信息和权重

本公司在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率、违约风险敞口及违约损失率三者乘积折现后的结果。

6. 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时，需要对金融资产的业务模式和合同现金流量特征进行一些重要判断。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该金融资产的现金流，该资产组的业绩如何评估并上报给关键管理人员，风险如何评估和管理，以及业务管理人员获得报酬的方式。在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相符时，本公司的主要考虑如下：本金在金融资产的寿命内是否可能变化(如偿还本金)，利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与持有该金融资产一定时期的利润率的对价。

（三十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

执行财政部于 2022 年 12 月 13 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。

1.会计政策变更及依据

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。

解释 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在本财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。

2.会计政策变更的影响

（1）上述会计政策变更对 2022 年 1 月 1 日资产负债表的影响如下：

报表项目	2022 年 1 月 1 日（变更前）金额		2022 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
递延所得税资产	291,576,152.50	295,436,405.22	383,754,564.76	381,192,652.74
递延所得税负债	134,908,980.75	112,787,082.82	224,235,421.04	196,205,807.42
未分配利润	1,360,028,839.96	1,117,526,166.33	1,362,150,508.61	1,119,162,432.38
盈余公积	391,098,426.55	391,098,426.55	391,332,178.84	391,332,178.84
一般风险准备	418,319,798.01	408,017,190.62	418,553,550.30	408,250,942.91
交易风险准备	408,017,190.62	408,017,190.62	408,250,942.91	408,250,942.91
少数股东权益	330,249,587.00		330,278,633.45	

（2）上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

报表项目	2022 年 12 月 31 日（变更前）金额		2022 年 12 月 31 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
递延所得税资产	331,289,272.70	326,298,127.58	410,625,198.97	400,710,474.41
递延所得税负债	97,017,677.81	62,788,634.53	171,951,004.97	132,987,583.50
未分配利润	1,432,745,935.08	1,092,290,158.92	1,435,820,787.88	1,095,239,537.41
盈余公积	423,694,394.16	423,694,394.16	424,115,733.95	424,115,733.95
一般风险准备	450,915,765.62	440,613,158.23	451,337,105.41	441,034,498.02
交易风险准备	440,613,158.23	440,613,158.23	441,034,498.02	441,034,498.02
少数股东权益	328,511,778.83		328,575,505.77	

（3）上述会计政策变更对 2022 年度利润表的影响如下：

报表项目	2022 年度（变更前）金额		2022 年度（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
所得税费用	115,307,422.36	87,967,048.17	113,756,795.22	86,091,173.23
少数股东损益	-1,737,808.17		-1,703,127.68	

四、税项

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人按应税收入13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的3%计缴；资产管理产品按3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

五、纳入汇总范围内的分公司及营业部情况

（一）母公司分公司情况

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
1	华龙证券股份有限公司北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号 6 层 603、6 层 620、6 层 622	2009 年 7 月 30 日	证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
2	华龙证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝中区新华路 388 号 4-11#至 4-22#	2013 年 1 月 21 日	证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问
3	华龙证券股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2013 年 7 月 25 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；证券投资基金代销；融资融券；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）
4	华龙证券股份有限公司陕西分公司	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 10601	2013 年 11 月 8 日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品
5	华龙证券股份有限公司天水分公司	甘肃省天水市秦州区合作北路 1 号天水市财政大厦	2013 年 10 月 16 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
6	华龙证券股份有限公司平凉分公司	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2013 年 9 月 24 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
7	华龙证券股份有限公司酒泉分公司	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼 4-1	2013 年 9 月 27 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
8	华龙证券股份有限公司白银分公司	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-（1-17）	2013 年 9 月 26 日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；代销金融产品；证券投资基金代销
9	华龙证券股份有限公司深圳分公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）经营场所：福田区民田路 178 号华融大厦二楼	2014 年 9 月 22 日	证券承销与保荐（除中小企业私募债、中国证券监督管理委员会核准发行公司债之外的债券承销）
10	华龙证券股份有限公司兰州新区分公司	甘肃省兰州市兰州新区中川街 1 号产业孵化大厦 10 楼 1034 室	2015 年 12 月 2 日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
11	华龙证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 716-721	2016 年 6 月 6 日	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
12	华龙证券股份有限公司四川分公司	成都市武侯区人民南路四段45号1栋1单元4楼8号	2017年8月30日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
13	华龙证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区碟子湖中大道莱蒙都会小区商业中心（B-14地块）5#办公、商业楼2202-2205室	2017年7月27日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
14	华龙证券股份有限公司山东分公司	山东省济南市高新区经十东路7000号汉峪金谷金融商务中心A2-5号楼11层1108房间	2017年7月10日	证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理
15	华龙证券股份有限公司福建分公司	厦门市思明区厦禾路823号109-110号商铺	2017年10月10日	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理
16	华龙证券股份有限公司内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区远径二路呼和浩特如意总部基地西蒙奈伦广场一期2号楼12层1202	2021年3月3日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐（限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金销售
17	华龙证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路188号滨江基金产业园（湘江基金小镇）3栋第3层	2021年4月16日	证券经纪；证券投资咨询；证券投资基金代销；融资融券；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；证券资产管理（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）；证券承销与保荐（仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作）
18	华龙证券股份有限公司江苏分公司	南京市建邺区庐山路246号3号楼901室（部分）	2021年4月19日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销
19	华龙证券股份有限公司福州分公司	福建省福州市鼓楼区水部街道古田路60号福晟财富中心30楼3001房间	2022年7月7日	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐业务项目的推介和承揽；证券资产管理业务项目的推介和承揽；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销。

（二）子公司华龙期货股份有限公司分公司情况

序号	分公司名称	注册地址	成立日期	经营范围
1	华龙期货股份有限公司深圳分公司	深圳市南山区粤海街道大冲社区大冲商务中心（三期）4栋17B、17C1702	2017年4月6日	商品期货经纪、金融期货经纪
2	华龙期货股份有限公司宁夏分公司	银川市金凤区正源北街馨和苑10号商业楼18号营业房	2001年9月17日	商品期货经纪；金融期货经纪（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）

（三）母公司营业部情况

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
1	华龙证券股份有限公司兰州静宁路证券营业部	甘肃省兰州市城关区静宁路 308 号	2001 年 7 月 3 日	10421004
2	华龙证券股份有限公司兰州民主东路证券营业部	兰州市城关区民主东路 294 号	2001 年 7 月 3 日	10421005
3	华龙证券股份有限公司兰州七里河证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津东路 581 号	2001 年 7 月 3 日	10421008
4	华龙证券股份有限公司兰州平凉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区皋兰路街道平凉路 366 号中国通信服务大厦四楼北侧房间	2001 年 7 月 3 日	10421007
5	华龙证券股份有限公司兰州永昌路证券营业部	甘肃省兰州市城关区白银路街道永昌路 150 号派神国际大厦 6-7 层	2002 年 2 月 6 日	10421015
6	华龙证券股份有限公司兰州合水路证券营业部	甘肃省兰州市西固区合水路 14 号	2001 年 7 月 4 日	10421003
7	华龙证券股份有限公司兰州民主西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区民主西路 9 号兰州 SOHO 大厦七楼 12 号至 24 号	2001 年 7 月 4 日	10421006
8	华龙证券股份有限公司兰州东岗西路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号财富中心 4 楼、13 楼	2001 年 7 月 4 日	10421002
9	华龙证券股份有限公司兰州雁滩路证券营业部	甘肃省兰州市城关区雁滩路 3614-1 号一、二层	2002 年 2 月 6 日	10421017
10	华龙证券股份有限公司兰州酒泉路证券营业部	甘肃省兰州市城关区酒泉路鼓楼巷 139 号兰州永利大厦二楼	2002 年 2 月 6 日	10421016
11	华龙证券股份有限公司兰州安宁东路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区安宁东路 337 号	2010 年 6 月 9 日	10421035
12	华龙证券股份有限公司临夏团结路证券营业部	甘肃省临夏州临夏市团结路广播影视产业发展中心综合楼 1-3 层号商铺	2001 年 2 月 23 日	10421032
13	华龙证券股份有限公司定西陇西路证券营业部	甘肃省定西市安定区陇西路 23 号（创新大厦 11 楼）	2001 年 7 月 26 日	10421028
14	华龙证券股份有限公司平凉西大街证券营业部	甘肃省平凉市崆峒区西大街 117 号糖业烟酒大厦 1 幢	2002 年 3 月 6 日	10421021
15	华龙证券股份有限公司庆阳九龙路证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区九龙路 38 号紫峰大厦	2000 年 12 月 7 日	10421033
16	华龙证券股份有限公司武威凤凰路证券营业部	甘肃省武威市凉州区凤凰路 177 号嘉桓综合楼一楼、三楼	2001 年 2 月 15 日	10421025
17	华龙证券股份有限公司金昌昆明路证券营业部	甘肃省金昌市金川区昆明路金沙公馆 C20-6 商铺二楼	2009 年 3 月 16 日	10421030
18	华龙证券股份有限公司张掖丹霞路证券营业部	甘肃省张掖市甘州区丹霞东路华府天地综合楼 A 座 2 层 201 铺	2008 年 7 月 21 日	10421022
19	华龙证券股份有限公司酒泉西文化街证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街 6 号 3 号楼 5-1	2002 年 2 月 6 日	10421020
20	华龙证券股份有限公司天水广场证券营业部	天水市秦州区中心广场金龙大厦	2001 年 6 月 15 日	10421014
21	华龙证券股份有限公司天水麦积区证券营业部	甘肃省天水市麦积区商埠路	2002 年 1 月 29 日	10421029
22	华龙证券股份有限公司陇南建设路证券营业部	甘肃省陇南市武都区建设路	2009 年 3 月 5 日	10421031

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
23	华龙证券股份有限公司白银四龙路证券营业部	甘肃省白银市白银区四龙路 501 号 13-(1-17)	2001 年 6 月 25 日	10421001
24	华龙证券股份有限公司敦煌西域路证券营业部	甘肃省酒泉市敦煌市沙洲镇西域路天润花园 3 号商业楼 3 号商铺	2010 年 4 月 18 日	10421034
25	华龙证券股份有限公司北京安外大街证券营业部	北京市东城区安外大街 191 号	2002 年 2 月 19 日	10421023
26	华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路 168 弄 31 号 603-605 室	1998 年 6 月 2 日	10421011
27	华龙证券股份有限公司上海中山北二路证券营业部	上海市虹口区中山北二路 1800 号 9 幢 5 层	1998 年 6 月 5 日	10421012
28	华龙证券股份有限公司重庆新华路证券营业部	重庆市渝中区新华路 388 号 4 层 411-422 号	2002 年 5 月 20 日	10421024
29	华龙证券股份有限公司无锡人民东路证券营业部	无锡市人民东路 311 号六层	2002 年 11 月 20 日	10421009
30	华龙证券股份有限公司深圳民田路证券营业部	深圳市福田区福田街道民田路 178 号华融大厦二楼	1995 年 5 月 24 日	10421013
31	华龙证券股份有限公司杭州玉古路证券营业部	浙江省杭州市西湖区玉古路 168 号武术馆大楼 709-715	2005 年 9 月 9 日	10421019
32	华龙证券股份有限公司合肥临泉路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区临泉路 7363 号正奇金融广场 A-办 601	2010 年 4 月 29 日	10421027
33	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 30 层	2002 年 2 月 6 日	10421010
34	华龙证券股份有限公司西安高新六路证券营业部	西安市高新区丈八街办高新六路 21 号 CROSS 万象汇第 6 幢 1 单元 1 层 10110	2011 年 4 月 26 日	10421026
35	华龙证券股份有限公司甘谷广场证券营业部	甘肃省天水市甘谷县大什字广场文化楼 C 座 4-5 楼	2012 年 6 月 28 日	10421036
36	华龙证券股份有限公司陇西证券营业部	甘肃省定西市陇西县巩昌镇崇文路南侧速 8 酒店三楼	2013 年 2 月 26 日	10421039
37	华龙证券股份有限公司秦安证券营业部	甘肃省天水市秦安县成纪大道	2013 年 3 月 5 日	10421038
38	华龙证券股份有限公司榆中栖云北路证券营业部	甘肃省兰州市榆中县栖云北路 155 号中国太平洋财产保险股份有限公司榆中支公司办公楼二楼	2013 年 8 月 29 日	10421040
39	华龙证券股份有限公司廊坊和平路证券营业部	廊坊市广阳区和平路尚都公馆 4-1-102、4-1-202	2013 年 9 月 9 日	10421041
40	华龙证券股份有限公司宝鸡宝虢路证券营业部	陕西省宝鸡市金台区宝虢路 80 号院鹏博财富中心 5 幢 A 座 9 层 02 号	2013 年 10 月 30 日	10421043
41	华龙证券股份有限公司长治府后西街证券营业部	长治市府后西街 246-4 号	2013 年 12 月 9 日	10421042
42	华龙证券股份有限公司青岛东海西路证券营业部	青岛市市南区东海西路 36 号 2 层 4 户	2014 年 3 月 12 日	10421044
43	华龙证券股份有限公司白银平川区证券营业部	甘肃省白银市平川区盘旋路工行三楼	2015 年 4 月 17 日	10421047
44	华龙证券股份有限公司西宁西大街证券营业部	西宁市城中区西大街 42 号写字楼	2015 年 5 月 4 日	10421049

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
45	华龙证券股份有限公司扬州邗江路证券营业部	扬州市邗江区邗江路 47 号 103、203、301-1	2015 年 1 月 13 日	10421045
46	华龙证券股份有限公司银川正源北街证券营业部	银川市金凤区正源北街东侧大阅城 6 号办公、快捷酒店 504-506 室	2015 年 4 月 21 日	10421048
47	华龙证券股份有限公司景泰寿鹿街证券营业部	甘肃省白银市景泰县一条山镇寿鹿街 194 号	2015 年 4 月 15 日	10421054
48	华龙证券股份有限公司靖远莲湖路证券营业部	甘肃省白银市靖远县乌兰镇莲湖路 1 号	2015 年 4 月 16 日	10421046
49	华龙证券股份有限公司静宁西环路证券营业部	甘肃省平凉市静宁县西环路温馨园大厦 3 层北面商铺楼	2015 年 4 月 15 日	10421050
50	华龙证券股份有限公司华亭仪洲大道证券营业部	甘肃省平凉市华亭市仪洲大道鸿昊盛府 2 号-C 楼 1 层门面商铺	2015 年 4 月 15 日	10421052
51	华龙证券股份有限公司伊宁解放路证券营业部	新疆伊犁州伊宁市解放路 194 号德鸿大厦 2 楼	2015 年 12 月 22 日	10421057
52	华龙证券股份有限公司克拉玛依准噶尔路证券营业部	新疆克拉玛依市准噶尔路附 110 号(农行大厦二楼)	2015 年 12 月 14 日	10421055
53	华龙证券股份有限公司酒泉世纪广场东路证券营业部	甘肃省酒泉市肃州区世纪广场东路 9 号洪洋大厦 1-6 商业门店房	2015 年 10 月 21 日	10421056
54	华龙证券股份有限公司金华兰溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区兰溪街 928 号、930 号、932 号、934 号	2016 年 4 月 15 日	10421059
55	华龙证券股份有限公司咸阳秦皇中路证券营业部	陕西省咸阳市秦都区秦皇中路东侧绿苑商住楼 62 号楼 1-3 层	2016 年 5 月 31 日	10421063
56	华龙证券股份有限公司武汉建设大道证券营业部	武汉市江汉区建设大道 588 号卓尔国际中心 14 层 01 单元	2016 年 6 月 6 日	10421065
57	华龙证券股份有限公司长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市开福区芙蓉北路街道芙蓉中路一段 119 号二楼 201 房	2016 年 6 月 12 日	10421064
58	华龙证券股份有限公司西安兴庆路证券营业部	陕西省西安市碑林区兴庆路 101 号兰蒂斯城 18 号楼 1703 室	2016 年 6 月 16 日	10421062
59	华龙证券股份有限公司成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段 45 号 1 栋 1 单元 4 楼 1 号	2016 年 6 月 21 日	10421066
60	华龙证券股份有限公司上海桃林路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区桃林路 18 号 A 楼 1206-1207 室	2016 年 10 月 10 日	10421067
61	华龙证券股份有限公司济南经十东路证券营业部	山东省济南市高新区经十东路 7000 号汉峪金谷金融商务中心 A2-5 号楼 11 层 1101、1109 房间	2016 年 10 月 14 日	10421068
62	华龙证券股份有限公司重庆永川人民大道证券营业部	重庆市永川区人民大道 333 号附 4-2-1#、4-2-2#、4-2-3#的二层	2016 年 11 月 4 日	10421069
63	华龙证券股份有限公司北京三元桥证券营业部	北京市朝阳区静安东里 12 号院 4 号楼 B110 房间	2016 年 12 月 20 日	10421071
64	华龙证券股份有限公司厦门展鸿路证券营业部	厦门市思明区展鸿路 81 号特房波特曼财富中心 A 座 11 层 A 单元之二	2016 年 12 月 30 日	10421070
65	华龙证券股份有限公司重庆万州和平广场证券营业部	重庆市万州区和平广场 19 号 1 幢 1 单元 25-办公室 3、办公室 4 部分	2017 年 1 月 26 日	10421072
66	华龙证券股份有限公司武山电信综合楼证券营业部	甘肃省天水市武山县城关镇民主路电信综合楼二楼	2017 年 3 月 22 日	10421074

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营业部编码
67	华龙证券股份有限公司深圳前海证券营业部	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)经营场所: 深圳市南山区深南大道9678号大冲商务中心1栋2号楼2401室	2017年2月20日	10421073
68	华龙证券股份有限公司乌鲁木齐澎湖路证券营业部	新疆乌鲁木齐经济技术开发区澎湖路33号	2017年7月10日	10421075
69	华龙证券股份有限公司淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路玺园小区5栋307	2017年10月10日	10421077
70	华龙证券股份有限公司太原南内环街证券营业部	太原市迎泽区南内环街135号山西财经大学北区高层住宅底商三层西区	2017年10月16日	10421078
71	华龙证券股份有限公司杭州钱江世纪城平澜路证券营业部	浙江省杭州市萧山区宁围街道平澜路259号2单元701室	2018年4月23日	10421079
72	华龙证券股份有限公司温州瓯江路证券营业部	浙江省温州市鹿城区瓯江路锦玉园2、3幢112室	2018年10月29日	10421084
73	华龙证券股份有限公司湘潭湖湘南路证券营业部	湘潭市岳塘区湖湘南路1号湘潭市市民之家北栋1楼5号门面及附属区域	2018年5月18日	10421083
74	华龙证券股份有限公司淄博鲁泰大道证券营业部	山东省淄博市高新区鲁泰大道9号名尚城市广场1号楼6层1-605、1-606	2018年4月27日	10421081
75	华龙证券股份有限公司郑州花园路证券营业部	河南省郑州市金水区花园路27号河南省科技信息大厦5楼508、509室	2018年4月25日	10421080
76	华龙证券股份有限公司绍兴金柯桥大道证券营业部	浙江省绍兴市柯桥区柯桥街道金柯桥大道1418号永利大厦105、206室	2022年6月29号	10421085

(四) 子公司华龙期货股份有限公司营业部情况

序号	营业部名称	注册地址	成立日期
1	华龙期货股份有限公司上海营业部	中国(上海)自由贸易试验区桃林路18号A楼1309、1310室	2001年5月18日
2	华龙期货股份有限公司酒泉营业部	甘肃省酒泉市肃州区西文化街6号3号楼2-2室	2005年6月29日

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
库存现金						679.31
其中: 人民币						679.31
银行存款			7,889,296,624.09			8,317,062,918.86
其中: 客户资金存款			4,342,995,291.85			5,066,730,945.05

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民 币金额	原币金额	折算 汇率	折合人民 币金额
人民币			4,339,963,466.52			5,063,866,316.09
美元	378,638.57	7.0827	2,681,783.40	346,696.09	6.9646	2,414,599.59
港元	386,274.48	0.9062	350,041.93	503,783.02	0.8933	450,029.37
自有资金存款			3,546,301,332.24			3,250,331,973.81
人民币			3,534,883,953.65			3,239,276,013.09
美元	1,569,187.45	7.0827	11,114,083.95	1,568,392.21	6.9646	10,923,224.39
港元	334,688.41	0.9062	303,294.64	148,590.99	0.8933	132,736.33
银行存款小计			7,889,296,624.09			8,317,062,918.86
其他货币资金			4,163,870.07			845.67
其中：人民币			4,163,870.07			845.67
合 计			7,893,460,494.16			8,317,064,443.84

其中信用资金：

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
自有信用资金						
其中：人民币			1,125,448.60			151,039.05
自有信用资金小计			1,125,448.60			151,039.05
客户信用资金						
其中：人民币			358,648,568.24			667,794,151.75
客户信用资金小计			358,648,568.24			667,794,151.75
合 计			359,774,016.84			667,945,190.80

注：（1）自有信用资金系公司期末存放在银行的用于融资融券业务的自有资金，客户信用资金系客户用于融资融券的交易或担保的资金。（2）截至 2023 年 12 月 31 日，公司存在受限资金 500.00 元，系充值 ETC 致资金冻结，截至 2022 年 12 月 31 日公司无受限资金。

（二）结算备付金

1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
自有备付金	319,119,618.93	124,407,821.83
客户备付金	1,019,407,681.72	831,660,785.52
其中：交易保证金	165,630,893.44	171,497,684.43
合 计	1,338,527,300.65	956,068,607.35

2.按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额
自有结算备付金			319,119,618.93			124,407,821.83
其中：人民币			319,119,618.93			124,407,821.83
自有备付金小计			319,119,618.93			124,407,821.83
客户结算备付金			604,821,592.91			455,644,319.05
其中：人民币			591,458,567.27			441,880,577.43
美元	1,558,239.53	7.0827	11,036,543.12	1,640,081.68	6.9646	11,422,512.87
港元	2,567,294.77	0.9062	2,326,482.52	2,620,876.25	0.8933	2,341,228.75
客户信用备付金			143,032,368.40			84,178,052.61
其中：人民币			143,032,368.40			84,178,052.61
客户备付金小计			747,853,961.31			539,822,371.66
期货相关业务保证金			271,553,720.41			291,838,413.86
其中：人民币			271,553,720.41			291,838,413.86
其中：交易保证金			165,630,893.44			171,497,684.43
客户资金合计			1,019,407,681.72			831,660,785.52
合 计			1,338,527,300.65			956,068,607.35

注：交易保证金为受限资金，年末受限资金 165,630,893.44 元，年初受限资金 171,497,684.43 元。

（三）融出资金

1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	3,785,651,762.74	3,521,265,636.22
合 计	3,785,651,762.74	3,521,265,636.22
减：减值准备	6,836,067.01	6,730,299.65
融出资金净额	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57

2.按交易对手列示

项 目	期末余额	期初余额
个人	3,439,409,596.01	3,226,064,350.04
机构	346,242,166.73	295,201,286.18
合 计	3,785,651,762.74	3,521,265,636.22
减：减值准备	6,836,067.01	6,730,299.65
融出资金净额	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57

3.按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
0-3 个月（含 3 个月，下同）	1,375,532,223.40	36.33	661,628.70	1,360,706,363.35	38.64	680,353.18
4-6 个月	533,305,417.43	14.09	266,652.71	552,538,479.22	15.69	276,269.24
7 个月-1 年	564,086,784.27	14.90	282,043.39	520,108,291.16	14.77	260,054.15
1 年以上	1,312,727,337.64	34.68	5,625,742.21	1,087,912,502.49	30.90	5,513,623.08
合 计	3,785,651,762.74	100.00	6,836,067.01	3,521,265,636.22	100.00	6,730,299.65

4.期末融出资金担保物的公允价值

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	421,794,591.89	557,063,327.50
债券	24,813,549.22	2,892,426.64
股票	9,598,062,835.21	8,731,388,003.26
基金	295,283,460.87	85,550,160.18

担保物类别	期末余额	期初余额
合 计	10,339,954,437.19	9,376,893,917.58

（四）买入返售金融资产

1.按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	830,404,740.64	731,976,577.86
债券	2,290,595,399.76	163,817,860.52
合 计	3,121,000,140.40	895,794,438.38
减：减值准备	820,650.00	726,250.00
买入返售金融资产净值	3,120,179,490.40	895,068,188.38

2.按交易对手列示

交易对手	期末余额	期初余额
商业银行		100,695,675.04
非银金融机构	2,290,595,399.76	63,122,185.48
其他机构	436,735,870.29	335,505,605.25
个人	393,668,870.35	396,470,972.61
合计	3,121,000,140.40	895,794,438.38
减：减值准备	820,650.00	726,250.00
买入返售金融资产净值	3,120,179,490.40	895,068,188.38

3.按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
股票质押式回购	780,379,507.76	709,784,906.63
债券买断式回购		100,695,675.04
债券质押式回购	2,279,582,106.09	57,003,049.31
国债逆回购	11,013,293.67	6,119,136.17
约定购回式证券	50,025,232.88	22,191,671.23
合 计	3,121,000,140.40	895,794,438.38

业务类别	期末余额	期初余额
减：减值准备	820,650.00	726,250.00
买入返售金融资产净值	3,120,179,490.40	895,068,188.38

4.按剩余期限列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 个月以内	2,300,294,508.45	73.70	163,817,860.52	18.29
1 个月-3 个月（含 3 个月）	30,538,356.16	0.98	50,640,410.96	5.65
4 个月-1 年（含 1 年）	790,167,275.79	25.32	681,336,166.90	76.06
合 计	3,121,000,140.40	100.00	895,794,438.38	100.00
减：减值准备	820,650.00		726,250.00	
买入返售金融资产净值	3,120,179,490.40		895,068,188.38	

5.买入返售金融资产的担保物信息

项 目	期末余额	期初余额
股票	1,841,284,456.00	1,608,239,520.00
债券	2,426,100,000.00	167,000,000.00
合 计	4,267,384,456.00	1,775,239,520.00

（五）应收款项

1.应收款项分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,784.28	100.00			3,784.28
单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,784.28	100.00			3,784.28

（续）

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	81,395,799.92	100.00			81,395,799.92
单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	81,395,799.92	100.00			81,395,799.92

2.按账龄列示

账 龄	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,784.28	100.00		
合 计	3,784.28	100.00		

(续)

账 龄	期初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,395,799.92	100.00		
合 计	81,395,799.92	100.00		

3.按明细列式

项 目	期末余额	期初余额
应收清算款	3,784.28	81,395,799.92
合 计	3,784.28	81,395,799.92
减：减值准备		
应收款项账面净值	3,784.28	81,395,799.92

(六) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
1. 持有债券应收利息		
其中： 账面余额	24,330,532.86	24,330,532.86

项 目	期末余额	期初余额
减值准备	24,330,532.86	24,330,532.86
账面价值		
2. 融资融券应收利息		
其中： 账面余额	682,037.21	682,037.21
减值准备	682,037.21	682,037.21
账面价值		
3. 结构化产品融出资金应收利息		
其中： 账面余额	80,738,252.13	83,371,819.48
减值准备	80,738,252.13	83,371,819.48
账面价值		
4. 其他回购业务应收利息		
其中： 账面余额	9,427,612.85	6,794,045.50
减值准备	9,427,612.85	6,794,045.50
账面价值		
账面余额合计	115,178,435.05	115,178,435.05
减：减值准备	115,178,435.05	115,178,435.05
账面价值		

（七）存出保证金

类 别	期末余额	期初余额
交易保证金	28,620,129.58	31,378,191.51
信用交易保证金	7,402,419.48	11,490,201.36
合 计	36,022,549.06	42,868,392.87

（八）交易性金融资产

类 别	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融资产	5,660,990,130.95	5,578,434,236.27	5,525,627,238.65	5,619,250,075.46

类 别	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
其中：债务工具投资	2,862,768,947.00	2,941,725,777.91	2,241,458,150.35	2,273,853,668.70
权益工具投资	2,798,221,183.95	2,636,708,458.36	3,284,169,088.30	3,345,396,406.76
合 计	5,660,990,130.95	5,578,434,236.27	5,525,627,238.65	5,619,250,075.46

（九）债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债	82,326,345.51	73,212,071.49	9,114,274.02	82,326,345.51	73,447,259.01	8,879,086.50
短期融资券	499,575,333.41	474,759,233.06	24,816,100.35	499,575,333.41	474,593,173.06	24,982,160.35
合 计	581,901,678.92	547,971,304.55	33,930,374.37	581,901,678.92	548,040,432.07	33,861,246.85

（十）其他债权投资

项 目	期末余额				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	1,753,600,000.00	2,486,878.89	50,815,557.11	1,806,902,436.00	803,270.73
公司债	821,000,000.00	-5,632,697.70	15,324,182.70	830,691,485.00	561,313.94
定向工具	280,000,000.00	-582,008.34	4,712,298.34	284,130,290.00	194,488.01
中期票据	2,142,000,000.00	-6,091,927.24	23,459,937.24	2,159,368,010.00	1,370,210.88
金融债	2,190,000,000.00	1,341,095.43	30,070,034.57	2,221,411,130.00	860,067.09
国债	300,000,000.00	1,437,646.11	1,044,353.89	302,482,000.00	
其他	655,000,000.00	44,834.52	5,093,005.48	660,137,840.00	58,312.32
应计利息	146,894,174.10			146,894,174.10	
合 计	8,288,494,174.10	-6,996,178.33	130,519,369.33	8,412,017,365.10	3,847,662.97

（续）

项 目	期初余额				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	2,237,100,000.00	7,504,238.84	-10,329,026.84	2,234,275,212.00	1,852,447.39

项 目	期初余额				
	成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	551,000,000.00	-6,155,982.44	462,666.44	545,306,684.00	263,775.64
定向工具	180,000,000.00	-686,697.38	-1,494,472.62	177,818,830.00	89,751.76
中期票据	1,907,000,000.00	-19,434,391.17	3,112,298.17	1,890,677,907.00	478,341.99
资产支持证券	1,290,000,000.00	-1,241,414.89	-4,324,005.11	1,284,434,580.00	124,836.76
金融债	300,000,000.00	2,096,193.26	-1,546,693.26	300,549,500.00	
其他	210,000,000.00	-655,486.24	-214,733.76	209,129,780.00	9,375.82
应收利息	131,721,254.62			131,721,254.62	
合 计	6,806,821,254.62	-18,573,540.02	-14,333,966.98	6,773,913,747.62	2,818,529.36

(十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期末公允价值	期初公允价值
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	54,512,200.00	54,976,500.00
甘肃征信股份有限公司	10,000,000.00	8,336,700.00	9,467,100.00
合 计	60,000,000.00	62,848,900.00	64,443,600.00

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	累计减值准备	本年现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
				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					
联营企业															
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	567,338,816.85			107,495,107.36			34,500,000.00		640,333,924.21		34,500,000.00	46.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	81,992,255.40			1,066,252.30					83,058,507.70			17.12	17.12
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	权益法	45,000,000.00	53,015,651.38			-281,583.65					52,734,067.73			30.00	30.00
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	权益法	45,000,000.00	26,158,803.47			-78,510.66					26,080,292.81	8,797,618.48		16.67	16.67
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业(有限合伙)	权益法		35,806,014.85		19,199,100.00	-4,730,330.69					11,876,584.16			19.87	19.87

甘肃绿色矿产 投资发展基金 (有限合伙)	权益法	82,501,100.00	84,181,915.46	773,000.00		13,984,000.70			2,576,700.00		96,362,216.16		2,576,700.00	13.94	13.94
合 计		293,501,100.00	848,493,457.41	773,000.00	19,199,100.00	117,454,935.36			37,076,700.00		910,445,592.77	8,797,618.48	37,076,700.00		

(2) 其中：对联营企业投资

被投资 单位名称	企业类 型	注册地	法定代表人/执行 事务合伙人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华商基金管理有限 公司	有限公 司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产 管理	10,000.00	46.00	1,896,788,412.00	504,322,384.00	1,392,466,028.00	1,163,330,635.00	233,685,016.00
甘肃股权交易中心 股份有限公司	股份公 司	甘肃 兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益 类产品及其衍生品的交 易服务、产权交易业务	43,818.00	17.12	566,575,280.76	80,527,192.85	486,048,087.91	21,133,767.38	6,228,109.23
甘肃国通大宗商品 供应链管理股份有 限公司	有限公 司	甘肃 兰州	韩晓东	仓储、物流；运输代理； 货物销售；商品加工及 包装	15,000.00	30.00	729,964,286.21	554,767,869.84	175,196,416.37	2,085,842,379.41	308,640.95
甘肃现代农业产业 创业投资基金有限 公司	有限公 司	甘肃 武威	李福之	股权投资、创业投资、 创业投资咨询、创业管 理服务	27,000.00	16.67	208,424,069.92	1,000,000.00	207,424,069.92	-474,787.92	-470,969.75
甘肃金城新三板股 权投资基金合伙企 业（有限合伙）	有限合 伙	兰州 新区	北京金城高新创 投投资管理有限 公司（申会玲）	股权投资、股权投资管 理、股权投资咨询服务		19.87	80,459,933.38	1,665,430.41	78,794,502.97	-23,567,893.59	-23,806,395.00

被投资 单位名称	企业类 型	注册地	法定代表人/执行 事务合伙人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
甘肃绿色矿产投资 发展基金（有限合 伙）	有限合 伙	甘肃 兰州	甘肃金控基金管 理有限公司（赵 强）	股权投资、投资管理、 资产管理、矿产企业管 理、矿产企业发展顾问、 矿产企业咨询		13.94	801,761,380.85	9,433.96	801,751,946.89	105,564,700.08	100,315,643.48

（十三）投资性房地产

1.投资性房地产明细情况

项 目	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	93,326,954.75	190,605,209.00	93,326,954.75	190,297,197.80
合 计	93,326,954.75	190,605,209.00	93,326,954.75	190,297,197.80

2.按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、期初公允价值	190,297,197.80	190,297,197.80
二、本期变动	308,011.20	308,011.20
公允价值变动	308,011.20	308,011.20
三、期末公允价值	190,605,209.00	190,605,209.00

（十四）固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
期初余额	400,999,562.71	244,583,490.01	48,027,749.52	61,179,442.17	754,790,244.41
本期增加金额		22,471,663.91		1,751,166.35	24,222,830.26
（1）购置		22,471,663.91		1,751,166.35	24,222,830.26
本期减少金额		23,689,313.89	2,095,534.83	2,702,150.48	28,486,999.20
（1）处置或报废		23,689,313.89	2,095,534.83	2,702,150.48	28,486,999.20
期末余额	400,999,562.71	243,365,840.03	45,932,214.69	60,228,458.04	750,526,075.47
二、累计折旧					
期初余额	108,926,351.01	179,818,687.74	34,876,050.31	45,871,291.13	369,492,380.19
本期增加金额	8,007,765.16	23,871,323.55	2,641,603.75	2,303,450.65	36,824,143.11
（1）计提	8,007,765.16	23,871,323.55	2,641,603.75	2,303,450.65	36,824,143.11
本期减少金额		22,033,267.20	1,969,802.74	2,527,485.63	26,530,555.57
（1）处置或报废		22,033,267.20	1,969,802.74	2,527,485.63	26,530,555.57

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合 计
期末余额	116,934,116.17	181,656,744.09	35,547,851.32	45,647,256.15	379,785,967.73
三、减值准备					
四、账面价值					
期末余额	284,065,446.54	61,709,095.94	10,384,363.37	14,581,201.89	370,740,107.74
期初余额	292,073,211.70	64,764,802.27	13,151,699.21	15,308,151.04	385,297,864.22

注：截至 2023 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备；固定资产余额中无置换、抵押、担保等情况；无持有待售的固定资产。

（十五）使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	391,318,512.26	391,318,512.26
2.本期增加金额	15,479,021.24	15,479,021.24
（1）新增租赁	15,479,021.24	15,479,021.24
（2）其他		
3.本期减少金额	110,436,428.80	110,436,428.80
（1）处置	110,436,428.80	110,436,428.80
（2）其他		
4.期末余额	296,361,104.70	296,361,104.70
二、累计折旧		
1.期初余额	81,332,975.15	81,332,975.15
2.本期增加金额	41,371,260.31	41,371,260.31
（1）计提	41,371,260.31	41,371,260.31
（2）其他		
3.本期减少金额	37,907,664.56	37,907,664.56
（1）处置	37,907,664.56	37,907,664.56
（2）其他		

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	84,796,570.90	84,796,570.90
三、期末余额	211,564,533.80	211,564,533.80
四、期初余额	309,985,537.11	309,985,537.11

(十六) 无形资产

项 目	软件	交易席位费	合 计
一、账面原值			
期初余额	376,762,500.15	11,058,572.37	387,821,072.52
本期增加金额	45,361,199.27		45,361,199.27
(1) 购置	45,361,199.27		45,361,199.27
本期减少金额			
(1) 处置或报废			
期末余额	422,123,699.42	11,058,572.37	433,182,271.79
二、累计摊销			
期初余额	179,204,244.92	10,587,739.06	189,791,983.98
本期增加金额	36,776,230.44		36,776,230.44
(1) 计提	36,776,230.44		36,776,230.44
本期减少金额			
(1) 处置或报废			
期末余额	215,980,475.36	10,587,739.06	226,568,214.42
三、减值准备			
四、账面价值			
期末余额	206,143,224.06	470,833.31	206,614,057.37
期初余额	197,558,255.23	470,833.31	198,029,088.54

交易席位费说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.上海证券交易所	6,208,572.37			6,208,572.37
其中：A 股	5,768,572.37			5,768,572.37
B 股	440,000.00			440,000.00
2.深圳证券交易所	4,350,000.00			4,350,000.00
其中：A 股	3,750,000.00			3,750,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00
3.其他	500,000.00			500,000.00
原值合计	11,058,572.37			11,058,572.37
二、累计摊销额				
1.上海证券交易所	6,152,195.15			6,152,195.15
其中：A 股	5,712,195.15			5,712,195.15
B 股	440,000.00			440,000.00
2.深圳证券交易所	4,350,000.00			4,350,000.00
其中：A 股	3,750,000.00			3,750,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00
3.其他	85,543.91			85,543.91
累计摊销合计	10,587,739.06			10,587,739.06
三、账面价值				
1.上海证券交易所	56,377.22			56,377.22
其中：A 股	56,377.22			56,377.22
B 股				
2.深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3.其他	414,456.09			414,456.09
账面价值合计	470,833.31			470,833.31

(十七) 商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
合并华龙期货股份有限公司过程中形成的合并商誉	1,543,615.63			1,543,615.63	
合 计	1,543,615.63			1,543,615.63	

注：为本公司 2009 年购入华龙期货股份有限公司 87.76%的股权时产生，本年度商誉未发生减值。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
其他资产减值准备	109,571,335.41	438,285,341.64	85,830,940.10	343,323,760.42
应收利息减值准备	6,253,142.52	25,012,570.07	5,949,644.30	23,798,577.19
交易性金融资产公允价值变动	80,775,563.95	323,102,255.74	92,910,744.71	371,642,978.84
交易性金融负债公允价值变动			328,327.92	1,313,311.68
融出资金减值准备	1,709,016.75	6,836,067.01	1,682,574.91	6,730,299.65
买入返售金融资产减值准备	205,162.50	820,650.00	181,562.50	726,250.00
债权投资减值准备	136,909,796.14	547,639,184.55	137,010,108.02	548,040,432.07
其他债权投资公允价值变动			3,583,491.74	14,333,966.98
可抵扣亏损			2,566,373.94	10,265,495.75
长期股权投资收益	1,182,582.67	4,730,330.69	1,245,504.56	4,982,018.24
与租赁负债相关的递延所得税资产	54,002,506.49	216,010,025.95	79,335,926.27	317,343,705.08
已计提尚未支付的工资及奖金	11,360,172.50	45,440,690.00		
其他	1,645,704.84	6,582,819.35		
小 计	403,614,983.77	1,614,459,935.00	410,625,198.97	1,642,500,795.90
递延所得税负债：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
投资性房地产公允价值变动	19,023,290.81	76,093,163.25	18,946,288.01	75,785,152.05
投资性房地产按税法可抵扣折旧额	8,902,366.07	35,609,464.29	8,208,136.80	32,832,547.19
交易性金融资产公允价值变动	65,085,005.31	260,340,021.19	67,737,287.47	270,949,149.86
其他权益工具投资公允价值变动	712,225.00	2,848,900.00	1,110,900.00	4,443,600.00
其他债权投资公允价值变动	32,629,842.33	130,519,369.33		
长期股权投资收益	3,272,029.04	13,088,116.16	1,015,065.53	4,060,262.11
与使用权资产相关的递延所得税负 债	51,197,173.66	204,788,694.64	74,933,327.16	299,733,308.64
小 计	180,821,932.22	723,287,728.86	171,951,004.97	687,804,019.85

（十九）其他资产

1.其他资产明细

项 目	期末余额	期初余额
1.其他应收款账面余额	18,237,642.55	29,680,923.11
减：坏账准备	13,985,160.37	14,195,298.85
其他应收款账面价值	4,252,482.18	15,485,624.26
2.应收账款账面余额	438,707,905.39	435,784,782.37
减：坏账准备	424,300,181.31	427,993,784.80
应收账款账面价值	14,407,724.08	7,790,997.57
3.预付款项	5,406,948.37	4,314,511.50
4.期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
5.长期待摊费用	12,976,947.70	16,420,418.07
6.结构化产品融出资金账面余额	587,381,047.66	610,395,147.44
减：减值准备	587,381,047.66	609,028,000.44
结构化产品融出资金账面价值		1,367,147.00
7.子公司回购业务融资账面余额	125,698,969.50	138,746,485.81

项 目	期末余额	期初余额
减：减值准备	30,737,565.48	59,171,845.75
子公司回购业务融资账面价值	94,961,404.02	79,574,640.06
8 预缴增值税	5,002,945.81	4,768,655.82
9.抵债资产	64,489,777.01	66,588,170.93
10.应计利息	3,745,318.68	4,800,535.98
其他资产账面余额合计	1,263,047,502.67	1,312,899,631.03
减：减值准备	1,056,403,954.82	1,110,388,929.84
其他资产账面价值	206,643,547.85	202,510,701.19

2.其他应收款项

(1) 其他应收款项情况披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,637,767.31	30.91	1,385,285.13	9.91	4,252,482.18
单项计提坏账准备的其他应收款	12,599,875.24	69.09	12,599,875.24	90.09	
合 计	18,237,642.55	100.00	13,985,160.37	100.00	4,252,482.18

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,281,047.86	54.85	795,423.60	5.60	15,485,624.26
单项计提坏账准备的其他应收款	13,399,875.25	45.15	13,399,875.25	94.40	
合 计	29,680,923.11	100.00	14,195,298.85	100.00	15,485,624.26

(2) 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	1,461,537.31		12,028,246.25	
1-2 年(含 2 年)	112,846.76	5,642.34	2,663,438.47	133,171.92
2-3 年(含 3 年)	2,608,195.33	652,048.83	529,719.56	132,429.89
3 年以上	1,455,187.91	727,593.96	1,059,643.58	529,821.79
小 计	5,637,767.31	1,385,285.13	16,281,047.86	795,423.60

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	12,599,875.24	12,599,875.24	13,399,875.25	13,399,875.25
小 计	12,599,875.24	12,599,875.24	13,399,875.25	13,399,875.25

(4) 期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2023 年 12 月 31 日，期末余额前五名的其他应收款

序号	客户名称	款项性质	期末余额	所占比例 (%)
1	客户 1	基金管理费	1,937,750.42	45.57
2	客户 2	个人借款	400,000.00	9.41
3	客户 3	租房保证金	222,408.09	5.23
4	客户 4	租房保证金	201,483.39	4.74
5	客户 5	个人借款	200,000.00	4.70
小 计			2,961,641.90	69.65

3. 应收账款

(1) 应收账款情况披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,044,510.41	3.66	1,636,786.33	0.39	14,407,724.08

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	422,663,394.98	96.34	422,663,394.98	99.61	
合 计	438,707,905.39	100.00	424,300,181.31	100.00	14,407,724.08

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	10,330,197.44	2.37	2,539,199.87	0.59	7,790,997.57
单项计提坏账准备的应收 账款	425,454,584.93	97.63	425,454,584.93	99.41	
合 计	435,784,782.37	100.00	427,993,784.80	100.00	7,790,997.57

(2) 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,804,950.87		3,399,605.51	
1-2 年(含 2 年)	1,567,861.50	78,393.08	1,339,601.57	66,980.08
2-3 年(含 3 年)	1,109,823.08	277,455.77	1,293,101.56	323,275.39
3 年以上	2,561,874.96	1,280,937.48	4,297,888.80	2,148,944.40
小 计	16,044,510.41	1,636,786.33	10,330,197.44	2,539,199.87

(3) 单项计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	422,663,394.98	422,663,394.98	425,454,584.93	425,454,584.93
小 计	422,663,394.98	422,663,394.98	425,454,584.93	425,454,584.93

(4) 期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 12 月 31 日，期末余额前五名的应收账款

客户名称	款项性质	期末余额	所占比例 (%)
客户 1	产品清算款	1,819,674.91	12.63
客户 2	财务顾问费	1,000,000.00	6.94
客户 3	财务顾问费	700,000.00	4.86
客户 4	资管产品管理费	525,584.76	3.65
客户 5	资管产品管理费	490,646.71	3.40
小 计		4,535,906.38	31.48

4. 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,382,956.03	81.06	3,752,773.99	86.98
1 至 2 年	959,651.59	17.75	17,606.73	0.40
2 至 3 年	647.74	0.01	539,130.78	12.50
3 年以上	63,693.01	1.18	5,000.00	0.12
合 计	5,406,948.37	100.00	4,314,511.50	100.00

5. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
租入固定资产装修费	15,124,259.34	4,306,129.30	7,529,192.10		11,901,196.54	
其他	1,296,158.73	207,265.96	427,673.53		1,075,751.16	
合 计	16,420,418.07	4,513,395.26	7,956,865.63		12,976,947.70	

6. 结构化产品融出资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
账面余额	587,381,047.66	610,395,147.44
减：减值准备	587,381,047.66	609,028,000.44
账面价值		1,367,147.00

7.其他回购业务融资

项目	期末余额	期初余额
账面余额	125,698,969.50	138,746,485.81
减：减值准备	30,737,565.48	59,171,845.75
账面价值	94,961,404.02	79,574,640.06

8.其他项目

项 目	期末余额	期初余额
预缴增值税	5,002,945.81	4,768,655.82
账面余额	5,002,945.81	4,768,655.82

9.应计利息

项 目	期末余额	期初余额
应计利息	3,745,318.68	4,800,535.98
账面价值	3,745,318.68	4,800,535.98

（二十）资产减值及损失准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
融出资金减值准备	6,730,299.65	105,767.36		6,836,067.01
买入返售金融资产减值准备	726,250.00	94,400.00		820,650.00
应收利息减值准备	115,178,435.05			115,178,435.05
债权投资减值准备	548,040,432.07	-69,127.52		547,971,304.55
其他债权投资减值准备	2,818,529.36	1,029,133.61		3,847,662.97
长期股权投资减值准备	8,797,618.48			8,797,618.48
其他资产减值准备	1,110,388,929.84	-53,984,975.02		1,056,403,954.82
其中：结构化产品融出资金减值准备	609,028,000.44	-21,646,952.78		587,381,047.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收账款减值准备	427,993,784.80	-3,693,603.49		424,300,181.31
其他应收款减值准备	14,195,298.85	-210,138.48		13,985,160.37
子公司回购业务融资减值准备	59,171,845.75	-28,434,280.27		30,737,565.48
其他减值准备	-9,105,639.61			-9,105,639.61
合 计	1,783,574,854.84	-52,824,801.57		1,730,750,053.27

（二十一）应付短期融资款

1.按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
收益凭证（一年内到期）	1,103,107,399.34	349,864,532.34
合 计	1,103,107,399.34	349,864,532.34

2.收益凭证明细列示：

债券名称	发行日	到期日	发行金额	票面	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	期区间	期区间		利率(%)				
金智汇收益凭证 14 天 260 期-283 期	2022-12-27 至 2023-7-4	2023-1-11 至 2023-7-19	1,579,910,000.00	2.6	52,110,000.00	1,527,800,000.00	1,579,910,000.00	-
金智汇收益凭证 14 天 284 期-306 期	2023-7-11 至 2023-12-26	2023-7-26 至 2024-1-10	1,210,780,000.00	2.5-2.6		1,210,780,000.00	1,207,290,000.00	3,490,000.00
金智汇收益凭证 21 天 13 期	2023/4/18	2023/5/10	57,990,000.00	2.6		57,990,000.00	57,990,000.00	-
金智汇收益凭证 21 天 14 期	2023/9/19	2023/10/11	49,430,000.00	2.5		49,430,000.00	49,430,000.00	-
金智汇收益凭证 30 天 384 期-408 期	2022-12-26 至 2023-6-26	2022-2-1 至 2023-7-27	1,750,990,000.00	3.20-3.35	88,720,000.00	1,662,270,000.00	1,750,990,000.00	-
金智汇收益凭证 30 天 409 期-433 期	2023-7-3 至 2023-12-25	2023-8-3 至 2024-1-25	1,623,800,000.00	3.00-3.20		1,623,800,000.00	1,428,010,000.00	195,790,000.00
金智汇收益凭证 180 天 339 期-343 期	2022-7-7 至 2022-8-18	2023-1-5 至 2023-2-15	205,830,000.00	3.55	205,830,000.00		205,830,000.00	-
金智汇收益凭证专享 76 期-95 期（兴业兰州）	2023-2-8 至 2023-10-26	2023-4-6 至 2024-2-23	3,000,000,000.00	2.80-3.10		3,000,000,000.00	2,500,000,000.00	500,000,000.00
金智汇收益凭证专享 78 期-96 期（招商兰州）	2023-3-1 至 2023-12-18	2023-3-29 至 2024-1-10	3,600,000,000.00	2.68-3.60		3,600,000,000.00	3,200,000,000.00	400,000,000.00
应计利息					3,204,532.34	8,302,689.68	7,679,822.68	3,827,399.34
合 计			13,078,730,000.00		349,864,532.34	12,740,372,689.68	11,987,129,822.68	1,103,107,399.34

（二十二）拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
同业拆借	5,092,384,416.68	2,870,995,638.91
合 计	5,092,384,416.68	2,870,995,638.91

（二十三）交易性金融负债

类 别	期末余额		期初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
交易性金融负债			142,563,008.32	143,876,320.00
其中：债券			141,592,528.32	142,905,840.00
应付利息			970,480.00	970,480.00
合 计			142,563,008.32	143,876,320.00

（二十四）卖出回购金融资产

1.按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31
其中：企业债		145,000,000.00
合 计	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31

2.按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
债券买断式回购	927,640,716.02	694,842,159.39
债券质押式回购	3,249,393,368.59	1,914,787,345.92
合 计	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31

3.卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	期末余额	期初余额
债券	4,463,000,000.00	2,912,000,000.00
合计	4,463,000,000.00	2,912,000,000.00

4.按剩余期限列示

剩余期限	期末余额	期初余额
1 个月以内（含 1 个月）	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31
合 计	4,177,034,084.61	2,609,629,505.31

（二十五）代理买卖证券款

1.按客户列示

项 目	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	4,414,848,018.30	4,724,146,526.92
个人客户	3,749,980,699.55	4,241,896,395.55
法人客户	664,867,318.75	482,250,131.37
信用代理买卖证券款	421,981,357.52	717,851,588.23
个人客户	300,277,293.72	314,735,577.72
法人客户	121,704,063.80	403,116,010.51
期货子公司应付客户款项	369,346,750.21	350,322,361.49
合 计	5,206,176,126.03	5,792,320,476.64

2.按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
人民币			5,191,419,770.82			5,776,673,247.74
美元	1,721,985.78	7.0827	12,196,308.68	1,862,044.65	6.9646	12,968,396.17
港币	2,825,034.79	0.9062	2,560,046.53	2,998,805.25	0.8933	2,678,832.73
合 计			5,206,176,126.03			5,792,320,476.64

（二十六）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	164,051,049.64	435,956,972.24	476,746,142.37	123,261,879.51
二、离职后福利-设定提存计划	5,677,878.70	64,962,658.87	65,888,552.69	4,751,984.88

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		25,425.00	25,425.00	
合 计	169,728,928.34	500,945,056.11	542,660,120.06	128,013,864.39

2.短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	163,807,832.81	339,256,412.86	380,248,252.63	122,815,993.04
2、职工福利费		29,760,017.47	29,760,017.47	
3、社会保险费	77,603.15	24,500,630.52	24,307,427.85	270,805.82
其中：医疗保险费	77,603.15	23,320,228.64	23,127,482.78	270,349.01
工伤保险费		579,816.17	579,743.36	72.81
生育保险费		600,585.71	600,201.71	384.00
4、住房公积金	51,890.00	35,305,932.32	35,312,478.32	45,344.00
5、工会经费和职工教育经费	113,723.68	7,133,979.07	7,117,966.10	129,736.65
合 计	164,051,049.64	435,956,972.24	476,746,142.37	123,261,879.51

3.设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,534.49	44,655,270.14	44,680,550.66	27,253.97
2、失业保险费	8,946.43	1,758,005.34	1,760,153.66	6,798.11
3、企业年金缴费	5,616,397.78	18,549,383.39	19,447,848.37	4,717,932.80
合 计	5,677,878.70	64,962,658.87	65,888,552.69	4,751,984.88

(二十七) 应交税费

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	11,366,905.36	56,797,378.16	56,105,226.44	12,059,057.08
企业所得税	74,809,296.77	102,487,985.09	157,621,564.33	19,675,717.53
城市维护建设税	342,266.18	3,134,731.50	3,232,714.14	244,283.54
教育费附加	146,988.82	1,351,457.70	1,392,940.06	105,506.46
地方教育费附加	98,249.09	916,706.39	945,146.56	69,808.92

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
个人所得税	1,437,350.86	52,988,932.40	46,221,590.78	8,204,692.48
房产税	358,608.27	4,677,536.41	4,631,256.62	404,888.06
其他税费	526,832.59	838,871.70	616,872.77	748,831.52
合 计	89,086,497.94	223,193,599.35	270,767,311.70	41,512,785.59

（二十八）应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付清算款	5,630,227.33	7,760,256.65
合 计	5,630,227.33	7,760,256.65

（二十九）预计负债

项目	期末余额	期初余额
金惠21-5风险事件相关或有支出	8,231,600.00	
合计	8,231,600.00	

（三十）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	246,878,190.78	370,839,060.82
减：未确认融资费用	30,321,550.22	53,393,177.60
合计	216,556,640.56	317,445,883.22

（三十一）其他负债

1.其他负债明细

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	83,687,383.48	44,727,021.87
应付账款	674,124.88	7,333,192.88
应付股利	18,929,352.93	22,505,102.24
合并结构化主体形成的金融负债	253,108,317.21	416,770,804.26
期货风险准备金	12,163,054.65	11,286,291.72
其他	13,005,821.81	17,671,482.95

项 目	期末余额	期初余额
合 计	381,568,054.96	520,293,895.92

注：合并结构化主体形成的金融负债为本公司纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。

2.其他应付款项目分析

项 目	期末余额	期初余额
代扣款项	1,833,445.88	1,248,804.80
复户资金	3,967,177.26	3,976,460.87
投资者保护基金	3,697,866.38	5,516,583.85
履约保证金	47,258,904.64	14,028,177.61
其他	26,929,989.32	19,956,994.74
合 计	83,687,383.48	44,727,021.87

3.应付账款款项分析

项 目	期末余额	期初余额
应付其他券商分销费	161,280.00	2,800,000.00
系统、网络设备项目尾款	512,844.88	4,533,192.88
合 计	674,124.88	7,333,192.88

4.截止 2022 年 12 月 31 日，应付账款年末余额较大的前五名单位

债务人名称	款项性质	金 额	账 龄
供应商 1	软件采购款	116,500.00	1 年以内
供应商 2	技术服务费	110,800.00	1-2 年
供应商 3	设备采购款	93,000.00	1 年以内
供应商 4	设备采购款	90,840.00	1 年以内
供应商 5	设备采购款	66,792.00	1 年以内
合 计		477,932.00	

（三十二）股本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
甘肃金融控股集团有限公司	1,232,263,614.00	19.45			1,232,263,614.00	19.45
山东省国有资产投资控股有限公司	500,000,000.00	7.89			500,000,000.00	7.89
甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	381,679,389.00	6.02			381,679,389.00	6.02
甘肃省国有资产投资集团有限公司	375,670,500.00	5.93			375,670,500.00	5.93
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	300,000,000.00	4.74			300,000,000.00	4.74
广西西瑞添富投资管理中心（有限合伙）	284,155,000.00	4.49			284,155,000.00	4.49
广西金控资产管理有限公司	237,280,000.00	3.75			237,280,000.00	3.75
青岛金石灏纳投资有限公司	229,007,633.00	3.61			229,007,633.00	3.61
晶龙实业集团有限公司	172,597,120.00	2.72			172,597,120.00	2.72
甘肃省电力投资集团有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	163,054,170.00	2.57			163,054,170.00	2.57
成都星润博泓企业管理中心（有限合伙）	133,000,000.00	2.10			133,000,000.00	2.10
江苏阳光控股集团有限公司	122,597,121.00	1.94			122,597,121.00	1.94
盛达矿业股份有限公司（现已更名为“盛达金属资源股份有限公司”）	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	1.58			100,000,000.00	1.58
浙江恒顺投资有限公司	86,470,000.00	1.36			86,470,000.00	1.36
鼎泰海富（北京）投资管理有限公司（现已更名为“鼎泰海富投资管理有限公司”）	80,000,000.00	1.26			80,000,000.00	1.26
读者出版传媒股份有限公司	76,600,000.00	1.21			76,600,000.00	1.21
东旭集团有限公司	76,045,627.00	1.20			76,045,627.00	1.20
三峡金石（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（现已更名为“长峡金石（武汉）股权投资基金	70,000,000.00	1.10			70,000,000.00	1.10

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合伙企业（有限合伙）”）						
其他股东	1,451,720,174.00	22.93			1,451,720,174.00	22.93
合计	6,335,194,518.00	100.00			6,335,194,518.00	100.00

（三十三）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	6,387,773,927.48			6,387,773,927.48
其他资本公积	4,005,008.72			4,005,008.72
合 计	6,391,778,936.20			6,391,778,936.20

(三十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	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	3,332,699.99	-1,594,700.00			-398,675.00	-1,196,025.00		2,136,674.99
其中：其他权益工具投资公允价值变动	3,332,699.99	-1,594,700.00			-398,675.00	-1,196,025.00		2,136,674.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,890,625.73	270,431,403.46	124,548,933.54		36,470,617.48	109,411,852.44		100,521,226.71
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	-11,004,522.74	269,402,269.85	124,548,933.54		36,213,334.08	108,640,002.23		97,635,479.49
其他债权投资信用减值准备	2,113,897.01	1,029,133.61			257,283.40	771,850.21		2,885,747.22
合 计	-5,557,925.74	268,836,703.46	124,548,933.54		36,071,942.48	108,215,827.44		102,657,901.70

(三十五) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	424,115,733.95	25,097,385.88		449,213,119.83	按净利润的 10%提取
合 计	424,115,733.95	25,097,385.88		449,213,119.83	

(三十六) 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	451,337,105.41	26,506,603.08		477,843,708.49
合 计	451,337,105.41	26,506,603.08		477,843,708.49

注：本公司按母公司净利润的 10%分别计提一般风险准备及交易风险准备金；子公司华龙期货股份有限公司按其净利润的 10%计提一般风险准备。

(三十七) 交易风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	441,034,498.02	25,097,385.88		466,131,883.90
合 计	441,034,498.02	25,097,385.88		466,131,883.90

(三十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
期初余额	1,435,820,787.88	1,362,150,508.61
前期差错更正之影响		
追溯调整后余额	1,435,820,787.88	1,362,150,508.61
本年增加额	322,476,639.30	425,428,725.32
其中：本年净利润转入	322,476,639.30	425,428,725.32
本年减少额	76,701,374.84	351,758,446.05
其中：提取盈余公积数（附注六、（三十五））	25,097,385.88	32,783,555.11
提取一般风险准备（附注六、（三十六））	26,506,603.08	32,783,555.11
提取交易风险准备（附注六、（三十七））	25,097,385.88	32,783,555.11
应付普通股股利		253,407,780.72
期末余额	1,681,596,052.34	1,435,820,787.88

（三十九）手续费及佣金净收入

1.手续费及佣金净收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
1、经纪业务收入	454,518,370.28	543,842,943.29
其中：证券经纪业务收入	420,946,030.47	507,050,885.44
其中：代理买卖证券业务	345,141,766.89	406,816,068.42
交易单元席位租赁	69,787,147.69	90,710,544.40
代销金融产品业务	6,017,115.89	9,524,272.62
期货经纪业务收入	33,572,339.81	36,792,057.85
2、投资银行业务收入	43,785,265.51	143,550,238.38
其中：证券承销业务	27,135,940.11	125,927,712.18
保荐服务业务		3,977,987.42
财务顾问业务	16,649,325.40	13,644,538.78
3、投资咨询服务收入	578,836.07	1,154,073.58
4、资产管理业务收入	6,772,930.98	19,643,227.35
5、基金管理费收入	23,708,471.26	32,841,679.09
手续费及佣金收入小计	529,363,874.10	741,032,161.69
手续费及佣金支出		
1、经纪业务支出	75,895,390.81	84,873,024.45
其中：证券经纪业务支出	60,679,219.23	68,040,025.78
其中：代理买卖证券业务	60,667,909.74	68,027,938.67
代销金融产品业务	11,309.49	12,087.11
2、投资银行业务支出		597,720.92
其中：证券承销业务		597,720.92
3、其他		1,347,183.05
手续费及佣金支出小计	75,895,390.81	86,817,928.42

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金净收入	453,468,483.29	654,214,233.27

其中财务顾问业务净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
融资财务顾问业务净收入	7,415,503.10	4,922,841.07
其他财务顾问业务净收入	9,233,822.30	8,721,697.71
合 计	16,649,325.40	13,644,538.78

(四十) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入：		
1、存放金融同业利息收入	228,889,294.05	281,842,649.00
其中：自有资金存款利息收入	110,110,549.18	154,538,621.08
客户资金存款利息收入	118,778,744.87	127,304,027.92
2、融资融券利息收入	224,951,701.22	236,729,101.66
3、买入返售金融资产利息收入	51,142,965.43	37,733,705.76
其中：债券回购利息收入	10,478,096.42	2,517,108.59
股票质押回购利息收入	39,417,641.29	35,024,925.94
约定购回利息收入	1,247,227.72	191,671.23
4、拆出资金利息收入		
5、其他	2,048,319.52	36,310,561.62
利息收入小计	507,032,280.22	592,616,018.04
利息支出：		
1、客户资金存款利息支出	14,994,889.05	21,669,354.53
2、卖出回购金融资产利息支出	96,223,409.97	42,282,873.16
3、拆入资金利息支出	30,979,950.02	18,911,700.00
4、应付债券利息支出	36,210,766.08	53,172,453.83
5、未确认融资费用	10,819,417.48	15,997,158.16

项 目	本期发生额	上期发生额
6、合并资管计划其他份额持有人支出	31,397,065.85	52,114,702.87
7、其他	459,189.06	49,434.86
利息支出小计	221,084,687.51	204,197,677.41
利息净收入	285,947,592.71	388,418,340.63

（四十一）投资收益

1.按类别列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	117,454,935.36	67,613,738.14
处置长期股权投资产生的投资收益		5,910,640.53
交易性金融资产持有期间的投资收益	111,330,636.69	93,699,679.13
处置交易性金融资产的投资收益	138,874,215.12	104,645,990.36
其他债权投资持有期间的利息收益	334,432,987.24	234,213,749.34
处置其他债权投资的投资收益	16,049,762.85	36,675,033.55
国债期货投资收益	2,437,757.01	1,592,025.26
合 计	720,580,294.27	544,350,856.31

2.对联营企业的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业	-4,730,330.69	4,060,262.11
甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	-78,510.66	997,882.80
甘肃生物医药产业创业投资基金有限公司		12,560,451.49
甘肃国通大宗商品管理有限公司	-281,583.65	35,536.10
甘肃股权交易中心股份有限公司	1,066,252.30	2,904,572.38
华商基金管理有限公司	107,495,107.36	52,037,051.50
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	13,984,000.70	-4,982,018.24
合 计	117,454,935.36	67,613,738.14

（四十二）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代收代缴手续费返还	618,063.15	1,348,167.01	与收益相关
其他			与收益相关
合 计	618,063.15	1,348,167.01	

（四十三）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	-281,818,618.98	-253,436,931.70
交易性金融负债		-2,003,262.92
按公允价值计量的投资性房地产	308,011.20	-430,922.10
合 计	-281,510,607.78	-255,871,116.72

（四十四）其他业务收入和其他业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房租收入等	12,169,014.66	2,098,393.92	7,291,682.76	2,098,393.92
其他	732,127.69	876,762.93	2,872,688.01	970,862.52
合 计	12,901,142.35	2,975,156.85	10,164,370.77	3,069,256.44

（四十五）资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
资产处置收益	4,771,289.00	80,657.49	4,771,289.00
合 计	4,771,289.00	80,657.49	4,771,289.00

（四十六）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,134,731.50	4,031,590.67
教育费附加	1,351,457.70	1,735,000.11
地方教育费附加	916,706.39	1,157,447.77
房产税	4,677,536.41	3,461,483.39
土地使用税	136,437.49	522,568.93

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	570,983.26	664,495.65
合 计	10,787,852.75	11,572,586.52

（四十七）业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	500,945,056.11	509,911,391.55
业务招待费	16,027,902.45	12,524,273.81
使用权资产折旧	41,371,260.31	49,152,514.22
固定资产折旧	36,824,143.11	34,910,453.00
投资者保护基金	10,013,845.28	10,708,596.20
咨询费	12,272,025.63	13,730,865.98
公杂费	6,907,855.84	6,989,283.21
邮电费	19,306,779.16	18,186,748.94
差旅费	11,940,741.92	5,459,414.73
业务宣传费	8,563,460.22	3,973,698.75
无形资产摊销	36,776,230.44	33,284,068.33
长期待摊费用摊销	7,459,694.23	7,476,905.30
电子设备运转费	50,154,106.90	32,542,781.83
中介机构费	8,266,064.05	5,902,279.54
期货风险准备金	836,980.63	970,862.52
其他	43,938,835.38	38,976,904.32
合 计	811,604,981.66	784,701,042.23

（四十八）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他资产信用减值损失	-53,984,975.02	11,167,619.28
应收利息信用减值损失		-9,267,000.30
融出资金信用减值损失	105,767.36	-946,062.70

项目	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产信用减值损失	94,400.00	7,095,506.82
债权投资信用减值损失	-69,127.52	39,930.36
其他债权投资信用减值损失	1,029,133.61	-427,038.44
合 计	-52,824,801.57	7,662,955.02

（四十九）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	26,535.22	193,688.52	26,535.22
其中：固定资产毁损报废利得	26,535.22	193,688.52	26,535.22
与企业日常活动无关的政府补助	6,775,575.37	2,429,822.69	6,836,802.53
其他	1,207,213.02	732,274.21	1,145,985.86
合 计	8,009,323.61	3,355,785.42	8,009,323.61

（五十）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	571,584.23	221,513.16	571,584.23
其中：固定资产毁损报废损失	571,584.23	221,513.16	571,584.23
公益性捐赠及扶贫支出	1,692,650.52	770,826.00	1,692,650.52
罚款支出	1,000.00		1,000.00
税收滞纳金		1,601,887.17	
华龙期货-金惠 21（系列）资产管理计划和解相关支出	38,160,000.00		38,160,000.00
其他	782,712.38	227,377.86	782,712.38
合 计	41,207,947.13	2,821,604.19	41,207,947.13

（五十一）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,259,565.85	172,241,105.46
递延所得税费用	-15,460,007.02	-58,484,310.24
合 计	86,799,558.83	113,756,795.22

(五十二) 现金流量表项目

1.收到或支付的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		
其中：收房租	12,169,014.66	7,291,682.76
证券清算款净增加	79,261,986.32	
政府补助及其他营业外收入	8,627,386.76	4,703,952.43
存出保证金净减少	6,845,843.81	
期货交易保证金净减少	5,866,290.99	79,578,216.49
子公司回购业务减少	13,047,516.31	
合 计	125,818,038.85	91,573,851.68
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：证券清算款净减少		58,781,660.19
支付押金、备用金、往来款等	227,483,111.13	176,144,032.39
存出保证金净增加		1,804,231.04
结构化产品净现金	40,648,387.26	95,776,710.85
以现金支付的业务及管理费	188,228,597.46	149,965,709.82
子公司回购业务增加		5,482,097.82
支付罚款、捐赠等支出	2,476,362.90	2,600,091.03
华龙期货-金惠 21（系列）资产管理计划和解相关支出	33,990,000.00	
合 计	492,826,458.75	490,554,533.14

2.收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		
发行收益凭证融入资金	12,732,070,000.00	6,371,340,000.00
合 计	12,732,070,000.00	6,371,340,000.00

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		
增资费用		
兑付收益凭证	11,979,450,000.00	8,625,930,000.00
支付租赁负债	49,206,299.75	46,748,233.90
合 计	12,028,656,299.75	8,672,678,233.90

（五十三）合并现金流量表补充资料

1.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	304,459,719.31	423,725,597.64
加：信用减值损失	-52,824,801.57	7,662,955.02
资产减值准备		
期货风险准备	876,762.93	970,862.52
固定资产折旧	36,824,143.11	34,910,453.00
使用权资产折旧	41,371,260.31	49,152,514.22
无形资产摊销	36,776,230.44	33,284,068.33
长期待摊费用摊销	7,459,694.23	7,476,905.30
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）	-4,771,289.00	-80,657.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	545,049.01	27,824.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	281,510,607.78	255,871,116.72
利息支出	221,084,687.51	204,197,677.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-720,580,294.27	-544,350,856.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,010,215.20	-26,870,634.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,870,927.25	-52,284,416.07
融出资金的减少（增加以“－”号填列）	-264,386,126.52	618,410,619.15
买入返售金融资产的减少（增加以“－”号填列）	-2,225,205,702.02	-146,619,210.42

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产的减少（增加以“—”号填列）	-135,362,892.30	-437,370,240.91
债权投资的减少（增加以“—”号填列）		
其他债权投资的减少（增加以“—”号填列）	-1,481,672,919.48	-2,293,158,111.01
代理买卖证券款的增加（减少以“—”号填列）	-586,144,350.61	-1,036,161,912.79
交易性金融负债的增加（减少以“—”号填列）	-142,563,008.32	142,563,008.32
卖出回购金融资产的增加（减少以“—”号填列）	1,567,404,579.30	1,043,021,837.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	138,089,987.81	87,625,704.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,278,999,537.45	1,124,469,124.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-682,227,982.45	-503,525,769.97
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	9,066,356,401.37	9,101,635,366.76
减：现金的期初余额	9,101,635,366.76	12,227,316,532.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,278,965.39	-3,125,681,165.53

2.现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,066,356,401.37	9,101,635,366.76
其中：库存现金		679.31
可随时用于支付的银行存款	7,889,296,124.09	8,317,062,918.86
可随时用于支付的其他货币资金	4,163,870.07	845.67

项目	本期发生额	上期发生额
结算备付金	1,172,896,407.21	784,570,922.92
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	9,066,356,401.37	9,101,635,366.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	500.00		充值 ETC 致资金冻结
结算备付金	165,630,893.44	171,497,684.43	交易保证金
合 计	165,631,393.44	171,497,684.43	

（五十四）集团内使用受限制的资产

项 目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	500.00		充值 ETC 致资金冻结
结算备付金	165,630,893.44	171,497,684.43	交易保证金
交易性金融资产	1,070,000,000.00	702,000,000.00	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产		10,000,000.00	为债券借贷业务设定质押或过户
交易性金融资产		136,851,000.00	限售股
其他债权投资	2,052,400,000.00	2,465,000,000.00	为债券借贷业务设定质押或过户
其他债权投资	650,000,000.00	1,090,000,000.00	为回购业务设定质押或过户
合 计	3,938,031,393.44	4,575,348,684.43	

（五十五）外币货币性项目

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			14,449,203.92			13,920,589.68

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
其中：美元	1,947,826.02	7.0827	13,795,867.35	1,915,088.30	6.9646	13,337,823.98
港币	720,962.89	0.9062	653,336.57	652,374.01	0.8933	582,765.70
结算备付金			12,177,996.66			13,763,741.62
其中：美元	1,558,239.53	7.0827	11,036,543.12	1,640,081.68	6.9646	11,422,512.87
港币	2,567,294.77	0.9062	2,326,482.52	2,620,876.25	0.8933	2,341,228.75

七、合并范围的变更

（一）子公司设立

无。

（二）子公司注销及转让

无。

（三）结构化产品

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司的权益

单位：万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额	取得方式
1	华龙期货股份有限公司	二级	境内金融子企业	甘肃兰州	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询	50,000.00	40.87	40.87	18,691.12	非同一控制下的企业合并
2	金城资本管理有限公司	二级	境内金融子企业	北京	资产管理	126,150.00	100.00	100.00	81,964.79	投资设立
3	华龙金城投资有限公司	二级	境内金融子企业	甘肃兰州	投资管理	65,000.00	100.00	100.00	109,935.21	投资设立
4	甘肃华龙养老服务产业发展基金管理有限公司	三级	境内金融子企业	甘肃兰州	资产管理	1,892.00	75.00	75.00	2,032.32	投资设立
5	华龙新瑞资本管理有限公司	三级	境内金融子企业	甘肃兰州	投资管理	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立

（二）在合营企业或联营企业中的权益

详见附注六（十二）、长期股权投资。

（三）在合并的结构化主体中的权益

本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

截止 2023 年 12 月 31 日，合并结构化主体的总资产为人民币 329,846,262.95 元。本公司持有在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中资产的金额为人民币 63,011,155.69 元。

（四）在未纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

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，可以分为两类：第一类是不具有控制的集合资产管理计划，第二类是定向资产管理计划及其他资产管理计划。本公司在未纳入合并财务报表范围内的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

2023 年度由本公司发起设立但未纳入合并报表范围的资产管理计划中获取的收入为人民币 6,772,930.98 元（其中第一类-449,856.85 元，第二类 7,222,787.83 元）。

九、政府补助

1. 本期确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
区域综合贡献奖励	3,820,000.00			3,820,000.00		是
政府奖补资金	2,329,700.00			2,329,700.00		是
财政绩效奖励	150,000.00			150,000.00		是
产业发展专项奖励	80,000.00			80,000.00		是
残保金	52,221.09			52,221.09		是
稳岗扩岗等补贴	343,654.28			343,654.28		是
合 计	6,775,575.37			6,775,575.37		

2. 计入本期营业外收入的政府补助及相关文件：

补助项目	金额	政府补助文件
------	----	--------

补助项目	金额	政府补助文件
区域综合贡献奖励	3,820,000.00	《北京市怀柔区宝山镇人民政府关于完善促进区域经济发展有关财政奖励政策的办法》（宝政发〔2017〕30号）
政府奖补资金	2,329,700.00	《关于组织申报第十五批河西金融产业发展专项资金奖励补助的通知》、《关于申报市级第十五批河西金融产业发展专项资金奖励补助的通知》、《市政府印发关于全面支持南京（河西）金融集聚区发展的实施办法的通知》（宁政发【2014】192号）、《湖南湘江新区管理委员会印发<关于支持湖南金融中心发展的若干措施（试行）>的通知》（湘新管发【2020】9号）、《关于兑现2023年湖南金融中心产业扶持政策的公示》（第四批）
财政绩效奖励	150,000.00	《虹口区关于支持服务业发展的意见》（红发改规【2021】3号）、《关于开展2023年虹口区企业绩效奖励资金项目申报工作的通知》（虹投促发【2023】2号）
产业发展专项奖励	80,000.00	《关于华龙证券股份有限公司上海大渡河路证券营业部专项扶持政策的答复函》、《企业政策扶持申请表》
残保金	52,221.09	《关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告【2023】第8号）、《陕西省财政厅国家税务总局陕西省税务局陕西省残疾人联合会关于抗击疫情残疾人就业保障金困难减免有关事项的通知》（陕财办税【2020】1号）、《陕西省财政厅国家税务总局陕西省税务局陕西省残疾人联合会关于抗击疫情残疾人就业保障金困难减免有关事项的通知》（陕财办税【2020】1号）、《国家税务总局西安市碑林区税务局税务事项通知书》（碑税税通【2023】61932号）、《陕西省财政厅国家税务总局陕西省税务局陕西省残疾人联合会关于抗击疫情残疾人就业保障金困难减免有关事项的通知》（陕财办税【2020】1号）、《国家税务总局咸阳市秦都区税务局税务事项通知书》（秦都税 税通【2023】33746号）
稳岗扩岗等补贴	343,654.28	《甘肃省人力资源和社会保障厅甘肃省发展改革委甘肃省教育厅甘肃省财政厅甘肃省乡村振兴局甘肃省军区动员局关于延续实施和调整优化部分减负稳岗扩就业政策实施的通知》（甘人社厅发【2021】12号）、《关于做好扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等工作的通知》（新人社发【2022】26号）、《白银区稳就业惠企利民政策措施清单》、《甘肃省人力资源和社会保障厅甘肃省教育厅甘肃省财政厅关于进一步做好失业保险稳岗扩岗政策落实工作的通知》（甘人社通【2023】331号）、《关于落实援企稳岗有关政策的通知》（皖人社秘【2022】112号）、《失业保险费返还资金分配协议》、《厦门市人力资源和社会保障局关于援企业稳就业防失业工作的通知》、《上海市人民政府关于印发<上海市提信心扩需求稳增长促发展行动方案>的通知》（沪府规【2023】1号）、《企业20230216（2月第一批）吸纳重点群体一次性就业补贴发放情况汇总表》、《人20230216（2月第一批）吸纳重点群体一次性吸纳就业补贴》、《甘肃人力资源服务股份有限公司天水分公司关于拨付结余稳岗补贴用于冲减社保费用的告知函》（天人资服发【2023】83号）、《新疆维吾尔自治区人民政府办公厅关于优化调整稳就业政策措施的通知》（新政办发【2023】49号）、宝鸡市人力资源和社会保障局 宝鸡市财政局关于发放2023年度宝鸡市第一批577户参保单位稳岗返还资金的通知（宝人社函【2023】250号）、《西安市社会保险管理中心关于公示2023年度第四批稳岗返还审核结果的公告》（享受2023年度第四批西安市稳岗返还的单位名单）、《咸阳市秦都区人力资源和就业服务中心文件关于转发咸阳市失业和工伤保险经办中心2023年稳岗返还相关政策的通知》（咸秦人就发【2023】63号）、《凉州区人力资源和社会保障局2023年度失业保险稳岗返还业务办理须知》、《银川市人力资源和社会保障关于申报失业保险稳岗返还的通知》（银人社发（2021）79号）、《山西省社会保险局关于做好2023

补助项目	金额	政府补助文件
		年失业保险稳岗返还经办工作的通知》、《西安市社会保险管理中心关于公示 2023 年度第八批稳岗返还审核结果的公告》（享受 2023 年度第八批西安市稳岗返还的单位名单和返还金额及监督电话）、《关于发放 2023 年临夏州本级参保企业稳岗返还资金的公示第一批）、《关于拟核准内蒙古昊辉科技有限公司等 2110 户企业享受 2023 年度失业保险稳岗返还政策的公示》（拟核准享受 2023 年度失业保险稳岗返还政策第四批 2110 户企业名单）、《定西市社会保险事业服务中心关于享受 2023 年失业保险稳岗返还政策的通知》（定社保发【2023】61 号）、《重庆市人民政府办公厅关于印发优化调整稳就业政策全力促发展惠民生若干措施的通知》（渝府办发【2023】57 号）、《西宁市社会保险服务局关于切实做好失业保险稳岗返还发放工作的通知》（宁社险函【2023】72 号）、《山西省社会保险局关于做好 2023 年失业保险稳岗返还经办工作的通知》、《湘潭市就业服务中心关于落实失业保险稳就业政策的公告》、《苏政办发【2023】33 号江苏省人民政府办公厅关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知》、河北省就业工作领导小组关于印发《关于优化调整稳就业政策全力促发展惠民生的十七条措施》的通知、甘肃省人力资源和社会保障厅甘肃省发展和改革委员会甘肃省财政厅国家税务总局甘肃省税务局《关于落实失业保险稳岗位提技能防失业和阶段性缓缴社会保险费有关政策的通知》（甘人社通【2022】224 号）
合计	6,775,575.37	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付款、拆出资金、融出资金、融出证券、买入返售金融资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、应收款项、卖出回购金融资产、拆入资金、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理政策和组织架构

本公司从事风险管理的目标是保证经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行，保障客户及公司资产的安全完整，防范各类风险，增强核心竞争力，保障公司持续稳健运行。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本公司建立了以风险管理委员会为核心，风险管理委员会、首席风险官、风险控制总部、合规管理总部、稽核管理总部和相关业务部门构成管理架构体系。风险控制总部、合规管理总部、

稽核管理总部是本公司风险管理的主要中后台管理部门。风险控制总部推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规管理总部负责定期或不定期对全面风险管理工作的合规性、及时性、完整性和相关内控制度的执行情况进行评价，对存在的问题及时反馈。稽核总部负责对公司各业务部门、分支机构及子公司的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能。

（二）信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。

本公司面临的信用风险主要来自两方面：一是在债券交易业务中，发债企业违约或交易对手违约造成的风险；二是在融资融券、约定购回业务、股票质押式回购业务中，客户违约致使公司借出资金/证券及利息遭受损失的风险。本公司的应对措施有：一、在开展债券交易业务的过程中，公司通过数据收集和舆情监测、强化债券的信用等级管理，持续跟踪评估债项评级和主体评级，根据市场环境的变化及时进行压力测试和敏感性分析，有效控制债券交易业务信用风险敞口。二、在开展融资融券业务过程中，公司通过加强客户征信管理，建立单一客户授信额度、单一担保证券规模等业务信用风险限额，健全逆周期对客户融资保证金比例和担保证券折算率的动态调整机制，确保融资融券业务的稳健开展；在股票质押式回购业务中，公司制定标准化业务交易协议，明确交易双方的权利义务以及违约处理措施；建立对单一客户、单一证券交易规模的控制，对客户资信、担保品等进行审慎评估并动态管理，落实盯市和担保品追加机制，以有效规避业务信用风险。

现金、银行存款、结算备付金、存出保证金、融出资金、应收款项、债权投资等金融资产在财务报表中以扣除减值准备后的净额列示，对于合并资产负债表中已确认的公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大敞口，其最大风险敞口将随未来公允价值的变化而改变。本公司期末和期初的最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	7,893,460,494.16	8,317,064,443.84
结算备付金	1,338,527,300.65	956,068,607.35
融出资金	3,778,815,695.73	3,514,535,336.57

项 目	期末余额	期初余额
存出保证金	36,022,549.06	42,868,392.87
买入返售金融资产	3,120,179,490.40	895,068,188.38
应收款项	3,784.28	81,395,799.92
交易性金融资产	5,578,434,236.27	5,619,250,075.46
债权投资	33,930,374.37	33,861,246.85
其他债权投资	8,412,017,365.10	6,773,913,747.62
其他金融资产	113,621,610.28	104,218,408.89
合 计	30,305,012,900.30	26,338,244,247.75

综上所述，本公司对各业务的信用风险进行了事前、事中和事后的监控管理，并采取相应的措施和手段将信用风险控制在合理的范围内。

（三）市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括市场利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产。本公司通过对利率水平的预测、分析收益率曲线等方法对上述利率风险进行管理。

在汇率风险方面，人民币与本公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。本公司对于自有外汇资产务求通过减少外汇净余额的方法来降低外汇风险。

其他价格风险主要为股票价格和产品价格等的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。公司主要采取规模控制（业务规模、风险敞口）、授权管理和止盈止损控制等措施来控制价格风险。

（四）流动性风险

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

公司建立了以流动性覆盖率、净稳定资金率、流动性缺口等指标为主的流动性风险监测指标体系，并通过流动性日间监控系统进行监控，逐日报告日间流动性风险指标监测情况，不定期调整流动性风险管理政策，优化资源配置。同时在新业务开展、债券承销、股票承销等进行专项流

动性压力测试，保障业务开展与流动性风险管理相匹配。

公司健全财务指标考核体系，合理安排负债结构，严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的计划管理，通过发行短期债券、收益凭证、交易所债券回购、银行间市场拆借等多元化措施，拓展融资渠道，确保公司流动性充裕。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	3 个月	3 个月至 1 年	1 年以上	合计
应付短期融资款		1,105,935,157.55			1,105,935,157.55
卖出回购金融资产	3,580,311,031.94	597,316,858.25			4,177,627,890.19
拆入资金		5,092,870,722.22			5,092,870,722.22
代理买卖证券款	5,206,176,126.03				5,206,176,126.03
应付款项	5,630,227.33				5,630,227.33
租赁负债			58,765,207.54	188,112,983.24	246,878,190.78
其他	30,602,705.82				30,602,705.82
金融负债合计	8,822,720,091.12	6,796,122,738.02	58,765,207.54	188,112,983.24	15,865,721,019.92

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	合 计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	2,867,112,762.39	1,673,222,145.07	1,038,099,328.81	5,578,434,236.27
1.分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融资产	2,867,112,762.39	1,673,222,145.07	1,038,099,328.81	5,578,434,236.27
（1）债务工具投资	1,928,144,978.27	1,013,580,799.64		2,941,725,777.91
（2）权益工具投资	936,919,156.12	659,641,345.43	1,038,099,328.81	2,634,659,830.36
（3）衍生金融资产	2,048,628.00			2,048,628.00
2.指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益的				

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	合 计
金融资产				
（二）其他债权投资		8,412,017,365.10		8,412,017,365.10
其中：债务工具投资		8,412,017,365.10		8,412,017,365.10
（三）其他权益工具投资			62,848,900.00	62,848,900.00
其中：权益工具投资			62,848,900.00	62,848,900.00
（四）投资性房地产			190,605,209.00	190,605,209.00
其中：出租的建筑物			190,605,209.00	190,605,209.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,867,112,762.39	10,085,239,510.17	1,291,553,437.81	14,243,905,710.37

财务报表期间，公司金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换，金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

（三）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

交易性金融资产和其他债权投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

交易性金融资产和其他债权投资、其他权益投资中不存在公开市场的，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

国债期货合约的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

（四）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

公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公

司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

对于限售股票、非上市股权、投资性房地产，本公司利用最近融资价格、交易对手询价或者估值技术来确定公允价值，估值技术包括现金流量折现法及市场比较法等。

第三层次公允价值的量化信息如下：

期末公允价值				
项目	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市股权	533,423,600.00	市场法	比率成数、流动性折扣、最新交易价格等	比率乘数越高、最新交易价格越高，公允价值越高 流动性折扣越大，公允价值越低
非上市股权	134,663,048.00	净资产法	净资产重置成本	净资产重置成本越大，公允价值越高
合伙企业出资份额	432,861,580.81	净资产法	净资产重置成本	净资产重置成本越大，公允价值越高
投资性房地产	190,605,209.00	市场法	特征调整系数	特征调整系数越高，公允价值越高
合计	1,291,553,437.81			

十二、关联方关系及其交易

（一）公司实际控制人

本公司实际控制人为甘肃省人民政府。

（二）子公司情况详见附注八、（一）在子公司的权益。

（三）联营公司情况详见附注六（十二）、长期股权投资。

（四）其他关联方

1.持股 5%以上股东及一致行动人以及其直接、间接控制的子公司

关联方	关联方名称	与本公司的关系
甘肃金融控股集团有限公司及一致行动人以及其直接、间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 19.45%
	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 6.02%
	甘肃省国有资产投资集团有限公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 5.93%
	甘肃省电力投资集团有限责任公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 2.57%

关联方	关联方名称	与本公司的关系
	酒泉钢铁（集团）有限责任公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 2.57%
	读者出版传媒股份有限公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 1.21%
	甘肃省新业资产经营有限责任公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.54%
	西北永新集团有限公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.32%
	甘肃陇神戎发药业股份有限公司以及其直接、间接控制的子公司	公司股东，持有公司股权 0.32%
持股 5%以上股东	山东省国有资产投资控股有限公司	公司股东，持有公司股权 7.89%

2.董事、监事、高级管理人员

关联方名称	与本公司的关系
祁建邦	董事长、党委书记
苏金奎	董事、党委副书记、总经理
韩俊鹏	董事
张文涛	董事
李振虎	董事
李刚	董事
宋磊	董事
张延龙	董事
陈景耀	独立董事
钟建兵	独立董事
王启富	独立董事
黎文	独立董事
蒋瑛	独立董事
杨艳丽	监事会主席、党委委员
叶荣	监事
李思静	监事

关联方名称	与本公司关系
李晓莹	监事
王苏珍	监事
秦晓路	监事
郭玲	职工监事、稽核总部副总经理
郭煜	职工监事、风险控制总部副总经理
李昕田	职工监事、财富管理业务总部副总经理、合规风控部经理
徐国兴	党委委员、副总经理、首席信息官
胡海全	党委委员、副总经理、首席风险官
卢卫民	合规总监
党满龙	财务总监
贺强	副总经理
张莘榆	董事会秘书

3.公司的董事、监事、高级管理人员的近亲属以及过去 12 个月内担任董事、监事和高级管理人员的人员。

（五）关联方交易情况

1、 向关联方提供代理买卖证券服务

（1）向关联方收取的手续费及佣金

关联方	本期发生额	上发生额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	92,987.92	420,834.74
山东省国有资产投资控股有限公司	23,277.13	182,598.19
浙江永利实业集团有限公司		23.85
合营及联营企业	5,762.44	
董事、监事、高级管理人员		743.94
其他关联方	126,623.25	114,727.92
合 计	248,650.74	718,928.64
占代理买卖证券业务手续费及佣金收入比例	0.07%	0.18%

(2) 截至各期末关联方代理买卖证券款余额

关联方	期末余额	期初余额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	92,669,558.94	114,436,433.90
山东省国有资产投资控股有限公司	603.47	
浙江永利实业集团有限公司		49.84
合营及联营企业	228,657.34	
董事、监事、高级管理人员	2,640.23	921.21
其他关联方	715,006.70	22,961,876.78
合 计	93,616,466.68	137,399,281.73
占代理买卖证券款余额比例	1.80%	2.37%

(3) 向关联方客户支付的资金存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	172,817.66	282,867.53
山东省国有资产投资控股有限公司	17,773.14	33,123.14
浙江永利实业集团有限公司		5.22
合营及联营企业	12,391.44	
董事、监事、高级管理人员	160.36	482.34
其他关联方	43,145.91	224,094.48
合 计	246,288.51	540,572.71
占客户资金存款利息支出比例	1.64%	2.49%

2. 为关联方代销金融产品收取的手续费及佣金

关联方	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	1,456,861.83	3,607,086.41
合 计	1,456,861.83	3,607,086.41
占代销金融产品业务手续费及佣金收入比例	24.21%	37.87%

3. 向关联方提供交易席位租赁收取的手续费及佣金

承租方名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

承租方名称	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	65,703,273.92	90,660,748.29
合 计	65,703,273.92	90,660,748.29
占交易单元席位租赁手续费及佣金收入的比例	94.15%	99.95%

4.向关联方提供投资咨询服务收取的手续费及佣金

关联方	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	226,415.09	306,540.22
合 计	226,415.09	306,540.22
占投资咨询服务手续费及佣金收入的比例	39.11%	26.56%

5.向关联方提供期货经纪服务

(1) 向关联方提供期货经纪服务收取的手续费及佣金

关联方	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业	701,046.61	
合 计	701,046.61	
占期货经纪业务手续费及佣金收入的比例	2.09%	

(2) 关联方期货经纪业务资金余额

关联方	期末余额	期初余额
合营及联营企业	48,125,803.49	5,182,429.46
合 计	48,125,803.49	5,182,429.46
占代理买卖证券款余额比例	0.92%	0.09%

6.向关联方提供投资银行服务

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资 银行服务收取的手 续费及佣金
本年发生 额	甘肃金控及其一 致行动人及其直 接或间接控制的 子公司	债券承销	甘肃金融控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	199,698.11
		债券承销	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司 2023 年面向专业机构投资者非公开发行公司债券（第一期）	94,339.62

年度	关联方	交易类型	项目内容概述	向关联方提供投资 银行服务收取的手 续费及佣金
		财务顾问	甘肃省国有资产投资集团有限公司收购兰州佛慈医 药产业发展集团有限公司 100%股权	330,188.68
		财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司发行股份购买资产 并募集配套资金暨关联交易财务顾问项目	1,000,000.00
		持续督导	甘肃电投能源发展股份有限公司非公开发行股票保 荐督导	188,679.24
	其他关联方	财务顾问、 股票承销	甘肃靖远煤电股份有限公司（现已改名为“甘肃能化 股份有限公司”）发行股份购买资产并募集配套资金 项目	3,490,377.37
	合 计			5,303,283.02
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			12.11%
上年发生 额	甘肃金控及其一 致行动人及其直 接或间接控制的 子公司	证 券 保 荐 承销	甘肃电投能源发展股份有限公司之非公开发行股票 项目	3,962,264.14
		财务顾问	甘肃陇神戎发药业股份有限公司委托华龙证券股份 有限公司担任财务顾问，项目内容包括对甘肃陇神 戎发药业股份有限公司提供尽职调查、整合等事宜 提供财务顾问服务	84,905.66
		持续督导	为兰州金川新材料科技股份有限公司提供新三板挂 牌持续督导服务	94,339.62
	山东省国有资产 投资控股有限公 司	债券承销	承销山东国投发行的债券“22 鲁资 01”“22 鲁资 02”“22 鲁资 06”“22 鲁资 07”“22 鲁资 10”	1,158,113.20
	其他关联方	持续督导	为江苏中江种业股份有限公司提供新三板挂牌持续 督导服务	141,509.43
	合 计			5,441,132.05
	占投资银行业务手续费及佣金收入的比例			3.79%

7.向关联方提供资产管理业务

（1）关联方投资公司管理的集合资产管理计划

年度	关联方	期末持有公司管理的集合资产管理计划名称	期末持有的份额	期末净值	当期公司收取的管理费
本年发生额	甘肃金控融资担保集团股份有限公司	华龙证券享盈金债 2 号单一资产管理计划	91,122,850.22	105,710,929.07	418,344.94
	甘肃省新业资产经营	华龙证券金智汇金债 5 号	60,439,861.50	64,459,112.29	243,697.61

年度	关联方	期末持有公司管理的集合资产管理计划名称	期末持有的份额	期末净值	当期公司收取的管理费
	有限责任公司	集合资产管理计划			
合 计			151,562,711.72	170,170,041.36	662,042.55
占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例				4.40%	9.77%
上年发生额	甘肃金控融资担保集团股份有限公司	华龙证券享盈金债 2 号单一资产管理计划	95,008,180.96	102,589,533.41	468,411.09
	甘肃省新业资产经营有限责任公司	华龙证券金智汇金债 5 号集合资产管理计划	48,195,046.60	50,734,925.56	134,250.70
合 计			143,203,227.56	153,324,458.97	602,661.79
占资产管理业务净值总额/手续费及佣金收入的比例				3.72%	3.07%

(2) 公司向关联方提供定向资产管理计划管理服务

年度	关联方	定向资产管理计划名称	当期公司收取的管理费
本年发生额	其他关联方	华龙证券-甘银金债 1 号定向资产管理计划	6,179,838.15
合 计			6,179,838.15
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			91.24%
年度	关联方	定向资产管理计划名称	当期公司收取的管理费
上年发生额	其他关联方	华龙证券-甘银金债 1 号定向资产管理计划	5,131,418.54
合 计			5,131,418.54
占资产管理业务手续费及佣金收入的比例			26.12%

8. 资本中介

(1) 融资融券

关联方	关联方交易内容	本期发生额	上期发生额
其他关联方	向关联方融出资金余额		
	合 计		
	占融出资金余额比例		
	向关联方收取的利息收入		27,261.16
	合 计		27,261.16
	占融资融券利息收入的比例		0.01%

(2) 债券回购业务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
其他关联方	向关联方支付的利息支出	1,189,630.42	100,575.35
	合 计	1,189,630.42	100,575.35
	占卖出回购金融资产利息支出的比例	1.24%	0.24%

9.投资关联方发行的证券或产品余额及收益情况

(1) 持有关联方发行的证券或产品

年度	关联方	证券或产品名称	证券或产品余额	证券或产品确认的投资收益	证券或产品确认的公允价值变动收益
本期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	23 甘肃农垦 MTN002(乡村振兴)	30,266,070.00	315,883.08	
	合营及联营企业	华商新趋势优选	12,770,204.75		109,012.20
		华商双债丰利 A			609,336.34
		华商卓越成长一年持有 A			-390,966.14
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划			-11,414,380.52
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划			504,035.47
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划			3,082,246.33
合 计			43,036,274.75	315,883.08	-7,500,716.32
上期	合营及联营企业	华商双债丰利 A	37,961,654.06		548,402.70
		华商智能生活 A			649,830.35
		华商新兴活力			-1,355,884.13
		华商卓越成长一年持有 A	8,252,939.71		252,939.71
		华商新趋势优选	12,661,192.55		1,516,130.11
		华商现金增利货币市场基金 B 类		152,385.44	
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划	136,221,620.05		-13,778,379.95
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划	17,150,431.73		-3,605,669.58
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划	40,331,893.69		-3,782,972.21
		合 计			252,579,731.79

(2) 处置关联方发行的证券或产品

年度	关联方	当期处置关联方发行的证券或产品名称	当期处置关联方发行的证券或产品确认的投资收益
本期	合营及联营企业	华商双债丰利 A	217,653.31
		华商卓越成长一年持有 A	-756,125.76
		华商基金睿全 1 号单一资产管理计划	-1,487,564.12
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划	273,145.77
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划	-271,982.59
		华商可转债精选 C	8,656.16
		华商可转债 A	-18,249.30
合 计			-2,034,466.53
上期	合营及联营企业	华商智能生活 A	-277,228.72
		华商新兴活力	304,415.73
		华商现金增利货币市场基金 B 类	40,391.60
		华商基金精选成长 2 号单一资产管理计划	-16,536.53
		华商基金享阶优选 3 号单一资产管理计划	-620,092.60
合 计			-569,050.52

10. 关联方认购公司发行的证券

向关联方支付的利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	收益凭证		299.18
董事、监事、高级管理人员	收益凭证	5,085.48	52,581.78
其他关联方	收益凭证	1,760.41	9,000.00
合 计		6,845.89	61,880.96
占应付债券利息支出的比例		0.02%	0.12%

11. 与关联方之间的其他资金往来

与关联方之间的其他资金往来收取或支付的利息

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
其他关联方	向关联方支付资金拆借利息	519,990.55	1,006,916.67

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
合 计		519,990.55	1,006,916.67
占拆出资金利息收入/拆入资金利息支出的比例		1.68%	5.32%

12.与关联方共同投资

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
本期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	83,274,100.00	13.94	512,956,900.00	85.89
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.17
		甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	敦煌旅游股份有限公司	250,000.00	5.00	500,000.00	10.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	12,876,000.00	12.00	15,022,000.00	14.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				21,460,000.00	20.00
		甘肃电投资本管理有限公司				8,584,000.00	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				2,146,000.00	2.00
		甘肃电投资本管理有限公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	6,390,000.00	1.96	159,814,000.00	49.02
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	1,301,200.00	1.96	32,545,400.00	49.02
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	8,870,000.00	1.68	342,830,000.00	64.93
						933,744,816.36	90.88
		甘肃金控基金管理有限公司	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	78,052,051.38	7.60	1,000,000.00	0.10
		甘肃省国有资产投资集团有限公司				1,827,700.00	0.18
		甘肃金融控股集团	甘肃现代农业产业创业投资基金	45,000,000.00	16.67	45,000,000.00	16.67

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
上期		团有限公司	有限公司				
			甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00	1.96	500,000,000.00	98.04
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	82,501,100.00	13.94	508,195,300.00	85.89
		甘肃金控基金管理有限公司				1,000,000.00	0.17
		甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	敦煌旅游股份有限公司	250,000.00	5.00	500,000.00	10.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	12,876,000.00	12.00	15,022,000.00	14.00
		甘肃省电力投资集团有限责任公司（代持财政）				21,460,000.00	20.00
		甘肃电投资本管理有限责任公司				8,584,000.00	8.00
		甘肃高新创业投资管理有限公司				2,146,000.00	2.00
		甘肃电投资本管理有限责任公司	甘肃高新创业投资管理有限公司	1,500,000.00	15.00	5,500,000.00	55.00
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃省金融资本集团有限公司	甘肃金城新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,199,100.00	19.87	12,798,200.00	13.24
		北京金城高新创投投资管理有限公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省国有资产投资集团有限公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃省电力投资集团有限责任公司				12,798,200.00	13.24
		甘肃省农垦集团有限责任公司				6,400,900.00	6.62
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	12,760,000.00	1.96	319,129,000.00	49.02
		甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	3,147,600.00	1.96	78,722,200.00	49.02
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务业发展基金（有限合伙）	8,870,000.00	1.68	342,830,000.00	64.93

报告期各期末	关联方	共同投资方名称	共同出资设立的基金或企业名称	当期末公司实缴出资额	当期末公司实缴出资额比例（股权比例%）	当期末关联方实缴出资额	当期末关联方实缴出资额比例（股权比例%）
						919,733,292.94	90.77
		甘肃金控基金管理有限公司	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）	77,989,731.29	7.70	1,000,000.00	0.10
		甘肃省国有资产投资集团有限公司				1,827,700.00	0.18
		甘肃金融控股集团有限公司	甘肃现代农业产业创业投资基金有限公司	45,000,000.00	16.67	45,000,000.00	16.67
			甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	10,000,000.00	1.96	500,000,000.00	98.04

13.向关联方收取基金管理费

关联方类型	关联方名称	产品名称	本期发生额	上期发生额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	甘肃省养老服务产业发展基金（有限合伙）	3,234,249.06	4,628,976.88
		甘肃省中小企业发展基金（有限合伙）	7,075,528.30	7,075,528.31
		甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）		5,208,847.83
	甘肃省国有资产投资集团有限公司	甘肃省并购（纾困）基金（有限合伙）		10,339.81
	甘肃科技投资集团有限公司	兰州科技产业发展投资基金（有限合伙）	4,528,384.37	4,854,598.60
		兰州科技创新创业风险投资基金（有限合伙）	1,113,993.15	1,203,089.61
合计			15,952,154.88	22,981,381.04
占基金管理费收入比例			67.28%	69.98%

14.关键管理人员薪酬

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员	向董监高支付的薪酬	6,469,169.33	6,036,234.54
合 计		6,469,169.33	6,036,234.54

注：上述薪酬包括基本工资、绩效工资、福利补贴和津贴补助。

15.其他关联交易

年度	关联方类型	关联方	关联交易类型	关联交易具体内容	交易发生额
本期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	217,511.31
		甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖丹霞路营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司房产	170,433.39
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	1,013,367.92
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	63,913.21
	其他关联方	永利地产集团有限公司	房屋租赁	华龙证券绍兴金柯桥大道证券营业部租用永利地产集团有限公司房产	160,850.08
上期	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金融控股集团有限公司	房屋租赁	华龙证券白银四龙路营业部租赁甘肃金融控股集团有限公司房产	224,321.35
			房产置换	天水服装鞋帽大厦房产置换	1,586,304.00
			商标授权	甘肃金控向公司支付商标使用费	11,870.42
	甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	甘肃金控张掖融资担保有限公司	房屋租赁	华龙证券张掖丹霞路营业部租赁甘肃金控张掖融资担保有限公司房产	175,295.09
		兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	房屋租赁	华龙证券兰州永昌路证券营业部租赁兰州三毛纺织（集团）有限责任公司房产	1,059,391.58
	合营及联营企业	甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	房屋租赁	华龙新瑞租赁甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司的房产	51,462.88
	浙江永利实业集团有限公司	永利地产集团有限公司	房屋租赁	华龙证券绍兴金柯桥大道证券营业部租用永利地产集团有限公司房产	236,957.29

16. 关联方应收应付款项

关联方	款项类型	期末余额	期初余额
-----	------	------	------

关联方	款项类型	期末余额	期初余额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	其他应收款	-	6,483,755.51
其他关联方	应收账款	9,300,000.00	9,300,000.00
合 计		9,300,000.00	15,783,755.51
占其他资产中其他应收款和应收账款余额的比例		2.04%	3.39%

17. 关联方预收款项

关联方	款项类型	期末余额	期初余额
甘肃金控及其一致行动人及其直接或间接控制的子公司	合同负债		500,000.00
合 计			500,000.00
占其他负债余额的比例			0.10%

十三、或有事项

1、2021 年 11 月 2 日，中国证券监督管理委员会对本公司下发《行政处罚决定书》（〔2021〕88 号），对本公司在保荐北京蓝山科技股份有限公司（简称蓝山科技）公开发行股票并在精选层挂牌过程中，《发行保荐书》中的部分陈述与事实不符、存在虚假记载、未履行勤勉尽责的义务等进行处罚，没收本公司 150 万元收入并处 300 万元罚款。

上述事件发生后，蓝山科技的投资者陆续向北京金融法院提起了证券虚假陈述责任纠纷诉讼，并将本公司以蓝山科技主办券商和精选层挂牌保荐机构为由作为被告，要求承担赔偿责任，截至 2023 年 12 月 31 日人民法院共送达本公司蓝山科技虚假陈述案件 33 件，涉及的原告诉讼标的的为 1,152.79 万元。

截至本报告日，前述案件均在审理过程中，本公司暂未确认本案相关预计负债。

2、本公司之子公司华龙期货于 2017 年 11 月至 2018 年 1 月期间设立金惠 21 号（系列）资产管理计划（以下简称“金惠 21 号”），共由 5 期组成。金惠 21 号全部投资于陕西省国际信托股份有限公司（以下简称“陕国投”）设立的“陕国投·富控互动流动资金贷款集合资金信托计划”，产品期限 12 个月，最终资金投向为彼时上市公司上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称“富控娱乐”），由上海富控文化传媒有限公司和颜静刚提供保证担保。金惠 21 号（系列）资产管理计划共计涉及自然人投资者 77 人，涉及金额 32,420.00 万元；机构投资者 4 人，涉及金额 19,190.00 万元。

2018 年 1 月，富控娱乐被中国证监会立案调查，随后金惠 21 号因富控娱乐未按约定履行还

款义务相继出现违约情形。2021 年 7 月，富控娱乐从上海证券交易所退市。

自 2020 年 5 月起，陆续有投资者向人民法院对华龙期货提起诉讼，为尽快维护区域金融稳定，华龙期货于 2023 年 4 月召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《“华龙期货-金惠 21 号（系列）资管计划”风险化解方案》，华龙期货拟与个人投资者在人民法院的调解下进行和解。华龙期货综合公司律师团队的建议和对行业内类似案例的分析，认为和解方案的执行最终将对自然人投资者补偿 38,160,000.00 元，律师费 4,061,600.00 元，合计 42,221,600.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，华龙期货已支出和解款及律师费共计 33,990,000.00 元，预计未来支付的 8,231,600.00 元计入了预计负债。

十四、承诺事项

无。

十五、资产负债表日后事项

公司 2024 年 4 月 25 日第三届董事会第三次会议决议，以 2023 年年末总股本 6,335,194,518 股为基础，拟每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共计拟派发现金股利 190,055,835.54 元，占 2023 年合并报表归属于普通股股东净利润的 58.94%。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

十六、其他重大事项

（一）分部报告

2023 年度分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	460,562,743.72	29,398,001.67	240,789,568.88	85,350,450.33	42,054,287.99	267,257,660.07	8,876,251.32	51,490,806.40	11,221,320.97	1,197,001,091.35
1、手续费及佣金净收入	360,266,811.24	18,356,168.23			43,785,265.51		6,772,930.98	23,708,471.26	578,836.07	453,468,483.29
2、投资收益			504,932,730.33	64,841,497.70			5,398,872.05	-4,808,841.35	150,216,035.54	720,580,294.27
3、利息净收入	95,805,885.17	12,979,885.89	-113,575,678.50	9,616,400.33	-1,900,268.08	267,257,660.07	-672,212.58	32,018,585.63	-15,582,665.22	285,947,592.71
4、其他收入	4,490,047.31	-1,938,052.45	-150,567,482.95	10,892,552.30	169,290.56		-2,623,339.13	572,590.86	-123,990,885.42	-262,995,278.92
二、营业支出	339,460,599.47	13,612,909.40	37,983,604.40	6,759,917.18	72,862,996.00	5,286,435.06	19,423,135.20	22,812,729.58	254,340,863.40	772,543,189.69
三、营业利润	121,102,144.25	15,785,092.27	202,805,964.48	78,590,533.15	-30,808,708.01	261,971,225.01	-10,546,883.88	28,678,076.82	-243,119,542.43	424,457,901.66
四、利润总额	124,174,243.98	-22,475,415.12	202,805,964.48	78,588,856.37	-30,723,271.81	261,971,225.01	-10,547,551.71	32,498,076.82	-245,032,849.88	391,259,278.14
五、资产总额	5,265,619,838.58	902,142,139.23	16,038,113,126.44	1,303,167,249.15	91,357,824.89	4,702,021,795.23	128,601,888.70	1,155,379,512.64	3,169,608,463.09	32,756,011,837.95
六、负债总额	5,018,925,140.70	450,236,158.67	9,311,262,037.05	58,888,192.19	136,088,409.46	238,585.38	14,521,983.06	25,182,625.26	1,525,693,999.94	16,541,037,131.71
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	40,052,837.66	3,946,727.22	537,476.49	522,395.33	7,182,006.06	16,800.02	176,614.77	1,634,245.34	68,362,225.20	122,431,328.09
2、资本性支出	4,238,675.54	2,615,223.35	221,784.97	17,998.00	806,150.79	28,752.22	180,258.64	1,547,115.93	63,944,293.95	73,600,253.39
3、资产减值损失										
4、信用减值损失		-28,436,087.31	960,006.09			193,466.00		516,733.45	-26,058,919.80	-52,824,801.57

2022 年度分部报告

报表项目	证券经纪业务	期货业务	自营业务	另类投资业务	投资银行业务	信用交易业务	资产管理业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
一、营业收入	538,106,130.32	37,757,350.20	83,703,664.25	73,789,233.19	141,062,009.40	274,198,656.77	36,537,290.18	81,299,582.29	77,500,135.24	1,343,954,051.84
1、手续费及佣金净收入	439,010,859.66	19,959,059.18			142,952,517.46		19,643,227.35	32,841,679.09	-193,109.47	654,214,233.27
2、投资收益			356,429,001.85	34,496,998.70			11,544,330.05	23,529,236.93	118,351,288.78	544,350,856.31
3、利息净收入	96,692,031.53	17,441,865.30	-56,578,518.67	8,149,175.43	-2,140,861.58	274,198,656.77	-766,723.04	32,768,202.53	18,654,512.36	388,418,340.63
4、其他收入	2,403,239.13	356,425.72	-216,146,818.93	31,143,059.06	250,353.52		6,116,455.82	-7,839,536.26	-59,312,556.43	-243,029,378.37
二、营业支出	334,685,672.76	36,153,722.12	28,371,735.19	7,464,139.52	103,379,970.70	12,331,079.28	17,902,821.99	20,379,324.14	246,337,374.51	807,005,840.21
三、营业利润	203,420,457.56	1,603,628.08	55,331,929.06	66,325,093.67	37,682,038.70	261,867,577.49	18,634,468.19	60,920,258.15	-168,837,239.27	536,948,211.63
四、利润总额	205,404,638.25	1,610,229.87	55,331,921.68	66,332,984.46	37,722,422.04	261,867,577.49	18,149,050.19	60,922,258.15	-169,858,689.27	537,482,392.86
五、资产总额	5,869,051,599.37	875,230,792.02	11,997,059,608.24	1,236,789,373.59	97,979,164.61	4,296,418,002.10	129,364,640.36		3,211,124,459.59	28,845,252,099.73
六、负债总额	5,674,300,960.06	390,986,699.80	5,611,851,805.15	51,486,956.60	140,331,725.67	82,761.65	25,810,715.29	25,700,939.00	1,122,400,377.02	13,042,952,940.24
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	78,236,956.07	4,313,858.78	162,249.59	382,334.76	6,282,371.83	11,397.69	1,895,257.81	863,606.17	32,675,908.15	124,823,940.85
2、资本性支出	62,501,108.90	1,804,421.87			148,043.78	25,380.53	70,964.61	4,530.97	27,023,627.71	91,578,078.37
3、资产减值损失										
4、信用减值损失		-2,323,216.07	-337,108.08		20,000.00	6,213,095.27			3,961,000.54	7,662,955.02

（二）诉讼事项

1.2017 年 4 月 20 日，本公司与何巧女签订《华龙证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》，何巧女将其所持有的东方园林（股票代码：002310）2,280 万股股份质押给本公司，本公司以自有资金向何巧女提供融资款共计 14,976 万元，期后何巧女未按约定进行回购，2020 年 9 月 9 日，本公司向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼。2021 年 6 月 15 日，甘肃省兰州市中级人民法院判决要求何巧女偿还 14,976 万元质押借款，并支付相应利息及违约金等，如何巧女未履行给付义务，本公司对其持有且已经办理质押登记的 2,280 万股 002310 的股票拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。2022 年 7 月 6 日，法院将本公司拍得的东方园林 2,280 万股股票通过中国证券登记结算有限责任公司划转至本公司名下。本公司已对该笔融出资金计提合理减值准备。

2.2018 年 1 月 12 日，公司购买中国华阳经贸集团有限公司（以下简称“华阳经贸”）发行的 18 华阳经贸 CP001 债券人民币 1.5 亿元；2018 年 3 月 21 日购买 18 华阳经贸 SCP002 债券人民币 1.9 亿元；2018 年 6 月 4 日购买 18 华阳经贸 CP002 债券人民币 1.6 亿元，前述债券已全部违约。公司已对华阳经贸提起诉讼，北京市第二中级人民法院判决本公司胜诉。判决生效后，华阳经贸未履行偿还义务，本公司于 2020 年 12 月 2 日向北京市第二中级人民法院申请强制执行。后因中国华阳经贸集团有限公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，其债权人向北京市第一中级人民法院提出破产清算申请。2021 年 8 月 20 日，北京市一中院作出《民事裁定书》（2021 京 01 破申 383 号），裁定受理华阳经贸破产清算，本公司已进行了债权申报，债权人会议核查的本公司对中国华阳经贸集团有限公司享有普通债权金额为 63,611.45 万元，本公司对该笔债券投资计提了合理的减值准备。

3.2018 年 4 月，本公司购买东旭集团发行的“17 东集 02”债券（票面金额 10,000 万元），2019 年 12 月，东旭集团及其子公司东旭光电股份有限公司发生一系列对该债券偿付有重大消极影响的事件，公司认为该债券发生实质违约的可能性极大，2019 年 12 月 16 日，为维护公司合法权益，公司向兰州市中级人民法院提交了《诉前财产保全申请书》，要求东旭集团偿付本金 8,500 万元及利息。2020 年 5 月 7 日，该案由兰州市中级人民法院依法移送石家庄中级人民法院管辖。截至本报告日，该案尚在审理阶段。公司基于未来回收可能性，对该项债券投资计提了合理的减值准备。

4.2017 年 3 月 27 日，本公司管理的金智汇质押宝 4 号资产管理计划向曹永贵先生提供共计 8.23 亿元的资金，曹永贵累计将其持有的金贵银业（股票代码：002716）9,861 万股的股票进行质押，初始交易日为 2017 年 4 月 12 日，回购日期为 2018 年 4 月 12 日。因融资人违约，2019

年 11 月 21 日本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，兰州市中级人民法院 2020 年 7 月 16 日判决曹永贵于判决生效之日起 15 日内向本公司支付 5.7 亿元及相应利息及违约金。2021 年 1 月，公司向兰州市中级人民法院申请强制执行。兰州市中院于 2021 年 5 月 18 日出具《执行裁定书》，同意公司拍卖曹永贵持有并质押给资管计划的金贵银业 9861 万股股票。2021 年 7 月 20 日，公司竞拍获得 9,861 万股金贵银业股票。资产管理计划对以股票抵偿后尚未收回的资金已计提合理减值准备。

5.2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与上海关山投资管理中心(有限合伙)(以下简称“关山投资”)签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向上海关山提供共计 1.493 亿元资金，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，关山投资将其持有新潮能源的(600777.SH)共计 74,582,923 股股票作为质押。期后关山投资违约，2020 年 7 月本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令关山投资清偿融资本金并支付利息，2021 年 8 月 10 日，兰州市中级人民法院判决本公司胜诉。2022 年 8 月 24 日，兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》((2021)甘 01 执 994 号之一)，裁定终结本次执行程序。本案件尚未执行完毕。

6.2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与绵阳泰合股权投资中心(有限合伙)(以下简称“绵阳泰合”)签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向绵阳泰合提供共计 1.493 亿元的资金，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，绵阳泰合将其持有新潮能源的(600777.SH)共计 74,582,923 股股票作为质押。期后因绵阳泰合违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼请求判令绵阳泰合清偿融资本金并支付利息。2021 年 5 月 25 日兰州市中级人民法院判决本公司胜诉。2022 年 8 月 24 日，兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》((2021)甘 01 执 889 号之一)，裁定终结本次执行程序。本案件尚未执行完毕。

7.2016 年 10 月，本公司管理的资产管理计划金智汇质押宝 4 号与宁波善见股权投资合伙企业(有限合伙)(简称“宁波善见”)签订了《华龙证券股份有限公司股票质押回购交易业务协议》，向宁波善见提供共计 1.614 亿元，初始交易日为 2016 年 10 月 21 日，购回交易日为 2019 年 10 月 21 日，宁波善见将其持有新潮能源的(600777.SH)共计 80679403 股股票作为质押。期后因宁波善见违约，本公司向兰州市中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波善见清偿融资本金并支付利息，2021 年 8 月 10 日，兰州市中级人民法院判决公司胜诉。2022 年 8 月 24 日，兰州市中级人民法院出具《执行裁定书》((2021)甘 01 执 995 号之一)，裁定终结本次执行程序。本案件尚未执行完毕。

8.本公司子公司华龙新瑞资产管理公司与江阴大尊贸易有限公司、江阴盛荣雅贸易有限公司、无锡佰亿德特钢有限公司、无锡环鑫钢业有限公司等开展回购业务，截至 2023 年 12 月 31

日，涉及公司本金 73,318,457.82 元，利息 1,777,056.60 元。合约到期后对手方仅向华龙新瑞支付部分款项，且出现抵押物与约定不符的情况，华龙新瑞公司向兰州市公安局报案。2019 年 12 月 16 日，兰州市公安局出具《立案决定书》，正式立案侦查。江阴大尊贸易有限公司实际负责人王强和华龙新瑞于 2023 年 5 月 26 日签订《约定回购业务还款协议》，并实际已偿还欠款本息 30,000,000.00 元。华龙新瑞公司已对此事项融出资金减值准备作出合理会计处理。

（三）股权质押事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股东江阴澄星实业集团有限公司、广西江宇房地产有限责任公司、广西远辰投资集团有限公司、江苏三房巷创业投资有限公司、新洲集团有限公司、正邦集团有限公司、兰州瑞新股权投资有限责任公司、兰州投资（控股）集团有限公司、北京海吉星医疗科技集团有限公司、福建南泉集团有限公司、江苏阳光控股集团有限公司、厦门厦信投资集团有限公司、安徽安粮控股股份有限公司、鸿星尔克（厦门）投资管理有限公司、厦门金融昌有限公司所持公司股份共计 691,795,686.00 股股份，其中 402,134,138.00 股股份办理了股权质押，质押股份比例占公司总股本比例为 6.35%。

十七、公司财务报表主要项目注释

（一）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,105,911,200.00	62,320.09	62,320.09	2,105,911,200.00
对联营企业投资	649,331,072.25	108,561,359.66	34,500,000.00	723,392,431.91
小 计	2,755,242,272.25	108,623,679.75	34,562,320.09	2,829,303,631.91
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,755,242,272.25	108,623,679.75	34,562,320.09	2,829,303,631.91

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
合 计		2,226,911,200.00	2,755,242,272.25	74,061,359.66	2,829,303,631.91
金城资本管理有限公司	成本法	819,647,948.62	819,710,268.71	-62,320.09	819,647,948.62
华龙期货股份有限公司	成本法	186,911,200.00	186,911,200.00		186,911,200.00
华龙金城投资有限公司	成本法	1,099,352,051.38	1,099,289,731.29	62,320.09	1,099,352,051.38

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
华商基金管理有限公司	权益法	46,000,000.00	567,338,816.85	72,995,107.36	640,333,924.21
甘肃股权交易中心股份有限公司	权益法	75,000,000.00	81,992,255.40	1,066,252.30	83,058,507.70

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	累计减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金城资本管理有限公司	100.00	100.00			
华龙期货股份有限公司	40.87	40.87			
华龙金城投资有限公司	100.00	100.00			
华商基金管理有限公司	46.00	46.00			34,500,000.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	17.12	17.12			

3.其中：对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持股比例 (%)
华商基金管理有限公司	有限公司	北京	陈牧原	基金募集、销售，资产管理	10,000.00	46.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	樊亚娟	股权、债券和其他权益类产品及其衍生品的交易服务、产权交易业务	43,818.00	17.12

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末总额	本期营业收入总额	本期净利润
华商基金管理有限公司	1,896,788,412.00	504,322,384.00	1,392,466,028.00	1,163,330,635.00	233,685,016.00
甘肃股权交易中心股份有限公司	566,575,280.76	80,527,192.85	486,048,087.91	21,133,767.38	6,228,109.23

(二) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1、经纪业务收入	422,414,284.84	508,486,796.92
其中：证券经纪业务收入	422,414,284.84	508,486,796.92
其中：代理买卖证券业务	346,610,021.26	406,816,068.42

项 目	本期发生额	上期发生额
交易单元席位租赁	69,787,147.69	90,710,544.40
代销金融产品业务	6,017,115.89	9,524,272.62
2、投资银行业务收入	43,785,265.51	143,550,238.38
其中：证券承销业务	27,135,940.11	125,927,712.18
保荐服务业务		3,977,987.42
财务顾问业务	16,649,325.40	13,644,538.78
3、投资咨询服务收入	578,836.07	1,154,073.58
4、资产管理业务收入	10,586,816.97	24,845,814.89
手续费及佣金收入小计	477,365,203.39	678,036,923.77
手续费及佣金支出：		
1、经纪业务支出	60,679,219.23	68,040,025.78
其中：证券经纪业务支出	60,679,219.23	68,040,025.78
其中：代理买卖证券业务	60,667,909.74	68,027,938.67
代销金融产品业务	11,309.49	12,087.11
2.投资银行业务支出		597,720.92
3.其他		1,347,183.05
手续费及佣金支出小计	60,679,219.23	69,984,929.75
手续费及佣金净收入	416,685,984.16	608,051,994.02

（三）利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入：		
1.存放金融同业利息收入	173,916,456.13	226,676,020.03
其中：自有资金存款利息收入	60,930,561.85	104,770,087.41
客户资金存款利息收入	112,985,894.28	121,905,932.62
2.融资融券利息收入	224,951,701.22	236,729,101.66
3.买入返售金融资产利息收入	50,998,366.50	37,607,666.85

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：债券回购利息收入	10,333,497.49	2,448,801.61
股票质押回购利息收入	39,417,641.29	34,967,194.01
约定购回利息收入	1,247,227.72	191,671.23
4.其他		26,632.07
利息收入小计	449,866,523.85	501,039,420.61
利息支出：		
1.客户资金存款利息支出	13,822,591.48	20,632,732.34
2.卖出回购金融资产利息支出	96,223,409.97	42,282,873.16
3.拆入资金利息支出	30,979,950.02	18,911,700.00
4.应付债券利息支出	36,210,766.08	53,172,453.83
5.未确认融资费用	10,057,562.16	14,873,835.64
6.其他		19,958.08
利息支出小计	187,294,279.71	149,893,553.05
利息净收入	262,572,244.14	351,145,867.56

（四）投资收益

1.按类别列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	108,561,359.66	54,941,623.88
交易性金融资产持有期间的投资收益	58,765,982.89	57,626,916.05
处置交易性金融资产的投资收益	-4,869,994.58	-11,575,972.02
其他债权投资持有期间的利息收益	334,432,987.24	234,213,749.34
处置其他债权投资的投资收益	16,049,762.85	36,675,033.55
国债期货投资收益	2,437,757.01	1,592,025.26
合 计	515,377,855.07	373,473,376.06

2.对联营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

被投资单位	本期发生额	上期发生额
华商基金管理有限公司	107,495,107.36	52,037,051.50
甘肃股权交易中心股份有限公司	1,066,252.30	2,904,572.38
合 计	108,561,359.66	54,941,623.88

（五）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	-154,738,886.18	-208,310,337.15
交易性金融负债		-2,003,262.92
按公允价值计量的投资性房地产	308,011.20	-430,922.10
合 计	-154,430,874.98	-210,744,522.17

（六）业务及管理费

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	460,969,783.82	468,877,043.17
业务招待费	15,173,909.87	12,056,450.22
使用权资产折旧	37,553,720.23	45,910,990.11
固定资产折旧	35,809,012.55	33,845,962.40
投资者保护基金	9,983,472.29	10,677,703.69
咨询费	4,965,137.24	5,016,960.12
公杂费	6,179,976.88	6,447,377.53
邮电费	19,222,376.42	18,171,967.41
差旅费	9,482,243.35	4,746,658.26
业务宣传费	8,178,906.80	3,739,829.07
无形资产摊销	35,858,836.40	32,168,219.67
长期待摊费用摊销	7,106,391.02	7,338,968.96
电子设备运转费	43,987,180.07	28,426,220.86
中介机构费	5,213,989.49	4,804,643.40
其他	46,072,504.19	38,322,039.65

项目	2023 年度	2022 年度
合 计	745,757,440.62	720,551,034.52

十八、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,226,239.99	52,832.85
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,775,575.37	2,429,822.69
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	52,470,952.78	
9. 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		
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益		
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	308,011.20	-430,922.10
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20. 受托经营取得的托管费收入		
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,811,086.73	-519,649.81
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	24,969,692.61	1,532,083.63
减：所得税影响额	6,242,423.15	383,020.91
减：少数股东权益影响额（税后）	-3,663,328.51	
合 计	22,390,597.97	1,149,062.72

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产	每股收益（元/股）	
		收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2023 年度	2.06	0.05	0.05
	2022 年度	2.73	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2023 年度	1.92	0.05	0.05
	2022 年度	2.72	0.07	0.07