



# 海通證券股份有限公司

## HAITONG SECURITIES CO., LTD.\*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：6837



# 2023

年度報告

\*僅供識別

# 目錄

第一節	釋義及重大風險提示	7
第二節	本公司簡介和主要財務指標	11
第三節	董事會報告	28
第四節	公司治理	93
第五節	環境與社會責任	195
第六節	重要事項	206
第七節	股份變動及股東情況	238
第八節	優先股相關情況	252
第九節	債券相關情況	253
第十節	財務報告	268
第十一節	證券公司信息披露	471



## 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告(「本報告」)內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本報告經本公司第八屆董事會第四次會議審議通過。本公司全體董事出席董事會會議。

未有董事、監事對本報告提出異議。

本公司按照中國企業會計準則和國際財務報告會計準則編製的年度財務報告，普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)和羅兵咸永道會計師事務所為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

本公司負責人周杰、主管會計工作負責人張信軍及會計機構負責人(會計主管人員)馬中聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確及完整。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。

董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案：

本公司2023年度利潤分配採用現金分紅的方式，以2023年度分紅派息股權登記日登記的總股本扣除公司回購專用證券賬戶的股份為基數，每10股分配現金紅利人民幣1.00元(含稅)。若以審議2023年度利潤分配預案的董事會召開日公司總股本13,064,200,000股扣除公司回購專用證券賬戶的股份59,658,367股，即13,004,541,633股為基數計算，分配現金紅利總額為人民幣1,300,454,163.30元，佔2023年合併口徑歸屬於母公司股東淨利潤的128.96%。

本報告可能載有未來計劃及發展戰略等前瞻性陳述。本報告所載除過往事實陳述以外的一切陳述均為或視為前瞻性陳述。本公司及其任何子公司並無責任因出現新數據而公開更新或修訂任何前瞻性陳述。本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成本公司對投資者的承諾，敬請投資者注意投資風險，不應過分依賴前瞻性陳述。

報告期內本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

報告期內本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

## 董事長及總經理致辭

2023年是全面貫徹黨的二十大精神的開局之年，經濟總體回升向好，高質量發展扎實推進，金融工作地位空前提升，資本市場改革開放持續深化。這一年，海通證券迎來35周年，本公司喬遷南外灘總部大樓新址，煥新發布「海通家園」文化理念體系，堅持穩中求進工作總基調，在「一個海通」理念下，通過「投、融、保、研」和財富管理協同聯動，在融入國家戰略、服務實體經濟、助力科技創新、踐行社會責任等方面取得積極成果。

**使命如炬，初心如磐。我們堅持金融報國，以「海通所能」服務實體經濟。**

我們緊跟國家重大產業和區域發展戰略導向，強化金融資源配置功能，助力構建資本、科技與實體經濟高水平循環的中國特色現代資本市場新格局，推動服務實體經濟提質增效。一是聚焦重點投資領域，助力現代化產業體系建設，推動成立上海海通引領區產業引導母基金等三支母基金，以股權投資牽引金融「活水」，推動發展新質生產力，促進「科技－產業－金融」良性循環。二是堅持創新驅動發展，大力支持綠色金融、科技創新，成功發行全國首單「綠色+低碳轉型掛鉤」資產證券化產品、粵港澳大灣區首單綠色車貸資產支持證券等多個「市場首單」產品。三是緊抓硬科技市場定位，圍繞國家戰略性新興產業，瞄準「卡脖子」工程和顛覆性技術，助力重點產業的重點企業上市，並通過產業併購做深產業鏈、做深價值鏈，積極參與構建全周期、多元化、接力式金融服務體系。自科創板開板以來，累計服務近60家企業登陸科創板，累計募資規模位列市場第二，總市值排名前20的科創板上市公司中，海通保薦的多達四分之一。

## 董事長及總經理致辭

**精誠所至，金石為開。我們堅持客戶為本，以「海通所能」創造長期價值。**

我們圍繞客戶財富管理和投融資需求，持續優化財富管理轉型，致力於全面提升面向客戶全生命周期的綜合金融服務能力。一是完善客戶分類服務體系，以組織架構改革為契機，圍繞企業、機構、財富「三類客戶」服務提質增量，強化投資顧問專業能力，構建戰略客戶服務體系，塑造企業家服務品牌，幫助客戶實現財富的保值增值。二是持續優化營業網點布局，圍繞「做增量、有特色、強協同、建機制」理念，積極推動綜合創新網點建設，「社區到園區」布局逐漸明晰，「基金+基地」模式初顯成效。三是不斷強化金融科技賦能，以「e海通財」「e海方舟」等平台為基礎，深入踐行金融科技創新投資服務，升級迭代服務功能，持續提升投資者獲得感。截至2023年末，本公司累計服務客戶超2,400萬戶。

**凡益之道，與時偕行。我們堅持改革創新，以「海通所能」夯實發展根基。**

我們面對複雜嚴峻的外部環境，堅持穩中求進、以進促穩、先立後破，以自身發展的確定性應對形勢變化的不確定性。一是優化本公司組織架構，夯實財富管理、交易及機構條線組織架構改革成效，並以全面註冊制改革為契機，平穩推動投資銀行條線組織架構改革，股權融資業務保持行業領先，專業化優勢進一步彰顯。二是深植「一個海通」理念，積極推進本集團矩陣式管理的建設優化，持續完善與集團組織架構和業務發展模式相匹配，並以守住底線、服務業務發展為核心的精細化管控體系建設。三是加快金融科技應用，以建設「數字海通2.0」為目標，開展以「敏捷化、平台化、智能化、生態化」為特點的金融科技平台建設，從業務發展、經營管理、數據應用、科技能力、機制體制等五大領域着手，全面推動數字化轉型，賦能本公司高質量發展。

## 董事長及總經理致辭

**謀度於義，事因於民。我們堅持承諾是金，以「海通所能」踐行社會責任。**

我們努力擔當起自身作為上市公司、金融公司、企業公民的責任，堅持穩健經營，注重以人為本，推動綠色發展，為股東、客戶、員工、環境、社會創造價值。一是夯實公司合規內控基礎，接續推進「合規內控文化鞏固年」系列活動，從制度建設、機制建設、隊伍建設、系統建設等方面入手，鞏固合規內控建設成果。二是貫徹「以投資者為本」理念，連續兩次實施A股股份回購方案，累計回購近人民幣6億元，對於提振股東信心、穩定市場預期發揮了積極作用。三是持續打造海通公益品牌，以「愛在海通」黨建公益品牌為引領，持續開展「百企幫百村」「一司一縣」、援藏援疆等幫扶公益工作，用金融力量促進鄉村振興、助力共同富裕。2023年，本公司成立愛在海通公益基金會，積極開展對口支援等各項公益活動，並第一時間馳援甘肅積石山地震災區，本公司全年幫扶公益捐贈累計約人民幣1,656萬元。本公司連續兩年獲得明晟MSCI ESG評級A級，榮獲中國上市公司協會年度ESG優秀實踐案例。

**道路崎嶇意更堅，前路漫漫亦燦燦。**

2023年，全球經濟增速放緩，地緣格局加速震盪，A股市場先揚後抑，我國金融監管體系重塑，強監管嚴監管態勢進一步延續。同時，全面註冊制正式實施，活躍資本市場「四箭齊發」，公募基金費率改革落地，北交所「深改19條」發布……資本市場突出強監管、防風險與促發展一體推進，對券商回歸實體經濟、服務客戶需求、強化合規風控提出更高要求。面對複雜嚴峻的外部環境和日趨激烈的市場競爭，本公司堅定信心、迎難而上，把深化改革作為推進本公司高質量發展的根本動力，蹄疾步穩深化重要領域和關鍵環節改革，持續打磨「以服務客戶為中心的業務體系」和「以服務業務為核心的管理體系」，探索構建「投行－投資－研究」和「機構－資管－財富」聯動運作模式，努力開創本公司高質量發展新局面。

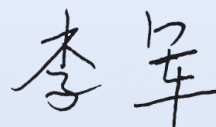
## 董事長及總經理致辭

2024年是中華人民共和國成立75周年，也是實施「十四五」規劃、國企改革深化提升行動的關鍵之年。站在新的起點，我們堅信「志不求易者成，事不避難者進」，我們將始終踐行金融報國、金融為民的發展理念，堅持金融工作的政治性、人民性，以深化金融供給側結構性改革為主線，強化功能性定位，做好「五篇大文章」，有效行使直接融資「服務商」、資本市場「看門人」、社會財富「管理者」的職責，助力建設「以投資者為本」的資本市場，當好服務實體經濟的主力軍和維護金融穩定的壓艙石，為加快建設金融強國和推動金融高質量發展貢獻海通力量！

董事長：周杰



總經理：李軍



## 第一節 釋義及重大風險提示

### 一、釋義

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

A股	指	本公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上交所上市並進行交易
公司章程或章程	指	海通證券的公司章程
審計委員會	指	本公司審計委員會
董事會	指	本公司董事會
北交所	指	北京證券交易所
守則	指	香港上市規則附錄C1《企業管治守則》
本公司、公司或海通證券	指	海通證券股份有限公司
公司法	指	中華人民共和國公司法
合規與風險管理委員會	指	本公司合規與風險管理委員會
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
上海證監局	指	中國證監會上海監管局
發展戰略與ESG管理委員會	指	本公司發展戰略與ESG管理委員會
董事	指	本公司董事
ESG	指	環境、社會及管治
ETF	指	交易型開放式指數基金
歐元	指	歐元區法定貨幣
FICC	指	固定收益、外匯及大宗商品



## 第一節 釋義及重大風險提示

富國基金	指	富國基金管理有限公司
本集團或集團	指	本公司及其子公司
H股	指	本公司每股面值人民幣1.00元的普通股，於香港聯交所上市及以港元買賣
海通銀行	指	海通銀行(Haitong Bank, S.A.)
海通開元	指	海通開元投資有限公司
海通期貨	指	海通期貨股份有限公司
海通創新證券	指	海通創新證券投資有限公司
海通國際	指	海通國際證券集團有限公司
海通國際控股	指	海通國際控股有限公司
海通恒信	指	海通恒信國際融資租賃股份有限公司，於香港聯交所上市，股份代號：1905
恒信金融集團	指	海通恒信金融集團有限公司
海富產業	指	海富產業投資基金管理有限公司
海富通基金	指	海富通基金管理有限公司
港元或港幣	指	香港法定貨幣
香港上市規則	指	香港聯交所證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司

## 第一節 釋義及重大風險提示

海通資管公司	指	上海海通證券資產管理有限公司
IPO	指	首次公開發售
標準守則	指	香港上市規則附錄C3所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
新三板	指	全國中小企業股份轉讓系統
提名與薪酬考核委員會	指	本公司提名與薪酬考核委員會
全國社保基金	指	中國社會保障基金理事會
QDII	指	合格境內機構投資者
QFII	指	合格境外機構投資者
報告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
人民幣	指	中國法定貨幣
證券法		中華人民共和國證券法
證券及期貨條例	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
上海國盛集團	指	上海國盛(集團)有限公司
上交所上市規則	指	上交所股票上市規則
上海惟泰置業	指	上海惟泰置業管理有限公司
上交所	指	上海證券交易所
監事會	指	本公司監事會

## 第一節 釋義及重大風險提示

監事	指	本公司監事
深交所	指	深圳證券交易所
美元	指	美利堅合眾國法定貨幣
WFOE	指	外商獨資企業
WIND	指	萬得信息技術股份有限公司

### 二、重大風險提示

本集團的業務高度依賴於中國及其他業務所處國家或地區的整體經濟及市場狀況，宏觀經濟環境、行業周期特徵、市場發展程度、投資者行為以及國際經濟形勢等諸多因素都將對本集團經營業績產生重大影響。

本集團面臨的主要風險包括：因違反法律法規和準則而使證券公司被依法追究法律責任、採取監管措施、給予紀律處分等情形的法律及合規風險；因借款人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務而可能對經營造成損失的信用風險；因市場價格的不利變動而使自有資金投資業務發生損失的市場風險；由於內部流程不完善、員工操作失誤及不當行為、信息系統故障缺陷以及外部事件導致的操作風險；無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展所需資金的流動性風險；因經營、管理及其他行為或外部事件導致利益相關方進行負面評價的聲譽風險。以上各類風險將給本集團的經營和收益帶來直接影響，同時由於風險之間存在一定關聯性，這種影響還可能產生疊加效應。

針對上述風險的具體分析及採取的具體措施，請投資者認真閱讀本報告「董事會報告」中關於「可能面對的風險及應對措施」相關內容，並特別注意上述風險因素。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

本公司的中文名稱	海通證券股份有限公司
本公司的中文簡稱	海通證券
本公司的外文名稱	Haitong Securities Co., Ltd.
本公司的外文名稱縮寫	Haitong Securities
本公司的法定代表人	周杰
本公司總經理	李軍
本公司授權代表	周杰、裴長江
聯席公司秘書	裴長江、黃慧玲
合規總監	趙慧文

### 本公司註冊資本和淨資本

	單位：元 幣種：人民幣	
	本報告期末	上年度末
註冊資本	13,064,200,000.00	13,064,200,000.00
淨資本	80,835,517,814.17	93,820,238,371.91

### 本公司經營範圍

證券經紀；證券自營；證券承銷與保薦；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；直接投資業務；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；融資融券業務；代銷金融產品；股票期權做市業務；中國證監會批准的其他業務，本公司可以對外投資設立子公司從事金融產品等投資業務。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### 本公司的各單項業務資格情況

1. 網上證券委託業務資格（證監信息字[2001]3號）
2. 全國銀行間同業拆借市場和債券市場從事拆借、購買債券、債券現券交易和債券回購業務資格（銀辦函[2001]819號）
3. 全國銀行間同業拆借中心組織的拆借交易和債券交易資格（中匯交發[2001]306號）
4. 收購證券營業部資格（滬證機便[2002]090號）
5. 開放式證券投資基金代銷業務資格（證監基金[2002]076號）
6. 從事相關創新活動試點證券公司（中證協函[2005]079號）
7. 從事短期融資券承銷業務資格（銀發[2005]173號）
8. 上證基金通業務（2005年7月）

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

9. 報價轉讓業務資格(中證協函[2006]3號)
10. 上海證券交易所固定收益證券綜合電子平台交易商資格(上證會函[2007]86號)
11. 中國銀行間市場交易商協會資格(2007年8月)
12. 作為合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務資格(證監許可[2008]146號)
13. 中國證券登記結算有限責任公司甲類結算參與人資格(中國結算函字[2008]22號)
14. 為期貨公司提供中間介紹業務資格(滬證監機構字[2010]122號)
15. 開展直接投資業務試點資格(機構部部函[2008]421號)
16. 實施經紀人制度資格(滬證監機構字[2009]302號)
17. 向保險機構投資者提供交易單元的資格(保監資金審證[2009]1號)
18. 融資融券業務資格(證監許可[2010]315號)
19. 公司自營業務參與股指期貨套期保值交易業務資格(滬證監機構字[2010]372號)
20. 基金評價業務資格(中證協發[2010]070號)
21. 全國社保基金理事會簽約券商資格(2011年8月)
22. 資產管理業務參與股指期貨交易資格(滬證監機構字[2011]237號)
23. 約定購回式證券交易業務試點(機構部部函[2011]512號)(上證交字[2011]37號)
24. 發行境外上市外資股資格(證監許可[2011]1821號)(H股)
25. 債券質押式報價回購業務試點(機構部部函[2011]585號)
26. 合夥企業獨立託管業務試點(機構部部函[2012]686號)
27. 櫃台市場交易業務(中證協函[2012]825號)
28. 轉融通業務試點資格(中證金函[2012]113號)
29. 中小企業私募債券承銷業務試點資格(中證協函[2012]561號)
30. 證券業務外匯經營(SC201307)
31. 新三板推薦業務和經紀業務(股轉系統函[2013]61號)
32. 代銷金融產品業務資格(滬證監機構字[2013]180號)
33. 權益類收益互換業務和場外期權交易業務(中證協函[2013]996號)
34. 開展客戶證券資金消費支付服務試點資格(機構部部函[2013]741號)
35. 2013年第十一批保險兼業代理人資格(滬保監許可[2013]204號)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

36. 開展黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務資格(機構部部函[2013]959號)
37. 證券投資基金託管資格(證監許可[2013]1643號)
38. 代理證券質押登記業務資格(2014年2月)
39. 互聯網證券業務試點(中證協函[2014]358號)
40. 黃金交易所會員資格(證書編號:T004)
41. 上市公司股權激勵行權融資業務試點(深圳函[2014]321號)
42. 股票期權做市業務資格(證監許可[2015]153號)
43. 上證50ETF期權合約品種的主做市商(上證函[2015]214號)
44. 期權結算業務資格(中國結算函字[2015]20號)
45. 期貨會員證書(證書編號:NO.G02008)
46. 中國證券投資基金業協會會員證書(證書編號:00000147)
47. 境外自營業務資格(機構部函[2015]1204號)
48. 單向視頻開戶創新方案的無異議函(中國結算辦字[2015]461號)
49. 銀行間黃金詢價業務資格(上金交發[2015]120號)
50. 非金融企業債務融資工具主承銷業務資質(2016年8月)
51. 票據交易資質(2016年11月)
52. 信用風險緩釋工具相關業務資格(2017年1月)
53. 場外期權業務二級交易商資格(中證協發[2018]386號)
54. 信用衍生品業務資質(機構部函[2019]469號)
55. 軍工涉密業務諮詢服務安全保密條件備案證書(2019年10月)
56. 股指期權做市業務(機構部函[2019]3073號)
57. 利率互換實時承接業務資格(中國外匯交易中心公告)
58. 受信用保護債券質押式回購業務合格創設機構資格(中國結算函字[2021]201號)
59. 商品互換業務一級交易商(2022年7月)
60. 個人養老金基金銷售資格(2022年11月)
61. 上交所基金通做市業務資格(2022年12月)
62. 北交所融資融券業務資格(2023年2月)
63. 深交所基金通做市業務資格(2023年3月)
64. 中央債券借貸業務(2023年12月)

本公司具備上交所、深交所和北交所的會員資格，上海清算所B類普通清算會員，中國證券登記結算有限責任公司權證結算業務資格。本公司附屬子公司均依法，或經相關監管部門批准獲得相應的業務資格後開展經營業務活動。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	裴長江	孫濤
聯繫地址	中國上海市黃浦區中山南路888號海通 外灘金融廣場(郵政編碼:200011)	中國上海市黃浦區中山南路888號海通 外灘金融廣場(郵政編碼:200011)
電話	+86-21-23180000	+86-21-23180000
傳真	+86-21-63410627	+86-21-63410627
電子信箱	dshbgs@haitong.com	dshbgs@haitong.com

### 三、基本情況簡介

本公司註冊地址	中國上海市廣東路689號
本公司註冊地址的歷史變更情況	中國上海市江西中路200號(1988年) 中國上海市四川中路480號(1990年) 中國上海市北海寧路30號(1994年) 中國上海市唐山路218號(1998年) 中國上海市淮海中路98號(2001年) 中國上海市廣東路689號海通證券大廈(2012年)
本公司辦公地址	中國上海市黃浦區中山南路888號海通外灘金融廣場
本公司辦公地址的郵政編碼	200011
本公司網址	<a href="http://www.htsec.com">http://www.htsec.com</a>
電子信箱	haitong@haitong.com
香港主要營業地址	香港黃竹坑香葉道2號One Island South 15樓
營業執照統一社會信用代碼	9131000013220921X6

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 四、信息披露及備置地點

本公司披露年度報告的媒體名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
本公司披露年度報告的證券交易所網站	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
登載年度報告的香港聯交所指定的網址	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
本公司年度報告備置地點	中國上海市黃浦區中山南路888號海通外灘金融廣場

### 五、本公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	本公司股票簡況		股份登記處
			股票代碼	變更前股票簡稱	
A股	上交所	海通證券	600837	/	中國證券登記結算有限 責任公司上海分公司
H股	香港聯交所	海通證券	6837	/	香港中央證券登記 有限公司



## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 六、本公司其他情況

#### (一) 本公司歷史沿革的情況，主要包括以前年度經歷的改制重組、增資擴股等情況

海通證券為上交所上市公司上海市都市農商社股份有限公司(「都市股份」)重大資產出售暨吸收合併海通證券後的存續公司。2007年7月6日，存續公司在上海市工商行政管理局辦理了工商登記手續，合併後原海通證券依法註銷，存續公司更名為海通證券。

海通證券的歷史沿革：

海通證券成立於1988年，註冊資本人民幣1,000萬元，註冊地為上海，當時名稱為上海海通證券公司，主要股東為交通銀行上海分行。

1994年9月27日，經中國人民銀行《關於上海海通證券公司改制問題的批覆》(銀覆[1994]5號)的批准，上海海通證券公司改製成為海通證券有限公司，註冊資本人民幣100,000萬元。

2000年12月29日，經中國證監會《關於核准海通證券有限公司增資擴股方案和綜合類證券公司的批覆》(證監機構字[2000]296號)的批准，海通證券有限公司完成增資擴股，本公司註冊資本增至人民幣374,692.80萬元。

2002年1月28日，經中國證監會《關於海通證券有限公司整體變更為股份有限公司的批覆》(證監機構字[2001]278號)的批准，海通證券有限公司整體變更為股份有限公司，海通證券有限公司更名為「海通證券股份有限公司」，註冊資本為人民幣4,006,093,000元。

2002年11月1日，經中國證監會《關於同意海通證券股份有限公司增資擴股的批覆》(證監機構字[2002]329號)的批准，海通證券註冊資金增至人民幣8,734,438,870元。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

2007年7月31日，海通證券在上交所掛牌上市。2007年，經中國證監會批准，都市股份將全部資產與負債出售予公司控股股東光明食品(集團)有限公司，同時吸收合併原海通證券。吸收合併完成後，存續公司更名為海通證券股份有限公司，註冊資本變更為人民幣3,389,272,910元。

2007年11月21日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司非公開發行股票的通知》(證監發行字[2007]368號)文件核准，本公司完成非公開發行股票，本公司的註冊資本、實收資本由人民幣3,389,272,910元變更登記為人民幣4,113,910,590元。

2008年5月28日，本公司向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.00元(含稅)，派送股票股利3股(含稅)，以資本公積向全體股東每10股轉增7股，本公司派送股票股利和資本公積轉增股本後，總股本由4,113,910,590股變更為8,227,821,180股，本公司註冊資本變更為人民幣8,227,821,180元。

2012年4月27日，本公司發行的1,229,400,000股境外上市外資股(H股)，以及本公司相關25家國有股東為進行國有股減持而劃轉給全國社保基金並轉為境外上市外資股的122,940,000股H股，合計1,352,340,000股H股，於香港聯交所主板掛牌並開始上市交易。2012年5月19日，聯席全球協調人就本公司H股首次公開發售部分行使超額配售權，本公司額外發行127,500,000股H股，並於2012年5月22日在香港聯交所主板上市交易。本公司相關國有股東再次進行國有股減持，即按部分行使超額配售權而額外發行的H股數量的10%，將其合計持有的12,750,000股本公司內資股(A股)劃轉由全國社保基金以H股的形式持有。本公司本次H股發行完成後，股份總數為9,584,721,180股，其中：A股8,092,131,180股，H股1,492,590,000股，本公司註冊資本變更為人民幣9,584,721,180元。

2015年5月29日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司增發境外上市外資股的批覆》(證監許可[2015]811號)的核准以及香港聯交所的批准，本公司完成H股的增發工作，H股的發行股數為1,916,978,820股。本次H股增發完成後，股份總數為11,501,700,000股，其中：A股8,092,131,180股，H股3,409,568,820股。本公司註冊資本變更為人民幣11,501,700,000元。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

2020年8月5日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2020]1038號)的核准，本公司完成非公開發行A股股票的工作，向上海國本盛集團等13家特定對象非公開發行人民幣普通股(A股)1,562,500,000股。此次發行完成後，公司股份總數變更為13,064,200,000股，其中A股9,654,631,180股，H股3,409,568,820股，本公司註冊資本變更為人民幣13,064,200,000元。

### (二) 本公司組織機構情況

本公司依據《公司法》《證券法》《證券公司內部控制指引》等有關法律法規及《公司章程》的規定，規範運作，構建了科學規範的法人治理，本公司「三會一層」(股東大會、董事會、監事會和經營層)權限職責清晰明確。同時，本公司還建立了符合本公司發展需要的組織構架和運行機制。

#### 1. 本公司的組織結構圖(見本報告附錄一)

#### 2. 本公司主要控股子公司和參股公司情況

##### (1) 海通開元投資有限公司

註冊地址：上海市廣東路689號26樓07-12室

成立日期：2008年10月23日

註冊資本：人民幣75億元

持股比例：100%

法定代表人：張向陽

聯繫電話：+86-021-63410311

經營範圍：從事股權投資業務及中國證監會允許的其他業務(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)。

##### (2) 海通國際控股有限公司

註冊地址：香港中環德輔道中189號李寶椿大廈22樓

成立日期：2007年7月24日

已繳股本：港幣111.8億元

持股比例：100%

聯繫電話：+852-39268888

經營範圍：投資控股

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (3) 海通創新證券投資有限公司

註冊地址：上海市靜安區常德路774號2幢107N室

成立日期：2012年4月24日

註冊資本：人民幣115億元

持股比例：100%

法定代表人：時建龍

聯繫電話：+86-021-23212055

經營範圍：證券投資，金融產品投資，股權投資。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### (4) 上海海通證券資產管理有限公司

註冊地址：上海市黃浦區廣東路689號第32層第01-12室單元

成立日期：2012年6月26日

註冊資本：人民幣22億元

持股比例：100%

法定代表人：路穎

聯繫電話：+86-021-23219000

經營範圍：證券資產管理業務。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### (5) 上海澤春投資發展有限公司<sup>1</sup>

註冊地址：上海市浦東新區景雅路366號、德安路691.725號3-4幢、15-18幢

成立日期：2013年11月18日

註冊資本：人民幣1億元

持股比例：100%

法定代表人：鄭波

聯繫電話：+86-021-23180000

經營範圍：實業投資，房地產開發與經營，投資管理。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

<sup>1</sup> 上海澤春投資發展有限公司於2024年2月26日註銷。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (6) 上海惟泰置業管理有限公司

註冊地址：上海市黃浦區廣東路689號三層

成立日期：2014年1月8日

註冊資本：人民幣1,000萬元

持股比例：100%

法定代表人：金雷

聯繫電話：+86-021-23180000

經營範圍：房地產開發經營，物業管理，餐飲企業管理。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### (7) 海通期貨股份有限公司

註冊地址：中國(上海)自由貿易試驗區楊高南路799號第5層、第11層04單元、第12層

成立日期：1993年3月18日

註冊資本：人民幣13.015億元

持股比例：83.22%

法定代表人：吳紅松

聯繫電話：+86-021-38917000

經營範圍：商品期貨經紀，金融期貨經紀，期貨投資諮詢，資產管理，基金銷售。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### (8) 海富通基金管理有限公司

註冊地址：中國(上海)自由貿易試驗區陸家嘴環路479號18層1802-1803室以及19層1901-1908室

成立日期：2003年4月18日

註冊資本：人民幣3億元

持股比例：51%

法定代表人：楊倉兵

聯繫電話：+86-021-38650999

經營範圍：基金募集、基金銷售、資產管理和中國證監會許可的其他業務。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (9) 海通恒信金融集團有限公司

註冊地址：香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓

成立日期：2007年11月27日

已繳股本：港幣41.4616億元

持股比例：100%

聯繫電話：+86-021-61355388

經營範圍：投資控股

### (10) 富國基金管理有限公司

註冊地址：中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1196號世紀匯辦公樓二座27-30層

成立日期：1999年4月13日

註冊資本：人民幣5.2億元

持股比例：27.775%

法定代表人：裴長江

聯繫電話：+86-021-20361818

經營範圍：公開募集證券投資基金管理、基金銷售、特定客戶資產管理。依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。

### (三) 本公司證券營業部的數量和分布情況

截至報告期末，本公司共有證券營業部307家(見本報告附錄二)。

省份	營業部數量	省份	營業部數量	省份	營業部數量
安徽省	15	黑龍江省	38	山東省	17
北京市	9	湖北省	5	山西省	6
福建省	10	湖南省	6	陝西省	5
甘肅省	11	吉林省	5	上海市	35
廣東省	29	江蘇省	29	四川省	8
廣西壯族自治區	4	江西省	11	天津市	2
貴州省	5	遼寧省	8	新疆維吾爾自治區	4
海南省	1	內蒙古自治區	1	雲南省	5
河北省	6	寧夏回族自治區	1	浙江省	22
河南省	6	青海省	1	重慶市	2

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (四) 其他分支機構數量與分布情況

截至報告期末，本公司共有證券分公司29家（見本報告附錄二）。

### 七、其他相關資料

本公司聘請的會計師事務所（境內）	名稱 辦公地址	普華永道中天會計師事務所（特殊普通合伙） 中國上海市黃浦區湖濱路202號領展企業廣場 二座普華永道中心11樓
本公司聘請的會計師事務所（境外）	簽字會計師姓名 名稱 辦公地址	許康璋、王以彬 羅兵咸永道會計師事務所 中國香港中環太子大廈22樓
中國內地法律顧問	簽字會計師姓名	黎英傑
香港法律顧問	國浩律師（上海）事務所 高偉紳律師行	

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 八、本集團主要會計數據和財務數據

(本報告所載會計數據和財務指標按照國際財務報告會計準則編製)

#### (一) 近三年主要會計數據和財務指標

項目	2023年	2022年	本期比上期	2021年
				增減
<b>經營業績(人民幣千元)</b>				
收入、其他收益及收益總計	<b>41,765,123</b>	41,980,221	-0.51%	57,809,561
所得稅前利潤	<b>1,565,875</b>	7,999,036	-80.42%	18,543,799
年度利潤－歸屬於本公司股東	<b>1,008,406</b>	6,545,347	-84.59%	12,826,517
來自經營活動的現金淨額	<b>14,902,043</b>	17,793,023	-16.25%	52,747,409
其他綜合收益	<b>127,486</b>	-138,962	不適用	-351,298
				增減
<b>每股計(人民幣元/股)</b>				
基本每股收益	<b>0.08</b>	0.50	-84.00%	0.98
稀釋每股收益	<b>0.08</b>	0.50	-84.00%	0.98
				增減
<b>盈利能力指標</b>				
加權平均淨資產收益率(%)	<b>0.61</b>	3.99	-3.38個百分點	8.09



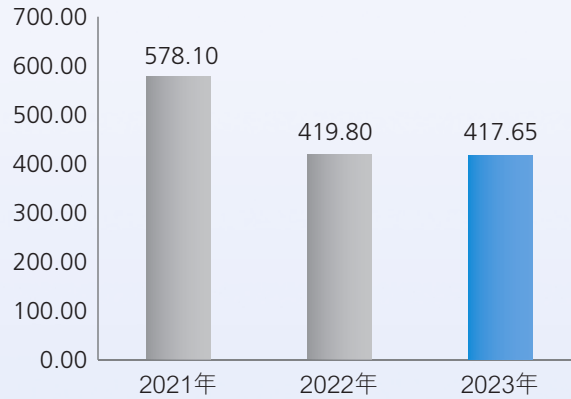
## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

項目	2023年 12月31日	2022年 12月31日	本期末比 上年期末	2021年 12月31日
<b>規模指標 (人民幣千元)</b>				
			增減	
資產總額	<b>754,586,792</b>	753,609,305	0.13%	744,925,149
負債總額	<b>579,787,233</b>	575,987,247	0.66%	567,170,363
應付經紀業務客戶賬款	<b>106,538,717</b>	115,513,463	-7.77%	123,202,200
歸屬於本公司股東權益	<b>163,243,990</b>	164,591,957	-0.82%	163,137,964
<b>總股本 (千股)</b>	<b>13,064,200</b>	13,064,200	0.00%	13,064,200
<b>歸屬於本公司股東每股淨資產</b>				
			增減	
(人民幣元/股)	<b>12.50</b>	12.60	-0.79%	12.49
<b>資產負債率 (%)<sup>(1)</sup></b>	<b>73.03</b>	72.16	+0.87個百分點	71.41

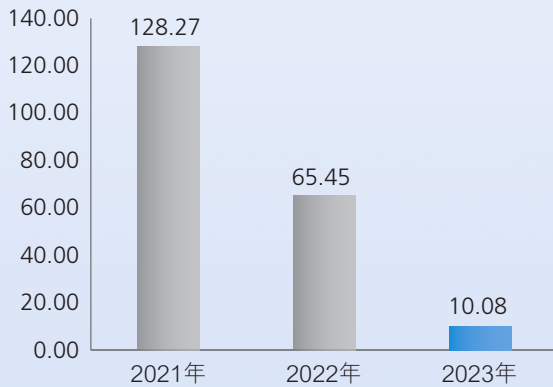
註1：資產負債率 = (負債總額 - 應付經紀業務客戶賬款) / (資產總額 - 應付經紀業務客戶賬款)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

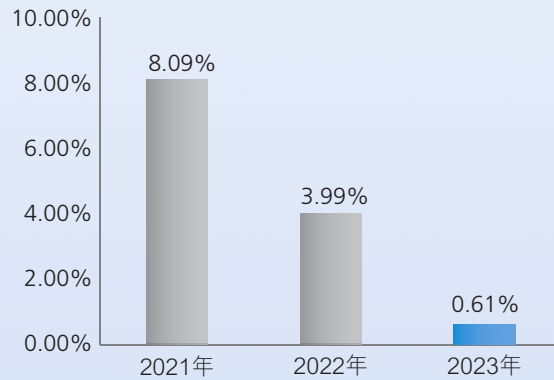
收入、其他收入及收益總計  
(人民幣億元)



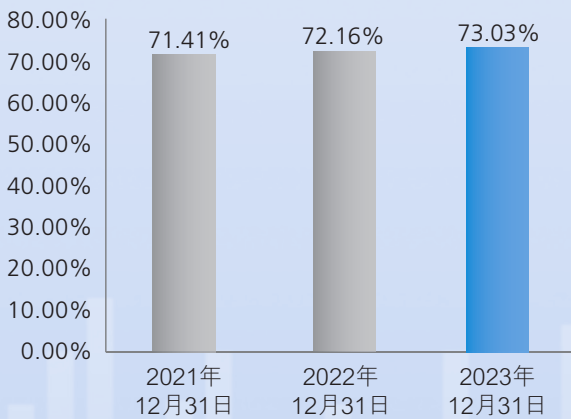
年度利潤－歸屬於本公司股東  
(人民幣億元)



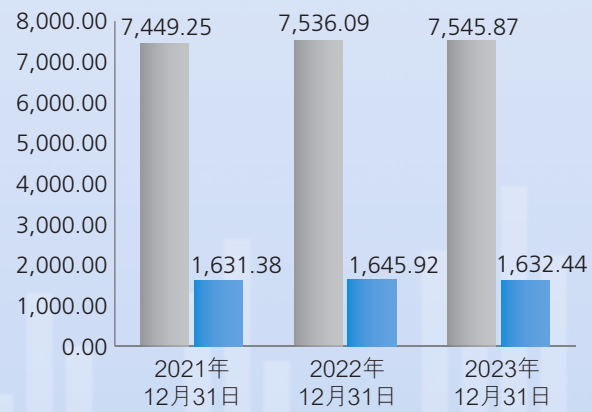
加權平均淨資產收益率



資產負債率



規模指標  
(人民幣億元)



■ 資產總額 ■ 歸屬於本公司股東權益

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (二) 近五年主要會計政策和財務指標

#### 1. 盈利狀況

單位：千元 幣種：人民幣

	2023年度	2022年度	2021年度	2020年度	2019年度
收入、其他收益及 收益總計	<b>41,765,123</b>	41,980,221	57,809,561	54,277,200	51,552,112
支出總額	<b>40,742,786</b>	34,767,766	40,915,651	39,062,907	37,829,835
所得稅前利潤	<b>1,565,875</b>	7,999,036	18,543,799	15,757,310	13,871,921
年度利潤－歸屬於 本公司股東	<b>1,008,406</b>	6,545,347	12,826,517	10,875,396	9,523,248

#### 2. 財務狀況

單位：千元 幣種：人民幣

	2023年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
資產總額	<b>754,586,792</b>	753,609,305	744,925,149	694,073,351	636,793,631
負債總額	<b>579,787,233</b>	575,987,247	567,170,363	525,947,039	495,674,888
應付經紀業務客戶賬款	<b>106,538,717</b>	115,513,463	123,202,200	108,167,568	87,464,142
歸屬於本公司股東權益	<b>163,243,990</b>	164,591,957	163,137,964	153,448,468	126,090,993
股本	<b>13,064,200</b>	13,064,200	13,064,200	13,064,200	11,501,700

#### 3. 關鍵財務指標

	2023年度	2022年度	2021年度	2020年度	2019年度
基本每股收益	<b>0.08</b>	0.50	0.98	0.90	0.83
稀釋每股收益	<b>0.08</b>	0.50	0.98	0.90	0.83
加權平均淨資產收益率(%)	<b>0.61</b>	3.99	8.09	7.88	7.81
資產負債率(%) <sup>(1)</sup>	<b>73.03</b>	72.16	71.41	71.30	74.31
歸屬於本公司股東 每股淨資產 (人民幣元/股)	<b>12.50</b>	12.60	12.49	11.75	10.96

註1：資產負債率 = (負債總額 - 應付經紀業務客戶賬款) / (資產總額 - 應付經紀業務客戶賬款)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (三) 境內外會計準則下會計數據差異

本集團按照中國企業會計準則編製的合併財務報表及按照國際財務報告會計準則編製的合併財務報表中列示的2023年度及2022年度的淨利潤，2023年12月31日及2022年12月31日的淨資產無差異。

### (四) 母公司的淨資本及風險控制指標

於2023年12月31日，本公司的淨資本為人民幣約808.36億元，較上年末（人民幣約938.20億元）減少人民幣129.84億元。報告期內，本公司淨資本等各項風險控制指標均覆核監管要求。

項目	於2023年12月31日	於2022年12月31日
淨資本(人民幣元)	<b>80,835,517,814.17</b>	93,820,238,371.91
淨資產(人民幣元)	<b>153,271,166,148.86</b>	149,045,782,898.20
風險覆蓋率(%)	<b>197.71</b>	241.26
資本槓桿率(%)	<b>17.68</b>	21.12
流動性覆蓋率(%)	<b>223.69</b>	293.75
淨穩定資金率(%)	<b>141.88</b>	162.85
淨資本／淨資產(%)	<b>52.74</b>	62.95
淨資本／負債(%)	<b>28.96</b>	36.97
淨資產／負債(%)	<b>54.91</b>	58.74
自營權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>16.92</b>	16.59
自營非權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>229.18</b>	193.66

## 第三節 董事會報告

### 一、經營情況討論與分析

#### (一) 總體經營情況

2023年，本公司緊抓服務國家戰略和實體經濟主線，堅持穩中求進工作總基調，在「一個海通」理念下，深入推進「投、融、保、研」和財富管理協同聯動，保持良好發展態勢，在服務國家重大戰略、深化組織架構改革、優化財富管理轉型、推進數智化賦能、加強集團化管理等方面取得積極成效。

#### (二) 主營業務分析

##### 1. 財富管理業務

###### 市場環境：

2023年，市場整體呈現波動和調整態勢，股票、基金交投活躍度有所下滑，債券交易規模穩步增長。根據WIND數據，2023年滬深兩市股票、基金交易量達人民幣480萬億元，同比下降3.10%；銀行間和交易所市場債券結算量人民幣2,573萬億元，同比增長18.14%；港股日均成交額1,052億港元，同比下降15.59%。市場機構投資者持股市值和比例持續提升，2023年末社保基金、公募基金、保險資金、年金基金等各類專業機構投資者合計持有A股流通市值人民幣15.9萬億元，持股佔比從2019年初的17%提升至23%。為活躍資本市場、提升投資者獲得感，監管部門持續引導證券公司降費讓利。伴隨權益市場波動、客戶需求升級及行業競爭加劇，券商經紀業務佣金費率下行，傳統通道業務價值下降，盈利空間不斷收窄，倒逼財富管理業務加速變革，提高財富管理服務的專業性、多元性和全周期性。

受股票市場波動影響，權益類基金規模有所下降，金融產品銷售市場持續承壓，根據WIND數據，2023年末股票型及混合型基金資產淨值合計人民幣62,853億元，較上年末下降10.64%；2023年新成立基金發行份額11,452億份，同比減少22.40%。其中，股票型基金發行份額1,424億份，同比減少9.95%，混合型基金發行份額1,531億份，同比減少44.15%，債券型基金發行份額8,120億份，同比減少17.56%。逆周期調節政策不斷推出，市場兩融規模整體穩中有升，根據WIND數據，2023年末市場融資融券餘額達人民幣1.65萬億元，較上年末增長7.17%。股票質押式回購業務基本進入以穩為主、穩中有降的階段。

## 第三節 董事會報告

### 經營舉措及業績：

2023年，本公司以客戶需求為導向，構建金融產品全生命周期平台系統，金融產品銷量及保有規模穩步增長；圍繞「做增量、有特色、強協同、建機制」的理念，積極推動綜合創新網點建設，加快在重點城市的網點佈局；推進ETF生態圈建設，讓更多客戶共享我國經濟和產業發展的紅利；強化數字金融平台建設，提升服務質量、拓寬服務邊界，月度活躍數持續增長。2023年，本公司積極落實降費讓利各項舉措，經紀業務股基佣金率同比下降7.4%。截至2023年末，本公司財富管理客戶數量1,809萬戶，較上年末增長6.20%，託管客戶資產規模人民幣3.0萬億元，較上年末增長0.60%。2023年，本公司新開客戶數量110萬戶，新開客戶資產人民幣2,592億元，同比增長30.91%。

### 2023年本公司代理交易額變化

	本報告期	上年同期
股票交易量(人民幣億元)	125,047	136,801
基金交易量(人民幣億元)	35,018	33,828
合計(人民幣億元)	160,065	170,629

## 第三節 董事會報告

### (1) 零售業務

本公司深耕客戶需求，構建以客戶為中心，以財富管理轉型為方向，以資訊、產品、投研、投顧及工具為抓手的多層次客戶服務體系，以「e海通財」和「e海方舟」兩大平台為基礎，面向財富、機構客群提供綜合金融解決方案。

2023年，本公司持續推進財富管理機構化轉型，致力於全面提升面向客戶全生命周期的綜合金融服務能力。本公司**加快推動分支機構改革**，加強國家重大發展戰略區域網點覆蓋，打造具有特色業務屬性的綜合金融平台。截至2023年末，已有上海浦東分公司等11家綜合網點正式開業，7家綜合網點正在籌建中。本公司**構建戰略客戶服務體系**，集中資源對接需求，探索「1+N」戰略客戶服務模式，初步形成「園區金融」「產業金融」「企業金融」服務特色。2023年，本公司淨新增企業客戶資產超人民幣1,700億元，新增企業客戶數785個。本公司**搭建區域合作平台生態**，通過「招、投、保」聯動等方式，加速推進園區覆蓋，制定區域高質量發展舉措。截至2023年末，本公司已與80餘家政府、園

## 第三節 董事會報告

區及企業簽署戰略合作協議。本公司塑造企業家服務品牌，聚焦企業家客戶，推出「海通企業家辦公室」六大品牌服務，初步搭建私人客戶權益服務體系。截至2023年末，本公司日均淨資產在人民幣600萬元以上的私人客戶數量超1.5萬戶，資產規模超人民幣7,600億元。本公司全面強化投顧服務能力，升級「盈投顧」服務品牌，優化「交易+理財+綜合金融」立體式服務架構，推出以深度資訊、簡訊、直播、策略會為代表的多層次、多維度、多元化客戶服務工具，面向高淨值客戶持續推進「匠心100」專戶定制服務。本公司邁入數智化賦能新階段，圍繞財富管理、機構服務完成重點領域數智化規劃，「e海通財」APP上線股權激勵、私人財富等五大專區，打造本集團線上超級入口，「e海方舟」機構交易服務平台規劃重構，上線軟硬件極速櫃台，通過服務功能的疊代升級，持續提升用戶體驗。2023年，「e海通財」APP月度活躍數582萬人，行業排名第四；「e海方舟」客戶資產規模近人民幣1,400億元，同比增長60%。



## 第三節 董事會報告

### (2) 金融產品銷售

本公司以優化客戶體驗為抓手提升產品保有量，通過強化銷售組織、理順溝通機制、優化系統平台、完善銷售制度，不斷加強與外部優質基金公司深度合作，並建立以產品細分為基礎的專業化評估跟蹤機制，覆蓋公募、私募、資管等各類產品以及產品售前、售中和售後全生命周期。在複雜的市場環境下，本公司開展全光譜產品規劃，優化產品布局，金融產品銷售規模保持增長態勢。截至2023年末，本公司金融產品保有規模人民幣1,298億元，較上年末增長12.36%。本公司以券結公募產品為重要銷售抓手，一方面加強與優質基金公司合作，建立券結業務生態圈，完善基金產品池；另一方面精準定位銀行、保險、公募等金融機構以及大型企業客戶對於場外基金的投資需求，推出了場外基金綜合服務系統「e海通合」，提升客戶投資體驗，擴大金融產品服務品牌影響力。

### (3) 融資類業務

2023年，本公司融資類業務緊抓資本市場改革機遇，加強政策落地，確保業務平穩有序發展。融資融券業務持續加大重點客戶和重點業務的拓展力度，積極引入高淨值客戶和專業投資者，夯實客戶基礎，優化客戶結構，同時借助「一個海通」的綜合服務優勢，為客戶提供投資、融資、風險管理一體化服務，兩融業務規模有效增長，機構化產品化程度有所提升。股票質押式回購業務持續深耕實體經濟融資服務市場，着力引進優質項目，多效並舉防範化解業務風險。截至2023年末，本公司融資類業務規模人民幣918億元，其中融資融券業務規模人民幣656億元，股票質押式回購業務規模人民幣262億元。

## 第三節 董事會報告

### 2023年末本公司融資類業務規模變化

	本報告期末	上年度末
融資融券餘額(人民幣億元)	655.62	611.64
股票質押餘額 <sup>2</sup> (人民幣億元)	262.06	273.68
約定購回餘額(人民幣億元)	0.31	2.44
合計(人民幣億元)	917.99	887.76

#### (4) 期貨業務

2023年，海通期貨各項業務穩步推進，市場地位持續鞏固。實現代理交易額人民幣31.8萬億元(單邊計算)，市場佔比5.6%；客戶權益人民幣502.2億元，市場佔比3.6%；成功實現上期所集運指數(歐線)期貨上市首日首單交易。期貨資管業務多資產配置體系及銷售渠道進一步完善，截至2023年末，期貨資管業務規模超人民幣220億元，較年初增長117.5%；基金銷售新增銷量人民幣28億元，同比增長350%。

<sup>2</sup> 上表不含表外資管股票質押式回購業務，本報告期末表外資管股票質押式回購業務規模人民幣33.88億元

## 第三節 董事會報告

### (5) 海通國際私人財富管理業務

海通國際私人財富管理團隊不斷強化產品與解決方案台，以股票、債券、基金、衍生產品及另類投資產品的多元貨架為基礎，以專業投資顧問服務為抓手，構建全面的產品服務能力。2023年，新增上架結構化產品，為高淨值客戶提供更多投資選擇，幫助投資者在市場波動下降低風險、穩定收益。此外，海通國際私人財富管理團隊充分運用數字科技，進一步提高服務系統化、精細化水平，提升服務質量及客戶體驗。

## 2. 投資銀行業務

### 市場環境：

2023年，在全球經濟發展趨緩的大環境下，A股市場發行節奏有所放緩，金融監管機構改革落地，監管持續趨嚴。根據WIND數據，2023年，全市場股權融資項目數量790家，同比下降16.40%，融資金額人民幣11,011億元，同比下降33.06%；其中IPO項目數量313家，同比下降26.87%，融資金額人民幣3,565億，同比下降39.25%。2023年，北交所全年新增上市公司77家，公開發行融資人民幣147.33億元。截至2023年末，北交所上市公司數量達239家，運行質量、市場功能不斷提升。

2023年，我國債券發行增勢不減，市場規模穩定增長，根據WIND數據，各類債券發行合計人民幣71萬億元，同比增長15.45%。利率債發行合計人民幣26萬億元，同比增長14.78%，其中國債發行人民幣11萬億元，同比增長14.18%，地方政府債發行人民幣9萬億元，同比增長26.78%，政策性銀行債發行人民幣6萬億元，同比增長0.66%。信用債發行合計人民幣19萬億元，同比增長5.08%。同業存單發行合計人民幣26萬億元，同比增長25.39%。

## 第三節 董事會報告

經營舉措及業績：

### (1) 股權融資

境內股權融資方面，本公司着力推動大投行組織架構優化，以服務國家戰略為綱，以全面註冊制為契機，深入貫徹「行業化」「區域化」戰略部署，繼續強化品牌優勢，穩固市場領先地位。同時，本公司貫徹落實「一線要實、二線要專、三線要嚴」內部控制理念，穩步推進內外各項改革措施，持續完善投行業務管理制度、業務流程、內控管理體系，切實提高執業質量。2023年，本公司共完成股權融資項目42單，融資金額人民幣637億元。完成IPO項目22單，市場排名第三，融資金額人民幣466億元，市場排名第二；其中，完成科創板IPO項目10單，市場排名第二，融資金額人民幣380億元，市場排名第一；完成北交所發行上市項目3單。完成再融資項目20單，包括參與保薦承銷的定增項目16單及可轉債項目4單，共融資人民幣171億元。本公司堅定專業化路線，抓牢標桿性項目，助力科技企業自立自強，2023年全市場融資規模排名前20的企業中，本公司成功保薦6家，本公司全年保薦的22家企業中，集成電路行業7家，進一步擴大了本公司在半導體領域的品牌優勢。本公司服務國家區域發展戰略，在長三角地區完成IPO項目11單，市場排名第二，融資規模人民幣347億元，市場排名第一；助力多家珠三角區域企業成功登陸資本市場，大灣區和華中區影響力也不斷提升。本公司積極推動綠色金融發展，通過綠色股權融資服務11家綠色企業，募資金額人民幣249億元，為本公司在新能源領域也打開了新的局面。本公司大力推進申報工作，股權項目儲備豐富，2023年末本公司保薦的IPO在審及待發項目數量51家，市場排名第三。

## 第三節 董事會報告

### 境內股權融資項目發行及項目儲備情況

		本報告期	上年同期
首次公開發行	承銷金額	466.15	395.88
	(人民幣億元)		
再融資發行	承銷家數	22	30
	承銷金額	170.84	203.95
	(人民幣億元)		
在審及待發項目數量	承銷家數	20	17
	首次公開發行	51	70
	再融資發行	12	17

數據來源：WIND、中國證監會、上海證券交易所、深圳證券交易所、北京證券交易所

境外股權融資方面，海通國際致力於提供全方位的投資銀行服務，在拓展費類收入來源的同時，進一步發揮「一個海通」的業務協同效應。2023年，海通國際完成香港聯交所IPO保薦項目4單，數量位列香港市場第五，完成香港IPO承銷項目6單，港股二級股權融資承銷項目2單（不包含交易規模小於2,500萬美元的舊股大宗交易項目）。

## 第三節 董事會報告

### (2) 債券融資

境內債券融資方面，本公司以創新驅動發展，保持穩中有進。2023年，本公司主承銷各類債券1,228期，承銷金額人民幣4,847億元，其中企業債承銷金額人民幣106億元，公司債承銷金額人民幣1,049億元。本公司聚焦國家戰略，貫徹綠色發展新理念，主承銷各品種綠色債券46期，承銷規模人民幣150億元；助推科創企業高質量發展，主承銷科技創新債券66期，承銷規模人民幣209億元；服務國家區域協調發展戰略，發行全國首單長三角一體化發展示範區債券；支持構建離岸金融體系，發行全國首單券商上海自貿區離岸債券（明珠債），榮獲上海市金融創新成果獎二等獎。

#### 境內主承銷債券項目承銷規模變化

		本報告期	上年同期
企業債	承銷金額(人民幣億元)	106	231
	承銷只數	22	48
公司債	承銷金額(人民幣億元)	1,049	1,160
	承銷只數	312	291
其他	承銷金額(人民幣億元)	3,692	1,877
	承銷只數	894	660

註：其他包括除企業債和公司債以外的承銷債券。

數據來源：WIND

境外債券融資方面，海通國際作為核心主承銷商角色完成多筆具有代表性的明星交易；深入踐行ESG和可持續金融理念，完成了11筆綠色及可持續債券承銷，融資規模達23.8億美元；根據市場需求，進一步拓展債務管理及重組業務，全年共完成9筆債務管理項目。

## 第三節 董事會報告

### 3. 資產管理業務

#### 市場環境：

伴隨着中國經濟和居民財富的持續增長，同時在資管新規、養老金體系逐步完善等資本市場深化改革措施的推動下，以公募基金為代表的標準化、淨值型資產管理行業成為金融子領域裡面最具活力和增長潛力的板塊之一，回歸資管行業本源、提升主動管理能力成為券商資管業務發展的關鍵。根據中國基金業協會數據，2023年末公募基金存續規模人民幣27.60萬億元，較上年末增長6.02%。券商資管業務整體仍處於降通道、轉集合的轉型期，2023年末證券期貨經營機構私募資管存續規模人民幣12.41萬億元，較上年末下降13.28%，其中證券公司及其資管子子公司存量產品規模人民幣5.30萬億元，較上年末下降15.59%。

#### 經營舉措及業績：

本公司貫徹落實中國證監會《關於加快推進公募基金行業高質量發展的意見》要求，持續提升主動管理能力，着力打造客戶類型、投資市場以及投資策略全覆蓋的產品體系，積極謀劃資管業務轉型並佈局公募市場，推進資產管理業務高質量發展。截至2023年末，全集團資產管理業務總規模近人民幣2.0萬億元。

## 第三節 董事會報告

### (1) 基金管理公司

截至2023年末，富國基金資產管理規模人民幣1.4萬億元。公募業務方面，產品長期投資業績優良，管理規模保持行業領先地位，多隻創新產品躋身發行「首批」；權益類ETF規模突破人民幣500億元，市場排名前十。非公募業務方面，各類養老金業務管理規模上升超10%，在基金公司中位列第六。

截至2023年末，海富通基金資產管理規模人民幣4,129億元，新中標企業年金、職業年金、社保組合項目共20個；債券ETF產品規模人民幣293億元，較年初規模接近翻倍，市場排名第一；貨基零售化個人客戶保有規模較年初新增人民幣112億元。

### (2) 海通資管公司

海通資管公司以公募、私募雙輪產品戰略驅動本公司發展，致力於打造全能資產管理機構。公募業務方面，積極謀劃資管業務轉型並布局公募市場，以參公改造的十餘隻公募產品為抓手，在維持產品流動性和安全性的前提下，為投資者提供較好的收益，樹立本公司的公募業務品牌。2023年，海通資管公司通過參公改造完成的17隻參公大集合產品初步形成了產品風險等級由低到高、持有期限差異化的公募產品矩陣線，在充分控制投資風險的前提下，實現產品資產的增值。私募業務方面，依託良好的投資歷史業績及市場口碑，積極拓展與銀行、三方等銷售機構的業務合作，做好存量高淨值客戶和機構客戶的維護及服務半徑的拓寬，致力於打造客戶類型全覆蓋、投資市場全覆蓋以及投資策略全覆蓋的私募資管產品體系。2023年，海通資管公司以客戶需求為導向，以市場風險收益為基礎，重點布局固定收益、量化、另類投資、組合投資和跨境資管的綜合產品矩陣，滿足不同投資者的資產配置需求。截至2023年末，海通資管公司資產管理規模人民幣707億元，其中主動管理規模人民幣696億元，佔比達98.42%；參公大集合指數增強系列、中短債系列、私募固定收益年年旺系列等產品投資業績突出，「小微企業融資增信新路徑」項目榮獲上海市金融創新成果提名獎。



## 第三節 董事會報告

### 海通資管公司業務規模及淨收入變化

	本報告期		上年同期	
	資產 管理規模	淨收入	資產 管理規模	淨收入
	(人民幣億元)	(人民幣萬元)	(人民幣億元)	(人民幣萬元)
集合資產管理	225	14,708	337	24,763
單一資產管理	121	20,650	198	13,914
專項資產管理	361	1,060	353	1,013
合計	707	36,418	888	39,690

#### (3) 私募股權基金

本公司私募股權投資基金積極服務國家戰略，將支持和推動實體經濟發展擺在突出位置，助力我國經濟與產業的轉型升級和高速發展。一方面堅持聚焦國家重點鼓勵發展的先進製造、集成電路、生物醫藥、新能源等產業，相關領域項目投資金額佔比超過50%且仍在快速提升；另一方面積極踐行「投早、投小、投科技」的投資策略，通過海通中小企業發展基金等中早期基金，累計投資中小科創企業數十家，有效促進企業成長。2023年，新增投資項目52個，投資金額人民幣31億元；新增設立基金10支，實繳募資金額人民幣43億元。截至2023年末，基金管理數量合計63支，基金管理規模合計333億元。

## 第三節 董事會報告

本公司私募股權投資基金在深耕重點區域和重點產業的同時，積極探索更多賦能產業發展、助力產業升級的新模式、新方法，在母基金業務方面做出嘗試並取得初步成效。2023年，本公司先後完成浦東新區引領區母基金、安徽海螺工業互聯網母基金、海通興泰長三角合作發展基金等3支母基金簽約，合計規模超人民幣140億元，後續將積極發揮母基金「放大鏡」「望遠鏡」「顯微鏡」作用，做好母基金投資相關工作。

### 私募投資基金業務規模變化

	本報告期末	上年度末
管理基金數量	63	55
管理規模餘額(人民幣億元)	333	300
累計投資項目數量	52	42
累計投資項目金額(人民幣億元)	31	35
項目退出(含部分退出)數量	64	65

#### (4) 境外資產管理

海通國際資產管理團隊強調客戶導向，加速產品轉型，優化資產結構，深度挖掘和服務客戶在境內外市場的投資及配置需求，幫助海外機構客戶投資中國市場。2023年，海通國際資產管理團隊繼續降低投資風險敞口、改善資產管理結構，不斷探索新的產品和業務機會，在保持業務收入整體穩定的同時，成功實現外部客戶資管規模的逆市增長，同時順應市場機會，新增成立兩支貨幣基金，成功改造一支ESG主題型公募股票基金，並成功發行一支於歐洲註冊的主動管理型亞洲投資級債券基金。

## 第三節 董事會報告

### 4. 交易與機構服務業務

#### 市場環境：

2023年以來，A股市場先揚後抑，整體表現略顯平淡，上證指數、滬深300、創業板指、科創50全年分別下跌3.7%、11.4%、19.4%、11.2%，北證50一枝獨秀，上漲14.9%。H股整體走勢與A股相似，恆生指數全年下跌13.8%。央行貨幣政策相對寬鬆，債券市場整體平穩，主要利率在低位窄幅波動，中債國債總淨價指數、中債企業債總淨價指數、中債總財富指數全年分別收漲2.0%、2.3%、4.7%。

#### 經營舉措及業績：

##### (1) 交易業務

本公司固定收益業務在穩住自營債券投資基本盤的同時，積極開展客需業務，推動報價回購業務、衍生品業務發展。積極參與債券市場建設，各品種交易量全方位提升，債券現券交易量超人民幣3萬億元，同比增長約670%，國債期貨交易量超80萬手，同比增長約130%；積極服務國家戰略，社會責任投資超人民幣600億元。2023年，本公司榮獲「中金所國債期貨十周年(2013-2023)最佳貢獻獎」「上海黃金交易所優秀會員」「優秀債券投資機構(自營類)」等多項榮譽。

## 第三節 董事會報告

本公司境內權益投資業務面對市場不利行情，積極優化持倉結構，多措並舉控制風險。衍生產品與交易業務通過場外衍生品工具提供多種表內非標準化衍生產品，不斷豐富公司表內產品「工具箱」，推出全面涵蓋股指、商品、利率、策略指數四大類的收益憑證產品。做市業務聚焦服務能級提升，積極踐行社會責任，獲得基金做市業務和權益類期權做市業務的所有資格。2023年，基金做市業務主做市品種超過440隻，頭部基金公司全覆蓋，滬深交易所上市基金主做市商年度綜合評價、基金通平台做市商年度綜合評價均為A，年度股基交易量超人民幣1萬億元；期權做市業務榮獲中金所2023年度股指期權優秀做市商金獎。股票做市業務策略調整成效初顯，新三板做市標的數量全年淨增26家至79家，市場排名大幅提升至第三，獲評2023年度優秀做市規模做市商。

海通創新證券按照堅持「專業、專注」、堅持「兩個聚焦」(聚焦重點行業、聚焦重點投資階段)、踐行「三個服務」(服務實體經濟、服務國家科創戰略、服務「一個海通」)的戰略要求，精選直接股權投資項目，重點聚焦集成電路、生物製藥、新能源、新材料、高端設備製造和環保等行業的優質企業。2023年，新增股權直投項目6個，新增基金投資4個，新增科創板跟投項目10個。

受全球高息環境和地緣政治局勢等因素的影響，香港股票和債券市場呈現疲弱態勢。海通國際固定收益銷售及交易團隊根據市場情況，持續鞏固一、二級市場銷售及交易固收類產品的業務地位，在資金成本仍處於高位的市場環境下，適度擴張債券類回購的流量融資業務，解決客戶融資需求。同時，堅持「一個海通」、立足香港、面向全球的業務定位，強化與母公司的業務協同，在債券、利率互聯互通方面探索新的業務機會。

## 第三節 董事會報告

### (2) 機構業務

本公司不斷完善「大銷售」建設，提升機構客戶服務能級，推動機構服務方式轉型，依託公司綜合全面的牌照和業務版圖，打造具備一站式綜合金融服務能力和服務經驗的團隊，通過陪伴式服務，提升與機構客戶合作的廣度和深度，「大銷售」建設得到境內外客戶的普遍認同。2023年，本公司持續加大服務力度，積極拓寬服務場景，提升客戶服務質量，一方面大力推行綜合服務，深入了解客戶需求與特點，持續挖掘服務空間，推動綜合業務合作；另一方面打造海通機構服務品牌，為公募、保險、私募、銀行及理財子、QFII等機構客戶提供全面、長期、高質量的投研服務，切實提升投資人獲得感。WFOE業務方面，成功落地公司第一隻外資公募券結產品及多個外資公募專戶產品；綜合金融服務方面，和境外兩家大型商業銀行先後簽署了戰略合作協議，實現了合作模式由點到面的突破；QFII機構服務方面，協助QFII機構參與了多個IPO戰投及定增項目，形成綜合金融服務的突破口，QFII交易量同比增長59%。

本公司堅持打造業內一流的研究品牌，以研究驅動機構業務發展及投行業務拓展；強化集團內部協同，加強對分支機構、營業部客戶服務支持力度；通過網絡直播、電話會議、線下論壇等多種形式精準服務機構客戶，品牌優勢得到進一步鞏固和發揮。研究業務持續加強對宏觀及各產業鏈研究力度，以「長三角科創金融大會」「新能源產業鏈投資策略會」「年度投資策略會」等大型會議為紐帶，綜合服務政府園區、持牌金融機構、參會企業過千家，並覆蓋分支機構財富客戶；積極統籌集團研究資源，聯動集團內外部業務需求，積極承接政府、監管部門、行業協會、高校等課題委託數十項，發揮智囊智庫作用。2023年，在新財富最佳分析師評比中，獲得最具影響力研究機構第五名。海通國際股票研究團隊共覆蓋大中華、日本、美國、印度等多個地區逾1,800隻股票。2023年，海通國際在國際權威金融媒體《亞洲貨幣》(Asiamoney)券商年度評選奪得10項團隊和分析師類別獎項。

## 第三節 董事會報告

### 5. 融資租賃業務

#### 市場環境：

2023年，在國家金融監管頂層架構優化調整的背景下，我國融資租賃行業仍處於統一監管逐漸完善、轉型優化加速出清的關鍵時期，挑戰與機遇並存。一方面，受監管環境變化、市場競爭加劇等多重因素影響，我國融資租賃企業數量、租賃合同餘額繼續小幅下降。另一方面，隨着我國產業結構的不斷升級、雙循環發展戰略的堅定實施，融資租賃行業也將迎來更大的發展契機和更廣闊的發展空間。融資租賃憑藉自身「融資+融物」稟賦優勢，以回歸租賃本源、服務實體經濟為主線，聚焦主責主業，將服務先進製造、數字經濟、綠色發展、科技創新、中小微企業等作為業務轉型重要方向，有望在助力我國經濟轉型及產業結構升級、推動經濟高質量發展過程中迎來新的發展機遇。

#### 經營舉措及業績：

2023年，海通恒信把握國內社會經濟全面復甦的契機，緊跟國家戰略及政策導向，堅定立足租賃本源，調整優化資產布局，加速推動產業生態圈建設，深耕屬地化戰略，強化金融科技賦能，有效夯實資產質量，保障海通恒信規模穩健、收益持續提升。2023年，海通恒信實現收入總額人民幣84.12億元，實現年度溢利人民幣16.07億元，年度溢利同比增長4.9%；生息資產平均收益率為6.86%，加權平均淨資產回報率為8.88%。截至2023年12月31日，海通恒信資產總額達到人民幣1,233.51億元，權益總額達到人民幣202.45億元，權益總額較上年末增長7.5%；不良資產率1.12%，不良資產撥備覆蓋率265.82%。

## 第三節 董事會報告

### 二、報告期內本公司所處行業情況

報告期內，本公司所屬行業情況請參見本節「一、經營情況討論與分析」。

### 三、報告期內本公司從事的業務情況

本集團主要業務有財富管理、投資銀行、資產管理、交易及機構、融資租賃等，所從事的業務情況請參見本節「一、經營情況討論與分析」。

### 四、報告期內核心競爭力分析

在長期經營過程中，本公司逐步形成了具有自身特色的七大核心競爭力。

#### 1. 聚焦新質生產力的服務價值鏈與客戶生態圈

本集團堅持踐行國家發展戰略，堅守金融服務實體經濟本源，主動融入發展新格局，推動培育新質生產力，成為國家戰略的重要踐行者和金融改革的重要探索者。有力融入「科技—產業—金融」循環，立足科創板聚焦支持科技創新，在半導體、高端裝備、生物醫藥等眾多「硬科技」創新領域打響海通品牌，形成市場影響力。創新服務綠色循環經濟，在投行、融資租賃及資產管理等各業務領域不斷探索助力實現「碳達峰、碳中和」的金融服務手段，支持綠色產業和綠色項目發展。構建母基金生態圈與投資鏈，參與國家級基金、長三角產業基金的設立，聚焦推進臨港新片區、上海先導產業等重點區域與行業服務。本集團發揮專業力量，積極踐行金融國企使命擔當，以閉環的服務價值鏈，構建開放的客戶生態圈，湧現了一批創新成果，成為持續提升本公司競爭優勢和品牌影響力的重要支撐。

## 第三節 董事會報告

### 2. 全功能布局的綜合金融服務平台

以母公司業務出發，通過設立、收購專業子公司，本集團不斷擴充金融產品服務範圍，延伸金融服務邊界，已基本建成涵蓋證券期貨經紀、投行、自營、資產管理、私募股權投資、另類投資、融資租賃、境外銀行等多個業務領域的金融服務集團。本集團財富管理業務持續深化服務能級，提升資源整合效率；投資銀行業務圍繞科創企業全生命周期，發揮產融結合優勢和資本市場功能，圍繞關鍵產業鏈，在集成電路、生物醫藥行業積極布局、重點開拓，業務排名行業前列；資產管理業務產品種類與管理規模持續提升；私募股權投資業務規模及品牌影響力行業領先；海外業務積極服務「一帶一路」「粵港澳大灣區」等國家戰略；融資租賃業務已確立並持續保持行業領先地位；研究服務市場影響力強。集團深入踐行「一個海通」理念，深化「投、融、保、研」及財富管理業務線的協同聯動，加強整體協同，有效推進業務落地。本集團綜合化的金融平台具有強大的規模效應和交叉銷售潛力，為業務發展提供了有力支撐，為客戶綜合金融服務創造條件。



## 第三節 董事會報告

### 3. 廣泛的營業網點以及扎實的客戶基礎

本集團營業網點覆蓋「紐、倫、新、港、滬、東」六大國際金融中心。截至報告期末，本集團在中國境內擁有341家證券及期貨營業部（其中證券營業部307家，期貨營業部34家），遍布30個省、直轄市和自治區；境外方面，在亞洲、歐洲、北美洲、南美洲、大洋洲等全球5大洲15個國家和地區設有分行、子公司或代表處。憑藉遍布全國的營業網點和極具戰略性的國際化布局，本集團得以建立龐大且穩定的客戶群，截至報告期末，本集團在境內外擁有超2,400萬名客戶。

### 4. 加速改革深化的國際跨境服務平台

通過收購整合海通國際、海通銀行，設立上海自貿區分公司，本集團建立了跨境綜合金融服務平台，獲得了亞太地區先發優勢以及歐美地區的戰略儲備，伴隨中國客戶走出去、服務境外客戶引進來，本集團持續深化跨境一體化聯動能力。海通國際不斷強化在港股IPO領域的項目執行能力及品牌影響力，積極參與綠色及可持續發展債券發行，建設面向全球機構客戶的全方位交易、研究與銷售平台，構建面向企業家客戶的私人財富管理模式，並在資產管理業務領域着力打造特色投研平台。海通銀行是深化本集團國際化戰略的重要儲備，也是本集團踐行國家「一帶一路」戰略的重要承載平台，海通銀行擁有在歐盟及南美市場上的專業知識以及逾三十年的經驗，具有全銀行牌照，圍繞企業銀行、投資銀行以及資產管理三大重點業務領域，在深耕本土業務的基礎上，致力於開拓中國與歐洲、中國與拉丁美洲間的跨境業務合作。自貿區跨境業務方面，本公司是首批加入上海自貿試驗區FTU（自貿區分賬核算單元）體系的證券機構，助力自貿區金融改革創新和業務實踐。2023年，自貿區分公司圍繞自貿區離岸債券等重點領域，持續推動FTU業務拓展和本集團內跨境業務聯動。全方位多地區的國際業務平台有利於集團把握日益增長的跨境業務機會，滿足客戶的跨境業務需求，提升本集團的國際影響力。

## 第三節 董事會報告

### 5. 領先的資本實力

本公司通過A+H股上市、增發等多次戰略性股權融資和債券融資，迅速增強並持續保持了雄厚的資本實力，淨資產連續多年穩居行業前列。與機構投資者長期保持良好的合作關係，不斷強化融資能力建設，有序推進各項融資計劃，增強了本公司流動性管理能力與風險防控能力，確保了境內外業務的健康有序發展。充足的資本為本公司業務發展、滿足客戶的多元化金融服務需求、持續提升實體經濟服務能力夯實了基礎。

### 6. 穩健的經營理念

本公司始終堅持「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念與「穩健乃至保守」的風險控制理念，在三十多年的經營中，成功渡過了多個市場和業務周期、監管改革和行業轉型發展。本公司基本建立了覆蓋全集團的風險管理體系，落實全面風險管理要求，較為有效地管理市場風險、信用風險、流動性風險和操作風險等各類風險。本公司依照監管規定，建立健全合規管理制度和組織體系，不斷夯實合規審查、合規監測及合規檢查等職能履行，保障與促進本公司持續合規穩健發展。同時，本公司始終堅持以風險為本的工作原則，嚴格按照反洗錢法律法規，採取相關措施，控制洗錢及恐怖融資風險。

## 第三節 董事會報告

### 7. 行業領先的金融科技創新能力

本公司始終秉承「科技引領」發展戰略，以建設「敏捷化、平台化、智能化、生態化」為核心特徵的「數字海通2.0」為目標，堅持關鍵技術自主可控，深入推進金融科技創新，已成為行業數字化轉型的探索者、先行者。賦能業務成效持續深化，「e海通財」打造本集團生態、行業生態、用戶生態於一體的綜合財富服務入口，APP月度活躍數繼續保持行業前四；「e海方舟」引入多家市場主流算法策略合作夥伴，打造海通特色算法平台；「e海通行」打通南北向跨境交易業務，為境內外機構投資者提供多樣化、專業化的跨境投資交易及對沖工具。數字化底座持續夯實，證券公司中規模最大、設施最先進的自建科技園積極踐行ESG理念，着力打造綠色低碳園區，成為行業首家使用光伏能源並順利投產的證券公司。數據治理水平持續提升，致力於構建價值驅動的高可信數據資產管理體系，通過數據管理能力國家標準認證，成為率先獲評DCMM四級的證券公司之一。科技創新能力持續增強，截至報告期末，累計獲得20項國家專利授權和102項軟件著作權，著作權數量位居行業第一；榮獲2022年度中國人民銀行金融科技發展獎二等獎、深交所優秀研究課題一等獎等20餘項榮譽，科技成果數量和獲獎等次保持行業領先。

## 第三節 董事會報告

### 五、報告期內主要經營情況

截至2023年12月31日，本集團總資產人民幣7,545.87億元，歸屬於母公司淨資產人民幣1,632.44億元。2023年，本集團實現營業收入人民幣417.65億元，歸屬於母公司淨利潤人民幣10.08億元；加權平均淨資產收益率0.61%。其中，子公司實現營業收入人民幣213.90億元，佔比47%。

#### (一) 綜合損益情況分析

##### 1. 收入構成

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2023年	2022年	增減情況	
	金額	金額	金額	比例
佣金及手續費收入	<b>12,497,095</b>	14,668,674	-2,171,579	-14.80%
利息收入	<b>18,319,806</b>	17,514,777	805,029	4.60%
融資租賃利息收入	<b>1,722,243</b>	2,302,792	-580,549	-25.21%
投資收入及收益(淨額)	<b>481,234</b>	-1,034,439	1,515,673	不適用
其他收入及收益	<b>8,744,745</b>	8,528,417	216,328	2.54%
<b>收入、其他收入及收益合計</b>	<b>41,765,123</b>	41,980,221	-215,098	-0.51%

2023年，本集團實現收入、其他收入及收益人民幣417.65億元，同比減少人民幣2.15億元，減幅0.51%，主要是佣金及手續費收入減少。

## 第三節 董事會報告

### a. 佣金及手續費收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2023年	2022年	增減金額	增減比例
證券及期貨經紀業務 收入	<b>6,815,148</b>	7,645,318	-830,170	-10.86%
承銷費及保薦費收入	<b>3,183,399</b>	3,952,650	-769,251	-19.46%
資產管理費收入 (含基金管理費收入)	<b>2,004,330</b>	2,305,142	-300,812	-13.05%
財務諮詢顧問費收入	<b>389,264</b>	632,859	-243,595	-38.49%
其他	<b>104,954</b>	132,705	-27,751	-20.91%
<b>佣金及手續費收入合計</b>	<b>12,497,095</b>	14,668,674	-2,171,579	-14.80%

佣金及手續費收入為人民幣124.97億元，較去年同期減少人民幣21.72億元，減幅14.80%，主要是證券及期貨經紀業務收入、承銷費及保薦費收入減少。

### b. 利息收入

利息收入人民幣183.20億元，較去年同期增加人民幣8.05億元，增幅4.60%，主要是售後回租安排的應收款利息收入增加。

### c. 投資收入及收益(淨額)

投資收入及收益(淨額)人民幣4.81億元，較去年同期增加人民幣15.16億元，主要是金融工具投資收益增加。

## 第三節 董事會報告

### 本集團主營業務情況表

#### 主營業務分部情況

單位：千元 幣種：人民幣

分部	分部收入	分部支出	分部利潤率	分部收入	分部支出	分部利潤率
				比上年增減	比上年增減	比上年增減
財富管理業務	14,368,367	12,032,446	16.26%	-5.80%	36.08%	-25.77%
投資銀行業務	4,344,741	2,791,159	35.76%	-6.59%	13.02%	-11.15%
資產管理業務	2,475,823	1,544,381	37.62%	-13.38%	-7.04%	-4.25%
交易及機構服務	5,315,759	10,718,986	-101.65%	19.06%	23.38%	-7.07%
融資租賃業務	9,097,568	7,185,690	21.02%	1.38%	-0.51%	1.50%
其他	6,162,865	6,470,124	-4.99%	6.64%	9.95%	-3.16%

#### 主營業務分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

分地區	分部收入	分部支出	分部利潤率	分部收入	分部支出	分部利潤率
				比上年增減	比上年增減	比上年增減
境內業務	32,254,783	25,431,576	21.15%	-2.13%	15.77%	-12.19%
境外業務	9,510,340	15,311,210	-61.00%	5.40%	19.61%	-19.13%
小計	41,765,123	40,742,786	2.45%	-0.51%	17.19%	-14.73%

### 第三節 董事會報告

2023年全年，本集團財富管理業務營業收入人民幣143.68億元，同比(人民幣152.53億元)減少人民幣8.85億元，減幅5.80%，主要是證券經紀業務收入同比減少；本公司持續推進財富管理機構化轉型，推動全能型分公司建設，構建戰略客戶服務體系，不斷探索「投、融、保、研」和財富管理的深度聯動，有效提升綜合服務能力。投資銀行業務營業收入人民幣43.45億元，同比(人民幣46.51億元)減少人民幣3.06億元，減幅6.59%，主要是境內外市場IPO融資金額同比下降，公司股權承銷收入減少；本公司繼續深化改革，加強資源整合，保持「專業化」「區域化」的戰略定力，繼續鞏固科創板領域業務優勢，業績排名位居前列。資產管理業務營業收入人民幣24.76億元，同比(人民幣28.58億元)減少人民幣3.82億元，減幅13.38%，主要是資管子公司管理規模下降，管理費率下調管理費收入同比減少；公司持續提升主動管理能力，堅持長期投資理念，不斷提升產品創新力度和投研能力。交易及機構業務營業收入人民幣53.16億元，同比(人民幣44.65億元)增加人民幣8.51億元，增幅19.06%，主要是資本市場波動影響。融資租賃業務營業收入人民幣90.98億元，同比(人民幣89.74億元)增加人民幣1.24億元，增幅1.38%，本公司立足租賃本源，聚焦服務國家戰略，加大在先進製造、能源環保、交通物流及數字經濟等領域的業務投放力度，不斷提升服務實體經濟能力。

## 第三節 董事會報告

### 2. 支出構成

單位：千元 幣種：人民幣

支出總額	2023年	2022年	增減情況	
			金額	比例
折舊和攤銷費用	1,719,390	1,581,428	137,962	8.72%
僱員成本	6,340,923	5,785,269	555,654	9.60%
佣金及手續費支出	3,144,130	3,083,635	60,495	1.96%
利息支出	15,953,502	13,607,710	2,345,792	17.24%
預期信用減值損失	3,188,708	1,665,649	1,523,059	91.44%
其他資產減值損失	307,518	65,121	242,397	372.23%
其他支出	10,088,615	8,978,954	1,109,661	12.36%
合計	40,742,786	34,767,766	5,975,020	17.19%

2023年，本集團支出總額人民幣407.43億元，較2022年增加人民幣59.75億元，增幅17.19%，主要是利息支出、預期信用減值損失增加。

2023年，本集團實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣10.08億元，同比下降84.59%；實現基本每股收益人民幣0.08元／股，同比下降84.00%；加權平均淨資產收益率0.61%，同比減少3.38個百分點。



## 第三節 董事會報告

### 3. 公益收入

2023年，本集團在環保公益、救災捐款、教育資助、慈善捐款等公益性方面的投入金額共計人民幣17,090.5千元。

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
慈善捐贈，教育資助、救災捐款等	17,090.5
合計	17,090.5

### 4. 其他

報告期內，本集團利潤構成和來源未發生重大變動。

### 現金流

2023年末，本集團現金及現金等價物總計人民幣575.42億元，其中：

來自經營活動的現金淨額人民幣149.02億元，主要是代客戶持有的現金減少，導致現金流入人民幣118.49億元；賣出回購金融資產款增加，導致現金流入人民幣108.70億元。

用於投資活動的現金淨額人民幣88.03億元，主要是購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具，導致現金流出人民幣370.64億元；處置收回以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具，導致現金流入人民幣296.49億元。

用於籌資活動的現金淨額人民幣165.40億元，主要是償還借款、短期融資券及非可轉換債券支付的款項，導致現金流出人民幣1,702.88億元；發行短期融資券及非可轉換債券等所得款項，導致現金流入人民幣1,140.35億元；籌集借款所得款項，導致現金流入人民幣541.41億元。

## 第三節 董事會報告

### 綜合財務狀況表主要分析

#### 1. 綜合財務狀況表主要項目分析

單位：千元 幣種：人民幣

	2023年		2022年		增減情況	
	12月31日	構成	12月31日	構成	金額	比例
<b>非流動資產</b>	<b>192,117,950</b>		187,513,724		4,604,226	2.46%
其中：應收融資租賃款	11,248,040	1.49%	7,102,583	0.94%	4,145,457	58.37%
售後回租安排的應收款	40,593,188	5.38%	47,847,820	6.35%	-7,254,632	-15.16%
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	52,676,210	6.98%	45,975,346	6.10%	6,700,864	14.57%
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具	8,010,844	1.06%	6,096,319	0.81%	1,914,525	31.40%
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	24,766,774	3.28%	25,043,377	3.32%	-276,603	-1.10%
其他貸款及應收款項	548,019	0.07%	2,518,564	0.33%	-1,970,545	-78.24%
權益法項下投資	8,115,626	1.08%	7,013,714	0.93%	1,101,912	15.71%
買入返售金融資產	2,013,400	0.27%	50,071	0.01%	1,963,329	3921.09%
物業及設備	16,643,326	2.21%	17,016,634	2.26%	-373,308	-2.19%
客戶貸款	5,155,382	0.68%	5,031,733	0.67%	123,649	2.46%
商譽	3,468,589	0.46%	3,676,231	0.49%	-207,642	-5.65%
<b>流動資產</b>	<b>562,468,842</b>		566,095,581		-3,626,739	-0.64%
其中：銀行結餘及現金	136,387,128	18.07%	153,392,719	20.35%	-17,005,591	-11.09%
結算備付金	15,584,378	2.07%	21,380,695	2.84%	-5,796,317	-27.11%
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	196,506,316	26.04%	184,555,352	24.49%	11,950,964	6.48%
孖展融資客戶墊款	68,418,208	9.07%	67,843,871	9.00%	574,337	0.85%
應收賬款	12,167,275	1.61%	10,394,515	1.38%	1,772,760	17.05%
買入返售金融資產	34,769,832	4.61%	32,595,078	4.33%	2,174,754	6.67%
應收融資租賃款	8,644,405	1.15%	12,355,870	1.64%	-3,711,465	-30.04%
售後回租安排的應收款	38,923,317	5.16%	36,702,132	4.87%	2,221,185	6.05%
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	8,634,537	1.14%	6,876,553	0.91%	1,757,984	25.56%
交易所儲備及保證金	23,480,478	3.11%	22,664,637	3.01%	815,841	3.60%
衍生金融資產	2,278,555	0.30%	1,477,167	0.20%	801,388	54.25%
其他貸款及應收款項	4,742,213	0.63%	4,209,604	0.56%	532,609	12.65%
<b>資產總額</b>	<b>754,586,792</b>		753,609,305		977,487	0.13%

### 第三節 董事會報告

	2023年		2022年		增減情況	
	12月31日	構成	12月31日	構成	金額	比例
<b>流動負債</b>	<b>420,156,185</b>		389,397,820		30,758,365	7.90%
其中：應付經紀業務客戶賬款	106,538,717	18.38%	115,513,463	20.05%	-8,974,746	-7.77%
賣出回購金融資產款	111,617,827	19.25%	101,694,357	17.66%	9,923,470	9.76%
借款	48,942,398	8.44%	56,864,912	9.87%	-7,922,514	-13.93%
拆入資金	12,740,366	2.20%	3,218,363	0.56%	9,522,003	295.86%
以公允價值計量且其變動計入損益 的金融負債	13,130,414	2.26%	5,478,358	0.95%	7,652,056	139.68%
衍生金融負債	1,190,945	0.21%	898,419	0.16%	292,526	32.56%
其他應付及預計費用	22,538,352	3.89%	21,262,810	3.69%	1,275,542	6.00%
應付短期融資款	18,853,059	3.25%	16,159,094	2.81%	2,693,965	16.67%
客戶存款	4,828,712	0.83%	3,784,565	0.66%	1,044,147	27.59%
所得稅負債	851,562	0.15%	1,729,485	0.30%	-877,923	-50.76%
應付債券	78,301,231	13.51%	60,153,220	10.44%	18,148,011	30.17%
<b>流動資產淨值</b>	<b>142,312,657</b>		176,697,761		-34,385,104	-19.46%
<b>非流動負債</b>	<b>159,631,048</b>		186,589,427		-26,958,379	-14.45%
其中：應付債券	115,619,049	19.94%	121,677,698	21.13%	-6,058,649	-4.98%
長期借款	24,410,822	4.21%	33,951,333	5.89%	-9,540,511	-28.10%
賣出回購金融資產款	946,966	0.16%	-	0.00%	946,966	不適用
以公允價值計量且其變動計入損益 的金融負債	7,322,991	1.26%	17,410,122	3.02%	-10,087,131	-57.94%
拆入資金	1,971,998	0.34%	3,057,738	0.53%	-1,085,740	-35.51%
<b>負債總額</b>	<b>579,787,233</b>		575,987,247		3,799,986	0.66%
<b>權益總額</b>	<b>174,799,559</b>		177,622,058		-2,822,499	-1.66%

截至2023年12月31日，非流動資產為人民幣1,921.18億元，較2022年末增加2.46%，主要是以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具增加；流動資產為人民幣5,624.69億元，較2022年末減少0.64%，主要是銀行結餘及現金減少。流動負債為人民幣4,201.56億元，較2022年末增加7.90%，主要是應付債券增加；流動資產淨值為人民幣1,423.13億元，較2022年末減少19.46%；非流動負債為人民幣1,596.31億元，較2022年末減少14.45%，主要是以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債減少。

## 第三節 董事會報告

截至2023年12月31日，本集團歸屬於本公司股東的權益為人民幣1,632.44億元，較2022年末減少人民幣13.48億元，減幅0.82%；扣除應付經紀業務客戶賬款的影響因素，本集團資產負債率為73.03%，較2022年末資產負債率72.16%，上升了0.87個百分點，集團資產負債結構保持相對穩定。

### 借款及債券投資

截至2023年12月31日，本集團的借款及債券融資額為人民幣2,861.27億元，下表載列於2023年末本集團的借款及債券融資明細：

單位：千元 幣種：人民幣

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
應付債券	193,920,280	181,830,918
借款	73,353,220	90,816,245
應付短期融資款	18,853,059	16,159,094
合計	286,126,559	288,806,257

有關借款及債務融資的利率及期限，詳見後附財務報告附註47、48、49。

2023年12月31日，於一年內到期的借款、應付短期融資款及債券金額為人民幣1,460.97億元，本集團扣除於一年內到期的應付債券、借款、應付短期融資款等負債後的流動資產淨值為人民幣1,423.13億元，因此，本集團面臨的流動性風險並不重大。除在本報告中已披露的負債外，於2023年12月31日，本集團並無未償還按揭、抵押、債券、其他債務資本、承兌負債或其他類似債項、租購及融資租賃承擔、保證或其他重大或然負債。

### (二) 行業經營性信息分析

詳見本報告「第三節董事會報告」中的相關內容。

## 第三節 董事會報告

### (三) 投資狀況分析

#### 對外股權投資總體分析

報告期末，本集團長期股權投資人民幣81.16億元，較上年末(人民幣70.14億元)增加人民幣11.02億元，增幅15.71%。長期股權投資參見本報告「綜合財務報表附註25」。

#### 1. 重大的股權投資

報告期內，本公司無重大股權投資。

#### 2. 重大的非股權投資

報告期內，本公司無重大非股權投資。

#### 3. 以公允價值計量的金融資產

本集團以公允價值計量的金融資產主要為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產人民幣2,212.73億元，以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債人民幣204.53億元，以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的權益工具人民幣80.11億元，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具人民幣613.11億元及衍生金融工具人民幣10.88億元。

#### 4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

報告期內，本公司無重大資產重組整合的情況。

## 第三節 董事會報告

### (四) 重大資產和股權出售

報告期內，本集團無重大資產或股權出售。

### (五) 主要控股參股公司分析

1. 海通創新證券，註冊資本人民幣115億元，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，海通創新證券總資產為人民幣201.66億元，淨資產人民幣197.26億元；2023年度，實現營業收入人民幣7.19億元，淨利潤人民幣6.30億元。
2. 海通國際控股，註冊資本111.80億港幣，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，海通國際控股總資產為1,085.42億港幣，淨資產77.86億港幣；2023年度，實現收入-15.75億港幣，淨利潤-81.56億港幣。
3. 海通開元，註冊資本人民幣75億元，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，海通開元總資產為人民幣120.60億元，淨資產人民幣97.90億元；2023年度，實現營業收入人民幣2.29億元，淨利潤人民幣0.34億元。
4. 恒信金融集團，註冊資本41.46億港幣，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，恒信金融集團的總資產為人民幣1,246.32億元，淨資產人民幣210.49億元；2023年度，實現營業收入人民幣87.62億元，淨利潤人民幣16.16億元。
5. 海通資管公司，註冊資本人民幣22億元，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，海通資管公司的總資產為人民幣59.02億元，淨資產人民幣57.29億元；2023年度，實現營業收入人民幣5.37億元，淨利潤人民幣2.63億元。
6. 上海惟泰置業，註冊資本1,000萬元人民幣，海通證券持有100%的股權。截至2023年12月31日，上海惟泰置業的總資產為人民幣2.95億元，淨資產人民幣0.15億元；2023年度，實現營業收入人民幣0.37億元，淨利潤人民幣5.89萬元。
7. 海通期貨，註冊資本人民幣13.015億元，海通證券持有83.22%的股權。截至2023年12月31日，海通期貨總資產為人民幣561.75億元，淨資產人民幣36.67億元；2023年度，實現營業收入人民幣73.33億元，淨利潤人民幣2.01億元。

## 第三節 董事會報告

8. 海富通基金，註冊資本人民幣3億元，海通證券持有51%的股權。截至2023年12月31日，海富通基金總資產為人民幣38.71億元，淨資產人民幣25.24億元；2023年度，實現營業收入人民幣11.64億元，淨利潤人民幣4.17億元。
9. 富國基金，註冊資本人民幣5.2億元，海通證券持有27.775%的股權。截至2023年12月31日，富國基金總資產為人民幣137.70億元，淨資產人民幣85.24億元；2023年度，實現營業收入人民幣67.15億元，淨利潤人民幣18.14億元。

### (六) 本公司控制的結構化主體情況

本公司對由子公司作為管理人的結構化主體，綜合考慮合併報表範圍內的公司合計享有這些結構化主體的可變回報，或承擔的風險敞口等因素，認定將99個結構化主體納入合併報表範圍。

### (七) 其他

#### 1. 報告期內本公司營業部、分公司新設和處置情況

報告期內，本公司經批准新設並已開業證券營業部7家，撤銷1家；截至報告期末，本公司共有證券分公司29家，證券營業部307家（詳見本報告附錄二）。

#### 2. 賬戶規範情況專項說明

報告期內，本公司進一步加強了對新開賬戶的管理，通過優化流程，強化監督和審核等手段，有效杜絕了新開不規範賬戶的發生，並對已實施另庫存放的不合格、小額休眠、風險處置休眠賬戶實施進一步的賬戶規範清理。報告期內，本公司共清理不合格資金賬戶41戶（含純資金不合格賬戶24戶）；清理小額休眠資金賬戶598戶（含純資金小額休眠賬戶81戶）；風險處置賬戶127戶。截至2023年12月31日，本公司剩餘不合格資金賬戶25,673戶（含純資金不合格資金賬戶22,769戶）；剩餘小額休眠資金賬戶1,537,190戶（含純資金小額休眠資金賬戶444,833戶）；剩餘風險處置資金賬戶96,781戶。

## 第三節 董事會報告

### 3. 業務創新情況

本公司始終堅持以創新促轉型，取得多項業務創新成果：

- (1) **積極推進監管主導及業務驅動的各项創新。**2023年，本公司獲得行業推出的多項業務資格，包括：上交所科創50ETF期權雙品種首批主做市商、銀行間市場獨立開展非金融企業債務融資工具主承銷業務、上海清算所大宗商品衍生品普通清算會員等重要資格；同時，本公司堅持創新驅動主業，落地多個行業首單業務及產品，包括：發行全國首單以證券公司為信用主體的上海自貿區離岸債券，獲得中央國債登記結算有限責任公司評選的2023年度創新業務年度開拓貢獻機構以及國際化業務卓越貢獻機構兩個獎項；發行海富通中證2000增強策略交易型開放式指數證券投資基金，為業內首批跟蹤中證2000指數，並採用增強策略的ETF產品；發行海通恒信26號綠色資產支持專項計劃（低碳轉型掛鉤），為全國首單「綠色+低碳轉型掛鉤」資產證券化產品。
- (2) **堅持創新發展、服務國家戰略及實體經濟轉型升級。**2023年，本公司共有4個項目榮獲2021-2022年度上海金融創新成果獎，其中，上海自貿區離岸債券（明珠債）業務創新項目榮獲二等獎、海富產業助力滬硅產業多層次融資項目、海通恒信最高額循環租賃產品項目分別榮獲三等獎、海通資管公司小微企業融資增信新路徑項目榮獲提名獎；持續發力科創金融，鞏固投行保薦品牌優勢，本公司助力華虹半導體在科創板上市，募資金額超過人民幣212億元，成為2023年A股募資規模最大的項目。本公司還成功助力中芯集成、廣鋼氣體、索辰科技、中巨芯、崇德科技等科創企業成功登陸科創板；堅持以創新促發展，



## 第三節 董事會報告

持續打造債券市場眾多首單項目與標桿項目，包括：成都文旅集團發行的全國首單歷史文化街區CMBS(商業不動產抵押資產支持證券)、三峽集團在上交所首批簿記發行的綠色企業債券、廣汽匯理汽車金融公司發行的首單綠色車貸ABS項目等；充分發揮本公司平台優勢，打造富有海通特色的母基金生態圈，本公司於2023年先後完成浦東新區引領區母基金、安徽海螺工業互聯網母基金、海通興泰長三角合作發展基金的簽約，初步建立起海通證券母基金生態圈與投資鏈，成為助力科技創新的「加速器」。

- (3) **秉持科技創造價值，以數字化轉型塑造高質量發展新動能。**本公司堅定踐行「科技引領」發展戰略，致力於打造「數字海通2.0」，應用金融科技最新技術賦能業務和管理提檔升級。2023年，本公司正式發布行業首個垂直領域大模型「泛海言道」，綜合應用前沿大模型技術，成功落地智能問答、智能研報、智能研發等業務場景，助力金融服務提質升級，為金融行業創新發展注入新動力。本公司全面落實監管及業務需求，積極參與全面註冊制及北交所相關系統改造工作，並在行業內實現首批上線。截至2023年末，本公司累計獲得軟件著作權102個，位居行業第一。2023年，本公司獲得包括人民銀行金融科技發展獎、上交所和深交所相關優秀課題獎、「奮鬥盃」上海市青年金融業務創新大賽獎等獎項20餘項。

## 第三節 董事會報告

### 六、本公司關於本公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業格局和趨勢

以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，資本市場改革不斷推進，資本市場高質量發展邁上新台階。2023年10月中央金融工作會議首提「金融強國」，把堅持金融服務實體經濟作為根本宗旨，進一步深化金融供給側改革。中央政治局會議強調「活躍資本市場，提振投資者信心」。中國證監會明確活躍資本市場一攬子措施。一方面，伴隨着經手費下調、印花稅減半、IPO階段性收緊、融資融券逆周期調節、券商風控指標優化、併購重組市場化改革等政策漸次落地，在着力提振投資者信心的同時，對證券公司業務模式的高水平改革提出新的要求。另一方面，行業監管在落實「長牙帶刺」、有棱有角中全面強化「機構監管、行為監管、功能監管、穿透式監管、持續監管」的監管體系，證券行業將持續提升內控水平，行業生態已經發生了深刻變革，強調專業化和差異化的競爭特徵將日益突顯。

預計未來行業發展將呈現以下趨勢：資本市場雙向開放，互聯互通不斷提速，外資控股甚至獨資券商的加入在加劇行業競爭的同時也會推動行業的發展，市場和客戶的國際化發展將進一步推動券商國際化進程，跨境聯動也將日益深入。行業集中度或將進一步上升，2023年中國證監會明確支持證券公司通過業務創新、集團化經營、併購重組等方式做優做強，打造一流的投資銀行，預計未來證券公司有望通過併購重組實現外延增長。基於牌照和監管的傳統盈利模式將進一步弱化，行業盈利模式將向基於資本優勢、客戶基礎、專業服務能力以及金融科技實力的資本型中介模式轉型。在以散戶機構化為特點、持續擴張且空間巨大的資產管理與財富管理市場中，券商主動管理能力和產品設計能力將成為核心競爭力。隨着券商業務在產品種類、服務模式、地域覆蓋等各方面的複雜程度顯著提升，以及中國證監會2024年系統工作會議強調突出強監管、防風險與促發展一體推進，合規與風險管理、集團管控協同對於各項業務持續發展的重要性也將越發顯現。

## 第三節 董事會報告

### (二) 本公司發展戰略

在轉型背景下，本公司的總體發展戰略為：堅持以客戶為中心，以經紀、投資銀行、資產管理等中介業務為核心，以資本型中介業務和投資業務為兩翼，以集團化、國際化和數字化為驅動力，加強合規風控、人才、IT和研究四根支柱建設，加強資本與投資管理、投行承攬與銷售定價、資產管理、機構經紀與銷售交易和財富管理等五大能力建設，打造智慧海通，以國際一流投行為使命，致力於把海通建設成為國內一流、國際有影響力的現代金融服務企業。

### (三) 經營計劃

2024年，在總體戰略指引下，以深化金融供給側結構性改革為主線，本公司將繼續深入踐行「一個海通」理念，探索「投行－投資－研究」聯動運作模式，更好服務實體經濟；探索「機構－資管－財富」聯動運作模式，更好服務社會財富管理需求。在經營管理和資本回報上「做優」，更好防範風險、履行社會責任。堅持穩業務、穩優勢、穩地位、創新進、改革進、效益進，着力推動公司高質量發展，服務新質生產力，做好「五篇大文章」，助力金融強國建設，以「海通所能」服務「國家所需」。

## 第三節 董事會報告

根據2024年本公司經營的總體要求，本公司將重點做好以下幾方面工作：投行業務線將圍繞實體經濟提供高質量直接融資服務；繼續深化改革，加強條線內外部資源整合；完善「一實、二專、三嚴」的內控防線建設，健全問責機制，以勤勉盡責的態度當好資本市場「看門人」。財富管理業務線將大力加強分支機構建設，進一步優化網點佈局；做大產品保有規模，做優投顧服務能力，做實企業家服務品牌。交易及機構業務線將積極籌備各類業務資格申請，拓展業務種類，加強資金流動性管理與風險管控；拓寬增量收入潛能，打造更具戰鬥力、影響力和紀律性的研究團隊；合理配置重點銷售資源，提升持牌機構綜合金融收入。資產管理業務線將不斷提升產品創新力度和投研能力建設，拓展與公司各業務條線合作的深度與廣度。海外業務線將始終保持敏銳，妥善應對地緣政治風險，及時洞察並把握市場機遇。租賃業務線將進一步深化產業化轉型，鞏固產業領域的既有優勢，積極開闢戰略性新興產業新賽道，持續提升租賃服務實體經濟的質效，發揮好「融物」特色，做好「普惠金融」；將更加有力地防範化解風險，夯實資產質量。私募股權投資及直投業務線將始終把股權投資工作與國家重點戰略和公司業務發展緊密結合，加強對新科技、新賽道和新質生產力領域投資支持，加快培育新動能新優勢。與此同時，本公司還將全力以赴推動合規風險管理提檔升級，強化組織和人力資源效能，提升財務資金集團管控能力，有力推動科技與運營各項工作有序開展，以自身高質量發展助力行業高質量發展。

## 第三節 董事會報告

### (四) 可能面對的風險及應對措施 (包括落實全面風險管理以及合規風控、信息技術投入情況)

#### 1. 風險管理概述

本集團一直以來注重對風險的防範與控制，確立了「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念，樹立了「穩健乃至保守」的風險控制理念，經營管理實行合規優先、風險管理優先的原則。

本集團根據《證券公司全面風險管理規範》等監管要求及內部制度，從全覆蓋、可監測、能計量、有分析、能應對等方面持續完善全面風險管理體系建設，強化風控指標並表管理，健全本集團T+1風險數據集市，賦能子公司風險管理，推進本集團風險管理向縱深發展：搭建了層級分明的風險管理組織架構，覆蓋各風險類別、各業務條線、各單位，不斷完善風險識別、評估、計量、監控、報告和應對等風險管理流程；建立了監管指標、風險容忍度及限額指標、業務風控指標的三層風控指標體系，通過系統實現動態監控和自動預警，主動開展壓力測試來審慎評估極端風險影響，加強同一客戶、同一業務風險集中統一管理，建立、完善本集團風險限額體系並向部門、子公司進行拆解，並建成本集團智能預警平台，持續提升風險預判預警能力；開展市場風險、信用風險、流動性風險計量，建立模型管理機制和流程，並持續對模型開展評估和驗證；將子公司風險納入報告範圍，定期編製集團風險報告，針對重大風險事件編製專項報告；根據風險評估和預警的結果，選擇合適的應對策略，建立了有效的應對機制以及具有可操作性的應急預案。此外，本集團從文化建設、制度建設、數據和系統建設、人才隊伍建設、加強風控投入等方面為全面風險管理提供保障和支持。

## 第三節 董事會報告

### 2. 風險管理架構

本公司依據《公司法》《證券法》《證券公司內部控制指引》《證券公司全面風險管理規範》等法規及本公司規章制度要求，搭建了多層次的風險管理組織架構，明確了董事會、監事會、經營層、首席風險官、風險管理部門、業務及管理部門、分支機構、子公司等各層級在風險管理工作中的具體職責。

董事會是本公司風險管理戰略目標的制定者和授權人，負責審議批准本公司風險管理的總體目標、基本政策和重要制度、本公司整體風險偏好和風險容忍度、重大風險的解決方案、定期風險評估報告監督本公司風險管理政策的實施，任免考核首席風險官，建立與首席風險官的直接溝通機制，及公司章程規定的其他職責。董事會設合規與風險管理委員會，具體履行董事會風險管理職責。

監事會是本公司風險管理和內部控制體系的監督者，負責對董事會、經理層建立和實施風險管理及內部控制的情況進行監督，並履行公司章程規定的其他職責。

本公司經營層根據董事會的授權，負責建立責任明確、程序清晰的組織結構，制定本公司風險管理的政策、規章和制度，貫徹執行本公司整體風險偏好和風險容忍度政策，組織實施各類風險的識別、評估及應對工作，建立健全和有效執行風險管理制度和機制，及時處理或者改正存在的問題缺陷，審議處理本公司重大風險事件，建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系，建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制，及董事會授予的其他風險管理職責。

本公司設首席風險官，由董事會聘任。首席風險官是負責本公司全面風險管理工作的高級管理人員，負責組織實施董事會、經營層確定的風險管理政策、規章和制度，組織對本公司建立健全各項業務風險管理制度進行督導、審查和評估，組織對本公司風險管理政策和流程的執行情況進行監督和檢查，對風險管理中存在的問題提出處理意

## 第三節 董事會報告

見並督促整改，組織評估和完善風險管理的工具和方法，定期組織對本公司面臨主要風險水平及其管理狀況進行評估，並向經營層、董事會及監管部門提交評估報告，組織對子公司風險管理工作負責人的提名和考核等。

本公司設立風險管理部，在首席風險官的領導下履行風險管理職責，負責擬定本公司風險管理的政策、規章和制度，督導本公司各單位制定業務風險管理制度和流程，對相關業務的主要風險進行識別和評估，組織對各項業務風險管理制度執行情況的監督、檢查，定期對本公司整體風險水平及其風險管理狀況進行評估和報告，對重大風險隱患或風險事件，及時報告並提出風險處置建議等。此外，本公司合規管理部負責管理本公司合規風險、洗錢及恐怖融資風險，本公司資金管理總部負責管理本公司流動性風險，本公司總經理辦公室負責管理本公司聲譽風險，本公司信息技術管理部門負責管理本公司信息技術風險。

本公司各部門、分支機構和子公司負責其經營管理範圍內的風險管理工作，建立健全相應的風險管理制度和流程，落實本公司風險管理政策，組織實施相應的風險管理工作。本公司各部門、各分支機構和子公司負責人承擔本單位風險管理有效性的直接責任。本公司各部門、各分支機構和子公司指定專人具體負責本單位的風險管理工作，對風險管理政策和制度的執行情況進行監督、檢查和報告，履行一線風險管理職責。

本公司稽核審計部負責定期對本公司風險管理工作進行稽核檢查，定期評估風險管理體系的有效性，並根據評估結果提出改進建議。

各子公司規範運作，依法經營。本公司將子公司風險管理納入全面風險管理體系，對其風險管理工作實行垂直管理，每日開展風控指標並表管理，建立了集團T+1風險數據集市，並從子公司風險管理負責人提名、風險限額與報告、重大事項審批、風險數據對接、風控指標並表、風險督導檢查、風險考核評價等方面落實對子公司的垂直風險管理。

## 第三節 董事會報告

### 3. 各類風險的應對措施及其報告期內表現

本集團業務經營活動面臨的風險主要有：合規風險、洗錢及恐怖融資風險、信用風險、市場風險、操作風險、流動性風險、聲譽風險，具體情況如下：

#### (1) 合規風險

合規風險是指因證券基金經營機構或其工作人員的經營管理或執業行為違反法律法規和準則而使證券基金經營機構被依法追究法律責任、採取監管措施、給予紀律處分、出現財產損失或商業信譽損失的風險。

本公司按照合規管理監管要求，並結合本公司的實際情況，建立科學合理、職責分明的合規管理架構體系，明確董事會、監事會、經營管理主要負責人、合規總監、其他高級管理人員的合規管理職責定位，合規部門、其他內控部門、本公司下屬單位（包括各部門、各分支機構、各子公司）分工明確，協調互動。本公司制定《海通證券股份有限公司合規管理辦法》及配套制度，並配置合規管理人員隊伍體系，嚴格對各業務條線進行合規管理，通過合規事前審查、事中監測、事後檢查、考核及問責，努力提高各項制度、機制及流程的執行力度，同時，本公司加大政策傳導及合規宣導工作力度，積極培育「人人合規、主動合規」的經營環境。



## 第三節 董事會報告

報告期內，本公司進一步夯實合規審查、合規監測、合規檢查、合規考核、合規問責等合規管理基礎職能，進一步加強合規人員隊伍建設，提升合規管理精細度與科技化水平，探索集團化管理深度。本公司確定2023年為「合規內控文化鞏固年」，在總結「合規內控文化建設年」經驗的基礎上，繼續從制度建設、機制建設、隊伍建設、系統建設等方面入手，持續推動合規內控體系提檔升級。

### (2) 洗錢及恐怖融資風險

本公司制定了《海通證券股份有限公司洗錢和恐怖融資風險管理辦法》，建立健全董事會負責下的反洗錢組織架構，形成本公司反洗錢領導小組統籌協調、合規部門牽頭組織實施、相關業務部門和分支機構落實執行的反洗錢管理體系。本公司建立了包括本集團洗錢風險管理制度、本公司反洗錢基本制度及其他配套制度和操作規程等在內的反洗錢管理制度體系，制定以「風險為本」的洗錢和恐怖融資風險管理策略，針對本公司各業務條線面臨的不同風險狀況採取相應的風險管控措施，並通過培訓和宣傳促進洗錢風險管理文化傳導，營造良好的洗錢風險管理文化氛圍，積極防範洗錢和恐怖融資風險。

## 第三節 董事會報告

報告期內，本公司將反洗錢工作納入本公司「合規內控文化鞏固年」總體規劃，進一步修訂完善反洗錢制度體系，加強洗錢風險管理文化建設，開展反洗錢系列培訓，提升本公司反洗錢工作質效。本公司積極履行反洗錢宣導義務，不斷提高投資者洗錢和恐怖融資風險防範意識。

### (3) 信用風險

信用風險是指因融資人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務或信用資質發生不利變化而可能對本集團經營造成損失的風險。

#### A、 存放在其他金融機構的自有貨幣資金、經紀業務相關風險

貨幣資金主要存放在國有商業銀行或信譽良好的股份制商業銀行，結算備付金存放在中國證券登記結算有限責任公司，此類現金及現金等價物面臨的信用風險相對較低。經紀業務採取全額保證金結算，切實規避相關信用風險。

#### B、 交易性融資業務相關風險

本集團開展的交易性融資業務主要包括：融資融券、股票質押式回購、孖展交易、約定購回式證券交易等。相關主體通過制定和實施各項嚴格的制度和措施，主要從盡職調查、內部評級、項目評審、授信管理、逐日盯市、限額監控、貸後跟蹤、補充增信、平倉處置、司法追索和撥備計提等環節實施管控。

## 第三節 董事會報告

### C、 信用債券交易與投資業務相關風險

本集團注重通過分散投資控制集中度風險，投資標的主要傾向於高信用評級資產，在信用風險管理中密切跟蹤投資標的的經營情況和信用評級變化，落實內部評級和統一授信管理機制，建立健全債務發行人、行業和地域集中度等信用風險監控指標，在投後跟蹤中及時根據財務指標變動、重大風險事件和負面輿情等信息更新債務發行人內部評級和授信限額指標，動態調整交易策略。

### D、 融資租賃業務相關風險

本集團在開展融資租賃業務、支持實體經濟發展時，堅持以行業與客戶並重的策略確定信用風險管理政策。行業信用風險管理方面，本集團就融資租賃客戶所處行業的景氣程度施行動態跟蹤和評估，以此為基礎制定相應的行業投放政策、管控行業集中度風險。客戶信用風險管控方面，本集團主要通過開展盡職調查、內部評級、授信審核、貸後資產巡檢、風險預警與監測、集中度限額控制等措施對客戶信用風險實施管控。

## 第三節 董事會報告

### E、債券回購等同業短期拆借、場外衍生品業務相關風險

針對債券回購等同業短期拆借業務，本集團以交易對手准入和授信管理為抓手，審慎篩選信用資質良好的交易對手和信用等級較高的擔保證券，從源頭上控制信用風險水平。針對場外衍生品業務，本集團從交易對手准入和授信管理、標的證券管理、風險應對與處置等方面建立了完善的管理制度與流程，對存續期內的場外衍生品交易進行逐日盯市，並通過嚴格履行淨額結算和履約保障等措施管理交易對手信用風險。本集團同業短期拆借和場外衍生品業務的交易對手主要是商業銀行、證券公司、資產管理計劃等主體，在開展此類業務的過程中，合理選擇業務模式、嚴格控制業務規模並採取合理的風控措施。同時，本集團關注信用風險和市場風險之間的相關性，對市場波動背景下的信用風險採取保證金安排、交易對手內部評級與授信管理等措施。

## 第三節 董事會報告

除上述風險因素之外，本集團所開展的境外融資類業務也承擔着相關信用風險，報告期內，受歐美央行加息、香港市場波動等不利因素影響，本公司境外存量融資客戶還款能力有所削弱，抵押品回收處置難度加大，本公司補充計提減值撥備，並通過加強貸後跟蹤，積極採取監控措施，加強集中度管控，持續降低境外信用風險。報告期內，本集團以信用風險管理辦法等制度為依據，全面落實以同一客戶、同一業務為核心的信用風險識別、評估、計量、監控、報告及應對工作，推動集團智能預警中心的推廣應用，對信用風險管理信息系統進行持續升級，強化統一評級與集中授信管理機制，推進高風險客戶名單管理工作落實，積極落實客戶ESG盡職調查和ESG風險評估等工作。報告期內，本集團核心信用風險監控指標運行平穩，整體信用風險可控。

針對融資類三項業務，本公司主動優化業務結構，審慎評估新做項目，強化存續項目的跟蹤、監控和管理，加大存量風險項目追償力度並審慎、前瞻地計提信用減值準備，確保風險撥備計提充分。截至報告期末，本公司融資融券存量負債客戶的平均維持擔保比例為261.27%，約定購回式證券交易客戶的平均履約保障比例為271.05%，股票質押式回購業務客戶的平均履約保障比例為234.47%，融資人提供的擔保品較為充足，信用風險整體可控。

## 第三節 董事會報告

### (4) 市場風險

市場風險主要指在本集團的經營活動中，因市場價格（股票價格、利率、匯率等）的不利變動而使自有資金投資的相關業務發生損失的風險。

**A、股票價格風險。**股票價格風險主要指本集團所投資的權益類證券市場價格發生變化致使本集團承受損失的風險。承擔此類風險的業務主要包括權益類證券自營業務、做市業務和場外衍生品業務等。股票價格風險具有較大的不確定性，是本集團主要面對的市場風險類型之一。本集團密切關注相關資產價格波動，並採取相應措施予以防範，通過每日跟蹤證券持倉的投資規模和風險價值 (VaR) 變化情況進行監測和管控。本集團通過實施多元化投資策略，對各類證券品種的投資規模進行適當控制和適時調整，並結合各類套期保值工具，對市場風險進行管控。

**B、利率風險。**利率風險是指因市場收益率曲線或信用價差等因素變動導致的風險，承擔此類風險的業務主要包括債券投資業務和利率衍生品業務等。本集團對利率風險的控制，主要採用規模控制和投資組合等方法，合理配置資產，匹配負債與資產的期限結構，並通過定期測算投資組合久期、凸性、DV01等指標衡量利率風險。

**C、匯率風險。**匯率風險是指因外匯匯率變動而導致的風險。本集團國際化布局不斷完善，面對複雜多變的境外市場，持續跟蹤研究外匯市場，不斷完善制度建設和內部管理，通過套保等一系列措施對沖、緩釋匯率風險。本集團注重外幣資產和負債的匹配，以控制外匯風險的敞口。截至報告期末，本集團的匯率風險對財務報表無重大影響。

## 第三節 董事會報告

**D、商品價格風險。**商品價格風險是由各類商品價格發生不利變動引起。報告期內，本集團商品類市場風險敞口相對較低，主要通過商品期貨、期權等商品衍生工具進行對沖，有效管理商品風險。

除上述風險因素之外，本集團所從事的境外投資交易業務也承擔着相關市場風險，全球範圍內各種市場風險因子的波動都可能對本集團的整體損益帶來影響，報告期內受境外市場波動和歐美央行大幅加息影響，本公司境外金融資產估值發生一定不利變動，本公司主動收縮投資規模，降低市場風險的暴露，通過開展壓力測試、加強限額管理等方式，積極應對境外市場變化。報告期內，根據集團市場風險管理辦法的有關要求，本公司不斷推進落實集團層面市場風險的識別、評估、計量、監測、應對和報告等程序，對於本集團下屬子公司進行的投資交易業務，通過制定並分配風險價值限額、止損限額等進行管控。本集團基於T+1風險數據集市、集團市場風險管理系統、風險報告等工具或手段，對子公司市場風險狀況和風險限額執行情況進行跟蹤和監督。

## 第三節 董事會報告

本集團通過以風險價值為主的市場風險量化指標體系對各項投資交易類業務承擔的市場風險情況進行計量和管控。本集團風險價值模型的具體計量參數為95%置信水平、1日前瞻期，模型計量的覆蓋範圍包括集團層面持有的權益、利率、外匯等各類金融資產和衍生品。本集團通過返回檢驗等手段，持續監控和評估風險價值模型的有效性，並隨着業務發展和風險管理的需要持續完善風險價值模型。此外，本集團建立壓力測試管理機製作為風險價值模型的重要補充，通過構建各類歷史情景和模擬情景以及相應的壓力測試傳導機制，衡量投資交易業務可能面臨的極端損失情況，並評估損失是否在可承受範圍內。報告期內，本公司各月月末風險價值佔本公司淨資產的比例、以及本集團風險價值佔本集團淨資產的比例均保持在0.2%以內，市場風險可控可承受。

### (5) 操作風險

操作風險指由內部流程缺陷、人員失誤或不當行為、信息系統缺陷或故障，以及外部因素等原因給本公司造成損失的風險。操作風險貫穿於本公司業務開展與日常運營過程中的各個環節，並可能導致法律風險、合規風險、聲譽風險等其他風險。本集團通過完善規章制度、規範操作流程、加強風險檢查、強化考核及問責等方式持續完善內部控制管理機制，降低操作風險發生的可能性，積極應對並妥善處理其不利影響。報告期內，本集團面臨的操作風險性質和程度未發生重大變化，已建立的各項操作風險管理工具持續有效運行，未發生重大操作風險事件。



## 第三節 董事會報告

信息技術風險指在借助信息技術手段從事證券基金業務活動中，由於自然因素、人為因素、技術漏洞和管理缺陷產生的風險。本集團持續加強信息技術管理的制度建設，不斷完善網絡與信息安全事件應急預案，定期進行應急演練，並採用定期或不定期的監測、專項檢查等多種手段對系統運行、系統建設、信息安全、科技管理等方面的信息技術相關情況進行監控和管理，防範信息技術風險。報告期內，本集團持續加強信息技術系統的建設和運維，嚴格按照操作程序進行定期和不定期的檢查和維護，以保證系統的可靠、穩定和安全運轉。

### (6) 流動性風險

流動性風險是指本公司無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展的資金需求的風險。本公司經營過程中易受宏觀政策、市場變化、經營狀況、客戶信用等因素影響，並可能因資產負債結構不匹配而引發流動性風險。

在日間流動性風險管理方面，本公司按照制定的流動性風險偏好及風險指標限額的要求，通過合理的監測機制和調控手段，始終確保流動性風險可測、可控和可承受，同時儲備了充足的優質流動性資產，保障了本公司業務的順利開展和到期負債的順利償付。本公司持續開展日間流動性和風險指標管理，結合資產端和負債端，構建資金、指標聯動體系，完善了流動性風險分析框架，豐富了不同期限內流動性風險管理的工具，提升了公司流動性風險管理和預判的效率。

### 第三節 董事會報告

在中長期流動性風險管理方面，本公司不斷優化資產配置結構，強化對資產負債發展趨勢的分析，從源頭上把控流動性風險。一方面，本公司成立資產負債配置委員會，通過分析業務發展趨勢、潛在中長期資金需求，調整負債期限結構，保持資產負債的合理匹配；另一方面，本公司持續提升流動性精細化管理水平，負債端結構和到期日分布更趨合理，也保證資產端在安全性、流動性、收益性之間的平衡。報告期內，本公司重視與各大商業銀行保持良好的合作關係，注重規範經營，維系良好信譽，保持融資渠道暢通。

此外，本公司以集團流動性風險管理辦法為指引，根據各子公司業務特點制定了較為科學有效的流動性風險管理策略，基本實現集團層面流動性風險的統一管理。首先，本公司以流動性風險管理為基礎，從風險和資產負債管理等方面持續對子公司實行分類管理，指導子公司完善其流動性風險管理體系；其次，根據各子公司所處行業、地域和風險特徵的差異，下發各子公司的限額管理要求，以更有效地監測各子公司的流動性風險實質情況；最後，本公司持續完善本集團流動性支持體系，牢牢守住本集團不發生流動性風險的底線。

報告期內，面對市場環境的變化和本公司內部資金需求的轉化，本公司積極籌劃，從多個方面着手，通過事前風險識別、事中風險緩釋、事後改進等措施，不斷強化對流動性風險的管控。本公司通過市場研判，抓住利率低位時點及時通過發債增加資金儲備並續作各項到期負債，降低了流動性風險發生的可能，並保證了本公司在複雜市場環境下的平穩運營能力。本公司核心流動性監管指標流動性覆蓋率日均245.59%，淨穩定資金率日均151.79%，均高於監管要求及預警標準。

## 第三節 董事會報告

### (7) 聲譽風險

聲譽風險是指由於本公司行為或外部事件，以及工作人員違反廉潔規定、職業道德、業務規範、行規行約等相關行為，導致投資者、發行人、監管機構、自律組織、社會公眾、媒體等對本公司形成負面評價，從而損害公司品牌價值，不利於本公司正常經營，甚至影響到市場穩定和社會穩定的風險。本公司不斷加強輿情工作的前瞻性和主動性管理，持續滿足監管部門關於聲譽風險系統化管理的要求，通過修訂制度、強化意識、打磨流程、鞏固隊伍等舉措不斷強化母子公司、境內境外協同處置效能。與主流媒體保持良好溝通，圍繞經營亮點強化主動宣傳，為本公司發展營造良好的輿論環境。針對少數負面輿情，嚴格遵循全程全員、預防第一、審慎管理、快速響應的基本原則，科學研判、做足預案、主動應對，及時把握輿情走勢，做好輿論引導，維護本公司品牌形象。圍繞《海通證券股份有限公司聲譽風險管理辦法》具體要求，貫徹「聲譽風險人人有責」理念，細化壓實各級責任，不斷提升全體員工聲譽風險管理意識、防範水平和應對能力，共同維護本公司品牌聲譽。報告期內，本公司總體輿論環境良好。

### 4. 報告期本公司合規風控、信息技術投入情況

合規風控投入方面，本公司持續強化合規風控體系建設，加大合規風控相關投入，為合規風控管理提供了有力保障。本公司合規風控投入主要包括：合規風控、流動性風險、聲譽風險等的相關人員、系統和日常運營投入。2023年，本公司合規風控投入總額為人民幣6.45億元。

## 第三節 董事會報告

信息技術投入方面，本公司按照科技發展規劃紮實推進各項工作，積極踐行「一個海通」理念，不斷夯實數字化底座。2023年，本集團信息技術投入總額為人民幣24.13億元，其中母公司投入總額為人民幣15.21億元，重點用於新一代核心交易系統三期工程、機構交易服務平台全面升級、推動財富管理數字化轉型、助力智慧運營建設等。

### (五) 本公司風險控制指標和淨資本補足機制建立情況

#### 1. 動態風險控制指標監控

根據《證券公司風險控制指標管理辦法》《證券公司壓力測試指引》等監管要求，本公司在風控指標動態監控平台基礎上建立了符合相關規定要求的內部制度、組織架構以及相應的技術系統，並據此開展風險控制指標的動態監控工作。本公司嚴格按照《證券公司風險控制指標管理辦法》等規定，定期向監管部門書面報告風險控制指標數據和達標情況；針對風控指標變動達到一定幅度的情況，及時向當地證監局報告。本公司不斷完善對動態監控平台的制度建設、流程優化、數據系統升級改造，實現了T+1日內向當地證監局上報本各類監管報表。通過上述措施，確保淨資本等各項風險控制指標在任一時點都符合監管要求。

#### 2. 淨資本補足機制的建立情況

本公司建立了淨資本補足機制，當淨資本等各項風險控制指標接近或者觸及預警標準時，本公司將採用壓縮風險較高的自營投資品種的規模、加大應收款項追討力度、募集資本金、發行次級債等方式補充淨資本。

## 第三節 董事會報告

### 3. 報告期內風險控制指標的監控情況

本公司始終堅持穩健的經營理念，注重風險管理，保持良好的資本結構。報告期末，本公司淨資本為人民幣808.36億元，淨資產人民幣1,532.71億元，「淨資本／淨資產」比率52.74%，風險覆蓋率197.71%，資本槓桿率17.68%，流動性覆蓋率223.69%，淨穩定資金率141.88%。報告期內，本公司經營風險基本控制在可承受範圍內，資產質量較高，業務經營規範，各項風險控制指標均符合監管要求。

### 4. 風險控制指標的敏感性分析和壓力測試情況

2023年，本公司對股利分配、資本配置方案、調整業務規模上限、投行承銷項目等事項，均進行了敏感性分析或壓力測試，在分析和測試結論滿足監管要求的前提下開展上述事項。每月末考慮各種可能出現的極端情況，實施壓力測試。2023年，本公司總共進行了45項風險控制指標敏感性分析和壓力測試，測試結果均符合監管部門要求，並作為本公司有關重大決策的依據。此外，本公司每月開展流動性風險壓力測試，確保未來流動性風險控制指標在任一時間點滿足監管要求。

## (六) 其他

### 1. 董事在與本公司構成競爭的業務所佔之權益

本公司原非執行董事周東輝先生（已於2023年10月12日卸任）自2020年5月起擔任東方證券股份有限公司的非執行董事，由於東方證券股份有限公司的經營範圍包括證券經紀、證券投資諮詢、與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問、證券自營、融資融券、證券承銷、證券投資基金代銷、股票期權做市等，因此其可能或會與本公司某些業務直接或間接構成競爭。但周東輝先生並不參與本公司之日常管理及運營，因此，周東輝先生擔任東方證券股份有限公司董事職務不會產生香港上市規則第8.10條項下之任何重大競爭。

除此以外，本公司無其他任何董事在與本公司直接或間接構成或可能構成競爭的業務中有任何權益。

## 第三節 董事會報告

### 2. 董事、監事服務合約

本公司所有董事和監事，均未與本公司或其附屬公司訂立任何在一年內不能終止，或除法定補償外還須支付任何補償方可終止的服務合約。

### 3. 董事、監事在重要交易、安排或合約中的權益

於報告期內，本公司或其附屬公司均未訂立任何令董事或監事或與董事或監事有關聯的實體直接或間接享有重大權益的重要交易、安排或合約。

### 4. 獲准許彌償條文

董事之獲准許的彌償條文現時並於報告期內生效。本公司已就董事、監事和高級管理人員可能的法律行動及責任作出適當的投保安排。

### 5. 股本與股票及債券發行

有關公司截至2023年12月31日的股本與股票及債券發行情況，請參見本報告「第七節普通股股份變動及股東情況」中「一、普通股股份變動情況」及「二、證券發行與上市情況」及「第九節債券相關情況」。

### 6. 股票掛鈎協議

除本報告披露外，報告期內，本集團概無新訂或已有股票掛鈎協議。

### 7. 利潤分配和稅項減免方案

有關公司的利潤分配方案，請參見本報告「第四節公司治理」中「十、利潤分配或資本公積金轉增預案」。

## 第三節 董事會報告

### 7.1 A股股東稅項

根據《財政部國家稅務總局證監會關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅〔2012〕85號)及《財政部國家稅務總局證監會關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅〔2015〕101號)的規定，對於公司個人股東，持股期限(個人從公開發行和轉讓市場取得上市公司股票日至轉讓交割該股票之日前一日的持有時間)在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額(實際稅率為20%)；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額(實際稅率為10%)；持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅。對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，公司通過證券登記結算公司另行代扣代繳。證券投資基金從上市公司取得的股息紅利所得，按照財稅〔2012〕85號文的規定計徵個人所得稅。對於居民企業股東，股息紅利所得稅由其自行繳納。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函〔2009〕〔47〕號)的規定，對於QFII取得來源於中國境內的股息紅利收入，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如QFII股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協定(安排)待遇的，可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請。

## 第三節 董事會報告

### 7.2 H股股東稅項

根據《國家稅務總局關於國稅發〔1993〕045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函〔2011〕348號)的規定，境外居民個人股東從境內非外商投資企業在香港發行股票取得的股息紅利所得，應按照「利息、股息、紅利所得」項目，由扣繳義務人依法代扣代繳個人所得稅。境內非外商投資企業在香港發行股票，其境外居民個人股東根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協定及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。根據相關稅收協定及稅收安排規定的相關股息稅率一般為10%，為簡化稅收徵管，在香港發行股票的境內非外商投資企業派發股息紅利時，一般可按10%稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請事宜。對股息稅率不屬10%的情況，按以下規定辦理：(1)低於10%稅率的協定國家居民，扣繳義務人可代為辦理享受有關協定待遇申請，經主管稅務機關審核批准後，對多扣繳稅款予以退還；(2)高於10%低於20%稅率的協定國家居民，扣繳義務人派發股息紅利時應按協定實際稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請審批事宜；(3)沒有稅收協定國家居民及其他情況，扣繳義務人派發股息紅利時應按20%稅率扣繳個人所得稅。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函〔2008〕897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

根據現行香港稅務局慣例，在香港無須就本公司派付的股息繳稅。



## 第三節 董事會報告

### 7.3 通過滬港通投資本公司H股的中國內地投資者利潤分配事宜

對於上交所投資者(包括企業和個人)投資香港聯交所本公司H股股票，中國證券登記結算有限責任公司上海分公司作為滬港通H股投資者名義持有人將接收本公司派發的現金紅利，並通過其登記結算系統將現金紅利派發至相關滬港通H股股票投資者。滬港通H股股票投資者的現金紅利以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅〔2014〕81號)》的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

## 第三節 董事會報告

### 7.4 通過深港通投資本公司H股的中國內地投資者利潤分配事宜

對於深交所投資者(包括企業和個人)投資香港聯交所本公司H股股票，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司預期將作為深港通H股投資者名義持有人將接收本公司派發的現金紅利，並通過其登記結算系統將現金紅利派發至相關深港通H股股票投資者。深港通H股股票投資者的現金紅利以人民幣派發。根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅〔2016〕127號)的規定，對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

### 7.5 滬股通投資者利潤分配事宜

對於投資本公司於上交所上市的A股股票的香港聯交所投資者(包括企業和個人)(以下簡稱「滬股通投資者」)，其末期股息將由本公司通過中國證券登記結算有限責任公司上海分公司向股票名義持有人賬戶以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅〔2014〕81號)》的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資上交所上市A股取得的股息紅利所得，上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向主管稅務機關辦理扣繳申報。對於滬股通投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定現金紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

## 第三節 董事會報告

建議本公司股東向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置本公司股份所涉及的中  
國、香港及其他國家(地區)稅務影響的意見。

### 8. 管理合約

報告期內，本公司沒有任何仍然生效的合約(與本公司的任何董事、監事或任何全職僱員所訂立的服務合約除外)，而任何個人或實體據此承擔公司的全部或任何中大部分業務的管理及行政。

### 9. 主要客戶及供貨商

本公司為多個行業中的各類機構和個人客戶提供服務。本公司的客戶包括大型國有企業、跨國企業、中小企業、高淨值客戶和零售客戶，主要客戶位於中國。日漸完善的海外網絡布局，將有利於本公司開展境外服務，拓展客戶來源。2023年，本公司前五大客戶產生的收入佔集團營業收入的3.13%。鑑於本公司的業務性質，本公司無主要供貨商。

### 10. 儲備及可供分配利潤的儲備

有關儲備、可供分配利潤的儲備變動情況請參照本報告財務報表「綜合權益變動表」及綜合財務報表附註60。

### 11. 優先認股權安排

根據中國法律及公司章程的規定，本公司股東並無優先認股權。

### 12. 公眾持股量的充足性

於本報告日期，根據已公開資料以及就董事所知悉，董事相信本公司的公眾持股量符合《香港上市規則》第8.08條對最低公眾持股比例的要求。

## 第三節 董事會報告

### 13. 董事、監事及高級管理人員情況

報告期內本公司董事、監事及高管的構成、變動詳情以及建立詳情請參見本報告「第四節公司治理」中「四、董事、監事和高級管理人員的情況」。

### 14. 重要合約

報告期內，本公司無控股股東且實際控制人，本公司或其任何附屬公司不存在《香港上市規則》附錄D2項下的與控股股東或其附屬公司之間所訂立的重要合約，亦沒有控股股東或其附屬公司向本公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

### 15. 購股權計劃

有關本集團的購股權計劃，請參見本節中「十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響」。

### 16. 環境政策及表現

有關本公司的環境政策及表現，請參見本報告「第五節環境與社會責任」及本公司於本公司2023年年度業績公告披露同日另行刊發之《2023年可持續發展報告》。

### 17. 遵守相關法律法規

董事會認為，報告期內，本公司依法開展經營活動，決策程序符合相關法律、法規及公司章程的有關規定。除本報告「第四節公司治理」中「四、董事、監事、高級管理人員的情況」及「五、近三年受證券監管機構處罰的情況說明」披露外，報告期內本公司遵守對本公司有重大影響的法律及法規，本公司未發現董事、監事及高級管理人員在履行職務時有違反法律、法規及公司章程或損害本公司及股東利益的行為。

## 第三節 董事會報告

### 18. 審閱年度業績

董事會審計委員會已審閱公司截至2023年12月31日的年度經審計的財務報表及年度報告，未對公司所採納的會計政策及常規提出異議。

### 19. 持有的重大投資、有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售、以及未來作重大投資或購入資本資產的計劃

除本報告所披露者外，於報告期內，本公司沒有持有任何重大投資，亦沒有進行有關附屬公司，聯營公司或合營企業的任何重大收購或出售。於本報告日期，本公司並無任何董事會批准的重大投資或購入資本資產。

### 20. 本公司回購股份

為維護本公司價值及股東權益，促進本公司健康、穩定、可持續發展，保護投資者長遠利益，基於對本公司未來發展前景的信心和對股票價值的認可，結合本公司發展戰略、經營情況及財務狀況，2023年8月30日，本公司召開第七屆董事會第四十一次會議，審議通過了《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。本公司回購股份情況請參閱本報告「第七節股份變動及股東情況」「八、股份回購、出售或贖回本公司證券在報告期的具體實施情況」。

### 21. 報告期後事項

除本報告之財務報告的附註77所披露者外，於財政年度結算日後截至本報告日期，本公司並無發生任何重大事項。

## 七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 一、 公司治理相關情況說明

#### (一) 公司治理基本情況

作為在中國大陸和香港兩地上市的公眾公司，本公司嚴格按照境內外上市地的法律、法規及規範性文件的要求，規範運作，不斷致力於維護和提升本公司良好的市場形象。本公司根據《公司法》《證券法》、中國證監會相關法規的要求及《香港上市規則》等相關規定，不斷完善法人治理結構，進一步建立健全了合規風控制度和內控管理體系，形成了股東大會、董事會、監事會和經營管理層相互分離、相互制衡的公司治理結構，使各層次在各自的職責、權限範圍內，各司其職，各負其責，確保了本公司的規範運作，公司治理科學、規範、透明。本公司「三會」(股東大會、董事會、監事會)的召集、召開及表決程序規範合法有效，信息披露真實、準確、完整、及時、公平，能夠嚴格按照《公司內幕信息知情人登記制度》的有關規定，加強對本公司內幕信息的管理，做好內幕信息知情人登記工作，投資者關係管理工作專業規範。

報告期內，本公司根據中國證監會發布的《證券基金經營機構董事、監事、高級管理人員及從業人員監督管理辦法》《上市公司獨立董事管理辦法》，上海證券交易所發布的《上海證券交易所股票上市規則(2023年8月修訂)》及《中國共產黨國有企業基層組織工作條例(試行)》《公司法(2018修正)》《證券公司治理準則(2020修訂)》《證券公司股權管理規定(2021修正)》《上市公司章程指引(2022修訂)》等相關規定，結合本公司的實際情況，對《公司章程》及其附件《海通證券股份有限公司股東大會議事規則》《海通證券股份有限公司董事會議事規則》《海通證券股份有限公司監事會議事規則》進行了修訂，修訂內容主要涉及本公司的經營宗旨、行業文化、黨的組織、股權管理、股東權利和義務、股東大會的職權、董監高任職條件、獨立董事等內容。上述章程修訂的議案已經2023年10月12日召開的本公司2023年第一次臨時股東大會審議通過。具體修訂情況詳見本章「十六、其他」。

## 第四節 公司治理

報告期內，本公司嚴格遵循《守則》中的所有守則條文，同時達到了《守則》中所列明的絕大多數建議最佳常規條文的要求。

報告期內，本公司召開股東大會2次，董事會10次，監事會5次，獨立非執行董事年報工作會議2次，審計委員會6次，提名與薪酬考核委員會3次，合規與風險管理委員會3次，發展戰略與ESG管理委員會3次，共計34次會議。

### (二) 內幕信息知情人管理制度的制定、實施情況

報告期內，本公司在回購A股股票、編制定期報告等重大事項的過程中，能夠根據《公司內幕信息知情人登記制度》的要求，做好內幕信息管理以及內幕信息知情人登記工作，能夠如實、完整記錄內幕信息在公開前的報告、傳遞、編製、審核、披露等各環節中涉及的所有內幕信息知情人名單，以及知情人知悉內幕信息的內容和時間等相關檔案，供本公司自查和相關監管機構查詢。報告期內，本公司未發生違反《內幕信息知情人登記制度》的情形，該制度執行情況良好。

## 第四節 公司治理

### (三) 企業管治政策以及就企業管治而言董事會的職責

本公司嚴格遵照《香港上市規則》，以《守則》中所列的所有原則作為企業管治政策。就企業管治而言，董事會具有如下職責：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (d) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊（如有）；
- (e) 檢討本公司遵守《守則》的情況及在《企業管治報告》的披露。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

適用  不適用

### 二、公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

本公司股權結構較分散，無控股股東、無實際控制人。本公司與股東單位在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全分開，董事會、監事會及各職能部門均能獨立運作，具有獨立完整的業務和自主經營能力。



## 第四節 公司治理

### 1. 業務獨立情況

本公司按照《公司法》和《公司章程》的規定，根據中國證監會核准的經營範圍依法獨立自主地開展業務，本公司已取得了經營證券業務所需的相關業務許可，具有獨立完整的業務體系和自主經營能力，業務運營不受股東單位及關聯方控制和影響，能獨立面向市場參與競爭，不存在股東單位及關聯方違反本公司運作程序，干預本公司內部管理和經營決策的行為。

### 2. 人員獨立情況

本公司設有專門的人力資源部，擁有獨立完整的勞動、人事及工資管理體系。本公司通過法定程序選舉／聘任了董事、監事和高級管理人員，公司高級管理人員未在股東單位及下屬企業擔任除董事、監事以外的任何職務，也未在與本公司業務相同或相近的其他企業任職。本公司股東沒有超越股東大會、董事會的職權任免本公司董事、監事和高級管理人員。董事、監事和高級管理人員的聘任均嚴格按照《公司法》《證券法》和《公司章程》的規定，通過合法程序進行。本公司建立了完善的勞動用工、人事管理、工資管理和社會保障制度，且全體員工均依法與本公司簽訂《勞動合同》，本公司擁有獨立的勞動用工權力，不存在受股東干涉的情況。

### 3. 資產獨立情況

本公司具有開展證券業務所必備的獨立完整的資產，不存在股東單位及關聯方佔用本公司資產以及損害本公司、本公司其他股東、本公司客戶合法權益的情況。本公司依法獨立經營管理本公司資產，擁有業務經營所需的特許經營權、房產、經營設備以及商標。

### 4. 機構獨立情況

本公司建立了完善的法人治理結構，設有股東大會、董事會、監事會、經營層以及相關經營管理部門，「三會一層」運作良好，依法行使各自職權。本公司擁有獨立完整的證券業務經營、管理體系，獨立自主地開展業務經營，組織機構的設置和運行符合中國證監會的有關要求。現有的辦公機構和經營場所與股東單位完全分開，不存在機構混同的情況，也不存在股東單位直接干預本公司經營活動的情形。

## 第四節 公司治理

### 5. 財務獨立情況

本公司設立了專門的財務部門，建立了專門的財務核算體系和財務管理制度。本公司按照決策程序進行財務決策，不存在股東單位及關聯方干預本公司資金使用的情况。本公司由董事會任命財務總監，並配備了專職財務人員，在銀行單獨開立賬戶，不存在與股東單位及關聯方共用賬戶的情况。本公司作為獨立納稅人，依法按財稅制度規定繳納各類稅款。

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與本公司相同或者相近業務的情况，以及同業競爭或者同業競爭情况發生較大變化對本公司的影響、已採取的解決措施、解決進展以及後續解決計劃

適用  不適用

### 三、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期	會議決議
2022股東週年 大會	2023年6月16日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="https://www.hkexnews.hk">https://www.hkexnews.hk</a>	2023年6月17日	詳見下文
2023年第一次 股東特別大會	2023年10月12日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="https://www.hkexnews.hk">https://www.hkexnews.hk</a>	2023年10月13日	詳見下文
			2023年10月12日	「股東大會情況說明」

註：上述會議決議公告請參閱會議當日的香港聯交所披露易網站，次日的上交所網站、《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和《證券日報》。

表決權恢復的優先股股東請求召開股東特別大會

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 股東大會情況說明

本報告期內，本公司於2023年6月16日在海通外灘金融廣場召開了2022股東週年大會，審議並通過11項議案：1. 本公司2022年度董事會工作報告；2. 本公司2022年度監事會工作報告；3. 本公司2022年度獨立非執行董事述職報告；4. 本公司2022年年度報告；5. 本公司2022年度財務決算報告；6. 本公司2022年度利潤分配預案；7. 本公司關於續聘會計師事務所的議案；8. 關於預計本公司2023年度自營投資業務配置規模的議案；9. 關於預計本公司2023年度日常關聯／連交易的議案；10. 關於提名肖荷花女士為公司董事的議案；及11. 關於提請股東大會給予董事會認可、分配或發行A股及／或H股股份的一般性授權的議案。其中，議案1至10為普通決議案；議案11為特別決議案。

本公司於2023年10月12日在海通外灘金融廣場召開了2023年第一次股東特別大會，審議並通過了5項議案：1. 關於修訂《公司章程》及其附件的議案，2. 關於修訂《公司獨立董事工作細則》的議案，3. 關於選舉本公司第八屆董事會董事的議案，4. 關於選舉本公司第八屆董事會獨立董事的議案，5. 關於選舉本公司第八屆監事會非職工代表監事的議案。其中，議案1為特別決議案；議案2至5為普通決議案。

上述股東大會決議公告於會議當日刊登在香港聯交所披露易網站 (<http://www.hkexnews.hk>)，於會議次日刊登在上交所網站 (<http://www.sse.com.cn>)、《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和《證券日報》。

## 第四節 公司治理

### 四、董事、監事和高級管理人員的情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務	性別	出生年份	任期起始 日期	任期終止 日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內		報告期內 從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	是否在 公司 關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
周杰	執行董事、董事長、 黨委書記*	男	1967年	2016-10-28	至今	0	0	0	-	85.68	否
李軍	執行董事、 總經理、 黨委副書記*	男	1969年	2021-9-28	至今	0	0	0	-	92.00	否
屠旋旋	非執行董事	男	1973年	2019-6-18	至今	0	0	0	-	-	是
石磊	非執行董事	男	1982年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	-	否
肖荷花	非執行董事	女	1970年	2023-6-16	至今	0	0	0	-	-	是
許建國	非執行董事	男	1964年	2016-10-18	至今	0	0	0	-	-	是
周宇	獨立非執行董事	男	1959年	2019-6-18	至今	0	0	0	-	30	否
范仁達	獨立非執行董事	男	1960年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	6	是
毛付根	獨立非執行董事	男	1963年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	6	否
毛惠剛	獨立非執行董事	男	1972年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	6	是
趙永剛(離任)	監事會副主席、 職工代表監事*	男	1972年	2021-6-11	2023-10-12	0	0	0	-	77.11	否
	執行董事、 黨委副書記*			2023-10-12	2023-12-11						

## 第四節 公司治理

姓名	職務	性別	出生年份	任期起始 日期	任期終止 日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內		報告期內 從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	是否在 公司 關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
任澎(離任)	執行董事、 副總經理	男	1962年	2019-6-18	2023-1-30	0	0	0	-	6.90	否
余莉萍(離任)	非執行董事	女	1962年	2015-6-8	2023-5-31	0	0	0	-	-	否
周東輝(離任)	非執行董事	男	1969年	2020-6-18	2023-10-12	0	0	0	-	-	否
張鳴(離任)	獨立非執行董事	男	1958年	2016-6-12	2023-10-12	0	0	0	-	24	是
林家禮(離任)	獨立非執行董事	男	1959年	2017-4-6	2023-10-12	0	0	0	-	15	是
朱洪超(離任)	獨立非執行董事	男	1959年	2019-6-18	2023-10-12	0	0	0	-	21	否
童建平	監事會主席	男	1962年	2022-9-7	至今	0	0	0	-	-	否
阮峰	監事	男	1968年	2020-10-20	至今	0	0	0	-	-	是
李爭浩	監事	男	1975年	2020-6-18	至今	0	0	0	-	-	否
曹奕劍	監事	男	1976年	2019-6-18	至今	0	0	0	-	-	否
繆青	監事	女	1978年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	-	是
宋春風	監事	男	1969年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	-	是

## 第四節 公司治理

姓名	職務	性別	出生年份	任期起始 日期	任期終止 日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內 股份增減 變動量	增減變動 原因	報告期內	關聯方 獲取報酬
										從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	
武向陽	職工代表監事	男	1966年	2019-6-18	至今	0	0	0	-	192.49	否
曹志剛	職工代表監事	男	1978年	2023-6-28	至今	0	0	0	-	87.97	否
喻洋	職工代表監事	女	1981年	2023-10-12	至今	0	0	0	-	39.78	否
侍旭(離任)	職工代表監事	男	1972年	2019-6-18	2023-6-28	0	0	0	-	105.72	否
董小春(離任)	監事	男	1964年	2020-10-20	2023-10-12	0	0	0	-	-	是
戴麗(離任)	監事	女	1973年	2019-6-18	2023-10-12	0	0	0	-	-	否
毛宇星	副總經理、首席信 息官	男	1971年	2019-2-25	至今	0	0	0	-	80.96	否
姜誠君	總經理助理 董事會秘書 副總經理	男	1968年	2017-3-29 2017-3-29 2023-6-30	2023-6-30 2023-9-26 至今	0	0	0	-	197.74	否
潘光韜	總經理助理 副總經理	男	1971年	2017-5-12 2023-6-30	2023-6-30 至今	0	0	0	-	197.26	否
張信軍	副總經理 財務總監	男	1975年	2023-6-30 2018-3-27	至今 至今	0	0	0	-	185.51	否

## 第四節 公司治理

姓名	職務	性別	出生年份	任期起始日期	任期終止日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內 股份增減 變動量	年度內 增減變動 原因	報告期內	關聯方
										從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	
裴長江	副總經理 董事會秘書	男	1965年	2013-8-22 2023-9-26	2023-9-26 至今	0	0	0	-	164.92	否
陳春錢	總經理助理 業務總監	男	1963年	2012-3-14 2023-10-12	2023-10-12 至今	0	0	0	-	342.27	否
張向陽	總經理助理 業務總監	男	1965年	2014-12-30 2023-10-12	2023-10-12 至今	0	0	0	-	-	否
趙慧文	合規總監	女	1977年	2023-7-31	至今	0	0	0	-	95.63	否
侍旭	首席風險官	男	1972年	2023-6-30	至今	0	0	0	-	115.18	否
林涌(離任)	總經理助理	男	1969年	2014-12-30	2023-3-16	0	0	0	-	-	否
李建國(離任)	總經理助理	男	1963年	2008-10-22	2023-4-12	0	0	0	-	-	否
杜洪波(離任)	首席風險官	男	1963年	2017-5-12	2023-6-30	0	0	0	-	142.51	否
李海超(離任)	副總經理 合規總監	男	1968年	2022-3-3 2022-3-3	2023-9-13 2023-7-31	0	0	0	-	60.72	否
合計	/	/	/	/	/	0	0	0	-	2,378.35	/

註： 1. 職務欄中有多個職務時，僅標注第一個職務的任期。連任的董事、監事、高級管理人員，其任期起始日為其首次選舉／聘任日期。周杰黨委書記、李軍黨委副書記、趙永剛黨委副書記任職時間詳見下文簡歷。上表中，周杰擔任董事的起始日期為2016年10月18日；李軍擔任總經理的日期為2021年10月28日；毛宇星擔任首席信息官的起始日期為2016年9月19日；任澎擔任副總經理的起始日期為1997年11月24日。

## 第四節 公司治理

2. 董事、監事和高級管理人員報告期內薪酬統計口徑為其擔任董監高職務期間領取歸屬當年的薪酬，在本公司內擔任非董監高職務期間領取的薪酬未統計在內。
3. 上述數據未包含在子公司領薪的本公司高管。報告期內，本公司總經理助理李建國在海通國際控股領取稅前薪酬人民幣138.86萬元；本公司總經理助理林湧在海通國際領取稅前薪酬人民幣82.09萬元；本公司總經理助理張向陽在海通開元領取歸屬2023年度的稅前薪酬人民幣211.27萬元。外幣收入按2022年末中國外匯交易中心公佈的銀行間外匯市場人民幣匯率中間價折算。



## 第四節 公司治理

### 現任董事、監事、高級管理人員主要工作經歷

姓名	主要工作經歷
----	--------

#### 執行董事(2名)

周杰

1967年出生，工學碩士。周先生自2016年10月18日起擔任本公司執行董事，2016年10月28日起擔任本公司董事長，2016年7月起擔任本公司黨委書記。周先生自1992年2月至1996年6月在上海萬國證券有限公司投資銀行部工作；1996年6月至2001年12月先後擔任上海上實資產經營有限公司投資部經理、副總經理、董事長兼總經理；2001年12月至2003年4月擔任上海實業醫藥科技(集團)有限公司董事兼總經理；2002年1月至2016年7月先後擔任上海實業控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：0363)執行董事兼副行政總裁、執行董事兼常務副總裁、副董事長兼行政總裁；2004年8月至2016年7月先後擔任上海上實(集團)有限公司策劃總監、執行董事兼副總裁、執行董事兼常務副總裁、總裁兼黨委副書記；2010年3月至2012年5月擔任上海醫藥集團股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：601607；於香港聯交所上市，股份代號：02607)監事長，2012年6月至2013年6月、2016年5月至2016年7月擔任上海醫藥集團股份有限公司董事長兼黨委書記。周先生自2016年起擔任上海證券交易所監事、薪酬委員會主任，2017年起擔任上海市人大代表、上海金融業聯合會副理事長、上海市仲裁委仲裁員，2021年起擔任中國證券業協會理事會理事、副會長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
李軍	<p>1969年出生，工商管理碩士、公共行政與管理碩士。李先生自2021年8月起擔任本公司黨委副書記，2021年9月28日起擔任本公司執行董事，2021年10月28日起擔任本公司總經理。李先生自1992年7月至2001年2月在中國太平洋保險公司上海分公司工作，先後擔任國外業務部進口科科員、副科長、科長，運輸險部出口科科長，進出口業務一科科長；2001年3月至2003年1月在中國太平洋財產保險股份有限公司工作，先後擔任辦公室秘書科科長，浦東支公司副經理(主持工作)、黨支部副書記、書記；2003年1月至2014年5月在上海市金融服務辦公室工作，先後擔任機構處幹部、主任科員，機構二處副處長，金融機構二處處長，地方金融管理處處長，其間於2013年12月至2014年5月在中國(上海)自由貿易試驗區管委會擔任副秘書長(掛職)；2014年5月至2014年9月擔任中國(上海)自由貿易試驗區管委會副秘書長；2014年9月至2018年11月擔任上海市金融服務辦公室副主任；2018年11月至2021年8月擔任上海市地方金融監督管理局副局長、上海市金融工作局副局長。李先生自2021年11月起擔任深交所會員理事代表及理事會會員自律管理委員會主任委員、創業板股票發行規範委員會委員代表；2022年1月起擔任上海上市公司協會監事長；2022年1月起擔任中國證券業協會國際合作委員會主任委員。李先生自2021年10月起擔任海通國際證券集團有限公司董事會主席兼非執行董事、海通國際控股有限公司董事長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

### 非執行董事 (4名)

屠旋旋

1973年出生，經濟學學士，經濟師。屠先生自2019年6月18日起擔任本公司非執行董事。屠先生自2020年3月起擔任上海國盛(集團)有限公司資本運營部總經理。屠先生自1993年7月至2001年3月在中國銀行上海市分行任職，2001年3月至2004年10月在中國東方資產管理公司上海辦事處任職，2004年10月至2009年9月在上海大盛資產有限公司資產管理部主持工作，2009年9月至2012年10月擔任上海國盛(集團)有限公司資產管理中心副主任，2012年6月至2019年1月在上海國盛集團資產有限公司先後擔任總裁助理、黨委委員、副總裁，其間於2014年7月至2015年7月擔任上海市國資委產權處副處長(掛職)，2019年1月至2020年3月擔任上海國盛(集團)有限公司資本運營部副總經理(主持工作)。屠先生自2020年9月起擔任華東建築集團股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600629)董事，2021年3月起擔任上海臨港經濟發展(集團)有限公司董事，2021年7月起擔任上海砥安投資管理有限公司董事，2021年7月起擔任上海維安投資管理有限公司董事，2021年12月起擔任上海盛睿投資有限公司總經理、執行董事、法定代表人，2022年1月起擔任上海隧道工程股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600820)董事，2022年9月起擔任建元信託股份有限公司(原安信信託股份有限公司)(於上交所上市，股票代碼：600816)董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
石磊	1982年出生，大學本科，高級會計師。石先生自2023年10月12日起擔任本公司非執行董事。石先生自2022年8月起擔任上海煙草集團有限責任公司財務處處長。石先生自2004年7月至2017年4月擔任上海煙草集團有限責任公司審計處審計員、科長助理、副科長(主持工作)、處長助理；2017年4月至2018年4月擔任上海煙草集團靜安煙草糖酒有限公司副總經理；2018年4月至2019年10月擔任上海煙草集團黃浦煙草糖酒有限公司副總經理；2019年10月至2022年8月擔任上海煙草集團有限責任公司財務處副處長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
肖荷花	1970年出生，工學碩士，經濟師。肖女士自2023年6月16日起擔任本公司非執行董事。肖女士自2018年6月起擔任光明食品(集團)有限公司財務總監、財務管理中心主任。肖女士自1996年9月至2004年2月在上海市國有資產管理辦公室工作，先後擔任副主任科員、主任科員、評估處副處長；2004年2月至2017年7月在上海市國有資產監督管理委員會工作，先後擔任評估管理處副處長、處長，其間於2011年9月至2013年8月兼任上海市資產評審中心主任；2017年7月至2018年6月擔任上海聯合產權交易所有限公司投資管理總監。肖女士自2022年11月起擔任上海虹橋國際進口商品展銷有限公司董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
許建國	<p>1964年出生，專業會計學碩士，正高級會計師。許先生自2016年10月18日起擔任本公司非執行董事。許先生自2022年1月起擔任上海電氣控股集團有限公司董事、副總裁、財務總監。許先生自1984年7月至2001年12月在上海電纜廠財務處、審計室工作；2002年1月至2004年3月在上海電氣(集團)總公司稽察室工作；2004年4月至2008年8月在上海電氣資產管理有限公司資產財務部工作，其間於2006年3月至2008年8月擔任上海力達重工製造有限公司財務總監；2008年8月至2009年12月擔任上海電氣資產管理有限公司資產財務部副部長；2009年12月至2022年1月擔任上海電氣(集團)總公司財務預算部副部長、部長。許先生自2017年12月至2023年2月擔任上海海立(集團)股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600619)監事長，2020年3月至2023年2月擔任天津鋼管集團股份有限公司董事，2020年6月至2023年2月擔任上海電氣集團恒聯企業發展有限公司董事。許先生自2013年4月起擔任上海電氣集團財務有限責任公司董事，2015年3月起擔任上海人壽保險股份有限公司董事，2021年9月起擔任上海電氣集團香港有限公司董事長，2022年6月起擔任上海電氣香港有限公司董事長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
----	--------

### 獨立非執行董事 (4名)

周宇

1959年出生，經濟學博士，研究員、博士生導師，國務院特殊津貼專家，中國世界經濟學會常務理事。周先生自2019年6月18日起擔任本公司獨立非執行董事。周先生現任上海社會科學院研究員。周先生自1982年8月至1992年3月擔任新疆財經學院金融系教師，其間於1990年4月至1992年3月同時擔任日本大阪商業大學客座研究員；1992年4月至2000年3月在大阪市立大學經濟學部攻讀碩士和博士學位；2000年4月至2000年11月擔任日本大阪市立大學經濟研究所客座研究員；2000年12月至2008年10月在上海社會科學院世界經濟研究所先後擔任助理研究員、副研究員、金融研究室副主任，其間於2001年1月至2002年12月在上海社會科學院從事經濟理論學博士後研究工作；2008年10月至2020年12月擔任上海社會科學院世界經濟研究所國際金融研究室主任、上海社會科學院國際金融貨幣研究中心主任。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
范仁達	<p>1960年出生，經濟學博士。范先生自2023年10月12日起擔任本公司獨立非執行董事。范先生自2003年10月起擔任東源資本有限公司董事會主席、董事總經理，2021年5月起擔任天福(開曼)控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：6868)執行董事，2022年7月起擔任海隆控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：1623)非執行董事。范先生亦為統一企業中國控股有限公司(股份代號：220)、上海實業城市開發集團有限公司(股份代號：563)、中信資源控股有限公司(股份代號：1205)、同方泰德國際科技有限公司(股份代號：1206)、中國地利集團(股份代號：1387)、同方友友控股有限公司(股份代號：1868)、香港資源控股有限公司(股份代號：2882)和國開國際投資有限公司(股份代號：1062)的獨立非執行董事，上述各公司之股份均於香港聯交所上市；范先生擔任中芯國際集成電路製造有限公司(於上交所上市，股票代碼：688981；於香港聯交所上市，股份代號：981)的獨立非執行董事。范先生是亞洲獨立非執行董事協會主席。</p>



## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
毛付根	<p>1963年出生，經濟學博士，教授。毛先生自2023年10月12日起擔任本公司獨立非執行董事。毛先生自1990年1月至2023年10月歷任廈門大學會計系講師、副教授、教授等職務。毛先生自2021年5月起擔任中國航空科技工業股份有限公司（於香港聯交所上市，股份代號：2357）獨立董事，2021年7月起擔任中紅普林醫療用品股份有限公司（於深交所上市，股票代碼：300981）獨立董事，2019年10月起擔任華泰聯合證券有限責任公司獨立董事，2023年4月起擔任聯通智網科技股份有限公司獨立董事，2023年12月擔任招聯金融消費股份有限公司獨立董事。</p>
毛惠剛	<p>1972年出生，法律碩士。毛先生自2023年10月12日起擔任本公司獨立非執行董事。毛先生自1994年9月起在上海市金茂律師事務所工作，擔任律師、合夥人、執行合夥人、主任。毛先生亦為上海市黃浦區第三屆人大常委，上海國際經濟貿易仲裁委員會仲裁員，上海仲裁委員會仲裁員，上海市律師協會理事、仲裁專業委員會主任。毛先生自2017年4月至2023年11月擔任上海農村商業銀行股份有限公司（於上交所上市，股票代碼：601828）獨立董事。毛先生自2020年12月起擔任光明乳業股份有限公司（於上交所上市，股票代碼：600597）獨立董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

### 監事會主席

童建平

1962年出生，法學學士，中央黨校政治經濟學專業研究生畢業。童先生自2022年9月7日起擔任本公司監事會主席。童先生1984年7月至2012年6月在上海市人民檢察院工作，曾任以下職務：上海市人民檢察院分院書記員、助理檢察員；上海市人民檢察院稅務檢察室幹部、區縣組副組長；上海市人民檢察院分院三處幹部、辦案二組副組長、辦案一科科長、副處級檢察員；上海市人民檢察院第二分院貪污賄賂檢察處副處長、政治部副主任、反貪污賄賂局局長、檢察委員會委員，上海市人民檢察院第一分院政治部主任(副局級)、黨組成員。童先生2003年9月至2003年12月在上海市委政法委掛職，2004年7月至2007年7月中央黨校在職研究生班學習，2008年8月至2011年6月掛職擔任上海世博局紀委副書記、監察審計部部長；2012年5月至2017年5月擔任中共上海市紀律檢查委員會常委；2017年5月至2022年6月擔任中共上海市紀律檢查委員會副書記；2018年1月至2022年7月擔任上海市監察委員會副主任。童先生任中共上海市第十屆和第十一屆紀律檢查委員會委員，2021年12月至2022年12月擔任上海市第十五屆人民代表大會代表。童先生2022年12月起擔任中國人民政治協商會議上海市第十四屆委員會委員。

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

### 股東監事 (5名)

阮峰

1968年出生，會計學本科學歷，高級審計師。阮先生自2020年10月20日起擔任監事。阮先生自2019年5月起擔任上海國盛(集團)有限公司審計部(前身為審計監察部)副總經理，2024年2月起擔任上海國盛(集團)有限公司工會經費審查委員會主任。阮先生自1994年8月至2019年5月在上海市審計局工作，歷任商糧貿審計處科員，經貿審計處科員、副主任科員、主任科員，行政事業審計二處主任科員。阮先生自2020年2月起擔任上海文化產業發展投資基金管理有限公司監事，2021年6月起擔任綠色發展基金私募股權投資管理(上海)有限公司監事。

李爭浩

1975年出生，大學本科學歷，高級管理人員工商管理碩士，正高級會計師。李先生自2020年6月18日起擔任監事。李先生自2019年6月起擔任申能(集團)有限公司財務部總經理。李先生自1997年7月至2007年3月在上海浦東發展銀行股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600000)工作，歷任會計、信貸員、高級客戶經理、四平路支行行長；2007年4月至2017年4月在申能集團財務有限公司工作，歷任公司金融部經理助理、會計結算部副經理、經理、計劃財務部經理、運營總監；2017年5月至2019年5月在申能(集團)有限公司工作，擔任財務部副經理。李先生自2019年6月至2022年11月擔任上海申欣環保有限公司監事長。李先生自2019年6月起擔任上海燃氣有限公司董事，2020年7月起擔任申能股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600642)董事。

## 第四節 公司治理

### 姓名

### 主要工作經歷

曹奕劍

1976年出生，理學碩士，經濟師。曹先生自2019年6月18日起擔任監事。曹先生自2018年4月起擔任上海久事(集團)有限公司投資發展部總經理。曹先生自2001年3月至2003年2月擔任上海匯浦科技投資有限公司職員，2003年2月至2003年7月擔任上海強生控股股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600662)職員，2003年7月至2007年7月上海匯浦科技投資有限公司資產管理部經理，2007年8月至2013年6月在上海強生集團有限公司工作，歷任資產經營部職員、經理助理、副經理、經理，2013年6月至2015年5月擔任上海久事置業有限公司資產經營部經理，2015年5月至2015年10月擔任上海久事公司投資發展部副總經理，2015年10月至2018年4月擔任上海久事(集團)有限公司投資發展部副總經理。曹先生自2019年12月至2021年8月擔任上海久事投資管理有限公司執行董事、總經理。曹先生自2019年12月起擔任上海浦東發展銀行股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600000)監事，2021年9月起擔任上海上國投資產管理有限公司董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
繆青	1978年出生，會計碩士，高級會計師。繆女士自2023年10月12日起擔任監事。繆女士自2021年4月起擔任上海百聯集團股份有限公司（於上交所上市，股票代碼：600827）審計風控部主任。繆女士自2001年8月至2004年10月擔任上海華聯商廈股份有限公司財務部科員，2004年10月起在上海百聯集團股份有限公司工作，曾任以下職務：2004年10月至2006年5月為財務部科員，2006年5月至2018年4月在審計中心工作，歷任主管、高級主管、主任助理、副主任，2018年4月至2021年4月擔任審計風控部副主任。繆女士自2019年10月起擔任上海百聯中環購物廣場有限公司監事、上海百聯南橋購物中心有限公司監事和上海百聯西郊購物中心有限公司董事，2019年12月起擔任百聯集團財務有限責任公司監事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
宋春風	<p>1969年出生，法學博士，高級經濟師。宋先生自2023年10月12日起擔任監事。宋先生自2016年3月起擔任中國船東互保協會總經理。宋先生自1992年8月至1996年9月在中國遠洋運輸(集團)總公司工作，先後擔任保賠處幹部、商務處幹部、運輸部商務處副主任科員，1996年9月至1997年6月在北京大學中遠管理培訓班學習，1997年6月至1998年9月擔任中遠(美洲)有限公司項目經理，1998年9月至2012年3月在中國遠洋運輸(集團)總公司工作，歷任商務處主任科員、副處長、處長，商務室經理，2012年3月至2016年3月擔任中遠(香港)保險顧問有限公司總經理、深圳中遠保險經紀有限公司董事長兼總經理。宋先生自2016年5月起擔任中船保商務管理有限公司法人代表、執行董事、總經理，2016年5月起擔任中國保賠服務(香港)有限公司董事，2016年8月起擔任泉州市晉江中遠發展有限公司副董事長，2016年11月起擔任上海海興資產管理有限公司執行董事，2017年3月起擔任中國民生銀行股份有限公司(於上交所上市，股票代碼：600016)董事，2017年4月起擔任中船保服務(英國)有限公司董事。宋先生2016年7月至2019年6月曾擔任本公司監事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
<b>職工代表監事(3名)</b>	
武向陽	1966年出生，法學碩士，經濟師。武先生自2019年6月18日起擔任職工代表監事，2023年1月起擔任本公司法律事務部總經理。武先生自1985年7月至1987年9月擔任江西奉新縣會埠中學教師；1991年7月至1995年9月擔任南昌航空學院黨委宣傳部幹事、電子系團總支書記；1995年9月至1998年7月於華東政法學院經濟法學專業就讀碩士研究生，畢業獲法學碩士學位；1998年8月至2000年4月擔任交通銀行上海分行法律事務室資產管理員；2001年1月起在本公司工作，曾任以下職務：投資銀行總部項目經理，總經理辦公室法律顧問、法律事務部副經理，合規辦公室法律合規部副經理，合規部法律合規部經理、合規審查部經理，合規與風險管理總部合規審查部經理、合規審核部經理、總經理助理，合規法務部總經理助理、副總經理、副總經理(主持工作)。武先生自2019年7月起擔任海通期貨股份有限公司監事會主席，2020年3月起擔任上海惟泰置業管理有限公司董事，2022年5月起擔任海通恒信國際融資租賃股份有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：1905)監事會主席。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
曹志剛	1978年出生，經濟學碩士。曹先生自2023年6月28日起擔任職工代表監事，2023年6月起擔任本司稽核審計部（前身為稽核部）總經理。曹先生自2001年7月起在本公司工作，曾任以下職務：稽核部員工、風險控制總部專務、風險控制總部整改督導部副經理、稽核部稽核一部經理、稽核部總經理助理、稽核部副總經理。曹先生2019年3月起擔任海富通基金管理有限公司監事長。
喻洋	1981年出生，法學碩士。喻女士自2023年10月12日起擔任職工代表監事，2019年3月起擔任本公司機關黨委副書記，2020年4月起擔任本公司機關紀委書記，2023年4月起擔任本公司黨群工作部主任。喻女士自2006年7月至2019年2月在中共上海市委、上海市人民政府信訪辦公室工作，歷任幹部、接訪處副主任科員、接訪處主任科員、秘書處主任科員、秘書處副處長；2019年2月至2019年12月擔任本公司黨群工作部副主任，2019年12月至2023年4月擔任本公司黨委辦公室副主任。



## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
----	--------

### 其他高級管理人員 (9名)

毛宇星

1971年出生，理學博士，管理學博士後，教授級高級工程師。毛先生自2016年9月起擔任本公司首席信息執行官(現更名為「首席信息官」)，2019年2月起擔任本公司副總經理。毛先生自1993年8月至2001年9月在中國工商銀行上海市分行信息科技部工作，先後擔任程序員、副科長、科長、副處長；2001年9月至2011年11月在中國工商銀行數據中心(上海)工作，其間於2001年9月至2004年12月擔任總經理助理(副處級、正處級)、黨委委員，2004年12月至2011年11月擔任副總經理、黨委委員；2011年11月至2016年4月擔任中國工商銀行總行信息科技部副總經理。毛先生目前還兼任中國證券業協會證券科技委員會副主任委員、上海金融科技產業聯盟副理事長和《上海信息化》理事會副理事長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
姜誠君	1968年出生，經濟學碩士，經濟師。姜先生自2023年6月30日起擔任本公司副總經理。姜先生自1993年7月至1994年7月擔任廈門國貿集團股份有限公司幹部；1994年7月至2000年8月先後擔任廈門國泰企業股份有限公司金融證券部副經理、投資管理與發展部經理、總經理助理、董事會秘書、副總經理；2000年8月至2023年3月在公司投資銀行部、投資銀行總部工作，先後擔任投資銀行部副總經理、投資銀行部副總經理(主持工作)、投資銀行部總經理、投資銀行總部總經理；2017年3月至2023年6月擔任本公司總經理助理，2017年4月至2023年7月擔任本公司聯席公司秘書、聯席授權代表，2017年3月至2023年9月擔任本公司董事會秘書。
潘光韜	1971年出生，工商管理碩士，工程師。潘先生自2023年6月30日起擔任本公司副總經理。潘先生自1994年7月至2002年7月在申銀萬國證券公司工作，先後擔任經紀總部電腦部電腦主管，證券投資總部證券投資一部經理助理、副經理。潘先生於2002年8月加入公司，自2002年8月至2022年8月先後擔任本公司證券投資交易相關部門的總經理助理、副總經理、總經理；2017年5月至2023年6月擔任本公司總經理助理。潘先生自2015年11月起擔任海通銀行非執行董事，2019年5月起擔任海通創新證券投資有限公司董事，2024年1月起擔任海通銀行董事長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
張信軍	1975年出生，管理學碩士，高級會計師。張先生自2023年6月30日起擔任本公司副總經理，自2018年3月27日起擔任本公司財務總監。張先生於2001年7月加入本公司，2001年7月至2007年6月在本公司計劃財務部工作，先後擔任職員、資產管理部副經理及經理；2007年7月起在海通國際控股有限公司任職，其間於2007年7月至2009年2月擔任財務負責人，2009年3月起擔任財務總監。張先生自2010年3月至2018年3月擔任海通國際證券集團有限公司首席財務官，2018年3月起擔任海通國際證券集團有限公司非執行董事，2018年1月起擔任海通銀行非執行董事，2020年2月起擔任海通投資愛爾蘭公眾有限公司執行董事，2023年3月起擔任海通國際控股有限公司董事，2023年4月起擔任海通恒信金融集團有限公司董事長，2023年5月起擔任海通恒信國際融資租賃股份有限公司（於香港聯交所上市，股份代號：1905）非執行董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
裴長江	<p>1965年出生，經濟學碩士。裴先生自2023年9月26日起擔任本公司董事會秘書，2023年7月6日起擔任本公司聯席公司秘書、聯席授權代表。裴先生自2013年8月至2023年6月擔任本公司副總經理。裴先生自1993年7月至2002年10月在申銀萬國證券公司(原上海萬國證券公司)先後擔任多個職務，包括研究部研究員，閩北營業部總經理助理、總經理，浙江管理總部副總經理，經紀總部副總經理；2002年10月至2013年8月先後擔任華寶信託投資有限責任公司投資總監，華寶興業基金管理有限公司董事、總經理；2014年11月至2023年12月擔任上海海通證券資產管理有限公司董事長；2015年9月至2016年3月擔任海通期貨有限公司董事長；2016年3月至2023年12月擔任海通期貨股份有限公司董事長。裴先生自2014年8月起擔任富國基金管理有限公司董事，2019年3月起擔任富國基金管理有限公司董事長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
陳春錢	1963年出生，經濟學博士。陳先生自2023年10月12日起擔任本公司業務總監。陳先生於1997年10月加入本公司，自2012年3月至2023年10月擔任本公司總經理助理。陳先生曾於公司擔任不同職位，包括：1997年10月至1998年1月擔任深圳分公司業務部負責人，1998年1月至2000年3月擔任國際業務部副總經理，2000年3月至2000年12月擔任深圳分公司副總經理，2000年12月至2006年5月擔任投資管理部(深圳)總經理，2006年5月至2013年2月擔任銷售交易總部總經理，其間於2007年11月至2009年3月兼任機構業務部總經理。陳先生自2015年1月起擔任證通股份有限公司董事。陳先生還是中國證券業協會融資融券業務委員會副主任委員、上海市證券同業公會副會長、證券糾紛調解專業委員會副主任、上海市互聯網金融行業協會副會長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
張向陽	<p>1965年出生，工學學士，高級經濟師。張先生自2023年10月12日起擔任本公司業務總監。張先生於1996年5月加入本公司，自2014年12月至2023年10月擔任本公司總經理助理。張先生自1983年12月至1988年4月在太原市新華書店任職，1988年4月至1991年12月在山西廣播電視大學任職，1991年12月至1996年5月在交通銀行太原分行任職。張先生曾於公司擔任不同職位，包括：1996年5月至2002年4月擔任太原營業部副總經理(主持工作)及總經理，2002年4月至2006年5月先後擔任綜合業務管理總部副總經理及總經理，2006年5月至2008年10月擔任風險控制總部總經理，2008年10月至2012年11月擔任海通開元投資有限公司董事、總經理、投資決策委員會主任，2011年11月至2015年7月擔任海通創新資本管理有限公司董事長，2012年6月至2015年8月擔任海通創意資本管理有限公司董事，2015年8月至2016年3月擔任海通創意資本管理有限公司董事長，2013年7月至2016年5月擔任海通新能源股權投資管理有限公司董事，2015年7月至2016年5月擔任海通新能源股權投資管理有限公司董事長，2016年6月至2023年10月擔任海通併購(上海)私募基金管理有限公司(原海通併購資本管理(上海)有限公司)董事長。張先生自2012年11月起擔任海通開元投資有限公司董事長兼投資決策委員會主任，2016年3月起擔任海通創意私募基金管理有限公司(原海通創意資本管理有限公司)董事，2018年3月起擔任海富產業投資基金管理有限公司董事，2023年6月起擔任中國—比利時直接股權投資基金董事。張先生目前為中國證券業協會發展戰略委員會副主任委員、上海股權投資協會會長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
趙慧文	1977年出生，工商管理碩士，註冊會計師，資產評估師。趙女士自2023年7月31日起擔任本公司合規總監。趙女士曾任中鐵十六工程集團公司會計師；中國證券監督管理委員會稽查局幹部、副處長、處長，發行監管部處長，證券基金機構監管部處長；中原證券股份有限公司副總裁、北京分公司總經理；東興證券股份有限公司副總經理、首席風險官、合規總監。
侍旭	1972年出生，管理學碩士，會計師。侍先生自2023年6月30日起擔任本公司首席風險官。侍先生自1999年7月至2023年6月在本公司稽核部門工作，先後擔任職員、二級部經理、部門總經理助理、副總經理、總經理。侍先生自2016年12月至2023年11月擔任海通新創投資管理有限公司監事，2019年6月至2023年6月擔任公司職工代表監事。侍先生自2019年7月起擔任海通開元投資有限公司董事。

## 第四節 公司治理

### 其它情況說明

#### 1. 董事變更情況

2023年1月30日，董事會收到任澎先生提交的書面辭職報告，任澎先生因年齡原因提出辭去本公司執行董事、董事會發展戰略與ESG管理委員會委員和本公司副總經理的職務，任澎先生的辭職申請自辭職報告自送達董事會之日起生效。詳見本公司2023年1月30日於香港聯交所披露易網站披露的《執行董事辭任》公告。

2023年5月31日，董事會收到余莉萍女士提交的書面辭職報告，余莉萍女士因個人原因(退休)申請辭去本公司第七屆董事會非執行董事職務，同時一併辭去本公司第七屆董事會提名與薪酬考核委員會委員及審計委員會委員職務。余莉萍女士的辭職申請自辭職報告送達董事會時生效。詳見本公司2023年5月31日於香港聯交所披露易網站披露的《非執行董事辭任》公告。

2023年6月16日，本公司召開的2022年股東週年大會審議通過了《建議委任肖荷花女士為本公司非執行董事的議案》，同意肖荷花女士任本公司第七屆董事會非執行董事。肖荷花女士自本次股東大會決議生效之日起履行非執行董事職責。詳見本公司於2023年6月16日於香港聯交所披露易網站披露的《於二零二三年六月十六日舉行之股東週年大會之投票結果》公告。肖荷花女士已於2023年6月15日取得香港上市規則第3.09D條所述的法律意見，確認明白其作為本公司非執行董事的責任。



## 第四節 公司治理

2023年10月12日，本公司召開的2023年第一次股東特別大會審議通過了《關於選舉第八屆董事會執行董事及非執行董事的議案》《關於選舉第八屆董事會獨立非執行董事的議案》，本公司完成董事會換屆工作。本公司第八屆董事會共有11名成員，包括執行董事3名、非執行董事4名、獨立非執行董事4名。執行董事為周杰先生、李軍先生、趙永剛先生，其中周杰先生和李軍先生為連任人選，趙永剛先生為監事轉任董事；非執行董事為屠旋旋先生、石磊先生、肖荷花女士、許建國先生，其中屠旋旋先生、肖荷花女士、許建國先生為連任人選；獨立非執行董事為周宇先生、范仁達先生、毛惠剛先生和毛付根先生，其中周宇先生為連任人選。本公司第八屆董事會董事自2023年10月12日股東特別大會決議通過之日起履職。本公司第七屆董事會原非執行董事周東輝先生以及原獨立非執行董事張鳴先生、林家禮先生及朱洪超先生任期屆滿不再擔任獨立非執行董事，自本公司第八屆董事會董事就任之日（即2023年10月12日股東特別大會決議通過之日）起卸任。第八屆董事會全體董事已於2023年10月11日取得香港上市規則第3.09D條所述的法律意見，確認明白彼等作為本公司董事的責任。詳見本公司2023年10月12日於香港聯交所披露易網站披露的《於2023年10月12日舉行之2023年第一次股東特別大會之投票結果》公告。

2023年10月12日，本公司召開的第八屆董事會第一次會議（臨時會議）審議通過了《關於選舉董事長的議案》，選舉周杰先生擔任本公司第八屆董事會董事長。詳見本公司2023年10月12日於香港聯交所披露易網站披露的《選舉本公司董事長、董事會專門委員會成員及聘任本公司高級管理層成員》公告。

## 第四節 公司治理

2023年12月11日，董事會收到趙永剛先生提交的書面辭職報告，趙永剛先生因工作調動原因提出辭去本公司第八屆董事會執行董事，同時一併辭去本公司第八屆董事會發展戰略與ESG管理委員會委員的職務。趙永剛先生的辭職未導致本公司董事會成員低於法定最低人數，不影響董事會的正常運作，其辭職申請自辭職報告送達董事會時生效。詳見本公司2023年12月11日於香港聯交所披露易網站披露的《執行董事辭任》公告。

### 2. 監事變更情況

2023年6月20日，監事會收到侍旭先生提交的書面辭職報告，侍旭先生因本公司相關工作安排申請辭去本公司第七屆監事會職工代表監事職務。根據《公司法》和《公司章程》的規定，職工代表監事的比例不得低於監事會總人數的三分之一，因此在本公司職工代表大會選出新的職工代表監事任職之前，侍旭先生仍繼續履行職工代表監事的職責。詳見本公司2023年6月20日於香港聯交所披露易網站披露的《監事辭任》。2023年6月28日，本公司以通訊方式召開了第四屆職工代表大會第十七次會議，選舉曹志剛先生為本公司第七屆監事會職工代表監事。曹志剛先生的監事任職自2023年6月28日生效，任期與第七屆監事會任期一致。同日，侍旭先生不再履行職工代表監事的職責。曹志剛先生已於2023年6月27日取得香港上市規則第3.09D條所述的法律意見，確認明白彼等作為本公司監事的責任。詳見本公司2023年6月28日於香港聯交所披露易網站披露的《關於選舉職工代表監事的公告》。

## 第四節 公司治理

2023年10月12日，本公司召開的2023年第一次臨時股東大會審議通過了《關於選舉第八屆監事會非職工代表監事的議案》，選舉產生了6名非職工代表監事。同日，本公司以通訊表決方式召開了第五屆第二次職工代表大會，選舉產生了3名職工代表監事，本公司完成監事會換屆工作。本公司第八屆監事會共有9名成員，包括非職工代表監事6名、職工代表監事3名。非職工代表監事為童建平先生、阮峰先生、李爭浩先生、曹奕劍先生、繆青女士、宋春風先生，其中童建平先生、阮峰先生、李爭浩先生、曹奕劍先生為連任人選；職工代表監事為武向陽先生、曹志剛先生、喻洋女士，其中武向陽先生、曹志剛先生為連任人選。本公司第八屆監事會監事自2023年10月12日股東大會決議通過之日起履職。本公司第七屆監事會原職工代表監事趙永剛先生以及原非職工代表監事董小春先生、戴麗女士任期屆滿不再擔任監事，自本公司第八屆監事會監事就任之日（即2023年10月12日股東大會決議通過之日）起卸任。第八屆監事會全體監事已於2023年10月11日取得香港上市規則第3.09D條所述的法律意見，確認明白彼等作為本公司監事的責任。詳見本公司2023年10月12日於香港聯交所披露易網站披露的《於2023年10月12日舉行之2023年第一次股東特別大會之投票結果》公告。

2023年10月12日，本公司召開的第八屆監事會第一次會議（臨時會議）審議通過了《關於選舉公司監事會主席的議案》，選舉童建平先生擔任公司第八屆監事會主席。詳見本公司2023年10月12日於香港聯交所披露易網站披露的《於2023年10月12日舉行之2023年第一次股東特別大會之投票結果》公告。

## 第四節 公司治理

### 3. 高級管理人員變更情況

2023年3月16日，董事會收到本公司總經理助理林涌先生提交的書面辭職報告。林涌先生因相關工作安排辭去本公司總經理助理的職務。林涌先生的辭任自辭職報告送達本公司董事會之日起生效。詳見本公司2023年3月17日於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。

2023年4月12日，董事會收到本公司總經理助理李建國先生提交的書面辭職報告。李建國先生因年齡原因辭去本公司總經理助理的職務。李建國先生的辭任自辭職報告送達本公司董事會之日起生效。詳見本公司2023年4月12日於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。

2023年6月30日，董事會收到本公司首席風險官杜洪波先生的辭職報告。杜洪波先生因年齡原因，不再擔任本公司首席風險官職務。杜洪波先生的辭任自辭職報告送達本公司董事會之日起生效。詳見本公司2023年6月30日於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。

2023年6月30日，本公司召開了第七屆董事會第三十九次會議（臨時會議），該次董事會審議通過了如下事宜：

- (1) 審議通過了《關於聘任副總經理的議案》。董事會聘任姜誠君先生、潘光韜先生和張信軍先生為本公司副總經理。姜誠君先生不再擔任本公司總經理助理職務；並於同日向董事會提交了辭呈，申請辭去本公司董事會秘書、本公司聯席公司秘書、聯席授權代表的職務，待本公司新任董事會秘書、本公司聯席公司秘書、聯席授權代表正式履職後卸任。潘光韜先生不再擔任本公司總經理助理職務。張信軍先生仍擔任本公司財務總監職務。姜誠君先生、潘光韜先生和張信軍先生作為本公司副總經理的任期自董事會決議通過之日起。

## 第四節 公司治理

- (2) 審議通過了《關於聘任首席風險官的議案》，董事會同意聘任侍旭先生為本公司首席風險官，其任期自董事會決議通過之日起。
- (3) 審議通過了《關於聘任合規總監的議案》，董事會同意聘任趙慧文女士為本公司合規總監，並在取得中國證監會相關派出機構認可後正式履職。

2023年7月31日，趙慧文女士擔任本公司合規總監事宜已獲中國證監會相關派出機構認可，即日起正式任職本公司合規總監。李海超先生不再擔任本公司合規總監。詳見本公司2023年7月31日於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。

- (4) 審議通過了《關於聘任董事會秘書和聯席公司秘書的議案》，本公司董事會秘書姜誠君先生由於工作變動原因於該次董事會召開日向董事會提交了辭呈，辭去本公司董事會秘書、本公司聯席公司秘書、本公司聯席授權代表（就《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第3.05條而言）及本公司接收香港聯交所電子呈交系統密碼及處理其後的登記事宜之授權人士（「電子呈交系統獲授權人士」）的職務。董事會聘任裴長江先生為董事會秘書、本公司聯席公司秘書、本公司聯席授權代表及電子呈交系統獲授權人士。裴長江先生在取得上海證券交易所頒發的董事會秘書任前培訓證明後正式履職。在此之前，由姜誠君先生繼續履行本公司董事會秘書職責。因委任裴長江先生為聯席公司秘書尚需待香港聯交所批准授予豁免嚴格遵守《香港聯交所證券上市規則》第3.28條及第8.17條規定，裴長江先生須自取得香港聯交所對該豁免的批准之日正式擔任聯席公司秘書及本公司聯席授權代表（就《香港聯交所證券上市規則》第3.05條而言）職責。在此之前，由姜誠君先生繼續履行聯席公司秘書及本公司聯席授權代表（就《香港聯交所證券上市規則》第3.05條而言）職責。（詳見公司2023年6月30日於香港聯交所披露易網站披露的《建議更換聯席公司秘書、董事會秘書及授權代表》公告）。

## 第四節 公司治理

裴長江先生於2023年7月6日獲得香港聯交所批准，裴長江先生自該批准日起三年期間擔任聯席公司秘書及授權代表，詳見本公司2023年7月7日於香港聯交所披露易網站披露的《委任聯席公司秘書及授權代表之進展公告》；裴長江先生於2023年9月26日取得上海證券交易所董事會秘書任前培訓證明，即日起正式任職本公司董事會秘書，姜誠君先生於同日不再履行董事會秘書職責，詳見本公司2023年9月26日於香港聯交所披露易網站披露的《關於董事會秘書履職公告》。

2023年10月12日，本公司召開的第八屆董事會第一次會議（臨時會議）審議通過了《關於聘任公司高級管理人員的議案》。第八屆董事會完成了本公司高級管理人員的聘任工作，第七屆董事會聘任的高級管理人員全部獲得第八屆董事會的聘任，其中陳春錢先生和張向陽先生的總經理助理職務根據《公司章程》規定變更為業務總監，除此無其他人員變動。詳見本公司2023年10月12日於香港聯交所披露易網站披露的《選舉本公司董事長、董事會專門委員會成員及聘任本公司高級管理層成員》公告。

## 第四節 公司治理

### (二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### 1. 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期
<b>現任董事任職情況：</b>				
屠旋旋	上海國盛(集團)有限公司	資本運營部總經理	2020年3月	至今
肖荷花	光明食品(集團)有限公司	財務總監、財務管理中心主任	2018年6月	至今
許建國	上海電氣控股集團有限公司	董事、副總裁、財務總監	2022年1月	至今
<b>現任監事任職情況：</b>				
阮峰	上海國盛(集團)有限公司	審計部副總經理	2019年5月	至今
李爭浩	申能(集團)有限公司	財務部總經理	2019年6月	至今
曹奕劍	上海久事(集團)有限公司	投資發展部總經理	2018年4月	至今
繆青	上海百聯集團股份有限公司	審計風控部主任	2021年4月	至今
宋春風	中國船東互保協會	總經理、法人代表	2016年3月	至今

## 第四節 公司治理

### 2. 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
現任董事任職情況：				
屠旋旋	上海盛睿投資有限公司	總經理、執行董事、 法定代表人	2021年12月	至今
	華東建築集團股份有限公司	董事	2020年9月	至今
	上海臨港經濟發展(集團)有限公司	董事	2021年3月	至今
	上海砥安投資管理有限公司	董事	2021年7月	至今
	上海維安投資管理有限公司	董事	2021年7月	至今
	上海隧道工程股份有限公司	董事	2022年1月	至今
	建元信託股份有限公司 (原安信信託股份有限公司)	董事	2022年9月	至今



## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
石磊	上海煙草集團有限責任公司	財務處處長	2022年8月	至今
	上海海煙煙草糖酒有限公司	董事	2020年2月	至今
	上海煙草集團北京卷煙廠有限公司	董事	2022年11月	至今
	上海煙草集團太倉海煙煙草薄片有限公司	董事	2022年11月	至今
	上海海煙投資管理有限公司	董事	2022年11月	至今
	上海煙草貿易中心有限公司	董事	2022年11月	至今
	上海煙草集團松江煙草糖酒有限公司	監事	2022年11月	至今
	上海煙草集團青浦煙草糖酒有限公司	監事	2022年11月	至今
	上海煙草集團普陀煙草糖酒有限公司	監事	2022年11月	至今
	上海煙草集團黃浦煙草糖酒有限公司	監事	2022年11月	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
肖荷花	上海虹橋國際進口商品展銷有限公司	董事	2022年11月	至今
許建國	上海電氣集團財務有限責任公司	董事	2013年4月	至今
	上海人壽保險股份有限公司	董事	2015年3月	至今
	上海電氣集團香港有限公司	董事長	2021年9月	至今
	上海電氣香港有限公司	董事長	2022年6月	至今
	天津鋼管集團股份有限公司	董事	2020年3月	2023年2月
	上海海立(集團)股份有限公司	監事長	2017年12月	2023年2月
	上海電氣集團恒聯企業發展有限公司	董事	2020年6月	2023年2月

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
現任獨立董事任職情況：				
周宇	上海社會科學院	教授	2008年10月	至今
范仁達	東源資本有限公司	董事會主席、 董事總經理	2003年10月	至今
	天福(開曼)控股有限公司	執行董事	2021年5月	至今
	海隆控股有限公司	非執行董事	2022年7月	至今
	中信資源控股有限公司	獨立非執行董事	2000年8月	至今
	統一企業中國控股有限公司	獨立非執行董事	2007年9月	至今
	中國地利集團	獨立非執行董事	2008年8月	至今
	香港資源控股有限公司	獨立非執行董事	2008年9月	至今
	上海實業城市開發集團有限公司	獨立非執行董事	2010年7月	至今
	同方泰德國際科技有限公司	獨立非執行董事	2011年9月	至今
	國開國際投資有限公司	獨立非執行董事	2012年3月	至今
	同方友友控股有限公司	獨立非執行董事	2014年8月	至今
	中芯國際集成電路製造有限公司	獨立非執行董事	2018年6月	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
毛付根	廈門大學	教授	2001年12月	2023年10月
	華泰聯合證券有限責任公司	獨立董事	2019年10月	至今
	中國航空科技工業股份有限公司	獨立董事	2021年5月	至今
	中紅普林醫療用品股份有限公司	獨立董事	2021年7月	至今
	聯通智網科技股份有限公司	獨立董事	2023年4月	至今
	招聯金融消費股份有限公司	獨立董事	2023年12月	至今
毛惠剛	上海市金茂律師事務所	主任	2022年12月	至今
	光明乳業股份有限公司	獨立董事	2020年12月	至今
	上海農村商業銀行股份有限公司	獨立董事	2017年4月	2023年11月

### 現任監事任職情況：

阮峰	上海文化產業發展投資基金管理有限公司	監事	2020年2月	至今
	綠色發展基金私募股權投資管理(上海)有限公司	監事	2021年6月	至今
李爭浩	上海燃氣有限公司	董事	2019年6月	至今
	申能股份有限公司	董事	2020年7月	至今
曹奕劍	上海浦東發展銀行股份有限公司	監事	2019年12月	至今
	上海上國投資產管理有限公司	董事	2021年9月	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
繆青	上海百聯中環購物廣場有限公司	監事	2019年10月	至今
	上海百聯南橋購物中心有限公司	監事	2019年10月	至今
	上海百聯西郊購物中心有限公司	董事	2019年10月	至今
	百聯集團財務有限責任公司	監事	2019年12月	至今
宋春風	中船保商務管理有限公司	法人代表、執行董 事、總經理	2016年5月	至今
	中國保賠服務(香港)有限公司	董事	2016年8月	至今
	泉州市晉江中遠發展有限公司	副董事長	2016年8月	至今
	上海海興資產管理有限公司	執行董事、法人代表	2016年11月	至今
	中國民生銀行股份有限公司	董事	2017年3月	至今
	中船保服務(英國)有限公司	董事	2017年4月	至今
其他高級管理人員任職情況：				
陳春錢	證通股份有限公司	董事	2015年1月	至今

## 第四節 公司治理

### (三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 董事會設立提名與薪酬考核委員會，提名與薪酬考核委員會對董事會負責，就董事及高級管理人員的薪酬政策向董事會提出建議。董事會主要負責制定、審議在本公司擔任執行職務並支取薪酬的董事及高級管理人員的薪酬架構、薪酬政策，負責制定在本公司擔任執行職務並支取薪酬的董事及高級管理人員的考核標準並進行考核。不在本公司擔任內部職務的董事、監事的報酬事項由股東大會決策。

董事在董事會討論本人薪酬事項時是否回避

是

薪酬與考核委員會或獨立董事專門會議關於董事、監事、高級管理人員報酬事項發表建議的具體情況

董事、監事、高級管理人員薪酬符合本公司薪酬體系的規定，不存在違反本公司薪酬管理制度的情況。具體履職情況詳見本節「七、董事會下設專門委員會情況」。

## 第四節 公司治理

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	獨立非執行董事、非執行董事、非職工代表監事的報酬根據本公司的經營業績、崗位職責、工作表現、市場環境等因素確定，其中獨立非執行董事報酬標準還參照同行業上市公司的平均水平確定。本公司非執行董事、非職工代表監事因個人任職原因放棄在本公司領取報酬。執行董事、高級管理人員報酬按照上級部門相關政策、進一步深化職業經理人制度改革實施方案、高級管理人員業績考核與薪酬管理辦法等制度執行，根據本公司經營情況、崗位職責、年度及任期業績完成情況等確定報酬標準，與個人崗位和考核結果掛鉤浮動；職工代表監事按照公司薪酬管理辦法執行，與個人崗位和考核結果掛鉤浮動。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	詳見本節「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。報告期內發放董事、監事和高級管理人員以前年度的遞延薪酬(稅前)為：周杰人民幣52.36萬元、李軍人民幣17.37萬元、趙永剛人民幣33.05萬元、任澎人民幣99.86萬元、武向陽人民幣40.38萬元、侍旭人民幣40.67萬元、毛宇星人民幣84.16萬元、姜誠君人民幣140.27萬元、潘光韜人民幣126.15萬元、張信軍人民幣126.52萬元、裴長江人民幣96.27萬元、陳春錢人民幣148.3萬元、張向陽人民幣421.13萬元、杜洪波人民幣126.52萬元、李海超人民幣15.06萬元。

## 第四節 公司治理

報告期末全體董事、  
監事和高級管理  
人員實際獲得的  
報酬合計

詳見本報告「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。此外，本公司按照進一步職業經理人制度改革實施方案，補發職業經理人2020年至2022年的基本年薪差額，以及2020至2021年的績效年薪差額，稅前金額為：李軍人民幣0萬元、任澎人民幣185.18萬元、毛宇星人民幣181.11萬元、李海超人民幣6.45萬元、裴長江人民幣178.98萬元。



## 第四節 公司治理

### (四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
趙永剛	執行董事、黨委副書記	離任	工作調動
任澎	執行董事、副總經理	離任	年齡原因
周東輝	非執行董事	離任	任期屆滿
余莉萍	非執行董事	離任	個人原因(退休)
張鳴	獨立非執行董事	離任	任期屆滿
林家禮	獨立非執行董事	離任	任期屆滿
朱洪超	獨立非執行董事	離任	任期屆滿
趙永剛	職工代表監事	離任	任期屆滿
侍旭	職工代表監事	離任	相關工作安排
董小春	非職工代表監事	離任	任期屆滿
戴麗	非職工代表監事	離任	任期屆滿
裴長江	副總經理	離任	工作變動
李海超	副總經理、合規總監	離任	工作調動
陳春錢	總經理助理	離任	工作變動
張向陽	總經理助理	離任	工作變動
姜誠君	總經理助理、董事會秘書	離任	工作變動
潘光韜	總經理助理	離任	工作變動
李建國	總經理助理	離任	年齡原因
林涌	總經理助理	離任	相關工作安排
杜洪波	首席風險官	離任	年齡原因
石磊	非執行董事	選舉	/

## 第四節 公司治理

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
范仁達	獨立非執行董事	選舉	/
毛付根	獨立非執行董事	選舉	/
毛惠剛	獨立非執行董事	選舉	/
繆青	非職工代表監事	選舉	/
宋春風	非職工代表監事	選舉	/
曹志剛	職工代表監事	選舉	/
喻洋	職工代表監事	選舉	/
姜誠君	副總經理	聘任	/
潘光韜	副總經理	聘任	/
張信軍	副總經理	聘任	/
裴長江	董事會秘書	聘任	/
陳春錢	業務總監	聘任	/
張向陽	業務總監	聘任	/
趙慧文	合規總監	聘任	/
侍旭	首席風險官	聘任	/

### (五) 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

本公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年未受證券監管機構處罰。

## 五、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第三十五次會議（臨時會議）	2023年3月28日	會議審議通過了《關於海通國際控股有限公司參與海通國際證券集團有限公司供股的議案》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第三十六次會議	2023年3月30日	<p>會議審議通過了《公司2022年年度報告》《公司2022年度財務決算報告》《公司2022年度利潤分配預案》《公司2022年年度合規報告》《公司2022年度內部控制評價報告》《公司2022年度關聯交易專項稽核報告》《公司董事會審計委員會2022年度履職報告》《公司關於續聘會計師事務所的議案》《公司關於計提資產減值準備的議案》《公司2022年度董事會工作報告》《公司2022年度獨立董事述職報告》《公司2022年度社會責任報告》《公司2022年度集團風險評估報告》《關於公司2022年度反洗錢工作專項稽核報告》《關於制定〈海通證券股份有限公司(集團)融資擔保和資金出借管理辦法(暫行)〉的議案》《關於為境外子公司境外債務融資提供維好支持額度的議案》《關於預計公司2023年度自營投資業務配置規模的議案》《關於預計公司2023年度日常關聯／連交易的議案》《關於修改〈公司提名與薪酬考核委員會工作細則〉的議案》《關於提請股東大會給予董事會認可、分配或發行A股及／或H股股份的一般性授權的議案》《關於優化調整公司投行組織架構的議案》《關於召開公司2022年度股東大會的議案》。</p> <p>會議聽取了《公司2022年經營情況匯報及2023年工作計劃》《董事會審計委員會關於普華永道會計師事務所從事2022年度審計工作的相關意見》《公司關於2022年年度風險控制指標執行情況的報告》《關於經營管理層對公司2022年度信息技術管理工作總體效果和效率評估的報告》以及《關於公司董事會授權經營管理層實行的與子公司相關事項的2022年度執行情況匯報》，還審閱了《公司2022年度董事會議案執行情況》《公司2022年股東大會、董事會議案授權執行情況》《關於公司董事會授權經營管理層實行的與子公司相關事項的2022年度執行情況匯報》，並對最新的關聯／連人名單進行確認。</p>

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第三十七次會議	2023年4月28日	會議審議通過《公司2023年第一季度報告》《關於向子公司提供借款的議案》，會議還審閱了《公司2023年第一季度經營情況及第二季度重點工作匯報》和《公司2023年第一季度財務情況說明》。
第七屆董事會第三十八次會議（臨時會議）	2023年6月21日	會議審議通過了《關於公司全資子公司參與設立基金暨關聯／連交易的議案》《關於增補公司第七屆董事會專門委員會委員的議案》。
第七屆董事會第三十九次會議（臨時會議）	2023年6月30日	會議審議通過了《關於聘任副總經理的議案》《關於聘任董事會秘書和聯席公司秘書的議案》《關於聘任合規總監的議案》《關於聘任首席風險官的議案》《關於2022年公司高級管理人員考核結果的議案》《關於2023年公司高級管理人員考核激勵方案的議案》《關於落實職業經理人任期制契約化管理的議案》。
第七屆董事會第四十次會議（臨時會議）	2023年7月14日	會議審議通過了《關於公司對海通證券大廈自有房產裝修的議案》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第四十一次會議	2023年8月30日	會議審議通過了《公司2023年半年度報告》《公司關於計提資產減值準備的議案》《關於修訂〈海通證券股份有限公司(集團)融資擔保和資金出借管理辦法〉的議案》《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》《關於修訂〈海通證券股份有限公司高級管理人員業績考核與薪酬管理辦法〉的議案》《關於公司向海通國際控股有限公司增資的議案》《關於申請上市證券做市交易業務資格並開展相關股票做市業務的議案》《關於董事會授權經營管理層處置閒置房產的議案》《公司2023年上半年集團風險評估報告》《關於公司董事會換屆的議案》《關於修訂〈公司章程〉及其附件的議案》《關於修訂〈公司獨立董事工作細則〉的議案》《關於公司召開2023年第一次臨時股東大會的議案》《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。會議還聽取了《公司2023年上半年經營情況匯報及下半年工作計劃》《公司2023年上半年財務情況說明》《公司關於2023年上半年度風險控制指標執行情況的報告》以及審閱了《公司2023年上半年合規工作匯報》，並對最新的關聯／連人名單進行確認。
第七屆董事會第四十二次會議(臨時會議)	2023年9月26日	會議審議通過了《關於海通國際控股有限公司對海通國際證券集團有限公司進行私有化的議案》。
第八屆董事會第一次會議(臨時會議)	2023年10月12日	會議審議通過了《關於選舉董事長的議案》《關於選舉發展戰略與ESG管理委員會委員及主任委員的議案》《關於選舉合規與風險管理委員會委員及主任委員的議案》《關於選舉審計委員會委員及主任委員的議案》《關於選舉提名與薪酬考核委員會委員及主任委員的議案》《關於聘任公司高級管理人員的議案》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第八屆董事會第二次會議 決議	2023年10月30日	會議審議通過了《公司2023年第三季度報告》《關於修訂〈海通證券股份有限公司廉潔從業管理辦法〉的議案》《關於公司2023-2026年度落實工資決定機制改革實施方案的議案》。會議還審閱了《公司2023年前三季度經營情況及第四季度重點工作匯報》《公司2023年第三季度財務情況說明》及《關於調整公司2023年度財務預算報告的匯報》。

### 六、董事履行職責情況

董事會按照《公司章程》的規定行使其職權，以公司及股東的最大利益為原則，向股東大會報告工作，執行股東大會的決議，對股東大會負責。

董事於本報告日期的簡歷詳見本節中董事、監事、高級管理人員的「主要工作經歷」版塊。董事、監事及高級管理人員與其他董事、監事或高級管理人員不存在任何關係（包括財政、業務、家屬或其它重大或相關關係）。董事會結構科學，每名董事均具備與本集團業務運營及發展有關的豐富知識、經驗及才能。所有董事深知其共同及個別對股東所負之責任。

自本公司上市以來，董事會一直符合《香港上市規則》有關委任至少三名獨立非執行董事、且所委任的獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一的要求，本公司四名獨立非執行董事的資格完全符合《香港上市規則》第3.10(1)及(2)，第3.10(A)條的規定。此外，本公司已收到每名獨立非執行董事根據《香港上市規則》第3.13條就其各自的獨立性出具的年度確認函。因此，本公司認為每名獨立非執行董事均具備《香港上市規則》要求的獨立性。

#### (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

根據《公司章程》的規定，董事會每年至少召開四次會議，董事會會議由董事長召集。定期董事會會議應於召開前至少十四天發出通知，通知須列明會議日期和地點、會議期限、事由及議題和發出通知的日期。

## 第四節 公司治理

董事會會議應有過半數的董事參加方可舉行。除公司章程另有規定外，董事會作出決議，必須經全體董事的過半數通過。董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其它董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關聯關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關聯關係董事過半數通過。出席董事會的無關聯董事人數不足3人的，應將該事項提交股東大會審議。董事會會議以現場召開為原則。必要時，董事會臨時會議可以通過視頻、電話、傳真方式召開，也可以採取現場與其它方式同時進行的方式召開。董事可以親自參加董事會，亦可以書面委託其它董事代為出席董事會。

董事姓名	是否是獨立 非執行董事	參加董事會情況						參加 股東大會 出席 情況
		本年應 參加		以通訊		是否連續		
		董事會 次數	親自出席 次數	方式參加 次數	委託出席 次數	缺席 次數	兩次 未親自 參加會議	
周杰	否	10	10	5	0	0	否	2
李軍	否	10	10	5	0	0	否	2
屠旋旋	否	10	10	6	0	0	否	2
石磊	否	2	2	1	0	0	否	0
肖荷花	否	7	7	4	0	0	否	1
許建國	否	10	9	6	1	0	否	2
周宇	是	10	10	5	0	0	否	2
范仁達	是	2	2	1	0	0	否	0
毛付根	是	2	2	1	0	0	否	0
毛惠剛	是	2	2	1	0	0	否	0
趙永剛(離任)	否	2	2	1	0	0	否	0
任澎(離任)	否	0	0	0	0	0	否	0
周東輝(離任)	否	8	8	5	0	0	否	2
余莉萍(離任)	否	3	3	3	0	0	否	0
張鳴(離任)	是	8	8	4	0	0	否	2
林家禮(離任)	是	8	8	8	0	0	否	2
朱洪超(離任)	是	8	8	4	0	0	否	2

註： 趙永剛先生在報告期內由監事轉任董事。2023年度，其作為監事應參加本公司股東大會2次，實參加2次；其作為董事應參加公司股東大會0次。

## 第四節 公司治理

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

本報告期內，未有董事連續兩次未親自出席董事會會議。

年內召開董事會會議次數	10
其中：現場會議次數	0
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	5

### (二) 董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，本公司董事未對董事會議案及其他議案提出異議。董事出席股東大會、董事會及專門委員會的情況見本節「董事參加董事會和股東大會的情況」「董事會下設專門委員會情況」的有關內容，獨立非執行董事履職情況具體見本公司與本報告同期於上交所網站上披露的《海通證券股份有限公司2023年度獨立董事述職報告》。

### (三) 其他

- **由董事會和管理層行使的職權**

董事會和管理層的權力和職責已在《公司章程》中進行了明確規定，以確保為良好的公司管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。

董事會負責決定本公司的經營計劃和投資方案，決定本公司內部管理機構的設置，制定本公司的基本管理制度，對本公司的其它重大業務和行政事項作出決議並對管理層進行監督。

本公司管理層，在總經理（同時亦為執行董事）的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織本公司的日常經營管理。



## 第四節 公司治理

### 1. 董事長及總經理

本公司董事長和總經理(即《香港上市規則》條文下之行政總裁)職務分別由不同人士擔任,以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分布平衡。董事長由周杰先生擔任,總理由李軍先生擔任,股東大會審議通過的《董事會議事規則》和董事會審議通過的《總經理工作細則》分別對董事長和總經理的職責分工進行了明確的界定。

董事長周杰先生領導董事會確定本公司的整體發展戰略,確保董事會有效運轉,履行法定職責,並及時就所有重要的適事項項進行討論;確保本公司制定良好的企業管治常規及程序;確保董事會行事符合本公司及全體股東的最佳利益。總經理李軍先生主要負責本公司的日常運營管理,包括組織實施董事會決議、進行日常決策等。

### 2. 委任及重選董事

根據《公司章程》的規定,非職工代表出任的董事由股東大會選舉或更換,職工代表出任的董事由本公司職工代表大會選舉或更換,每屆任期不得超過三年,可連選連任。本公司已就新董事的委任執行了一套有效的程序。在《公司章程》規定的人數範圍內,按照擬選任的人數,董事會、監事會、單獨或合併持有公司百分之三以上股份的股東可以提名非獨立董事候選人,董事會、監事會、單獨或者合併持有本公司已發行股份百分之一以上的股東可以提名獨立董事候選人,並由股東大會選舉或本公司職工代表大會通過。關於股東提名董事候選人的具體程序,本公司已編製《股東提名候選董事的程序》並已公布於本公司網站。

### 3. 非執行董事的任期

本公司的非執行董事均於股東大會上推選,任期為三年,可於重選及重新委任時續期。

## 第四節 公司治理

### 4. 董事薪酬

具體見本報告「第四節公司治理」中「董事、監事、高級管理人員報酬情況」。

### 5. 董事培訓

本公司高度重視董事的持續培訓，以確保他們對本公司的運作及業務有適當的理解，確保他們了解中國證監會、上交所、香港聯交所以及《公司章程》等相關法律及監管規定所賦予的職責。

報告期內，董事積極參加當地監管部門或其他機構組織的定期培訓，完成持續培訓的要求。2023年3月，本公司獨立非執行董事周宇參加了中國上市公司協會舉辦的上市公司註冊制改革政策解讀專題培訓；2023年7月，本公司非執行董事肖荷花參加了上海證券交易所舉辦的董事、監事和高管初任培訓；2023年10月，本公司前執行董事趙永剛、非執行董事石磊參加了上海上市公司協會舉辦的「上海轄區2023年上市公司董事監事高管培訓班」；2023年11月，本公司執行董事、董事長周杰，執行董事、總經理李軍參加了中國上市公司協會舉辦的「董事長、總經理2023年度專題培訓」之獨立董事新規相關內容培訓；2023年12月，本公司獨立非執行董事周宇、范仁達、毛付根和毛惠剛參加了上交所舉辦的獨立董事後續培訓；2023年年內，本公司非執行董事屠旋旋參加了上交所2023年第5期上市公司董事、監事和高管初任培訓、中國上市公司協會2023年上市公司違法違規專題培訓、上海上市公司協會2023年獨立董事制度改革專題培訓(第二期)、上海市國資委2023年度監管企業董事專題培訓。

## 第四節 公司治理

報告期內，本公司董事會辦公室定期編輯發送《董監事通訊》(2023年度共有12期)、《證券市場法規及案例分析》(2023年度共有4期)，對所有董事(包括董事周杰、李軍、屠旋旋、石磊、肖荷花、許建國、趙永剛(已於報告期內離任)、任澎(已於報告期內離任)、余莉萍(已於報告期內離任)及獨立非執行董事周宇、范仁達、毛付根、毛惠剛、張鳴(已於報告期內離任)、林家禮(已於報告期內離任)、朱洪超(已於報告期內離任)進行了2023年度的日常書面培訓，該類培訓協助董事及時了解掌握最新的政策法規和經典案例，並建立多層次的信息溝通機制，搭建信息交流平台，加強董事、監事和管理層之間的信息共享及溝通，提高了董事的履職能力。此外，本公司於2023年8月請高偉紳律師事務所對全體董監事進行了題為《內地監管新規背景下<香港上市規則>》的培訓。

### 七、董事會下設專門委員會情況

#### (一) 董事會下設專門委員會成員情況

2023年10月12日，本公司召開的2023年第一次臨時股東大會審議通過了《關於選舉公司第八屆董事會董事的議案》《關於選舉公司第八屆董事會獨立董事的議案》，本公司完成董事會換屆工作。同日，本公司召開了第八屆董事會第一次會議(臨時會議)，審議通過了關於選舉四個專門委員會委員及主任委員的相關議案。

- **公司第八屆董事會下設四個專門委員會，各委員會及其成員如下：**

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	毛付根(主任委員)、肖荷花、許建國、周宇、范仁達
提名與薪酬考核委員會	毛惠剛(主任委員)、屠旋旋、石磊、范仁達、毛付根
合規與風險管理委員會	李軍(主任委員)、肖荷花、許建國、毛付根、毛惠剛
發展戰略與ESG管理委員會	周杰(主任委員)、趙永剛(已於2023年12月11日卸任)、屠旋旋、石磊、周宇

註：趙永剛先生的專門委員會任職變動情況詳見本章董事變更情況。

## 第四節 公司治理

- 公司第七屆董事會下設四個專門委員會，各委員會及成員如下：

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	張鳴(主任委員)、肖荷花(其第七屆董事會專門委員會任期為2023年6月21日至2023年10月12日)、余莉萍(其第七屆董事會專門委員會任期為2019年6月18日至2023年5月31日)、許建國、林家禮、周宇
提名與薪酬考核委員會	朱洪超(主任委員)、屠旋旋、肖荷花(其第七屆董事會專門委員會任期為2023年6月21日至2023年10月12日)、余莉萍(其第七屆董事會專門委員會任期為2019年6月18日至2023年5月31日)、張鳴、林家禮
合規與風險管理委員會	李軍(主任委員)、周東輝、許建國、張鳴、朱洪超
發展戰略與ESG管理委員會	周杰(主任委員)、任澎(任期末屆滿時離任)、屠旋旋、周東輝、周宇

註：

1. 任澎先生、余莉萍女士的專門委員會任職變動情況詳見本章董事變更情況。
2. 2023年6月21日，本公司召開的第七屆董事會第三十八次會議(臨時會議)審議通過了《關於增補公司第七屆董事會專門委員會委員的議案》，選舉肖荷花女士為本公司第七屆董事會審計委員會委員以及提名與薪酬考核委員會委員。詳見本公司2023年6月21日於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。

## 第四節 公司治理

### (二) 審計委員會履職情況

審計委員會的主要職責為：提議聘請或更換外部審計機構，批准外部審計機構的薪酬及聘用條款；在審計工作開展前與外部審計機構討論工作性質和範圍；保證外部審計機構的客觀獨立性及審核程序有效；審核公司的財務信息及其披露，根據需要對重大關聯交易進行審核；審查公司及各子公司、分公司的財務監控、內控制度及風險管理制度的科學性、合理性、有效性以及執行情況，並對違規責任人進行責任追究提出建議；與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的系統。檢討本集團的財務及會計政策及實務；董事會賦予的其它職責。就審計委員會的具體職責，請參見《董事會審計委員會工作細則》，該細則已公布在本公司和香港聯交所披露易網站。

審計委員會根據本公司《董事會審計委員會工作細則》的有關規定，召集會議、審議相關事項，努力提高工作效率和科學決策的水平；審計委員會認真履行職責，按照本公司《董事會審計委員會年報工作規程》積極參與年度財務報告的編製、審計及披露工作，與註冊會計師進行充分的溝通，共同制定年度公司審計項目計劃，本公司年度審計工作安排在審計委員會的指導下開展，確保了審計的獨立性，提高審計質量，維護本公司及股東的整體利益。審計委員會及其委員按照有關法律法規的要求，充分發揮了審查、監督作用，勤勉盡責地開展工作，為完善本公司治理結構、提高審計工作質量發揮了重要作用。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年1月30日	<ol style="list-style-type: none"><li>學習監管部門關於做好上市公司2022年度報告的相關文件；</li><li>獨立非執行董事及審計委員會聽取財務總監對本公司2022年度簡要財務情況的匯報；</li><li>獨立非執行董事及審計委員會與年審註冊會計師(普華永道)溝通年度審計工作計劃；</li><li>向審計委員會提交公司財務部門編製的2022年財務報表(未經審計)，並請審計委員會形成書面意見。</li></ol>	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年3月29日	會議審議通過了《公司2022年度財務報告及專項報告(審計或審核初稿)》《公司董事會審計委員會關於會計師事務所從事本年度審計工作的相關意見》《關於續聘會計師事務所的議案》《公司2022年內部控制評價報告》《公司2022年度關聯交易專項稽核報告》《關於預計公司2023年度日常關聯／關連交易的議案》《公司關於計提資產減值準備的議案》《公司董事會審計委員會2022年度履職報告》《公司關於提請審議審計師提供非鑑證服務預先同意方法的議案》。	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還聽取了《公司2022年度財務決算與2023年度財務預算報告》《會計師事務所關於2022年度審計初步結果的溝通報告》和《公司2022年度獨立董事述職報告》，並對最新關聯／連人名冊進行了確認。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年4月27日	會議審議通過了《公司2023年第一季度報告》。	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還審閱了《公司2023年第一季度財務情況說明》。
2023年6月20日	會議審議通過了《關於公司全資子公司參與設立基金暨關聯連交易的議案》。	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2023年8月29日	會議審議通過了《公司2023半年度報告》(A+H財務報告)、《公司關於計提資產減值準備的議案》。	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還聽取了《公司2023年上半年財務情況說明》和《公司2023中期財務報告審閱致審計委員會工作匯報》，並確認了公司關聯/連人名單。



## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年10月29日	會議審議通過了《公司2023年第三季度報告》。	審計委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還審閱了《公司2023年第三季度財務情況說明》和《關於調整公司2023年度財務預算報告的匯報》。

報告期內，第七屆董事會審計委員會召開5次會議、第八屆董事會審計委員會召開1次會議，會議出席情況如下：

### 1. 第七屆董事會審計委員會委員會議出席情況

第七屆董事會審計委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
張鳴（主任委員）	5/5
余莉萍（任期內離任）	3/3
許建國	4/5
林家禮	5/5
周宇	5/5

### 2. 第八屆董事會審計委員會委員會議出席情況

第八屆董事會審計委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
毛付根（主任委員）	1/1
肖荷花	1/1
許建國	1/1
周宇	1/1
范仁達	1/1

## 第四節 公司治理

### (三) 提名與薪酬考核委員會履職情況

提名與薪酬考核委員會的主要職責為：研究董事、經理人員的選擇標準和程序並提出建議；廣泛搜尋合格的董事和經理人員人選；對董事和經理候選人進行審查並提出建議；檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗方面），並就任何為配合本公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；評核獨立非執行董事的獨立性，並就董事委任、重新委任以及董事（尤其是董事長及總經理）繼任計劃向董事會提出建議；制定薪酬政策，包括但不限於績效評價標準、程序及主要評價體系，獎勵和懲罰的主要方案和制度等；根據審計委員會的年度審計結果，審查公司董事及經理人員履行職責情況，對其進行年度績效考評，並提出建議；對本公司的薪酬改革方案進行評議，批准執行董事服務合約條款，同時對本公司薪酬制度執行情況進行監督；因根據董事會所定本公司方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；向董事會建議個別執行董事及經理人員的薪酬待遇（此應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額）；就非執行董事的薪酬向董事會提出建議。就提名與薪酬考核委員會的具體職責，對董事、經理人員的提名以及對董事、高級管理人員的考評以及薪酬審查程序，請參見《董事會提名與薪酬考核委員會工作細則》，該細則已公布在公司和香港聯交所網站。

- **董事會多元化政策**

#### 董事多元化

為符合及落實《香港上市規則》關於董事會多元化的有關規定，使董事會的構成更加科學合理，本公司制定了《海通證券股份有限公司董事會成員多元化政策》刊登在本公司網站，內容涉及：

1. 政策聲明：為實現可持續的均衡發展，本公司認為董事會成員多元化有利於本公司實現其戰略目標，並可促進本公司可持續發展。本公司在確定董事會成員構成時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於技能、知識、經驗、性別、年齡、文化、種族及教育背景等方面。董事會提名董事均以用人唯才為原則，以本公司的日常業務需求為基準，同時充分考慮上述董事會成員多元化的目標和要求。

## 第四節 公司治理

2. 可計量的目標：董事會提名與薪酬考核委員會將以客觀標準擇優挑選董事候選人，選擇標準包括若干多元化因素，包括但不限於董事候選人的技能、知識、經驗、性別、年齡、文化、種族及教育背景等方面。參考本公司的業務特點和未來發展需求等因素，所提名的董事候選人應符合有關法律、法規、公司章程等的要求，確保能夠在董事會上進行富有成效的討論，使董事會能夠作出科學、迅速和謹慎的決策。最終將按候選人選的價值及可為董事會作出的貢獻確定人選。

截至本報告期內，關於本公司第八屆董事會的多元化分析如下：

項目	類別	人數	佔董事會 成員比例
性別	男性	9	90%
	女性	1	10%
年齡	40歲至50歲	1	10%
	51歲至60歲	6	60%
	61歲至70歲	3	30%
職銜	執行董事	2	20%
	非執行董事	4	40%
	獨立非執行董事	4	40%
教育背景	博士學位	3	30%
	碩士學位	5	50%
	學士學位	2	20%

本公司確認，董事會的構成符合《香港上市規則》中有關董事多元化的規定且符合本公司制定的多元化政策。

## 第四節 公司治理

### 董事提名政策

根據《公司章程》第一百五十三條的規定，董事的提名方式和程序為（一）在本章程規定的人數範圍內，按照擬選任的人數，董事候選人可由董事會提名；（二）董事會、監事會、單獨或合併持有本公司百分之三以上股份的股東可以提名非獨立董事候選人，董事會、監事會、單獨或者合併持有公司已發行股份百分之一以上的股東可以提出獨立董事候選人但提名的人數必須符合本章程的規定，並且不得多於擬選任的人數；（三）董事候選人應在本公司股東大會召開之前作出書面承諾，同意接受提名，承諾提供的董事候選人的資料真實、完整並保證當選後切實履行董事職責；（四）有關提名董事候選人的意圖以及候選人表明願意接受提名的書面通知，應當在股東大會召開七天前發給公司；（五）公司給予有關提名人以及被提名人提交前述通知及文件的期間（該期間於股東大會會議通知發出之日的次日計算）應不少於七日。

根據《董事會提名與薪酬考核委員會工作細則》第十條的規定，董事、經理人員的選任程序為：（一）提名委員會應積極與本公司有關部門進行交流，研究本公司對新董事、經理人員的需求情況，並形成書面材料；（二）提名委員會可在本公司、控股（參股）企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、經理人選；（三）搜集初選人的職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職等情況，形成書面材料；（四）徵求被提名人對提名的同意，否則不能將其作為董事、經理人選；（五）召集提名委員會會議，根據董事、經理的任職條件，對初選人員進行資格審查；（六）在選舉新的董事和聘任新的經理人員前一至兩個月，向董事會提出董事候選人和新聘經理人選的建議和相關材料；（七）根據董事會決定和反饋意見進行其他後續工作。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年6月30日	會議審議通過了《關於聘任副總經理的議案》《關於聘任董事會秘書和聯席公司秘書的議案》《關於聘任合規總監的議案》《關於聘任首席風險官的議案》《關於2022年公司高級管理人員考核結果的議案》《關於2023年公司高級管理人員考核結果的議案》《關於落實職業經理人任期制契約化管理的議案》。	提名與薪酬考核委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還審閱了《職業經理人述職報告》。
2023年8月29日	會議審議通過了《關於修訂〈海通證券股份有限公司高級管理人員業績考核與薪酬管理辦法〉的議案》和《關於公司董事會換屆的議案》。	提名與薪酬考核委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年10月29日	會議審議通過了審議《關於公司2023-2026年度落實工資決定機制改革實施方案的議案》。	提名與薪酬考核委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

報告期內，第七屆董事會提名與薪酬考核委員會召開了2次會議、第八屆董事會提名與薪酬考核委員會召開1次會議，會議出席情況如下：

### 1. 第七屆董事會提名與薪酬考核委員會委員會議出席情況

第七屆董事會提名與薪酬考核委員會委員姓名	實際出席會議次數 / 應出席會議次數
朱洪超(主席)	2/2
屠旋旋	2/2
肖荷花	2/2
張鳴	2/2
林家禮	2/2
余莉萍(任期內離任)	0/0

## 第四節 公司治理

### 2. 第八屆董事會提名與薪酬考核委員會委員會議出席情況

第八屆董事會提名與薪酬考核委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
毛惠剛(主席)	1/1
屠旋旋	1/1
石磊	1/1
范仁達	1/1
毛付根	1/1

#### (四) 合規與風險管理委員會履職情況

合規與風險管理委員會的主要職責為：依據法律、法規及監管政策制定合規管理政策報董事會審批；審查、監督公司合規管理制度的科學性、合理性、有效性以及執行情況；制定本公司風險管理的原則和重要風險的界限；審查、監督經營管理層制訂的內部控制制度的執行情況，並就此進行督導；合規與風險管理委員會的具體職責，請參見《董事會合規與風險管理委員會工作細則》，該細則已公布在本公司和香港聯交所網站。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年3月29日	會議審議通過了《公司2022年年度合規報告》《公司2022年度集團風險評估報告》《公司2022年度內部控制評價報告》《公司2022年度反洗錢工作專項稽核報告的議案》。	合規與風險管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還審閱了《公司關於2022年度風險控制指標執行情況的報告》。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年8月29日	會議審議通過了《公司2023年上半年集團風險評估報告》。	合規與風險管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	委員會還審閱了《公司關於2023年上半年度風險控制指標執行情況的報告》《公司2023年上半年合規工作匯報》。
2023年10月29日	會議審議通過了《關於修訂〈海通證券股份有限公司廉潔從業管理辦法〉的議案》。	合規與風險管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無



## 第四節 公司治理

報告期內，第七屆董事會合規與風險管理委員會召開了2次會議、第八屆董事會合規與風險管理委員會召開1次會議，會議出席情況如下：

### 1. 第七屆董事會合規與風險管理委員會委員會議出席情況

第七屆董事會合規與風險管理委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
李軍（主任委員）	2/2
周東輝	2/2
許建國	2/2
張鳴	2/2
朱洪超	2/2

### 2. 第八屆董事會合規與風險管理委員會委員會議出席情況

第八屆董事會合規與風險管理委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
李軍（主任委員）	1/1
肖荷花	1/1
許建國	1/1
毛付根	1/1
毛惠剛	1/1

## 第四節 公司治理

### (五) 發展戰略與ESG管理委員會履職情況

發展戰略與ESG管理委員會的主要職責為對本公司中長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投資融資方案進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營、併購重組等進行可行性論證並提出建議；對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議；指導及審閱報公司總體的ESG理念、目標及策略、ESG議題的識別和排序，監督公司ESG管理績效目標的制定，檢討目標實現的進度，並就實現目標所需採取的行動提供建議；審閱本公司年度《社會責任報告》及有關商業道德、員工多元化、氣候變化相關議題的制度等其他ESG相關披露信息；評估ESG相關風險及機遇，確保設立有效的ESG風險管理及內部監控系統；對以上事項的實施進行檢查督導；董事會授權的其它事宜。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年3月28日	會議審議通過了《關於海通國際控股有限公司參與海通國際證券集團有限公司供股的議案》《關於預計公司2023年度自營投資業務配置規模的議案》《關於為境外控股子公司境外債務融資提供維好增信的議案》《公司2022年度社會責任報告》。	發展戰略與ESG管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2023年8月29日	會議審議通過了《關於公司向海通國際控股有限公司增資的議案》《關於申請上市證券做市交易業務資格並開展相關股票做市業務的議案》《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。	發展戰略與ESG管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2023年9月26日	會議審議通過了《關於海通國際控股有限公司對海通國際證券集團有限公司進行私有化的議案》。	發展戰略與ESG管理委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

報告期內，第七屆董事會發展戰略與ESG管理委員會召開了3次會議、第八屆董事會發展戰略與ESG管理委員會於報告期內未召開會議，會議出席情況如下：

### 第七屆董事會發展戰略與ESG管理委員會委員會議出席情況

第七屆董事會發展戰略與ESG管理委員會委員姓名	實際出席會議次數 / 應出席會議次數
周杰(主席)	3/3
任澎(已於2023年1月離任)	0/0
屠旋旋	3/3
周東輝	3/3
周宇	3/3

## 第四節 公司治理

### (六) 存在異議事項的具體情況

適用  不適用

## 八、監事會發現本公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

### (一) 監事參加監事會情況

監事姓名	本年應參加 監事會次數	親自 出席次數	以通訊方式 參加次數	委託 出席次數	缺席次數	是否連續
						兩次未親自 參加會議
童建平	5	5	2	0	0	否
阮峰	5	5	2	0	0	否
李爭浩	5	5	2	0	0	否
曹奕劍	5	5	3	0	0	否
繆青	2	2	1	0	0	否
宋春風	2	2	1	0	0	否
武向陽	5	5	2	0	0	否
曹志剛	3	3	1	0	0	否
喻洋	2	2	1	0	0	否
趙永剛(離任)	3	3	1	0	0	否
侍旭(離任)	2	2	1	0	0	否
董小春(離任)	3	3	3	0	0	否
戴麗(離任)	3	3	1	0	0	否

全體監事對監事會審議議案的表決結果均為同意，無棄權和反對。

## 第四節 公司治理

### (二) 監事會召開情況

報告期內，監事會會議共召開5次，具體如下：

1. 2023年3月30日，本公司以現場會議和電話會議相結合的方式召開第七屆監事會第二十二次會議，會議審議通過了《公司2022年年度報告》《公司2022年度社會責任報告》《公司2022年度內部控制評價報告》《公司2022年年度合規報告》《公司2022年度集團風險評估報告》《公司關於計提資產減值準備的議案》《公司2022年度監事會工作報告》，聽取了《公司2022年經營情況匯報及2023年工作計劃》《公司2022年度利潤分配預案》和《公司2022年度財務決算報告》及附件《公司2023年度財務預算情況》，並審閱了《公司2022年度員工利益和勞動關係專題報告》和本公司關聯／連人名單。
2. 2023年4月28日，本公司以通訊表決方式召開第七屆監事會第二十三次會議，會議審議通過了《公司2023年第一季度報告》，審閱了《公司2023年第一季度經營情況及第二季度重點工作匯報》和《公司2023年第一季度財務情況說明》。
3. 2023年8月30日，本公司以現場會議和電話會議相結合的方式召開第七屆監事會第二十四次會議，會議審議通過了《公司2023年半年度報告》《公司2023年上半年集團風險評估報告》《關於修訂〈公司監事會議事規則〉的議案》《關於公司監事會換屆的議案》和《公司關於計提資產減值準備的議案》，聽取了《公司2023年上半年經營情況匯報及下半年工作計劃》《公司2023年上半年財務情況說明》和《公司關於2023年上半年風險控制指標執行情況的報告》，並審閱了《公司2023年上半年合規工作匯報》和本公司關聯／連人名單。
4. 2023年10月12日，本公司以現場會議的方式召開第八屆監事會第一次會議（臨時會議），會議審議通過了《關於選舉公司監事會主席的議案》。

## 第四節 公司治理

5. 2023年10月30日，本公司以通訊表決方式召開第八屆監事會第二次會議，會議審議通過了《公司2023年第三季度報告》，審閱了《公司2023年前三季度經營情況及第四季度重點工作匯報》《公司2023年第三季度財務情況說明》及《關於調整公司2023年度財務預算報告的匯報》。

### 九、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	8,311
主要子公司在職員工的數量	5,326
在職員工的數量合計	13,637
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	／

#### 專業構成

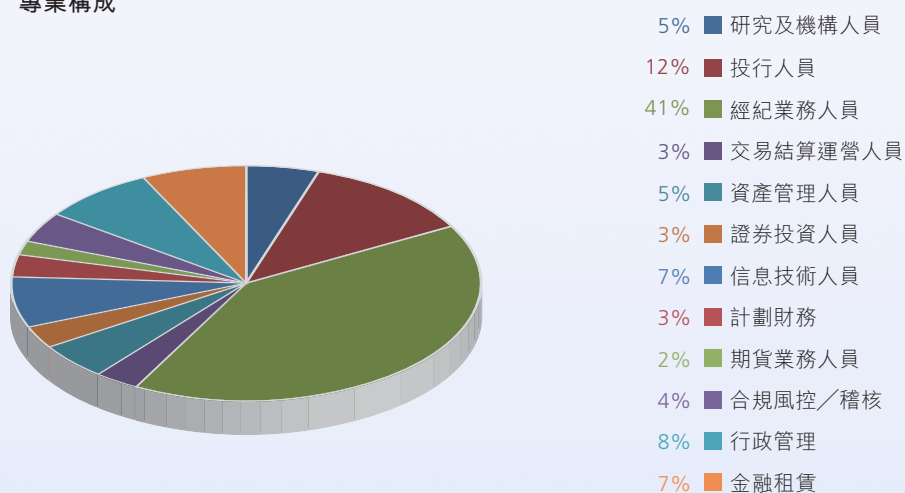
專業構成類別	專業構成人數
研究及機構人員	716
投行人員	1,645
經紀業務人員	5,583
交易結算運營人員	453
資產管理人員	661
證券投資人員	421
信息技術人員	930
計劃財務	406
期貨業務人員	332
合規風控／稽核	497
行政管理	1,023
金融租賃	970
合計	13,637

#### 教育程度

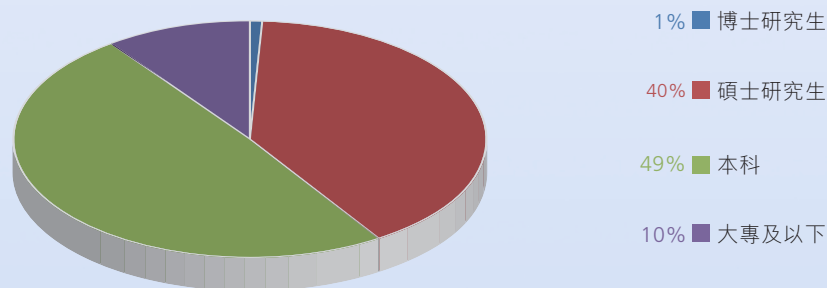
教育程度類別	數量(人)
博士研究生	167
碩士研究生	5,510
本科	6,634
大專及以下	1,326
合計	13,637

## 第四節 公司治理

專業構成



學歷構成



截至2023年12月31日，本集團員工（包括高級管理層）共13,637人。其中女性員工數量為5,800人，約佔全體員工總人數的42.53%；男性員工7,837人，約佔全體員工總人數的57.47%，已實現員工性別多元化。

## 第四節 公司治理

### (二) 薪酬政策

本公司重視人才的吸引、激勵、培養和保留，堅持市場化分配、績效導向、合規風控掛鈎的激勵原則，踐行「合規、誠信、專業、穩健」的行業文化，構建外部競爭力與內部公平性並舉、正向激勵與懲戒約束並重的薪酬體系，建立由固定薪酬、績效薪酬及福利構成的薪酬體系，持續完善薪酬極值管控、遞延支付、追索扣回等薪酬管理機制。

依據適用的中國法律法規，本公司為僱員建立各項社會保險（養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險及生育保險）、住房公積金，並依據法規足額繳納上述各項社會保險費和住房公積金。本公司建立企業年金計劃，為僱員提供補充養老保障，並為僱員投保補充醫療保險和人身意外保險。

根據適用的中國法律法規，本公司與每位僱員簽訂勞動合同，建立勞動關係。勞動合同包含關於合同期限、工作時間和休息休假、勞動報酬和保險福利、勞動保護和勞動條件、合同的變更及解除等條款。

### (三) 培訓計劃

本公司堅持統籌規劃、分類培訓、賦能發展、智慧運營，依託本公司黨委黨校，豐富辦學形式，海通財富研修院APP上線「海通黨校」專欄，提高黨員幹部學習的便利性，助力本公司人才隊伍建設；推進內容創新，以課程體系分類為基礎，整合集團資源，更新完善課程內容，滿足員工定制學習、隨需隨學的需求；升級重點項目，分類分層搭建本公司人才發展體系，「海豚計劃」着眼應屆生資源儲備，「海星計劃」突出新員工文化融合，「海燕計劃」聚焦國際化人才儲備，「蒲公英計劃」強調業務交流和協同；完善平台功能，定制推出創新項目案例、分公司專欄等知識專欄，全面升級雲書院，助力員工專業素質能力的持續提升。

2023年，集團公司共開展培訓597場，海通財富研修院共發佈課程677門，開展直播、在線培訓班、學習地圖、應知應會等共計480場；平台年度學習人次80萬人次，學習時長47萬學時。



## 第四節 公司治理

### (四) 勞務外包情況

本公司不存在勞務外包數量較大的情況。

### (五) 委託經紀人從事客戶招攬、客戶服務相關情況

自2009年取得證券經紀人業務資格以來，本公司嚴格按照《證券經紀人管理暫行規定》及內部制度等有關規定，對證券經紀人實施集中統一管理，通過完善規章制度、健全內控機制、改進支持系統和強化內部培訓，進一步規範證券經紀人的執業行為，維護客戶的合法權益。截至報告期末，本公司有212家證券營業部實際開展證券經紀人業務，在中國證券業協會完成從業登記的證券經紀人共1,312名(已含在上述在職員工數量中)。

經紀人直接隸屬於本公司證券營業部，接受本公司委託，代理本公司從事客戶招攬、客戶服務，遵守經紀人行為規範和本公司各項規章制度，客戶可通過登陸本公司網站、查詢營業部現場信息公示、撥打95553客戶服務統一電話等方式查詢經紀人的執業登記信息。本公司建立風險監控平台，對經紀人所屬客戶的交易行為進行監控、預警和跟蹤處理，有效控制經紀人風險。營業部負責人作為第一管理責任人，全面負責本營業部的經紀人管理工作，並接受本公司總部的管理、協調和監督、檢查。證券營業部定期通過面談、電話、信函或者其他方式對經紀人招攬和服務的客戶進行回訪，了解經紀人的執業合規情況。2023年本公司持續加強對經紀人的合規展業培訓和規範執業管理，團隊規模穩步縮減，業務發展穩健有序。

## 第四節 公司治理

### 十、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

本公司一貫對股東的投資進行合理回報，實施連續、穩定、積極的利潤分配政策。本公司利潤分配政策尤其是現金分紅政策的制定及執行，嚴格按照《公司章程》的相關規定，經本公司董事會和股東大會審議通過，分紅標準和比例明確、清晰，相關的決策程序和機制完備，獨立非執行董事盡職履責並發揮了應有的作用，中小股東有充分表達意見和訴求的機會，充分保護了中小股東的合法權益。

本公司在《公司章程》中明確制定了本公司的利潤分配政策：「本公司根據盈利情況，從實際出發，兼顧本公司即期利益與長遠利益，採取現金或股票方式分配股利，並優先採取現金分紅的方式。原則上，本公司在盈利年度進行現金分紅。本公司可以進行中期分配。本公司利潤分配應滿足監管等規定或要求，不超過累計可分配利潤，不影響本公司持續經營能力。若本公司在上一個會計年度實現盈利，但董事會在上一會計年度結束後未提出現金分配預案的，本公司應當在年度報告中說明未分紅的原因、未用於分紅的資金留存本公司的用途，獨立非執行董事還應當對此發表獨立意見。本公司最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十，具體每個年度的分紅比例將在滿足本公司經營和發展需要、根據年度盈利狀況和未來資金使用計劃等作出決議。如出現下列任一情況，並經出席本公司股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過時，本公司可對前述利潤分配政策進行調整或變更：(一) 相關法律法規發生變化或調整時，(二) 淨資本等風險控制指標出現預警時，(三) 公司經營狀況惡化時，(四) 董事會建議調整時。本公司根據經營情況和長期發展的需要確需調整利潤分配政策的，調整後的利潤分配政策不得違反本公司監管部門的有關規定。對現金分紅政策進行調整的，股東大會表決該議案時應提供網絡投票方式，應經出席股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過，並應聽取公眾投資者的意見，及時答覆公眾投資者關心的問題。本公司應當按照相關規定在年度報告中披露分紅政策的制定、執行情況及其他相關情況。如涉及對現金分紅政策進行調整或變更的，應詳細說明調整或變更的條件及程序是否合規、透明。」

## 第四節 公司治理

公司2023年度利潤分配方案已於2023年7月28日實施完畢。公司以截至2022年12月31日本公司A股和H股總股本共計13,064,200,000股為基數，向全體股東每股派發現金紅利人民幣0.21元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣2,743,482,000.00元(含稅)；其中A股股本為9,654,631,180股，本次共計派發A股現金紅利人民幣2,027,472,547.80元；H股股本為3,409,568,820股，本次共計派發H股現金紅利港幣785,837,421.63元。

### (二) 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	✓ 是	<input type="checkbox"/> 否
分紅標準和比例是否明確和清晰	✓ 是	<input type="checkbox"/> 否
相關的決策程序和機制是否完備	✓ 是	<input type="checkbox"/> 否
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	✓ 是	<input type="checkbox"/> 否
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會， 其合法權益是否得到了充分保護	✓ 是	<input type="checkbox"/> 否

### (三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

不適用

### (四) 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

經審計，本公司2023年合併報表中歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣1,008,406,316.27元，母公司2023年淨利潤為人民幣7,321,073,519.46元。

2023年初母公司未分配利潤為人民幣32,697,861,656.85元，加2023年度母公司實現的淨利潤人民幣7,321,073,519.46元，扣除實施2022年年度利潤方案分配的股利人民幣2,743,482,000.00元，減所有者權益內部結轉對可供分配利潤的影響人民幣234,381,109.51元，2023年末母公司可供分配利潤為人民幣37,041,072,066.80元。

## 第四節 公司治理

根據《公司法》《證券法》《金融企業財務規則》及《公司章程》等相關規定，2023年母公司淨利潤按如下順序進行分配：

1. 按2023年母公司實現淨利潤10%提取法定盈餘公積人民幣732,107,351.95元；
2. 按2023年母公司實現淨利潤10%提取一般風險準備人民幣732,107,351.95元；
3. 按2023年母公司實現淨利潤10%提取交易風險準備人民幣732,107,351.95元；

上述提取合計為人民幣2,196,322,055.85元。扣除上述提取後，2023年末母公司可供分配利潤為人民幣34,844,750,010.95元。

根據有關規定，可供分配利潤中公允價值變動收益部分不得用於現金分配，扣除該因素影響，2023年當年可供投資者現金分配的利潤為人民幣4,098,751,080.49元。

從股東利益和公司發展等綜合因素考慮，建議公司2023年度利潤分配預案如下：

1. 公司2023年度利潤分配採用現金分紅的方式，以2023年度分紅派息股權登記日登記的總股本扣除公司回購專用證券賬戶的股份為基數，每10股分配現金紅利人民幣1.00元(含稅)。若以審議2023年度利潤分配預案的董事會召開日公司總股本13,064,200,000股扣除公司回購專用證券賬戶的股份59,658,367股，即13,004,541,633股為基數計算，分配現金紅利總額為人民幣1,300,454,163.30元，佔2023年合併口徑歸屬於母公司股東淨利潤的128.96%。

## 第四節 公司治理

在上述董事會召開日後至實施權益分派的股權登記日前公司總股本扣除公司回購專用證券賬戶的股份發生變動的，擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額。2023年度剩餘可供投資者分配的利潤將轉入下一年度。

2. 現金紅利以人民幣計值和宣布，以人民幣向公司A股股東支付，以港幣向公司H股股東支付。港幣實際派發金額按照公司2023年度股東大會召開日前五個工作日中國人民銀行公布的人民幣兌換港幣平均基準匯率計算。

公司2023年度利潤分配議案經股東大會審議通過後，將於該次股東大會召開之日起兩個月內進行現金股利分配。

單位：元 幣種：人民幣

每10股送紅股數(股)	-
每10股派息數(元)(含稅)	1.0
每10股轉增數(股)	-
現金分紅金額(含稅)	1,300,454,163.30
分紅年度合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤	1,008,406,316.27
佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)	128.96

## 第四節 公司治理

### 十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

報告期內，本公司未實行股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施。

#### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

##### 股權激勵情況

適用  不適用

##### 其他說明

適用  不適用

##### 員工持股計劃情況

適用  不適用

##### 其他激勵措施

適用  不適用

#### (三) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用  不適用

#### (四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

報告期內，本公司第七屆董事會第三十九次會議(臨時會議)審議通過了《關於2022年公司高級管理人員考核結果的議案》《關於2023年公司高級管理人員考核激勵方案的議案》，第七屆董事會第四十一次會議審議通過了《海通證券股份有限公司高級管理人員業績考核與薪酬管理辦法》(2023年修訂)，進一步貫徹穩健經營理念，確保合規底線要求，嚴格業績考核體系，加強考核結果應用，完善薪酬遞延支付與追索扣回等管理機制，將高管與股東利益的緊密聯結，促進形成正向激勵，提升本公司長期價值。

## 第四節 公司治理

報告期內，按照「市場化選聘、契約化管理、差異化薪酬、市場化退出」要求，本公司第七屆董事會第三十九次會議（臨時會議）審議通過了《關於落實職業經理人任期制契約化管理的議案》，進一步落實職業經理人任期制契約化管理，將績效薪酬與業績對標、與考核掛鉤，充分發揮薪酬的激勵約束作用。

### 十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

#### （一）董事會聲明

建立健全並有效實施內部控制是董事會的責任；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導本公司內部控制的日常運行。

本公司內部控制的目標是合理保證經營合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率，促進本公司實現發展戰略。由於內部控制及風險管理存在固有局限性，故僅能對達到上述目標提供合理保證。

此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

## 第四節 公司治理

### (二) 內部控制機構設置情況

本公司建立了科學、有效的內部控制架構體系，董事會、監事會、經理層、職能管理部門和業務經營部門在整個內部控制架構體系中，分工明確，各司其職。

董事會下設審計委員會等專門委員會，負責審查公司內部控制基本制度，統籌監督內部控制的有效實施和內部控制自我評價工作。上述委員會協助董事會履行其監察及企業管治職責，涵蓋本集團的財務、營運、合規、風險管理及內部監控，以及財務資源及內部審計職能。監事會負責對董事會建立與實施內部控制及風險管理進行監督。職能管理部門包括合規管理部、法律事務部、風險管理部、內核部、質量控制部、戰略發展部、稽核審計部、計劃財務部、資金管理總部、金融科技部、數據中心、軟件開發中心、運營中心和人力資源部等部門，負責內控工作的具體實施並評估各項內控制度的健全有效性；業務經營部門指定專人負責本單位內部控制制度的制定和落實，以及對規章制度執行情況的檢查，對業務風險進行一線監控。

本公司對內幕消息的處理和發佈進行規範，以確保內幕消息在獲適當批准披露前一直保密，並確保有效及一致地發佈有關消息。



## 第四節 公司治理

### (三) 建立財務報告內部控制的依據

依據財政部等五部委聯合發布的《企業內部控制基本規範》及其配套指引、證監會發布的《證券公司內部控制指引》和上海證券交易所發布的《上海證券交易所上市公司自律監管指引第1號—規範運作》等文件，本公司建立健全財務報告內部控制體系。

本公司嚴格按照《公司法》《會計法》《企業會計準則》《會計工作基礎規範》《金融企業財務規則》《企業內部控制基本規範》等相關法律法規的規定，結合行業特點及本公司實際情況，報告期內制定或修訂完善財務會計管理制度及配套內部控制制度。本公司通過設置科學的財務會計組織架構、配備合格財務會計專業人員、使用規範嚴密的財務會計管理系統、選用恰當的會計政策和合理的會計估計等確保公司編製的財務報告符合會計準則的要求，並能夠真實、準確、完整地反映本公司財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。監事會以及外部審計機構等依據《公司章程》和相關規定對本公司財務進行檢查監督，外部審計機構對本公司財務報告發表專業的審計意見。

### (四) 內部控制制度建設情況

本公司高度重視內部控制制度的建設工作，根據有關法律法規、交易所規則、行業規範和自律規則的最新要求，對本公司相關內部制度進行及時更新，形成了較為全面的內部控制制度體系。

董事會於報告期內審議通過《海通證券股份有限公司(集團)融資擔保和資金出借管理辦法》《海通證券股份有限公司廉潔從業管理辦法》《公司獨立董事工作細則》等多項重要制度的制定或修訂議案。此外，本公司於報告期內累計制定或修訂完善各項制度及操作規程400餘項，涵蓋業務管理、合規管理、風險管理、財務管理、資金管理、人力資源及行政管理等多個方面。

為進一步完善本公司投資銀行業務體系，提高專業化服務水平，提升市場競爭力，本公司於2023年3月對投資銀行業務條線組織架構進行優化，進一步做實投資銀行委員會職能，並調整委員會下設機構。調整後，本公司投資銀行委員會下設12個部門，直接管理4個行業組。

## 第四節 公司治理

依託此次組織架構調整，本公司進一步細化投資銀行業務部門職能定位，提升管理效率。作為配套，本公司對相關的制度進行調整，對業務管控流程進行同步優化。

此外，本公司將2023年確定為公司合規內控文化鞏固年，通過部署開展一系列專題活動，在推動合規內控與業務深度融合、推進重點領域整改落實、深化集團化管理等方面取得一定的成效。

### (五) 本公司內部控制有效性評價情況

董事會根據《企業內部控制基本規範》《企業內部控制評價指引》《證券公司內部控制指引》等規範性文件對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合本公司規模、行業特徵、風險水平等因素，確定適用於本公司的內部控制缺陷認定標準，並與以前年度保持一致。

本公司已根據《企業內部控制基本規範》《企業內部控制評價指引》《證券公司內部控制指引》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第1號——規範運作》等相關法律法規、交易所規則的要求，對本公司截至2023年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行自我評價，並出具2023年度內部控制評價報告。根據本公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，本公司不存在財務報告內部控制重大缺陷；根據本公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，本公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。董事會認為，本公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。

## 第四節 公司治理

### (六) 2024年度內部控制的工作計劃

2024年度，本公司將根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的有關要求，持續做好合規內控有效性的提升工作，在各線條全面對標監管要求，持續開展制度建設、流程梳理、培訓宣導、內控檢查等專項工作。在完善本集團內部控制建設方面，堅持「看得清」「管得住」的基本目標，積極推進矩陣式管理體系建設，形成「一司一策」管控方案，提升穿透管理的力度、效力及效率。此外，本公司將以各類監督檢查整改為契機，持續完善制度設計及執行機制，推動整改成果轉化為機製成果、制度成果、實踐成果。

### 報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

本公司披露內部控制自我評價報告，內部控制自我評價報告的具體內容詳見本公司與本報告同期在上交所網站披露的《海通證券股份有限公司2023年度內部控制評價報告》。

## 十三、報告期內對子公司的管理控制情況

本公司於2023年6月發布了《關於加強海通集團化管理的若干意見》及《推進若干意見實施的具體舉措》，在原有以《子公司管理辦法》為核心的制度體系以及職能線條管理、三會管理、重大事項報告制度等機制的基礎上，進一步夯實了「職能到底」「上下對口」「制度為本」等管控機制與制度體系建設，推進集團化管理體系總體建設優化。後續，本公司將以公司治理、全面風險管理和關鍵崗位人員的選派為核心抓手，提升集團重要職能條線的穿透管理力度、效力以及效率，持續打磨矩陣式管理體系。

## 第四節 公司治理

### 十四、內部控制審計報告的相關情況說明

本公司內部控制審計報告的具體內容詳見本公司與本報告同期在上交所網站披露的《海通證券股份有限公司2023年度內部控制審計報告》。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

### 十五、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

不適用。本公司經營和治理規範，內部控制完善，信息披露及時有效，符合法律法規和監管規定，本公司不存在公司治理方面的重大缺陷。

### 十六、其他

#### (一) 《公司章程》修訂情況

報告期內，本公司修訂了《公司章程》及其附件《公司股東大會議事規則》《公司董事會議事規則》和《公司監事會議事規則》。

本公司2023年8月30日召開的第七屆董事會第四十一次會議審議通過了《關於修訂〈公司章程〉及其附件的議案》，同日召開的第七屆監事會第二十四次會議審議通過了《關於修訂〈公司監事會議事規則〉的議案》，上述關於《公司章程》及其附件《公司股東大會議事規則》《公司董事會議事規則》和《公司監事會議事規則》的修訂經董事會、監事會提交至本公司股東大會，並經本公司2023年10月12日召開的2023年第一次臨時股東大會審議通過。有關修訂內容請詳見本公司於2023年8月30日、2023年10月12日登載於香港聯交所披露易網站的公告。

## 第四節 公司治理

### (二) 本公司合規管理體系建設情況

2007年5月，中國證監會下發《關於發布指導證券公司設立合規總監建立合規管理制度試點工作方案的通知》，本公司作為七家首批合規試點券商之一，於2008年3月在行業內率先完成合規試點工作。本公司通過建立健全合規管理制度和組織體系，開展合規諮詢、培訓、審核、監測、檢查和問責等，將合規管理工作深入到各個業務環節，得到監管部門的肯定。

2017年《證券公司和證券投資基金管理公司合規管理辦法》(證監會令第133號)及《證券公司合規管理實施指引》(中證協發〔2017〕208號)正式生效，證券公司合規管理進入新時代。公司依照合規管理新規要求，健全合規管理制度，將合規管理貫穿於決策、執行、監督及反饋等各環節，形成縱橫結合、緊密聯動的全方位合規體系。

本公司已搭建清晰的合規管理組織架構，明確董事會、監事會、經營管理主要負責人、合規總監、其他高級管理人員的合規管理職責定位。其中，董事會對合規管理有效性承擔責任；監事會對董事會、高管履行合規管理職責的情況進行監督；經營管理主要負責人對本公司合規運營承擔責任；其他高管對分管業務的合規運營承擔責任；合規總監對本公司及其工作人員的經營管理和執業行為的合規性進行審核、監督和檢查。

同時，本公司合規部門按照公司規定和合規總監的安排履行合規管理職責；風險管理部門、運營部門、稽核部門、財務部門、信息管理部門等內控部門明確職責分工，協調互動；下屬單位(包括總部部門、分支機構及子公司)負責人落實本單位的合規管理目標，對本單位合規運營承擔責任，全體員工對自身執業行為的合規性承擔責任。

## 第四節 公司治理

報告期內，本公司合規總監嚴格依法履行合規管理職責，未發生股東、董事和高級管理人員違反規定的職責和程序直接向合規總監下達指令或者干涉其工作的情形。本公司為合規總監全面履職和合規管理提供了人力、物力、財力和技術支持，確保合規管理有效開展。

報告期內，本公司進一步夯實合規審查、合規監測、合規檢查、合規考核、合規問責等合規管理基礎職能，進一步加強合規人員隊伍建設，提升合規管理精細度與科技化水平，探索集團化管理深度。本公司確定2023年為「合規內控文化鞏固年」，在總結「合規內控文化建設年」經驗的基礎上，繼續從制度建設、機制建設、隊伍建設、系統建設等方面入手，持續推動合規內控體系提檔升級。

報告期內，本公司合規部門及稽核部門定期或不定期組織開展對下屬單位的合規自查與檢查、常規稽核與專項稽核等，並以合規考核、合規問責為抓手，有力推動本公司合規內部控制水平的提升。

### (三) 公司秘書

裴長江先生與黃慧玲女士為本公司聯席公司秘書，黃慧玲女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監，本公司內部之主要聯絡人為董事會秘書兼聯席公司秘書裴長江先生。根據《香港上市規則》第3.29條的要求，截至2023年12月31日，裴長江先生及黃慧玲女士均接受了超過15個小時之相關專業培訓。

### (四) 遵守證券交易守則

本公司已採納《標準守則》作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。根據對本公司董事及監事的專門查詢後，所有董事及監事均確認：於本報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。本公司亦就有關僱員(定義見《香港上市規則》)買賣公司證券交易事宜設定指引，指引內容不比《標準守則》寬鬆。本公司並沒有發現有關僱員違反指引。

董事會將不時檢查本公司的公司治理及運作，以符合《香港上市規則》有關規定並保障股東的利益。

## 第四節 公司治理

### (五) 內部監控

本公司內部控制審計報告的具體內容詳見公司與本報告同期於香港披露易網站披露的關於海通證券股份有限公司2023年度內部控制審計報告的《海外監管公告》。

### (六) 董事及核數師就賬目之責任

董事會已確認其承擔編製本集團截至2023年12月31日止年度報告的責任。

董事會負責就年度及中期報告、股價敏感資料及其它根據《香港上市規則》及其它監管規定所需披露事項，呈報清晰及明確的評估。管理層已向董事會提供有關必要的解釋及資料，以便董事會就本集團的財務數據及狀況作出知情評估，以供董事會審批。

本公司並無面臨可能對本公司持續經營業務之能力產生重大疑慮的重大不確定事件或情況。另外，本公司已就董事、監事和高級管理人員可能的法律行動及責任作出適當的投保安排。

### (七) 與股東的溝通

股東大會是公司的最高權力機構，股東通過股東大會行使權力。本公司嚴格按照相關規定召集、召開股東大會，確保所有股東，特別是中小股東享有平等的地位，能夠充分行使自己的權利。在《公司章程》的制度約束下，本公司有序運行並保持健康穩定的發展，切實保護了本公司及股東的利益。

本公司高度重視股東的意見和建議，積極、主動、規範地開展各類投資者關係活動，與股東保持溝通，及時滿足股東的合理需求。同時，本公司通過網站[www.htsec.com](http://www.htsec.com)發布本公司的公告、財務數據及其它有關數據，作為促進與股東有效溝通的渠道，股東如有任何查詢，可通過郵件、熱線電話以及直接致函至本公司辦公地址，本公司會及時以適當方式處理相關查詢。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵股東出席股東大會以直接向董事會或管理層提出其可能持有的任何疑慮。董事長及各委員會主任和管理層通常會出席年度股東大會及其它股東大會，以回答股東所提出的問題。

## 第四節 公司治理

股東可以根據《公司章程》第86條和第91條列明的程序召開股東特別大會並在股東大會上提出提案，公司章程已公布在上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

本公司2023年度股東大會將安排董事會回答股東提問。

有關投票表決的詳細程序及以投票方式、表決的決議議案將刊登於上交所網站(A股)，或載於股東通函內(H股)。

### (八) 股東通訊政策

本公司注重維護投資者關係，通過開展各類投資者關係活動，持續加強與投資者的信息溝通，切實保護投資者的合法權益，有效增進投資者對公司的了解和認同。為保障投資者關係管理工作規範化、制度化、流程化開展，公司已制定《投資者關係管理辦法》等相關制度，通過公司官網、投資者熱線(021-63411000)、電子郵箱、投資者說明會、路演、分析師會議、接待來訪及上證e互動平台等多種載體與投資者進行溝通交流，並建立健全投資者關係管理檔案。

2023年，本公司順利召開2022年度業績發布會、2023半年度業績發布會和2023第三季度業績發布會，管理層對公司發展戰略和經營亮點進行全面介紹，積極回應投資者關切，並就市場熱點問題與投資者及分析師交換意見。本公司業績發布會面向境內外市場各類投資者，採用便利投資者參與的方式進行，並給予中小投資者充分表達意見和建議的機會，有效增進市場認同，正確穩定市場預期。



## 第四節 公司治理

除業績發布會外，本公司建立投資者常態化溝通機制，實時更新公司官網投資者關係欄目和上證e互動平台內容，保持投資者熱線暢通，幫助投資者快速、全面地了解公司信息，並及時處理投資者問詢和建議。2023年，本公司接聽投資者熱線409起，回答上證e互動問題119個。本公司不斷豐富投資者溝通的渠道和形式，注重在信息披露範圍內加強主動性和戰略性溝通，多次以現場或電話方式接待境內外機構投資者及分析師調研，並多次受邀參加境內外賣方機構投資策略會，就本公司經營情況和行業發展趨勢與投資者及分析師充分溝通。同時，針對投資者及分析師的關注重點，本公司積極組織相關部門參與調研，並及時向董事會、管理層反饋資本市場的觀點和期待，形成市場前瞻思維與本公司發展戰略的良性互動。董事會已審閱及檢討2023年度內股東通訊政策，經考慮現有多種溝通途徑及參與途徑，認為股東通訊政策已適當實施且有效。

本公司深入貫徹「以投資者為本」理念，重視對股東的合理投資回報，最近三年以現金方式累計分紅比例均超過30%。本公司自2023年8月以來兩次實施A股股份回購計劃，截至2024年3月28日累計回購金額近人民幣6億元，充分彰顯了本公司維護自身價值及股東權益的信心和決心。

## 第四節 公司治理

### (九) 董事會獨立性評估機制

根據香港聯交所上市規則附錄C1《企業管治守則》之守則條文第B.1.4條，董事會應制定機制，以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。

董事會已採納董事會的獨立性評估機制（「**該機制**」），當中載列本公司的原則及指引，以確保董事會獲得獨立的觀點及意見。

董事會每年檢討該機制的實施及有效性。通過董事會的獨立性評估，董事會及其委員會的流程和程序得以持續改進和發展，為提高董事會效率，發揮其最大優勢、識別需要改進或進一步發展的領域提供了有力且有益的反饋機制。評估程序亦釐清本公司須採取何種行動以維持及改善董事會表現，例如解決董事的個別培訓及發展需要。

該機制旨在確保本公司董事會具備強有力的獨立元素，使董事會能夠有效地作出獨立判斷，以更好地保障股東的利益。

## 第四節 公司治理

### (十) 企業文化

### 「海通家園」企業文化體系



2023年，本公司企業文化實現煥新升級。這一新的企業文化理念體系被命名為「海通家園」。

本公司傳承35年來發展的內在基因，把海通人深度認同的「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念和「穩健乃至保守」的風控品牌作為主樑和基石。

本公司融入中華優秀傳統文化，牢記以客戶為中心的經營理念，提出「崇德守信、道正行遠」的企業價值觀和「服務創造價值，實幹成就未來」的企業使命，進一步推動本公司踐行金融本源，追求專業專注，保持行穩致遠。

本公司廣泛傾聽員工心聲和徵求社會各方意見，堅守功能性定位，提出「打造國內一流，國際有影響力的現代金融服務企業」的發展願景，並形成八大海通共識，以價值認同促進服務協同，全面提升履職能力、提高價值創造能力，形成適合各類投資者需求的多樣化金融產品和服務體系，為客戶提供更優質的全生命週期金融服務。

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

是否建立環境保護相關機制 是  
報告期內投入環保資金(單位：人民幣萬元) 705.57

#### (一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

適用  不適用

#### (二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

##### 1. 因環境問題受到行政處罰的情況

本公司及子公司不屬於環境保護部門公布的重點排污單位。

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》等環保方面的法律法規，報告期內未出現因違反環保相關法規而受到處罰的情況。

##### 2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

適用  不適用

##### 3. 未披露其他環境信息的原因

適用  不適用

## 第五節 環境與社會責任

### (三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

圍繞國家「雙碳」目標和生態環境部《中國應對氣候變化的政策與行動2023年度報告》，本公司從自身運營與綠色金融兩方面履行企業環境責任，推進本公司與行業可持續發展。自身運營方面，本公司設定綠色環保目標，開展針對性管理措施，組織開展環保宣傳活動，積極打造綠色文化。綠色金融方面，本公司響應國家政策號召，持續為節能環保、清潔能源、清潔交通等綠色產業，提供股權融資、債權融資、融資租賃等綠色融資工具，引導和激勵更多社會資本投入綠色產業，支持綠色產業和綠色項目蓬勃發展。

#### 1. 自身運營

綠色運營方面，本公司設定能源、水資源、排放物及廢棄物排放目標；建設線上能耗監控平台，實現能耗數據實時匯總及分析，提高能耗管理效率，推進節能基礎設施建設，通過增加部署光伏發電設備、延長自然冷卻時間、開展綠色電力證書交易、實施AI製冷調優項目、投用智能巡檢機器人等措施，助力綠色數據中心建設，截至2023年末，張江科技園數據中心綠電比例約達到45%；建立節水監督機制，選用節水設備，加強用水設施維保及改造，建設水循環系統，加強本公司用水管理；提倡無紙化辦公，強化倉庫辦公用紙領用管理，鼓勵員工按需用餐，減少廚餘垃圾產生，採用食堂廢水、油煙處理設施設備，規範處置排放物與廢棄物，落實綠色低碳運營。

綠色宣傳方面，本公司開展節能節水宣傳，在食堂等公共區域張貼宣傳海報、標語和提示，鼓勵並提醒員工養成勤儉節約的良好習慣，推廣「光盤行動」，減少加工損耗；開展「以儉修身」主題宣傳活動，融合珍惜紙張、節約糧食、節能減排、用房管理等主題，以動畫視頻、海報等形式鼓勵員工勤儉辦司、厲行節約；積極與環保組織合作，推動環保工作開展。

## 第五節 環境與社會責任

### 2. 綠色金融

綠色融資方面，2023年，本公司通過境內綠色股權融資服務11家綠色企業，募資金額人民幣249億元；主承銷各品種綠色債券46期，承銷規模人民幣150億元。境外方面，本公司通過綠色股權融資服務實體經濟企業1家，募集資金約2億美元；完成11筆ESG債券發行，融資規模23.8億美元。海通恒信加大綠色租賃業務投放力度，投入運營首批新能源無人駕駛礦卡，發行全國首單「綠色+低碳轉型掛鉤」資產支持證券——「海通恒信26號綠色資產支持專項計劃(低碳轉型掛鉤)」，組建「保供配送」及「專屬接送」新能源車隊為杭州亞運會保駕護航。

綠色投資方面，2023年，本公司聯合中證指數公司發佈「中證海通證券ESG股債聯動策略指數」，為社會踐行ESG提供良好投資工具；繼海富通基金2021年加入聯合國責任投資原則組織(UN PRI)後，富國基金於2023年加入UN PRI，持續踐行責任投資理念；海通開元及下屬子公司新增投資新能源產業相關項目7家，投資金額人民幣3.25億元。

綠色研究諮詢方面，公司研究團隊專注以碳中和等綠色研究為主的ESG研究，持續跟蹤ESG領域的前沿和關鍵問題，通過撰寫研究報告、研究課題、提供諮詢服務等ESG實踐，推動ESG生態建設，為機構與個人投資者提供投資參考。2023年，本公司研究所通過提供ESG研究諮詢累計服務542名客戶。

綠色金融交流方面，本公司通過參加ESG主題研討會、開展員工ESG培訓、舉辦ESG活動等方式，積極與外界溝通交流，提高公司整體ESG實踐水平。2023年，富國基金與上海財經大學聯合創立ESG研究院，並聯合主辦「首屆中國ESG學術論壇」，承辦「2023上海財經大學校慶論壇暨首屆ESG創新論壇」。

## 第五節 環境與社會責任

### (四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

是否採取減碳措施	是
減少排放二氧化碳當量(單位:噸)	478
減碳措施類型(如使用清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術、研發生產助於減碳的新產品等)	本公司張江科技園數據中心在運營過程中採取多項減碳措施

註： 減排數據來自本公司張江科技園數據中心。

#### 具體說明

本公司碳排放的主要來源為日常運營過程中使用電力和天然氣以及公務用車耗油產生的碳排放。報告期內，本公司通過基礎設施建設、綠色辦公運營等方式減少自身碳排放量，推進能源管理。

本公司秉承綠色發展理念，推進綠色數據中心建設，通過部署光伏設備、延長自然冷卻等措施，減少數據中心能耗。截至2023年末，張江科技園光伏總裝機容量達到265kW，2023年度光伏發電量共計13.5萬kWh，覆蓋屋面及停車位面積約875 m<sup>2</sup>，為張江科技園DTE機房及機房樓動力基礎設施提供電力。2023年，本公司通過綠色電力證書交易平台購買5,200 MWh綠證，張江科技園機房綠電比例約達到45%；實施機房樓智能照明改造項目，改造後機房樓照明用電量較原來下降不低於60%；進一步提升機房氣流組織，實施AI製冷調優項目，使用工信部綠色裝備推薦目錄中的永磁電機設備，不斷降低水冷系統設備的整體功耗。

## 第五節 環境與社會責任

### 二、社會責任工作情況

#### (一) 是否單獨披露社會責任報告、可持續發展報告或ESG報告

本公司2023年度社會責任工作開展的具體情況請參見公司於上交所官網 (<http://www.sse.com.cn/>) 及於香港聯交所披露易網站 (<http://www.hkexnews.hk>) 披露的《海通證券股份有限公司2023年度可持續發展報告》。

#### (二) 社會責任工作具體情況

對外捐贈、公益項目	數量 / 內容	情況說明
總投入(人民幣萬元)	1,656	本公司以「愛在海通」黨建公益品牌為引領，成立上海愛在海通公益基金會，持續開展結對幫扶，深入落實「愛在海通」公益清單，開展系列公益活動。公司全年幫扶公益捐贈累計人民幣1,656萬餘元。
其中：資金(人民幣萬元)	1,622	／
物資折款(人民幣萬元)	34	／
惠及人數(人)	40,000	本公司作為國有金融企業，積極履行社會責任，多措並舉助力國家鄉村振興，認真落實「愛在海通」公益清單，播撒愛心，惠及人數超40,000人。



## 第五節 環境與社會責任

### 具體說明

本公司始終秉承「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念，以「金融構建美好未來」為核心，依託自身金融服務的專業能力，在服務實體經濟、金融科技、員工關愛、鄉村振興、社會公益、支持「雙碳」目標等方面持續履責，為股東、客戶、員工和社會創造共享價值。

2023年，本公司持續完善ESG管理架構，在經營管理層面設置ESG建設領導小組及工作小組，保障ESG管理的規範性與有效性，扎實履行企業公民的社會責任。在社會責任層面，本公司牢記金融國企的使命擔當，有效配置工作力量和幫扶資金，深入推進東西部協作，扎實開展「百企幫百村」「一司一縣」結對幫扶工作，認真落實「愛在海通」公益清單項目，用金融力量助力幫扶地區實現鄉村振興、促進共同富裕。

## 第五節 環境與社會責任

### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

扶貧及鄉村振興項目	數量 / 內容	情況說明
總投入(人民幣萬元)	530	2023年,本公司持續開展「一司一縣」 「百企幫百村」結對幫扶,助力雲南 西疇、新疆葉城、安徽利辛、安徽舒 城、江西寧都等五縣,以及雲南西疇 三個脫貧村鞏固脫貧攻堅成果,主動 落實上海市委市政府關於對口支援工 作的指示要求,積極開展援滇援疆援 藏援青工作,扎實推進上海農村綜合 幫扶和城鄉黨組織結對幫扶工作,全 年幫扶公益支出超人民幣530萬元。
其中:資金(人民幣萬元)	509	/
物資折款(人民幣萬元)	21	/
惠及人數(人)	15,000	/
幫扶形式(如產業扶貧、 就業扶貧、教育扶貧等)	金融幫扶、產業幫 扶、智力幫扶、公益 幫扶、消費幫扶	本公司以金融幫扶、產業幫扶、智力 幫扶、公益幫扶、消費幫扶「五位一 體」幫扶模式,助力幫扶地區鞏固脫貧 攻堅成果、全面推進鄉村振興,詳見 具體說明。

註: 惠及人數統計口徑為幫扶項目直接參與對象或受益人。

## 第五節 環境與社會責任

### 具體說明

2023年，海通證券持續開展「一司一縣」「百企幫百村」結對幫扶工作，助力雲南西疇、新疆葉城、江西寧都、安徽利辛、安徽舒城等五個脫貧縣鞏固脫貧攻堅成果，積極開展援滇援疆援藏援青工作，扎實做好上海市農村綜合幫扶和城鄉黨組織結對幫扶工作，努力解決幫扶地區群眾實際問題，推動結對鄉村地區實現高質量發展。本公司積極履行社會責任，以「愛在海通」黨建公益品牌為引領，成立上海愛在海通公益基金會，傳遞「愛在海通」公益理念，進一步展現了金融國企使命擔當。

1. 落實結對幫扶，多措並舉推動鄉村振興。報告期內，本公司投入人民幣333萬餘元專項幫扶資金，支持5個結對縣開展鄉村基礎建設、鄉村產業和民生等項目，受到當地群眾歡迎。在安徽利辛、舒城，本公司支持利辛縣中小學及幼兒園基礎設施以及縣養老服務中心建設，支持舒城縣幫扶項目「愛在海通•就業幫扶車間」卓山村食品加工鋼構廠房建設；在江西寧都，支持東山壩鎮中小學教育、東山壩鎮小源村公共服務活動場所建設和小源村紅培基地建設等；在雲南西疇，持續對麼鋪子村的海通幼兒園開展愛心捐贈，購置桌子、熱水器、空調等，並支持幼兒園地面、外牆、大門改造等，支持中寨村汪家坪村小組居家養老服務中心建設，改善當地居家養老困難等問題，支持王家塘小學購置課桌椅、電子白板、打印機等，助力當地教學軟硬件煥新升級；在新疆葉城，推進「愛在海通•助力成長」推普及學前教師培訓公益項目，面向800多位學前教師開展線下培訓，組織40名優秀教師參與跟崗培訓，助力當地學前教師提升普通話教育教學水平。

## 第五節 環境與社會責任

2. 堅持金融賦能，為鄉村振興注入發展動力。本公司積極發揮專業能力和資源整合優勢，幫助幫扶地區企業規範公司治理，改善融資狀況。2023年，在助力江西寧都縣公司城市發展投資有限公司成功發行第一期債券基礎上，成功助力發行第二期債券，合計發行規模人民幣8億元，募集資金主要用於寧都縣現代農業重點項目建設，推動當地三農產業結構升級。2023年，本公司還助力中國葛洲壩集團有限公司成功發行2023科技創新鄉村振興可續期公司債券，該筆債券是全國首單「科技創新+鄉村振興+革命老區」三貼標公司債券。此外，本公司依託子公司海通期貨，探索開展「保險+期貨」金融幫扶模式，2023年投入人民幣30萬元公益資金在貴州印江開展生豬「保險+期貨」項目，切實幫助農戶抵抗農產品價格波動風險，保障收益。
3. 推進消費幫扶，融入企業文化建設。本公司深度挖掘雲南幫扶地區特色農產品文化屬性，通過上海市消費幫扶購買渠道採購雲南省特色滇紅茶、特色咖啡、特色銅牛工藝品製作公司幫扶禮品，傳遞「愛在海通」公益理念。同時，公司各級工會、物業後勤積極開展各類消費幫扶，採購雲南、新疆、青海、西藏、內蒙古等地特色農產品，以購代捐，促進消費，增加當地農戶收入。全年開展消費幫扶金額超人民幣125萬元。

## 第五節 環境與社會責任

4. 落實公益清單，傳遞「愛在海通」公益理念。持續推進「愛在海通•美麗西藏」公益助學項目，支持西藏日喀則市畢業的貧困藏族大學生完成大學四年本科學業，截至目前，本公司已累計資助90位藏族大學生，撥付公益助學資金合計人民幣125萬元；持續在新疆喀什地區推進「愛在海通•美麗新疆」公益項目，2023年，本公司投入人民幣11萬餘元，通過「公益助學」「雙語夜校補助」等項目，助力鄉村振興，促進民族團結；深入開展文化潤疆，面向新疆葉城全縣，持續推進「愛在海通•助力成長」新疆葉城推普及學前教師培訓公益項目；2023年，結合本公司35周年司慶，推出煥新公益項目—「海通•愛健康」，本公司員工積極參與愛心捐贈，書寫祝福書簽，共募集善款人民幣100餘萬元，會同公司捐贈的專項公益基金，將面向新疆、西藏、青海等地35所學校捐贈體育器材，為當地學生捐助愛心運動包，關注青少年身心健康教育，進一步傳遞「愛在海通」公益理念，助力健康中國建設；探索文化幫扶，攜手上海市嘉定區委區政府，面向青海果洛藏族自治州久治縣開展文化幫扶，捐贈資金人民幣50萬元，打造「海通久音三交活動服務中心」項目，進一步彰顯本公司服務國家鄉村振興戰略、參與上海對口支援幫扶工作的使命擔當。此外，海通期貨、海通恒信、海富通基金等子公司，以及黑龍江、陝西、新疆、山東分公司等分支機構，圍繞公益投教、低碳環保、社區服務等方面開展志願公益和捐贈幫扶行動，展現了「愛在海通」公益合力。

## 第五節 環境與社會責任

5. 參與綜合幫扶，持之以恆開展農村綜合幫扶、城鄉黨組織結對幫扶。2023年9月，本公司黨委、機關黨委、投行委黨委分別與浦東祝橋鎮衛民村、崇明建設鎮富安村、浦東宣橋鎮光輝村簽署新一輪城鄉黨組織結對幫扶協議。新一輪幫扶工作啟動以來，本公司黨委進一步強化幫扶慰問的工作機制，節日期間做好困難群眾關心慰問工作，各級黨組織前往結對村開展入戶慰問，為困難群眾送上溫暖。此外，本公司積極開展智力幫扶，輸送幹部擔任浦東衛民村駐村第一書記，駐村幹部組織當地農產品進公司，面向員工開展消費幫扶活動，還助力當地農產品品牌建設，幫助提升農業產值，提升產業層次，有效帶動當地集體經濟發展。

下一步，海通證券將深入學習貫徹黨的二十大精神和習近平總書記關於鄉村振興工作的重要講話及指示精神，牢牢扛起幫扶政治責任，持續發揮國有金融企業的專業優勢和資源優勢，進一步抓實證券公司助力鄉村振興的着力點，圍繞「愛在海通」公益品牌，依託公益基金會載體，集結志願者服務隊伍，不斷創新幫扶模式，為結對幫扶地區鞏固脫貧攻堅成果、邁向鄉村振興貢獻海通力量。一是堅決扛起幫扶政治責任，積極助力鄉村振興。深入學習「千萬工程」經驗，進一步深化「百企幫百村」「一司一縣」等結對幫扶工作，積極融入援滇援藏援疆援青等對口支援工作，不斷創新農村綜合幫扶和城鄉黨組織結對幫扶工作機制，持續優化完善金融、產業、智力、消費、公益等幫扶模式，立足新發展階段，以更精準的幫扶措施，持續助力結對幫扶地區實現更高質量發展。二是加強金融創新，為鄉村振興提供多層次金融服務。公司將持續發揮專業優勢，創新運用多層次資本市場融資方式，精準對接幫扶地區企業融資需求，為幫扶地區提供多渠道、多品種、全方位的金融服務。三是完善「四個一」公益體系，擦亮「愛在海通」公益品牌。在「愛在海通」公益理念指引下，依託上海愛在海通公益基金會載體，集結「愛在海通」志願者隊伍，廣泛凝聚愛心力量，落實「愛在海通」年度公益清單，積極開展幫扶濟困、社會救助，支持推進結對幫扶、對口支援等工作，持續擦亮「愛在海通」公益品牌。

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### (一) 本公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及本公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時
							履行應說明	履行應說明
							未完成履行	的具體原因
與再融資相關的承諾	股份限售	上海國盛(集團)有限公司	再融資認購的股份自發行結束之日起48個月內不得轉讓	自2020年8月5日起48個月	是	是	-	-
	其他	董事、高級管理人員	1. 承諾不無償或以不公平條件向其它單位或者個人輸送利益，也不採用其它方式損害本公司利益；2. 承諾對職務消費行為進行約束；3. 承諾不動用本公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動；4. 承諾由董事會或提名與薪酬考核委員會制定的薪酬制度與本公司填補回報措施的執行情況相掛鉤；5. 若本公司後續推出本公司重要交易和事項政策，承諾擬公布的本公司股權激勵的行權條件與本公司填補回報措施的執行情況相掛鉤	作為公司董事、高級管理人員期間	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

(二) 本公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，本公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

已達到  未達到  不適用

(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

適用  不適用

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用  不適用

三、違規擔保情況

適用  不適用

四、本公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

適用  不適用

五、本公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的原因和影響的分析說明

(一) 本公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

適用  不適用

財政部於2022年頒佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第16號〉的通知》(以下簡稱「解釋16號」)。在編製2023年年度財務報表時，本集團及本公司自2023年1月1日起採用解釋16號中有關單項交易產生的資產和負債相關遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理規定，並採用追溯調整法處理，相應調整比較期間相關的財務報表項目和財務報表附註，上述修訂對本集團及本公司財務報表無重大影響。

(二) 本公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

適用  不適用

(三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

適用  不適用



## 第六節 重要事項

### (四) 審批程序及其他說明

適用  不適用

### 六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任	
境內會計師事務所名稱	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	490
境內會計師事務所審計年限	4年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	許康瑋，王以彬
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的累計年限	4年
境外會計師事務所名稱	羅兵咸永道會計師事務所
境外會計師事務所報酬	314
境外會計師事務所審計年限	4年

名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥) 56

### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

本公司於2023年6月16日召開的2022年度股東大會審議通過了《公司關於續聘會計師事務所的議案》，同意續聘普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)和羅兵咸永道會計師事務所為本公司2023年度外部審計機構，統一負責根據中國企業會計準則、國際財務報告會計準則等提供相關的境內、境外審計服務及審閱服務，聘期一年。報告期內，未出現董事會不同意審計委員會對甄選、委任外部審計機構事宜的意見。

### 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

不適用

審計費用較上一年度下降20%以上(含20%)的情況說明

不適用

## 第六節 重要事項

### 七、面臨退市風險的情況

#### (一) 導致退市風險警示的原因

適用  不適用

#### (二) 本公司擬採取的應對措施

適用  不適用

#### (三) 面臨終止上市的情況和原因

適用  不適用

### 八、破產重整相關事項

適用  不適用

### 九、重大訴訟、仲裁事項

本年度公司有重大訴訟、仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司不存在《上交所上市規則》中要求披露的涉案金額超過人民幣1,000萬元並且佔本公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項。

自報告期初至本報告披露日，本集團尚未披露的新增(金額超過人民幣1億元)或已披露且有新進展的訴訟、仲裁事項如下：

#### 張方傑與雷根大數據科技有限公司、本公司等財產損害賠償糾紛案

因財產損害賠償糾紛，張方傑向上海金融法院起訴，要求雷根大數據科技有限公司、雷根實業集團有限公司、李海龍、上海雷根資產管理有限公司、孟祥信、田玉鳳、李金龍、趙加成、上海金政科技股份有限公司、戴鵬、上海超辰文化傳播有限公司、上海起複投資有限公司、路東輝、上海玉屹實業有限公司、雷根(中國)控股有限公司、中信證券股份有限公司、中泰證券股份有限公司、本公司等被告賠償原告張方傑人民幣1.22億元及相應利息。2023年10月，上海金融法院受理本案。其中，原告要求中信證券股份有限公司、中泰證券股份有限公司、海通證券股份有限公司以前述金額為限承擔補充賠償責任。

## 第六節 重要事項

### 本公司與南一農公司、紅太陽集團、南京世界村質押式證券回購糾紛案

因南一農公司拒絕依約履行股票質押購回義務，本公司向上海金融法院起訴，要求融資人南京第一農藥集團有限公司（「**南一農公司**」）支付本金人民幣3億元以及相應的利息、違約金、債權實現費用等，要求擔保人紅太陽集團有限公司（「**紅太陽集團**」）和南京世界村汽車動力有限公司（「**南京世界村**」）承擔保證責任。2020年5月，上海金融法院受理本案，於2020年11月12日開庭審理。2021年4月，上海金融法院作出一審判決，支持公司訴訟請求。2021年6月，南一農公司被南京市高淳區人民法院裁定破產重整，本公司向南一農破產重整項目管理人申報債權。2022年6月1日，南京市高淳區人民法院出具《民事裁定書》，裁定對南一農公司、江蘇國星投資有限公司、南京蘇皖現代農業有限公司、江蘇蘇農農資連鎖集團股份有限公司（「**南一農等四家公司**」）進行實質合併重整。2022年11月7日，南京市中級人民法院決定對南京紅太陽股份有限公司（「**ST紅太陽**」）啟動預重整程序。2023年6月30日，南一農等四家公司實質合併重整管理人向南京市高淳區人民法院提交重整計劃草案，並計劃安排召開債權人大會表決。2023年7月28日，南京市高淳區人民法院裁定同意延期表決。2023年11月6日，南京市高淳區人民法院裁定批准南一農等四家公司重整計劃。2024年1月29日，ST紅太陽預重整方案獲得債權人會議表決通過。已就本案件潛在損失予以計提／撥備。

## 第六節 重要事項

### 四川信託與海通資管公司、公司等金融委託理財合同糾紛案

因金融委託理財合同糾紛，四川信託有限公司(以下簡稱四川信託)向四川省成都市中級人民法院起訴，要求海通資管公司、公司等被告返還或賠償原告委託財產人民幣5.15億元及相應利息。2021年9月13日，四川省成都市中級人民法院受理本案，於2022年11月10日、2023年7月10日開庭審理，並於2023年9月27日作出一審判決，判決駁回原告對海通資管公司、本公司的所有訴訟請求。上訴期內四川信託提起上訴，四川省高級人民法院於2024年3月1日對案件進行開庭審理，目前案件尚未判決。已就本案件潛在損失予以計提／撥備。

### 郵儲銀行與富誠海富通等證券虛假陳述責任糾紛案

因「華泰美吉特燈都資產支持專項計劃」發生實質性違約，專項計劃持有人之一中國郵政儲蓄銀行股份有限公司(「郵儲銀行」)向上海金融法院起訴，要求原始權益人昆山美吉特燈都管理有限公司及包括上海富誠海富通資產管理有限公司(「富誠海富通」)在內的相關中介機構對其全部損失承擔連帶賠償責任，其訴請金額為本金人民幣5.27億元以及相應的利息等。2020年11月，上海金融法院受理本案。2023年4月14日，上海金融法院作出一審判決。原告郵儲銀行及富誠海富通等被告向上海市高級人民法院提起上訴。目前，該案正在二審審理中。

## 第六節 重要事項

### 海通開元、西安航天新能源及上海文化與ChinaEdu Corporation及北京弘成股權轉讓協議爭議案

因ChinaEdu Corporation及北京弘成立業科技股份有限公司(「北京弘成」)拒絕依約履行股權回購義務，海通開元、西安航天新能源產業基金投資有限公司(「西安航天新能源」)及上海文化產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)(「上海文化」)共同向中國國際經濟貿易仲裁委員會提交仲裁申請，要求ChinaEdu Corporation及北京弘成履行回購義務並支付股權回購價款，涉及本金金額合計人民幣2.5億元。2022年6月，中國國際經濟貿易仲裁委員會受理本案。2023年8月3日，中國國際經濟貿易仲裁委員會開庭審理本案。已就本案件潛在損失予以計提／撥備。

本公司境外上市子公司和主要經營地在境外的子公司(海通恒信、海通國際、海通銀行及上述公司的附屬公司)的重大訴訟、仲裁事宜由其按照所在地的監管規則和相關上市規則(如涉及)自行向法定對象披露相關信息。

## 十、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

1. 截至報告期末，本公司無控股股東且無實際控制人。
2. 報告期內，本公司、董事、監事、高級管理人員、第一大股東不存在被有權機關調查、被司法機關或紀檢監察機關採取強制措施、被移送司法機關追究刑事責任、被中國證監會立案調查或行政處罰、被採取市場禁入、被認定為不適當人選、被其他行政管理部門給予重大行政處罰以及被上海證券交易所紀律處分等情形。董事、監事、高級管理人員不存在違反相關規定買賣本公司股票的情形。

## 第六節 重要事項

3. 報告期內，本公司存在以下被中國證監會或其派出機構採取行政監管措施的情形：

2023年5月，本公司收到上海證監局出具的《關於對海通證券股份有限公司採取出具警示函措施的決定》(滬證監決〔2023〕95號)，被採取出具警示函的行政監管措施。該監管函件認定本公司未嚴格規範有關從業人員的執業行為等。本公司收到該監管函件後，高度重視，及時進行整改，完善制度建設，健全內控機制，加強合規培訓及合規檢查力度，提升員工合規意識及執業水平。

2023年10月，本公司六安大別山路證券營業部收到安徽證監局出具的《關於對海通證券股份有限公司六安大別山路證券營業部採取出具警示函措施的決定》(〔2023〕42號)，被採取出具警示函的行政監管措施。該監管函件認定本公司營業部在客戶資金管理、印章使用管理存在問題。本公司及營業部高度重視，及時採取措施進行整改，強化關鍵人員管理及日常行為監督，加強印章管理，定期開展自查與檢查，持續規範內控管理。

## 第六節 重要事項

2023年11月，本公司收到中國證監會出具的《關於對海通證券股份有限公司以及陳城、景煬採取出具警示函監管措施的決定》（〔2023〕36號），本公司及兩名保薦代表人被中國證監會採取出具警示函的監督管理措施。該監管函件認定本公司在保薦江蘇沃得農業機械股份有限公司首次公開發行股票並上市過程中，存在未勤勉盡責履行相關職責等情況。本公司高度重視，及時採取措施進行整改，加強法規文件學習，提高項目盡調標準，強化申報材料審核以及項目跟蹤管理。

2023年11月，本公司收到湖北證監局出具的《湖北證監局關於對海通證券股份有限公司、朱濟賽、陳邦羽採取出具警示函措施的決定》（〔2023〕47號）、上海證券交易所出具的《關於對湖北超卓航空科技股份有限公司持續督導機構及保薦代表人予以監管警示的決定》（〔2023〕41號），本公司及保薦代表人被湖北證監局採取出具警示函的行政監管措施，被上海證券交易所予以監管警示。監管函件認定公司作為湖北超卓航空科技股份有限公司保薦機構之一，在開展募集資金核查時，未及時進行有效的調查和監督，出具的文件未能真實、準確反映相關情況。本公司高度重視，及時採取措施進行整改，強化對持續督導相關規則、案例的學習，切實督促發行人做好上市公司經營，提升內控管理水平。

### 十一、報告期內本公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

截至報告期末，本公司無控股股東且無實際控制人。報告期內，本公司及第一大股東不存在未履行法院生效判決、不存在所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 第六節 重要事項

### 十二、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4、日常關聯／連交易

本公司建立了基本完整的關聯／連交易制度體系，構建了較為科學完善的關聯／連交易組織管理框架，相關內部控制總體有效。本公司按照《公司法》《證券法》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第5號—交易與關聯交易》《香港上市規則》《上交所上市規則》等相關法律和監管規則，依據《公司章程》《關聯交易管理辦法》《關聯(連)交易管理實施細則(試行)》等內部規章，嚴格履行關聯／連交易審議流程及信息披露要求，對各項業務的關聯／連交易形成了恰當的約束機制。

報告期內，本公司嚴格按照2022年度股東大會審議通過的《關於預計公司2023年度日常關聯／連交易的議案》，開展日常關聯／連交易。



## 第六節 重要事項

本章節所載關聯／連交易的披露係依據《上交所上市規則》與《香港上市規則》確定，與財務報表附註中的關聯交易數額（依據企業會計準則編製）可能存在差異。本報告之合併財務報表附註72所載關聯方交易不構成《香港上市規則》第14A章項下非豁免的關連交易，惟本公司與國盛集團及其聯繫人之關連人士交易構成《香港上市規則》第14A章項下之關連交易及持續關連交易，本公司已遵守《香港上市規則》第14A章之要求。有關上述關連交易的詳情，請參見本公司日期為2023年6月21日的《關連交易－成立合夥企業》及日期為2022年12月30日的持續關連交易公告。除上述關連交易外，報告期內本公司概無根據《香港上市規則》第14A章規定而需要披露的其他任何關連交易。

相關執行情況如下：

- 《香港上市規則》項下的持續性關連交易

茲提述本公司日期為2022年12月30日的持續關連交易公告。於本報告日期，國盛集團直接及間接持有本公司約10.38%權益。根據香港上市規則第14A.07條，國盛集團及其聯繫人構成本公司於香港上市規則項下之關連人士。本公司與上海國盛集團於2022年12月30日重續持續關連交易框架協議，期限為自2023年1月1日起至2025年12月31日止（「**持續關連交易框架協議**」）。根據持續關連交易框架協議，本集團與上海國盛集團及其聯繫人將在日常業務過程中進行證券和金融產品交易（「**證券和金融產品交易**」）以及證券和金融服務（「**證券和金融服務**」）。

持續關連交易框架協議項下的證券和金融產品交易及證券和金融服務將於本集團日常業務過程中進行。該等交易將繼續按對本集團公平合理的條款公平協商釐定。鑑於本集團與國盛集團的過往及未來的戰略合作關係，本公司認為該等交易將提升本集團的盈利能力及增強本集團在證券行業的領先地位。

## 第六節 重要事項

截至2025年12月31日止三個年度，本集團與國盛集團及其聯繫人進行證券和金融產品交易的年度上限載列如下：

證券和金融產品交易	年度上限(人民幣百萬元)		
	截至2023年 12月31日止年度	截至2024年 12月31日止年度	截至2025年 12月31日止年度
流入 <sup>(1)</sup>	2,500	2,700	2,800
流出 <sup>(2)</sup>	2,100	2,200	2,300

- (1) 「流入」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流入總額，包括固定收益產品和權益類產品銷售、固定收益產品相關的衍生產品所得利息及通過融資交易的借入／購回所產生的現金流入總額。
- (2) 「流出」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流出總額，包括固定收益產品及權益類產品購買、固定收益產品相關的衍生產品所付利息及通過融資交易的借出／買入返售所產生的現金流出總額。

截至2025年12月31日止三個年度，本集團與國盛集團及其聯繫人相互提供證券和金融服務的年度上限載列如下：

證券和金融服務	年度上限(人民幣百萬元)		
	截至2023年 12月31日止年度	截至2024年 12月31日止年度	截至2025年 12月31日止年度
本集團向國盛集團及其 聯繫人提供證券和 金融服務收取的收入總額	100	120	140
本集團接受國盛集團及 其聯繫人提供證券和 金融服務產生的支出總額	30	30	30

## 第六節 重要事項

報告期內本集團與上海國盛集團及其聯繫人之間涉及證券和金融產品交易及證券和金融服務相關的持續關連交易執行情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

交易內容	2023年度 預計交易上限	2023年度 實際發生金額
<b>證券及金融產品交易</b>		
流入 <sup>(1)</sup>	250,000.00	12,261.22
流出 <sup>(2)</sup>	210,000.00	333.06
<b>證券及金融服務</b>		
本集團向國盛集團及其聯繫人提供證券 和金融服務收取的收入總額	10,000.00	950.59
本集團接受國盛集團及其聯繫人提供證券 和金融服務產生的支出總額	3,000.00	147.22

(1) 「流入」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流入總額，包括固定收益產品和權益類產品銷售、固定收益產品相關的衍生產品所得利息及通過融資交易的借入／購回所產生的現金流入總額。

(2) 「流出」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流出總額，包括固定收益產品及權益類產品購買、固定收益產品相關的衍生產品所付利息及通過融資交易的借出／買入返售所產生的現金流出總額。

## 第六節 重要事項

### 持續關連交易的定價基準

#### 1. 證券和金融產品交易的定價基準

證券和金融產品交易主要是通過中國銀行間債券市場及中國交易所債券市場、交易所(包括證券交易所、期貨交易所、上海黃金交易所和中國外匯交易中心)或開放式基金市場開展。該等交易會且將繼續按照現行市場價格或市場費率於本集團日常及一般業務過程中頻繁開展。倘在銀行間債券市場和中國交易所債券市場進行交易，則按銀行間債券市場及中國交易所債券市場所報價格。該等報價主要參考中央國債登記結算有限責任公司(「CCDC」)發佈的相對證券和金融產品的估值數據、收益率曲線及中國外匯交易中心暨全國銀行業同業拆借中心(「NIFC」)發佈的成交行情等市場數據而確定；倘在交易所市場進行交易，這些交易場所主要採用集中競價制，定價基準主要依據市場對於某項證券和金融產品的成交情況而確定。本公司有權進入相關交易所的交易系統，以獲得相關證券及金融產品的實時報價；倘在開放式基金市場進行交易，則以基金產品當日單位淨值定價。

在本集團日常及一般業務過程中，本集團與國盛集團及其聯繫人亦或會在場外進行證券和金融產品交易，例如場外衍生品產品。就國盛集團認購本集團推出的證券和金融產品而言，認購價及其他條款應與其他投資者認購時的認購價及條款相同。該認購價由推出證券和金融產品的金融機構(或倘證券和金融產品由本集團推出，則由本集團)經考慮所投資資產／業務基本情況後釐定。本集團須符合及遵守監管證券和金融產品發行(包括定價)的相關中國行政法規、規定及措施。有關場外衍生品交易的定價主要是(i)按照衍生品定價模型釐定，如蒙特卡洛仿真、B-S模型等；或(ii)參考相關目標物價格的預期變動釐定。

就融資交易而言，由本集團認購國盛集團及／或其聯繫人推出的融資工具或由國盛集團及／或其聯繫人認購本集團發行的該等融資工具，認購價由推出融資工具的發行方於參照CCDC公佈的同等信用資質、相同期限融資工具的估值後釐定，且與其他投資者進行認購的認購價相同。本集團與國盛集團及／或其聯繫人須符合及遵守監管其金融工具發行(包括定價)的相關中國行政法規、規定及措施。為確保上述與國盛集團及其聯繫人的交易按一般商業條款訂立，並保障股東整體利益，本集團已採用有關關連交易的內部審批及監督程序，有關詳情參見本公司日期為2022年12月30日內容有關持續關連交易的公告。

## 第六節 重要事項

### 2. 證券和金融服務的定價基準

除上述披露本集團向國盛集團及其聯繫人提供各類證券和金融產品外，本集團與國盛集團及其聯繫人於彼等各自的日常業務過程中亦相互提供各類證券和金融服務。本集團提供證券和金融服務（如承銷和保薦服務、經紀服務等）而收取服務費及佣金等服務費用。另一方面，國盛集團及其聯繫人亦向本集團提供證券和金融服務（如受託資產管理服務），而就此收取服務費用。

本集團根據持續關連交易框架協議向國盛集團及其聯繫人提供證券和金融服務的定價基準如下：

- 1) 承銷和保薦服務：證券承銷和保薦服務市場競爭激烈，整個市場的佣金費率及收費普遍透明和標準化。佣金及費率將參照包括同類型發售項目的現行市場費率或發售所得款項金額規模及本集團向獨立第三方提供類似服務而收取的費率等因素，經公平協商確定。
- 2) 其他投資銀行服務：服務費須考慮交易性質及規模、當時市況、類似交易適用於獨立第三方的平均費用水準等因素，經訂約方公平協商後釐定。
- 3) 經紀服務：佣金率參照類似類型及交易規模的證券（就上證A股及深圳B股交易而言，不得超過所交易證券金額的0.3%或低於向相關證券交易所支付的費用）或期貨交易現行市場費率經公平協商確定。
- 4) 代銷金融產品服務：代銷金融產品服務收取之佣金為經參照現行市場費率、代售產品類型及該名投資者進行交易的次數而確定。代銷產品服務之分銷費為經參照銀行及其他金融機構代銷類似產品之市場費率而定。
- 5) 受託資產管理服務：該等服務市場費率在市場上一般具透明度，主要參照包括現行市場費率、代售產品金額或受託資產規模及提供指定服務的複雜性等因素，經公平協商而釐定。

## 第六節 重要事項

- 6) 融資租賃金融服務、保理金融服務：該等服務的費率在市場上通常具透明度及標準化。本集團向國盛集團及其聯繫人所收取的租賃利息及費率，以本集團屆時的資金和管理成本為基準，加上合理的利潤，同時考慮融資租賃項目風險以及市場競爭等因素，經公平協商確定。
- 7) 投資及諮詢類服務：該等服務費參照類似類型及規模的交易的現行市場費率經公平協商確定。
- 8) 資金存管及託管服務：存管和託管服務費乃參考現行市價及就向獨立第三方提供服務收取的費用，經訂約方公平協商後釐定。
- 9) 其他金融和證券顧問及諮詢服務、大宗商品服務等：該等費用及佣金須按照適用法律法規，參考現行市價，根據交易性質釐定。

國盛集團及其聯繫人將向本集團提供持續關連交易框架協議項下證券和金融服務的定價基準如下，(i)就受託資產管理服務而言，該等服務市場費率在市場上一般具透明度，因此主要參照包括現行市場費率、代售產品金額或受託資產規模等因素，經公平協商而釐定；(ii)就其他證券和金融服務而言，該等收費乃根據適用法律法規參照現行市價及交易性質釐定。為確保上述與國盛集團及其聯繫人的交易按一般商業條款訂立，並保障股東整體利益，本集團已採用有關關連交易的內部審批及監督程序，有關詳情參見本公司日期為2022年12月30日內容有關持續關連交易的公告。

於報告期內，獨立非執行董事已審核上述不獲免持續關連交易，並確認該等交易乃：(1)於本集團之日常業務中訂立；(2)按一般商業條款或更佳條款進行；及(3)根據有關交易的協議進行，其條款公平合理，並符合股東的整體利益。

## 第六節 重要事項

本公司之核數師已獲聘任根據香港會計師工會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(經修訂)「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務」並參照實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」就本集團的持續關連交易作出報告。根據上市規則14A.56條，本公司之核數師已就本集團於本年報披露的持續關連交易的審查結果及結論發出無保留意見函件，具體內容如下：(1)無注意到任何事項令其相信該等已披露的持續關連交易未獲公司董事會批准。(2)就集團提供貨品或服務所涉及的交易，並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有按照集團的定價政策進行；(3)並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；及(4)就上述列表所載持續關連交易的總金額而言，並無注意到任何事項令其相信該等持續關連交易的金額超逾公司訂立的全年上限。

### ➤ 《上交所上市規則》項下的日常關聯交易

#### (1) 與上海國盛(集團)有限公司及上海國盛集團資產有限公司的關聯交易

單位：萬元 幣種：人民幣

交易內容	2023年 發生金額	佔同類交易 金額的比例	備註
手續費及佣金淨收入	181.03	0.02%	向關聯人收取的資產管理手續費及佣金收入
手續費及佣金淨收入	37.93	0.00%	向關聯人收取的證券交易手續費及佣金收入
利息淨收入	47.74	0.01%	關聯人保證金產生的利息淨收入
衍生金融工具交易 淨損益(註)	120.09	0.34%	報告期內，名義本金發生額 1.09億元 期末名義本金餘額0.52億元。

註：關聯人作為交易對手方與公司進行衍生品交易產生的已實現及未實現投資收益，虧損以負值列示。

## 第六節 重要事項

單位：萬元 幣種：人民幣

往來項目	2023年 12月31日餘額	佔同類交易 金額的比例	備註
應收賬款	49.49	0.00%	應向關聯人收取的各項服務手續費餘額
應付賬款	5,161.44	0.34%	應付關聯人衍生金融工具保證金餘額
代理買賣證券款	0.02	0.00%	關聯人存放公司的客戶保證金餘額
衍生金融資產	159.11	0.07%	與關聯人開展衍生品交易產生的衍生金融資產餘額

(2) 與本公司董事、監事、高級管理人員擔任董事、高級管理人員的除本公司及其控股子公司以外的企業等其它關聯法人的關聯交易

單位：萬元 幣種：人民幣

交易內容	2023年 發生金額	佔同類交易 金額的比例	備註
手續費及佣金收入	17,850.97	1.91%	向關聯人收取的資產管理業務收入、銷售服務費收入、投資諮詢服務費收入等
手續費及佣金收入	13.21	0.00%	向關聯人收取的證券交易手續費及佣金收入
保證金利息收入	51.52	0.01%	關聯人保證金產生的利息收入
銀行存款利息收入	3,553.55	0.90%	關聯人銀行存款產生的利息收入
信用拆借交易利息支出	155.68	0.45%	報告期內，信用拆借交易規模80億元 期限：1-7天



## 第六節 重要事項

交易內容	2023年 發生金額	佔同類交易 金額的比例	備註
債券借貸交易利息支出	94.13	0.08%	報告期內，債券借貸交易規模 36.5億元 期限：1天-11個月
回購交易利息支出	16.67	0.01%	報告期內，回購交易規模13億元 期限：1-7天
黃金租賃利息支出	3,073.71	2.58%	報告期內，黃金租賃規模 47.4億元 期限：356-365天
銀行貸款利息支出	3,010.66	0.76%	向關聯人支付的銀行貸款利息 支出
業務及管理費	54.29	0.00%	向關聯人支付的基金銷售服務 費等支出
衍生金融工具交易 淨損益(註)	-639.97	-1.82%	報告期內，名義本金發生額 771.32億元 期末名義本金餘額107.19億元。

註：關聯人作為交易對手方與本公司進行衍生品交易產生的已實現及未實現投資收益，虧損以負值列示。

## 第六節 重要事項

單位：萬元 幣種：人民幣

往來項目	截至2023年 12月31日餘額	佔同類交易 金額的比例	備註
銀行存款	362,119.50	2.64%	本公司存放關聯人的銀行存款餘額
應收賬款	1,305.31	0.11%	應收關聯人各項業務報酬及預付業務保證金餘額等
衍生金融資產	1,242.82	0.55%	與關聯人進行衍生品交易產生的衍生金融資產餘額
代理買賣證券款	4,561.76	0.04%	關聯人存放公司的客戶保證金餘額
短期借款	181,995.34	5.86%	關聯人向公司發放的短期借款餘額
長期借款	32,077.24	0.76%	關聯人向公司發放的長期借款餘額
應付賬款	6.14	0.00%	應付關聯人各項業務服務費及待付業務保證金餘額
賣出回購金融資產	483,528.24	4.30%	與關聯人進行黃金租賃業務產生的賣出回購金融資產餘額
衍生金融負債	1,336.14	1.12%	與關聯人進行衍生品交易產生的衍生金融負債餘額
交易性金融負債	286.93	0.01%	與關聯人進行衍生品交易產生的交易性金融負債餘額

部分證券公司等關聯法人作為合格交易對手方與本公司開展現券買賣交易，報告期內累計成交金額人民幣399.58億元。

## 第六節 重要事項

### (二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### (五) 本公司與存在關聯關係的財務公司、本公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

適用  不適用

### (六) 其他

#### 1. 《香港上市規則》項下的關連交易

茲提述本公司日期為2023年6月21日關於成立合夥企業的關連交易公告。海通開元(本公司之全資附屬公司)與國盛集團及其他獨立第三方簽訂合夥協議，共同發起成立上海海通引領區產業引導母基金合夥企業(有限合夥)(暫定名稱，最終以工商登記機關核准的名稱為準)(「合夥企業」)。合夥企業將以有限合夥企業的形式成立。根據合夥協議，海通開元(作為普通合夥人)、國盛集團(作為有限合夥人)及其他獨立第三方(作為有限合夥人)各自應分別認繳出資人民幣1,300百萬元、人民幣800百萬元及人民幣1,900百萬元。合夥企業將不會作為本公司附屬公司入賬，其財務業績亦不會併入本公司。根據合夥協議，海通開元擔任基金管理人，為合夥企業提供投資管理及其他服務，而合夥企業應向海通開元支付基金管理費。

合夥企業由本公司、上海市浦東新區政府與國盛集團共同發起設立。合夥企業主要投資於浦東新區主導的戰略性新興產業，包括集成電路、生物製藥、人工智能、先進製造、金融科技等領域。合夥企業一方面將有助本公司貫徹金融支撐科技創新和支持實體經濟發展的重要使命，積極服務浦東新區引領區戰略。另一方面，合夥企業將成為本公司服務企業及機構客戶體系的有力工具，不僅能提高投資者的財務回報，亦能促進本公司各業務條線協同聯動，全面帶動本公司各項業務的發展，更有利於提高本公司利潤水平，提升本公司長期核心競爭力。

## 第六節 重要事項

於本報告日期，國盛集團為本公司之主要股東，直接或間接持有本公司全部已發行股本約10.38%。因此，國盛集團及其聯繫人均為香港上市規則第14A章項下本公司之關連人士。因此，根據香港上市規則第14A章，合夥協議項下擬進行之交易構成本公司之關連交易。

根據香港上市規則第14A.81條，倘一系列關連交易均於12個月內完成或以其他方式相關聯，則該等交易將合併計算，並視作一項事務處理。茲提述日期為2022年10月28日的公告及日期為2022年11月23日的補充公告，證券行業支持民企發展系列之海通證券資管1號FOF單一資產管理計劃(本公司擔任其唯一委託人)與國盛集團、上海國盛資本管理有限公司(國盛集團之全資附屬公司)及其他獨立第三方簽訂合夥協議，共同發起成立合夥企業。因此，先前交易及合夥協議應合併計算。由於按照合併基準計算之最高適用百分比率高於0.1%但低於5%，故先前交易及合夥協議項下之交易須遵守香港上市規則第14A章項下申報及公告之規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准之規定。

### 2. 關聯交易專項審計

根據相關法規及上海證監局《關於進一步加強證券公司關聯交易監管有關事項的通知》(滬證監機構字〔2018〕198號)的要求，本公司對2023年度關聯交易進行了專項審計。本次審計未發現本公司在關聯交易管理制度建設、決策程序和信息披露等方面存在不符合現行法律法規、規章制度的情況。本公司第八屆董事會第四次會議審議通過了《海通證券股份有限公司2023年度關聯交易專項審計報告》。

## 第六節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情況

#### (一) 託管、承包、租賃事項

##### 1、託管情況

適用  不適用

##### 2、承包情況

適用  不適用

##### 3、租賃情況

適用  不適用

#### (二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

#### 本公司對外擔保情況 (不包括對子公司的擔保)

報告期內擔保發生額合計 (不包括對子公司的擔保)	—
報告期末擔保餘額合計(A) (不包括對子公司的擔保)	—
<b>本公司及其子公司對子公司的擔保情況</b>	
報告期內對子公司擔保發生額合計	6,800,000,000
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	21,417,393,899
<b>本公司擔保總額情況 (包括對子公司的擔保)</b>	
擔保總額(A+B)	21,417,393,899
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	12.25
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	—
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	18,417,393,899
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	—
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	18,417,393,899
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	

## 第六節 重要事項

### 擔保情況說明

1. 2022年10月28日，本公司召開第七屆董事會第三十三次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》，同意公司為在境外的全資子公司海通國際控股有限公司及其全資附屬公司境外債務融資（包括但不限於發行境外債券、中長期商業借款及其他符合監管要求的融資方式）提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過10億美元債務融資金（含10億美元或等值其他幣種）、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過7年（含7年）。

本公司於2023年4月20日簽署《擔保協議》，為公司境外全資附屬公司Haitong International Finance Holdings Limited發行金額為人民幣40億元、於2026年到期的債券提供連帶責任保證擔保。

本公司於2023年5月18日簽署《擔保協議》，為公司境外全資附屬公司Haitong International Finance Holdings Limited發行金額為人民幣28億元、於2026年到期的債券提供連帶責任保證擔保。



## 第六節 重要事項

2. 2021年3月30日，本公司召開第七屆董事會第十五次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》，同意公司為在境外的全資子公司海通銀行Haitong Bank, S. A.或其附屬公司境外債券融資提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過7.5億歐元債券本金（含7.5億歐元或等值其他幣種）、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過9年（含9年）。

本公司於2022年2月8日簽署《擔保函》，為公司境外全資附屬公司海通銀行發行金額為2.3億歐元、於2025年到期的歐元債券提供連帶責任保證擔保。

本公司於2022年5月31日簽署《擔保協議》，為境外全資附屬公司海通銀行發行金額為1.5億美元、於2027年到期的債券提供連帶責任保證擔保，擔保期限66個月。

## 第六節 重要事項

3. 2020年8月28日，本公司召開第七屆董事會第十一次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》。同意公司為在境外的全資附屬公司海通銀行或其附屬公司境外債務融資（包括但不限於發行境外債券、中長期商業借款及其他符合監管要求的融資方式）提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過3.75億歐元債務融資本金（含3.75億歐元或等值其他幣種）、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過6年（含6年）。

本公司於2021年5月17日作為擔保人簽署《貸款協議》，為境外全資附屬公司海通銀行3.75億歐元（含3.75億歐元或等值其他貨幣）銀團貸款提供連帶責任保證擔保。截止2023年12月31日，公司的該項擔保責任餘額為2.25億歐元。

## 第六節 重要事項

4. 2019年4月25日，本公司召開第六屆董事會第三十七次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》，同意公司為在境外的全資子公司海通國際控股有限公司 Haitong International Holdings 及其全資附屬公司境外債務融資（包括但不限於發行境外債券、中長期商業借款及其他符合監管要求的融資方式）提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過6.7億美元債務融資本金（含6.7億美元或等值其他幣種）、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過10年（含10年）。

本公司於2020年3月12日簽署《擔保協議》，為公司境外全資附屬公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited發行金額為6.7億美元、於2025年到期、票面利率為2.107%的美元債券，提供連帶責任保證擔保。

## 第六節 重要事項

5. 本公司第五屆董事會第十二次會議審議通過了《關於對上海海通證券資產管理有限公司提供淨資本擔保承諾的議案》，董事會同意本公司隨時對海通資管公司提供不超過人民幣十五億元的淨資本擔保承諾，以保證其淨資本保持充足。2013年6月9日，上海證監局下發《關於海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司出具淨資本擔保承諾書的無異議函》(滬證監機構字[2013]145號)，同意本公司向海通資管公司提供人民幣8億元的擔保承諾。本公司扣減了人民幣8億元淨資本，並相應增加海通資管公司人民幣8億元淨資本。

2016年8月29日，本公司第六屆董事會第十八次會議審議通過了《關於公司為海通資管追加淨資本擔保承諾及對其增加註冊資本的議案》，同意公司對海通資管公司追加不超過人民幣40億元的淨資本擔保承諾。本公司為海通資管公司提供最高額度為人民幣40億元的淨資本擔保承諾，並承諾當海通資管公司開展業務需要現金支持時，公司將無條件在上述額度內提供現金。淨資本擔保承諾期限自董事會審議通過之日起生效。就本次淨資本擔保事宜，海通資管公司已獲得中國證監會上海監管局出具的《關於對海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司出具淨資本擔保承諾書的無異議函》(滬證監機構字[2016]325號)。

2021年12月，本公司對海通資管公司減少提供淨資本擔保承諾金額人民幣18億元。就本次淨資本擔保減少事宜，海通資管公司已收到中國證監會上海監管局《關於對海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司減少提供部分淨資本擔保承諾事項的無異議函》(滬證監機構字[2021]532號)。截止2023年12月31日，本公司對海通資管公司提供淨資本擔保承諾金額為人民幣30億元。

## 第六節 重要事項

註： 報告期內子公司海通銀行對外擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）為69,036,692歐元，按2023年12月29日銀行間外匯市場人民幣匯率中間價1歐元對人民幣7.8592元換算，合計為人民幣542,573,168元。報告期末對外擔保餘額合計（不包括對子公司的擔保）為137,762,861歐元，按2023年12月29日銀行間外匯市場人民幣匯率中間價1歐元對人民幣7.8592元換算，合計為人民幣1,082,705,876元。

報告期內子公司海通國際對內提供債務融資擔保，擔保限額按2023年12月29日中國外匯交易中心公布的人人民幣匯率中間價公告1港元對人民幣0.90622元、1美元對人民幣7.0827元、1新加坡元對人民幣5.3772元換算，合計為人民幣8,933,384,280元，截至報告期末，實際提貸的擔保餘額合計為人民幣141,654,000元。

### （三） 其他重大合同

適用  不適用

## 十四、募集資金使用進展說明

適用  不適用

## 十五、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

### 1. 子公司增資事項

#### (1) 海通國際控股參與海通國際供股計劃

2023年3月28日，本公司第七屆董事會第三十五次會議（臨時會議）審議通過了《關於海通國際控股有限公司參與海通國際證券集團有限公司供股的議案》，同意海通國際控股參與海通國際供股計劃，供股比例為每10股供3股。海通國際此次供股新發股份數量為1,796,460,483股，供股價為0.65港元／股，已發行股份總數由供股前的6,641,563,594股增加至8,438,024,077股，供股所得款項總額約為11.68億港元，供股所得款項淨額（經扣除供股的所有相關開支後）預期約為11.60億港元。海通國際控股在此次供股中的認購股份數目為1,683,199,833股，參與供股金額約為10.94億港元，持有股份數目由供股前的4,510,666,113股增加至6,193,865,946股，持股比例由供股前的67.92%增加至73.40%。

## 第六節 重要事項

### (2) 對海通國際控股有限公司增資

2023年8月30日，本公司第七屆董事會第四十一次會議審議通過了《關於公司向海通國際控股有限公司增資的議案》，同意本公司使用境內自有資金向海通國際控股增資10億美元。

## 2. 子公司其他事項

### (1) 為境外子公司境外債務融資提供維好支持額度

2023年3月30日，本公司第七屆董事會第三十六次會議審議通過了《關於為境外子公司境外債務融資提供維好支持額度的議案》，同意本公司為境外全資子公司海通國際控股、境外控股子公司海通國際及上述兩個主體的全資附屬公司境外債務融資提供不超過160億(含)港幣(或等值幣種)的維好支持額度，維好期限不超過5年(含)。

### (2) 向海通期貨及其全資子公司提供借款

2023年4月28日，本公司第七屆董事會第三十七次會議審議通過了《關於向子公司提供借款的議案》，同意本公司向海通期貨及其全資子公司提供借款。

### (3) 完成恒信金融集團股權架構調整

2021年11月30日，本公司第七屆董事會第二十一次會議審議通過了《關於調整海通恒信金融集團有限公司股權架構的議案》，擬將恒信金融集團由全資二級子公司變更為全資一級子公司。2023年8月17日，股權轉讓事項經香港稅務局審核後正式生效，恒信金融集團於當日同步完成股東名冊變更，恒信金融集團已由本公司直接全資持有。

### (4) 完成海通國際私有化

2023年9月26日，本公司第七屆董事會第四十二次會議(臨時會議)審議通過《關於海通國際控股有限公司對海通國際證券集團有限公司進行私有化的議案》，同意批准海通國際控股對海通國際的私有化方案。2024年1月11日上午9點整海通國際撤銷在香港聯交所的上市地位生效，已正式退市。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、股份變動情況表

報告期內，本公司股份總數及股本結構未發生變化。本公司的股份總數為13,064,200,000股，其中，A股為9,654,631,180股，H股為3,409,568,820股。

##### 2、股份變動情況說明

報告期內，本公司無股份變動情況。

##### 3、股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用 不適用

##### 4、本公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

截至報告期末，本公司限售股股東情況如下表，未發生變化。

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
上海國盛(集團)有限公司	781,250,000	0	0	781,250,000	非公開發行股份限售	2024年8月5日
合計	<b>781,250,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>781,250,000</b>	/	/



## 第七節 股份變動及股東情況

### 二、證券發行與上市情況

#### (一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市 交易數量	交易終止日期
債券(包括企業債券、公司債券以及非金融企業債務融資工具)						
公司債	2013年11月25日	6.18%	23.9億元	2013年12月16日	23.9億元	2023年11月25日
公司債	2014年7月14日	5.85%	8億元	2014年8月13日	8億元	2024年7月14日
公司債	2017年9月22日	4.99%	55億元	2017年10月10日	55億元	2027年9月22日
公司債	2020年2月27日	3.01%	50億元	2020年3月6日	50億元	2023年2月27日
公司債	2020年3月19日	2.99%	35億元	2020年3月27日	35億元	2023年3月19日
公司債	2020年4月30日	2.38%	56億元	2020年5月12日	56億元	2023年4月30日
公司債	2020年4月30日	2.88%	7億元	2020年5月12日	7億元	2025年4月30日
公司債	2020年5月25日	2.70%	67億元	2020年5月29日	67億元	2023年5月25日
公司債	2020年8月11日	3.53%	60億元	2020年8月18日	60億元	2023年8月11日
境外債券 (美元)	2018年12月13日	4.50%	3億元	2018年12月14日	3億元	2023年12月13日
境外債券 (歐元)	2018年12月13日	3M EURIBOR +1.65%	2.3億元	2018年12月14日	2.3億元	2023年12月13日
公司債	2021年1月13日	3.58%	60億元	2021年1月20日	60億元	2024年1月13日
公司債	2021年2月8日	3.79%	54億元	2021年2月19日	54億元	2024年2月8日
公司債	2021年4月23日	3.45%	50億元	2021年4月30日	50億元	2024年4月23日
公司債	2021年5月27日	3.35%	28億元	2021年6月1日	28億元	2024年5月27日
公司債	2021年6月10日	3.40%	21億元	2021年6月16日	21億元	2024年6月10日
公司債	2021年7月29日	3.14%	20億元	2021年8月4日	20億元	2024年7月29日
公司債	2021年8月20日	3.04%	30億元	2021年8月25日	30億元	2024年8月20日
公司債	2021年8月30日	3.10%	20億元	2021年9月3日	20億元	2024年8月30日
公司債	2021年8月30日	3.43%	20億元	2021年9月3日	20億元	2026年8月30日
公司債	2021年11月10日	3.10%	50億元	2021年11月15日	50億元	2024年11月10日
公司債	2021年11月22日	3.09%	50億元	2021年11月25日	50億元	2024年11月22日
次級債	2022年1月12日	3.18%	50億元	2022年1月17日	50億元	2025年1月12日
公司債	2022年1月20日	2.84%	50億元	2022年1月25日	50億元	2024年12月25日
公司債	2022年2月21日	2.90%	29億元	2022年2月24日	29億元	2025年2月21日
次級債	2022年2月25日	3.15%	20億元	2022年3月2日	20億元	2025年2月25日
公司債	2022年3月7日	3.03%	5億元	2022年3月10日	5億元	2025年3月7日
次級債	2022年3月9日	3.29%	24.8億元	2022年3月14日	24.8億元	2025年3月9日

## 第七節 股份變動及股東情況

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量		獲准上市	
			上市日期	交易數量	交易終止日期	
短期公司債	2022年6月9日	2.50%	45億元	2022年6月14日	45億元	2023年6月9日
公司債	2022年7月26日	2.75%	50億元	2022年7月29日	50億元	2025年7月26日
公司債	2022年9月9日	2.53%	50億元	2022年9月15日	50億元	2025年9月9日
公司債	2022年10月14日	2.60%	47億元	2022年10月19日	47億元	2025年10月14日
公司債	2022年11月10日	2.61%	30億元	2022年11月15日	30億元	2025年11月10日
綠色公司債	2022年12月13日	2.90%	27億元	2022年12月16日	27億元	2023年12月20日
公司債	2023年2月8日	2.95%	25億元	2023年2月13日	25億元	2025年2月8日
公司債	2023年2月8日	3.23%	30億元	2023年2月13日	30億元	2026年2月8日
公司債	2023年3月6日	3.11%	25億元	2023年3月9日	25億元	2025年3月6日
公司債	2023年3月6日	3.26%	17億元	2023年3月9日	17億元	2026年3月6日
公司債	2023年3月22日	2.97%	33億元	2023年3月29日	33億元	2025年3月22日
公司債	2023年3月22日	3.10%	27億元	2023年3月29日	27億元	2026年3月22日
公司債	2023年4月24日	2.89%	20億元	2023年4月27日	20億元	2025年4月24日
公司債	2023年4月24日	3.05%	40億元	2023年4月27日	40億元	2026年4月24日
公司債	2023年5月18日	2.94%	36億元	2023年5月23日	36億元	2026年5月18日
公司債	2023年5月18日	3.10%	14億元	2023年5月23日	14億元	2028年5月18日
公司債	2023年6月15日	2.73%	30億元	2023年6月21日	30億元	2026年6月15日
公司債	2023年6月15日	3.07%	20億元	2023年6月21日	20億元	2028年6月15日
公司債	2023年7月25日	2.72%	20億元	2023年7月28日	20億元	2026年7月25日
公司債	2023年7月25日	3.05%	27億元	2023年7月28日	27億元	2028年7月25日
公司債	2023年8月18日	2.67%	32億元	2023年8月23日	32億元	2026年8月18日
短期公司債	2023年11月15日	2.68%	50億元	2023年11月20日	50億元	2024年10月25日
公司債	2023年11月24日	2.95%	18億元	2023年11月29日	18億元	2026年11月24日

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

本公司債券發行的具體情況詳見「公司債券」章節。

子公司在報告期內存續債券的情況，詳見「財務報告—合併財務報表附註之應付債券」。

### (二) 本公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，本公司未發生因送股、轉增股本、配股、增發新股、向特定對象發行股票(非公開發行)、權證行權、實施股權激勵計劃、企業合併、可轉換公司債券轉股、減資、內部職工股上市、債券發行或其他原因引起本公司股份總數及股東結構的變動的情況。

## 第七節 股份變動及股東情況

本公司資產和負債結構變動情況詳見本報告「第三節董事會報告」之「五、報告期內主要經營情況(一)綜合損益情況分析」。

### (三) 現存的內部職工股情況

適用 不適用

## 三、股東和實際控制人情況

### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶) 243,367  
(其中A股243,222; H股145)

年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶) 241,924  
(其中A股241,777; H股147)

### (二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有限售條件		質押、標記或凍結情況		股東性質
				股份數量	股份狀態	數量		
香港中央結算(代理人)有限公司	-21,339	3,408,709,356	26.09	0	未知	-	境外法人	
上海國盛(集團)有限公司	0	862,489,059	6.60	781,250,000	無	0	國有法人	
上海海煙投資管理有限公司	0	635,084,623	4.86	0	無	0	國有法人	
光明食品(集團)有限公司	5,560,000	480,275,000	3.68	0	無	0	國有法人	
上海電氣控股集團有限公司	-250,000	344,246,418	2.64	0	無	0	國家	
申能(集團)有限公司	0	322,162,086	2.47	0	無	0	國有法人	
中國證券金融股份有限公司	0	258,104,024	1.98	0	無	0	其他	
上海國盛集團資產有限公司	0	238,382,008	1.82	0	無	0	國有法人	
上海久事(集團)有限公司	-5,162,900	230,084,380	1.76	0	無	0	國有法人	
上海百聯集團股份有限公司	0	214,471,652	1.64	0	無	0	國有法人	

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
香港中央結算(代理人)有限公司	3,408,709,356	境外上市外資股	3,408,709,356
上海海煙投資管理有限公司	635,084,623	人民幣普通股	635,084,623
光明食品(集團)有限公司	480,275,000	人民幣普通股	480,275,000
上海電氣控股集團有限公司	344,246,418	人民幣普通股	344,246,418
申能(集團)有限公司	322,162,086	人民幣普通股	322,162,086
中國證券金融股份有限公司	258,104,024	人民幣普通股	258,104,024
上海國盛集團資產有限公司	238,382,008	人民幣普通股	238,382,008
上海久事(集團)有限公司	230,084,380	人民幣普通股	230,084,380
上海百聯集團股份有限公司	214,471,652	人民幣普通股	214,471,652
中國建設銀行股份有限公司－國泰中證全指證券 公司交易型開放式指數證券投資基金	208,194,248	人民幣普通股	208,194,248
前十名股東中回購專戶情況說明			-
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明			-
上述股東關聯關係或一致行動的說明		上海國盛集團資產有限公司為上海國盛(集團)有限公司的全資子公司，此外，未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。	
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明			-

- 註： 1 人民幣普通股(A股)股東性質為股東在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司登記的賬戶性質。
- 2 上表中，境外上市外資股為H股。本公司H股股東中，非登記股東的股份由香港中央結算(代理人)有限公司代為持有。
- 3 上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股和H股共計135,632.75萬股，佔本公司總股本的10.38%；上海電氣控股集團有限公司持有本公司A股和H股共計64,690.88萬股，佔本公司總股本的4.95%。
- 4 因本公司股票為融資融券標的證券，股東持股數量按照其通過普通證券賬戶、信用證券賬戶持有的股票及權益數量合併計算。

## 第七節 股份變動及股東情況

前十名股東參與轉融通業務出借股份情況

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東參與轉融通出借股份情況							
	期初普通賬戶、 信用賬戶持股		期初轉融通出借股份 且尚未歸還		期末普通賬戶、 信用賬戶持股		期末轉融通出借股份 且尚未歸還	
	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)
光明食品(集團)有限公司	474,715,000	3.6337	5,560,000	0.0426	480,275,000	3.6763	0	0.0000
上海電氣控股集團 有限公司	344,496,418	2.6369	50,000	0.0004	344,246,418	2.6350	300,000	0.0023
上海久事(集團)有限公司	235,247,280	1.8007	0	0.0000	230,084,380	1.7612	5,162,900	0.0395
中國建設銀行股份有限 公司－國泰中證全指 證券公司交易型開放 式指數證券投資基金	200,780,331	1.5369	792,000	0.0061	208,194,248	1.5936	1,468,400	0.0112

前十名股東較上期發生變化

適用 不適用

本公司前十名股東較上期無變化。

## 第七節 股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用 不適用

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	有限售條件股份可上市交易情況			
		持有的有限售條件 股份數量	可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	限售條件
1	上海國盛(集團)有限公司	781,250,000	2024年8月5日	-	限售期48個月

2020年8月5日，本公司向上海國盛集團等13家特定對象非公開發行人民幣普通股(A股)1,562,500,000股完成後，本公司的股份總數由11,501,700,000股增加至13,064,200,000股，其中，H股仍為3,409,568,820股，A股從8,092,131,180股增加到9,654,631,180股。增發完成後，本公司無限售條件流通股為11,501,700,000股，有限售條件流通股為1,562,500,000股(均為本次非公開發行的A股股票)。本公司非公開發行的部分限售股已分別於2021年2月5日、2022年2月7日限售期屆滿並解禁，具體內容詳見2021年1月29日、2022年1月21日本公司於香港聯交所披露易網站披露的《海外監管公告》。截至報告期末，本公司股份總數中無限售條件的流通股為12,282,950,000股，有限售條件的流通股為781,250,000股。

## 第七節 股份變動及股東情況

### (三) 主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

於2023年12月31日，據本公司董事合理查詢所知，以下人士（並非本公司董事、監事或最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

序號	主要股東名稱	股份類別	權益性質	持有的 股份數目(股)	佔本公司 已發行股份 總數的比例(%)	佔本公司	
						已發行A股/ H股總數的 比例(%)	好倉(註3)/ 淡倉(註4)/ 可供借出的股份
1.	Maunakai Capital Partners (Hong Kong) Limited	H股	投資經理	272,590,000	2.09	7.99	好倉
2.	BSA Strategic Fund I	H股	實益擁有人	272,590,000	2.09	7.99	好倉
3.	史靜	H股	酌情信託的成立人	228,000,000	1.75	6.69	好倉
4.	Wickhams Cay Trust Company Limited	H股	受託人(註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
5.	Abhaya Limited	H股	受控制的法團的權益 (註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
6.	Heyday Trend Limited	H股	實益擁有人(註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
7.	上海國盛(集團)有限公司(註5)	H股	實益擁有人	241,206,000	1.85	7.07	好倉
		A股	實益擁有人	1,100,871,067	8.43	11.40	好倉
8.	上海電氣控股集團有限公司	H股	實益擁有人及受控制 的法團的權益(註2)	307,409,200	2.35	9.02	好倉
9.	中國煙草總公司	A股	實益擁有人	635,084,623	4.86	6.58	好倉

註1：Heyday Trend Limited持有本公司228,000,000股H股。Abhaya Limited透過其全資擁有的Heyday Trend Limited持有本公司228,000,000股H股。Abhaya Limited由Wickhams Cay Trust Company Limited全資擁有，史玉柱為Abhaya Limited的董事，而Abhaya Limited的董事慣於按照史玉柱的指令行事，故Wickhams Cay Trust Company Limited及史玉柱均被視為於Abhaya Limited持有的228,000,000股H股中擁有權益。

## 第七節 股份變動及股東情況

註2：上海電氣集團香港有限公司持有本公司4,746,800股H股。上海電氣集團香港有限公司由上海電氣控股集團有限公司全資擁有，故上海電氣控股集團有限公司被視為於上海電氣集團香港有限公司持有的4,746,800股H股中擁有權益。

註3：如股東對股份本身持有權益，包括透過持有、沽出或發行金融文書（包括衍生工具）而持有權益，並因而具有如下的權利與責任，該股東便屬於持有「好倉」：(i)其有權購入相關股份；(ii)其有責任購入相關股份；(iii)如相關股份價格上升，其有權收取款項；或(iv)如相關股份價格上升，其有權避免或減低損失。

註4：如股東根據證券借貸協議借入股份，或如股東因持有、沽出或發行金融文書（包括衍生工具）而具有以下的權利與責任，該股東便屬於持有「淡倉」：(i)其有權要求另一人購入相關股份；(ii)其有責任交付相關股份；(iii)如相關股份價格下降，其有權收取款項；或(iv)如相關股份價格下降，其有權避免或減低損失。

註5：為免疑議，因上述權益披露的範圍不限於有關股東實際持有的股份，本表格中顯示的有關股東持有權益的股份數目及比例與定期報告其他部分所披露的有關股東實質持有的股份數目和比例可能存在差異。

除上述披露外，於2023年12月31日，本公司並不知悉任何其他人士（本公司董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄於登記冊內之權益或淡倉。

### 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團的股份、相關股份或債券之權益及淡倉

於2023年12月31日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，概無本公司董事、監事或最高行政人員在本公司或其相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須通知本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據《標準守則》的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

#### （四）戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用 不適用



## 第七節 股份變動及股東情況

### 四、控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

##### 1 法人

本公司無控股股東，公司第一大股東情況如下：

名稱	上海國盛(集團)有限公司
單位負責人或法定代表人	壽偉光
成立日期	2007年9月26日
主要經營業務	開展以非金融為主，金融為輔的投資，資本運作與資產管理，產業研究，社會經濟諮詢。依法經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動

##### 2 自然人

適用 不適用

##### 3 公司不存在控股股東情況的特別說明

適用 不適用

本公司股東持股較為分散，本公司第一大股東上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司股份比例為10.38%。香港中央結算(代理人)有限公司所持股份為H股非登記股東所有。

##### 4 報告期內控股股東變更情況的說明

適用 不適用

##### 5 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

適用 不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### (二) 實際控制人情況

#### 1 法人

適用 不適用

#### 2 自然人

適用 不適用

#### 3 本公司不存在實際控制人情況的特別說明

適用 不適用

本公司股東持股較為分散，本公司第一大股東上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司股份比例為10.38%。香港中央結算(代理人)有限公司所持股份為H股非登記股東所有。

#### 4 報告期內本公司控制權發生變更情況的說明

適用 不適用

#### 5 本公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖

適用 不適用

#### 6 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

### (三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

適用 不適用

### 五、本公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%以上

適用 不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股東

適用 不適用

上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股和H股共計135,632.75萬股，佔公司總股本的10.38%。其中，上海國盛集團持有本公司A股和H股共計111,794.55萬股，佔公司總股本的8.56%；上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股計23,838.20萬股，佔公司總股本的1.82%。

### 七、股份限制減持情況說明

適用 不適用

### 八、股份回購、出售或贖回在報告期的具體實施情況

2023年8月30日，本公司召開第七屆董事會第四十一次會議審議通過了《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。2023年9月4日，本公司通過上海證券交易所交易系統以集中競價交易方式實施首次回購A股股份。2023年11月30日，本公司回購期限到期，實際回購本公司A股股份41,507,467股，佔本公司總股本的0.3177%，回購最高價格人民幣10.45元/股，回購最低價格人民幣9.69元/股，回購均價人民幣9.98元/股，使用資金總額人民幣414,308,486.85元（不含交易費用）。回購期間的每月報告如下：

月份	回購數量 (股)	最高成交價 (人民幣元/股)	最低成交價 (人民幣元/股)	資金總額
				(人民幣元， 不含交易費用)
2023年9月	30,267,648	10.45	9.78	303,558,289.35
2023年10月	3,535,200	9.87	9.75	34,747,425.31
2023年11月	7,704,619	10.03	9.69	76,002,772.19

除上文所披露外，報告期內，本公司或其任何附屬公司未購回、出售或贖回本公司的任何上市證券。唯代表本公司或附屬公司的客戶以代理人身份而進行買賣者除外。

## 第七節 股份變動及股東情況

2024年1月30日，本公司召開的第八屆董事會第三次會議（臨時會議）審議通過了《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》，該次回購是本公司實施的第二次股份回購，目前仍在進行中。第二次股份回購的具體實施情況見下表：

單位：元 幣種：人民幣

回購股份方案名稱	海通證券股份有限公司關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的公告（第二次）
回購股份方案披露時間	2024年1月31日
擬回購股份數量及佔總股本的比例(%)	按照本次回購金額下限人民幣3億元、回購價格上限人民幣12.78元/股進行測算，擬回購數量約為2,347萬股，約佔本公司總股本的0.18%；按照本次回購金額上限人民幣6億元、回購價格上限人民幣12.78元/股進行測算，擬回購數量約為4,695萬股，約佔公司總股本的0.36%。
擬回購金額	不低於人民幣3億元（含），不超過人民幣6億元（含）
擬回購期間	自董事會審議通過本次回購A股股份方案之日起不超過3個月
回購用途	維護本公司價值及股東權益
已回購數量（股）	截至本報告披露日，本公司此次已累計回購A股股份18,150,900股，佔本公司總股本的0.1389%。
已回購數量佔股權激勵計劃所涉及的標的股票的比例(%)（如有）	不適用
公司採用集中競價交易方式減持回購股份的進展情況	不適用

## 第八節 優先股相關情況

報告期內，本公司無優先股事項。

## 第九節 債券相關情況

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

#### (一) 企業債券

適用  不適用

#### (二) 公司債券

##### 1. 公司債券基本情況

以下為本公司在年度報告批准報出日存續的公司債券情況。

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	是否存在 終止上市 交易的風險	
										適當性安排 (如有)		交易機制
2013年公司債券 (第二期)(10年 期)	13海通06	122313	2014/7/14	2014/7/14	2024/7/14	8	5.85	單利按年計息	上交所	社會公眾投資者、機構投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向合格投資者公 開發行2017年公 司債券(第二期)	17海通03	143301	2017/9/20	2017/9/22	2027/9/22	55	4.99	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公 開發行2020年公 司債券(第一期) (品種二)	20海通05	163508	2020/4/29	2020/4/30	2025/4/30	7	2.88	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第一期)	21海通01	175630	2021/1/12	2021/1/13	2024/1/13	-	3.58	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第二期)	21海通02	175741	2021/2/5	2021/2/8	2024/2/8	-	3.79	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	是否存在 終止上市 交易的風險	
										適當性安排 (如有)		交易機制
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第三期)	21海通03	175975	2021/4/22	2021/4/23	2024/4/23	50	3.45	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第四期)	21海通04	188150	2021/5/26	2021/5/27	2024/5/27	28	3.35	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第五期)	21海通05	188202	2021/6/9	2021/6/10	2024/6/10	21	3.40	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第六期) (品種二)	21海通06	188458	2021/7/28	2021/7/29	2024/7/29	20	3.14	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第七期)	21海通07	188571	2021/8/19	2021/8/20	2024/8/20	30	3.04	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第八期) (品種一)	21海通08	188663	2021/8/27	2021/8/30	2024/8/30	20	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第八期) (品種二)	21海通09	188664	2021/8/27	2021/8/30	2026/8/30	20	3.43	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第九期)	21海通10	188962	2021/11/9	2021/11/10	2024/11/10	50	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
										適當性安排 (如有)		
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第十期)	21海通11	185010	2021/11/19	2021/11/22	2024/11/22	50	3.09	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行次 級債券(第一期)	22海通C1	185219	2022/1/11	2022/1/12	2025/1/12	50	3.18	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行公 司債券(第一期)	22海通01	185285	2022/1/19	2022/1/20	2024/12/25	50	2.84	單利按年計 息，到期一次 還本付息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行公 司債券(第二期)	22海通02	185359	2022/2/17	2022/2/21	2025/2/21	29	2.90	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行次 級債券(第二期)	22海通C2	185400	2022/2/24	2022/2/25	2025/2/25	20	3.15	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行公 司債券(第三期)	22海通03	185448	2022/3/4	2022/3/7	2025/3/7	5	3.03	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2022年面向專業投 資者公開發行次 級債券(第三期)	22海通C3	185472	2022/3/8	2022/3/9	2025/3/9	24.8	3.29	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否



## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
										適當性安排 (如有)		否
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第四期)	22海通04	137555	2022/7/25	2022/7/26	2025/7/26	50	2.75	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第五期)	22海通05	137799	2022/9/8	2022/9/9	2025/9/9	50	2.53	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第六期)	22海通06	137904	2022/10/13	2022/10/14	2025/10/14	47	2.60	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第七期)	22海通07	138571	2022/11/9	2022/11/10	2025/11/10	30	2.61	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第一期)(品種一)	23海通01	138869	2023/2/7	2023/2/8	2025/2/8	25	2.95	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第一期)(品種二)	23海通02	138870	2023/2/7	2023/2/8	2026/2/8	30	3.23	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	交易 機制	是否存在 終止上市 交易的風險
										適當性安排 (如有)		
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第二期)(品種一)	23海通03	115003	2023/3/3	2023/3/6	2025/3/6	25	3.11	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第二期)(品種二)	23海通04	115004	2023/3/3	2023/3/6	2026/3/6	17	3.26	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第三期)(品種一)	23海通05	115104	2023/3/21	2023/3/22	2025/3/22	33	2.97	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第三期)(品種二)	23海通06	115105	2023/3/21	2023/3/22	2026/3/22	27	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第四期)(品種一)	23海通07	115272	2023/4/21	2023/4/24	2025/4/24	20	2.89	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第四期)(品種二)	23海通08	115273	2023/4/21	2023/4/24	2026/4/24	40	3.05	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第五期)(品種一)	23海通09	115362	2023/5/17	2023/5/18	2026/5/18	36	2.94	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	交易機制	是否存在
										適當性安排 (如有)		終止上市 交易的風險
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第五期)(品種二)	23海通10	115363	2023/5/17	2023/5/18	2028/5/18	14	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第六期)(品種一)	23海通11	115487	2023/6/14	2023/6/15	2026/6/15	30	2.73	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第六期)(品種二)	23海通12	115488	2023/6/14	2023/6/15	2028/6/15	20	3.07	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第七期)(品種一)	23海通13	115618	2023/7/24	2023/7/25	2026/7/25	20	2.72	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第七期)(品種二)	23海通14	115619	2023/7/24	2023/7/25	2028/7/25	27	3.05	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第八期)	23海通15	155828	2023/8/17	2023/8/18	2026/8/18	32	2.67	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2023年面向專業機構投資者公開發行短期公司債券(第一期)	23海通S1	240048	2023/11/14	2023/11/15	2024/10/25	50	2.68	到期一次還本付息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
										適當性安排 (如有)		
2023年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第九期)	23海通16	240306	2023/11/23	2023/11/24	2026/11/24	18	2.95	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第一期)(品種一)	24海通01	240454	2024/02/21	2024/02/22	2027/02/22	10	2.58	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第一期)(品種二)	24海通02	240587	2024/02/21	2024/02/22	2029/02/22	50	2.75	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第二期)(品種一)	24海通03	240643	2024/03/04	2024/03/05	2027/03/05	17	2.50	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第二期)(品種二)	24海通04	240644	2024/03/04	2024/03/05	2029/03/05	33	2.70	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第三期)(品種一)	24海通05	240748	2024/03/19	2024/03/20	2027/03/20	41	2.55	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2024年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第三期)(品種二)	24海通06	240749	2024/03/19	2024/03/20	2029/03/20	30	2.69	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

本公司年度報告報出日前，21海通01、21海通02已完成兑付摘牌。

## 第九節 債券相關情況

本公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用  不適用

逾期末償還債券

適用  不適用

報告期內債券付息兌付情況

適用  不適用

債券名稱	付息兌付情況的說明
2013年公司債券(第一期)(10年期)	2023/11/25完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2020年公司債券(第一期)	2023/02/27完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2020年公司債券(第二期) (品種一)	2023/03/19完成兌付摘牌
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第一期) (品種一)	2023/04/30完成兌付摘牌
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第二期) (品種一)	2023/05/25完成兌付摘牌
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第三期)	2023/08/11完成兌付摘牌
2022年面向專業投資者非公開發行短期公司債券(第一期)	2023/06/09完成兌付摘牌
2022年面向專業機構投資者公開發行綠色公司債券 (專項用於碳中和)(第一期)	2023/12/20完成兌付摘牌
2013年公司債券(第二期)(10年期)	2023/07/14完成年度付息
面向合格投資者公開發行2017年公司債券(第二期)	2023/09/22完成年度付息
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第一期) (品種二)	2023/04/30完成年度付息
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第一期)	2023/01/13完成年度付息
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第二期)	2023/02/08完成年度付息
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第三期)	2023/04/23完成年度付息
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第四期)	2023/05/27完成年度付息

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第五期)	2023/06/10完成年度付息
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第六期) (品種二)	2023/07/29完成年度付息
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第七期)	2023/08/20完成年度付息
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第八期) (品種一)	2023/08/30完成年度付息
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第八期) (品種二)	2023/08/30完成年度付息
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第九期)	2023/11/10完成年度付息
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第十期)	2023/11/22完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行次級債券(第一期)	2023/01/12完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)	2023/01/20完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第二期)	2023/02/21完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行次級債券(第二期)	2023/02/25完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行公司債券(第三期)	2023/03/07完成年度付息
2022年面向專業投資者公開發行次級債券(第三期)	2023/03/09完成年度付息
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第四期)	2023/07/26完成年度付息
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第五期)	2023/09/09完成年度付息
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第六期)	2023/10/14完成年度付息
2022年面向專業機構投資者公開發行公司債券(第七期)	2023/11/10完成年度付息

### 2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

適用  不適用

本公司存續的公司債券均不含選擇權條款，且未發生投資者保護條款的觸發和執行情況。

## 第九節 債券相關情況

### 3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	簽字會計師		聯繫電話
		姓名	聯繫人	
中信證券股份有限公司	北京市朝陽區亮馬橋路 48號中信證券大廈22、23層	-	聶磊、祁繼華、 康雅然	86-010-60838888 86-010-60833046
中信建投證券股份有限公司	北京市東城區朝內大街 2號凱恒中心B座2層	-	耿華	86-010-65608396
國信證券股份有限公司	北京市西城區金融大街興盛街 6號國信證券大廈四層	-	郭睿、何俊賢	86-010-88005006
申萬宏源證券有限公司	上海市徐匯區長樂路 989號45層	-	段亞平	86-021-33389437
廣發證券股份有限公司	上海市浦東新區南泉北路 429號泰康保險大廈37層	-	馬茜、張毅斌	86-020-6633888
財通證券股份有限公司	浙江省杭州市西湖區 天目山路198號財通雙冠 大廈東樓2002	-	趙蒙	86-0571-87220821
中銀國際證券股份有限公司	北京市西城區西單北大街 110號7層	-	郭曼	86-010-66229111
華泰聯合證券有限責任公司	上海市浦東新區東方路 18號保利廣場E座20層	-	楊金林、李婧	86-021-20426486
普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合伙)	上海市黃浦區湖濱路 202號領展企業廣場二座 普華永道中心11樓	許康璋、 劉偉	許康璋	86-021-23238888
德勤華永會計師事務所 (特殊普通合伙)	上海市延安東路222號 外灘中心21樓	胡小駿、 宮明亮	胡小駿	86-021-61412068
上海市錦天城律師事務所	上海市浦東新區銀城中路 501號上海中心大廈 11、12層	-	裴振宇、肖文艷	86-021-20511000
中誠信國際信用評級 有限責任公司	北京市東城區南竹桿胡同 2號1幢60101	-	喬爽	86-010-66428877

## 第九節 債券相關情況

債券簡稱			主承銷商	受託管理人
13海通06	17海通03	20海通05	中信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司
21海通01	21海通02	21海通03	中信證券股份有限公司	
21海通04	21海通05	21海通06	中信建投證券股份有限公司	
21海通07	21海通08	21海通09	國信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司
21海通10	21海通11	22海通01	申萬宏源證券有限公司	
22海通02	22海通03			
22海通C1	22海通C2	22海通C3	中信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司
22海通04	22海通05	22海通06		
22海通07	23海通01	23海通02		
23海通03	23海通04	23海通05	中信證券股份有限公司	
23海通06	23海通07	23海通08		中信證券股份有限公司
23海通09	23海通10	23海通11	申萬宏源證券有限公司	
23海通12	23海通13	23海通14		
23海通15				
23海通S1			廣發證券股份有限公司 財通證券股份有限公司 中銀國際證券股份有限公司	廣發證券股份有限公司
23海通16			中信證券股份有限公司 廣發證券股份有限公司 國信證券股份有限公司	中信證券股份有限公司



## 第九節 債券相關情況

上述中介機構發生變更的情況

中介機構名稱	變更原因	履行程序	對債券投資者權益的影響
興業證券股份有限公司	承銷債券到期兌付	—	無
民生證券股份有限公司	承銷債券到期兌付	—	無

### 4. 報告期末募集資金使用情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金 總金額	已使用 金額	未使用 金額	募集資金 專項賬戶 運作情況 (如有)	募集資金 違規使用 的整改情況 (如有)	是否與募集
						說明書承諾 的用途、 使用計劃及 其他約定一致
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第一期)(品種一)	25	25	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第一期)(品種二)	30	30	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第二期)(品種一)	25	25	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第二期)(品種二)	17	17	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第三期)(品種一)	33	33	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第三期)(品種二)	27	27	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第四期)(品種一)	20	20	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第四期)(品種二)	40	40	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第五期)(品種一)	36	36	0	無	無	是

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	募集資金 總金額	已使用 金額	未使用 金額	募集資金 專項賬戶 運作情況 (如有)	募集資金 違規使用 的整改情況 (如有)	是否與募集
						說明書承諾 的用途、 使用計劃及 其他約定一致
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第五期)(品種二)	14	14	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第六期)(品種一)	30	30	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第六期)(品種二)	20	20	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第七期)(品種一)	20	20	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第七期)(品種二)	27	27	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第八期)	32	32	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 短期公司債券(第一期)	50	50	0	無	無	是
2023年面向專業機構投資者公開發行 公司債券(第九期)	18	18	0	無	無	是

### 募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

適用  不適用

### 報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

適用  不適用

### 其他說明

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

### 5. 信用評級結果調整情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

### 6. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

現狀	執行情況	是否 發生變更	變更後 情況	變更原因	變更是否 已取得有權 機構批准	變更對 債券投資者 權益的影響
存續的公司債券均為無擔保債券。	正常	否	-	-	-	-
嚴格按照債券募集說明書中有關償債計劃的 約定履行兌付兌息職責。	正常	否	-	-	-	-
償債保障措施包括制定《債券持有人會議規 則》、設立專門的償付工作小組、充分發揮 受託管理人的作用、嚴格履行信息披露義 務等。	正常	否	-	-	-	-

### 7. 公司債券其他情況的說明

適用  不適用

合併報表範圍內的子公司在報告期末存續債券的情況詳見財務報告—合併財務報表附註之應付債券。

## 第九節 債券相關情況

### (三) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

適用  不適用

### (四) 公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產10%

適用  不適用

### (五) 報告期末除債券外的有息債務逾期情況

適用  不適用

### (六) 報告期內違反法律法規、公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況對債券投資者權益的影響

適用  不適用

### (七) 截至報告期末本公司近2年的會計數據和財務指標

單位：億元 幣種：人民幣

主要指標	2023年	2022年	本期比上年 同期增減(%)	變動原因
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	<b>2.71</b>	59.02	-95.40	利潤減少
流動比率	<b>1.81</b>	1.94	-6.70	
速動比率	<b>1.81</b>	1.94	-6.70	
資產負債率(%)	<b>73.03</b>	72.16	1.21	
EBITDA全部債務比	<b>0.04</b>	0.06	-33.33	利潤減少
利息保障倍數	<b>1.10</b>	1.62	-32.10	利潤減少
				經營活動 產生的現金
現金利息保障倍數	<b>1.38</b>	2.04	-32.35	流量淨額減少
EBITDA利息保障倍數	<b>1.21</b>	1.74	-30.46	利潤減少
貸款償還率(%)	<b>100</b>	100	-	
利息償付率(%)	<b>100</b>	100	-	

## 二、可轉換公司債券情況

適用  不適用

## 獨立核數師報告

致海通證券股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

### 意見

#### 我們已審計的內容

海通證券股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第277至470頁的綜合財務報表，包括：

- 於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況表；
- 截至該日止年度的綜合損益表；
- 截至該日止年度的綜合全面收益表；
- 截至該日止年度的綜合權益變動表；
- 截至該日止年度的綜合現金流量表；及
- 綜合財務報表附註，包括重大會計政策信息及其他解釋信息。

#### 我們的意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據《國際財務報告會計準則》真實而中肯地反映了貴集團於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

#### 意見的基礎

我們已根據《國際審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

#### 獨立性

根據國際會計師職業道德準則理事會頒布的《國際會計師職業道德守則(包含國際獨立性標準)》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於貴集團，並已履行道德守則中的其他職業道德責任。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概述如下：

- (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估
- (二) 結構化主體的合併
- (三) 劃分為第三層次的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的估值

#### 關鍵審計事項

#### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

##### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估

請參閱綜合財務報表附註40、32、26和27。

截至2023年12月31日，貴集團孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的原值分別為人民幣718.80億元、374.47億元、208.09億元及813.90億元；管理層確認的損失準備餘額分別為人民幣34.62億元、6.63億元、9.17億元和18.74億元。綜合損益表中確認的2023年度上述金融資產的信用減值損失合計為人民幣27.25億元。

上述金融資產的預期信用損失準備餘額反映了管理層採用《國際財務報告準則第9號—金融工具》預期信用損失模型，在報表日對預期信用損失做出的最佳估計。

我們了解了貴集團管理層孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估相關的流程，並在評估重大錯報的固有風險時，考慮了估計不確定性的程度和其他固有風險因素，例如估計的複雜性、主觀性以及作出會計估計時管理層的偏向或舞弊所導致的錯報的敏感性。

我們評價並測試了與孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失計量相關的內部控制設計和執行情況。這些控制包括：

- (1) 預期信用損失模型的治理，包括模型方法論的選擇和審批；以及模型持續監控和優化；

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估(續)

管理層運用三階段減值模型計量上述金融資產的預期信用損失。對於階段一和階段二的上述金融資產，管理層運用包含信用風險敞口和考慮前瞻性因子的違約概率或損失率等關鍵參數的風險參數模型法評估損失準備。對於階段三的上述金融資產，管理層考慮了前瞻性因素，通過預估未來與該金融資產相關的現金流，計量損失準備。

管理層於每個資產負債表日對上述金融資產進行減值測試，上述金融資產的預期信用損失計量模型中重大管理層判斷和假設主要包括：

- (1) 選擇恰當的預期信用損失計量模型並確定相關參數；
- (2) 判斷信用風險顯著增加的標準以及違約和已發生信用減值的定義；
- (3) 用於計算預期信用損失的前瞻性信息及其權重的採用。

管理層就預期信用損失計量建立了相關的治理流程和控制機制。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

(2) 對信用風險顯著增加的標準，違約和已發生信用減值的認定，以及用於前瞻性計量的經濟指標的採用、前瞻性情景和權重確定相關的覆核和審批；

(3) 模型使用的關鍵數據的完整性和準確性相關的內部控制。

此外，我們還進行了以下程序：

- (1) 我們檢查了管理層預期信用損失計量模型，評價了其合理性。我們抽樣檢查了模型的運算，以測試模型是否恰當地反映了管理層的模式方法論。
- (2) 我們抽樣檢查了孖展融資客戶墊款和買入返售金融資產的抵押物數量和性質，並查看了抵押物的市場價值，進行了維保比例及逾期天數計算；我們對應收融資租賃款以及售後回租安排的應收款執行了抽樣檢查，查看了管理層根據債務人運營及財務信息、抵質押物類型或擔保人情況進行的信用分析；我們評估了管理層就信用風險顯著增加、違約和已發生信用減值金融資產判斷標準應用的恰當性；

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

#### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估(續)

由於上述金融資產金額重大，且預期信用損失計量模型的運用需要管理層作出重大判斷，該類資產的減值評估被確認為關鍵審計事項。

(3) 我們抽樣檢查了預期信用損失模型的主要參數，包括信用風險敞口和考慮前瞻性因子的違約概率或損失率；對於前瞻性計量，我們採用統計學方法評估了管理層經濟指標選取及其與信用風險組合相關性的分析，評估了經濟指標預測值的合理性，並對經濟指標及權重進行了敏感性分析。

(4) 對於階段三的已發生信用風險減值的金融資產，我們選取樣本，檢查了管理層基於借款人和擔保人財務信息、抵質押物的市場價值、其他相關外部信息而估計的未來現金流以及折現率而計算的損失準備。

基於上述所執行的程序，管理層在預期信用損失評估中所使用的模型、運用的關鍵參數、涉及的重大假設和判斷及計量結果是可接受的。



## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### (二) 結構化主體的合併

請參閱綜合財務報表附註68。

貴集團在多項結構化主體中擔任資產管理者或投資者角色。

管理層需就貴集團是否對結構化主體存在控制，以確定結構化主體是否應納入綜合財務報表範圍作出重大判斷。

根據管理層就貴集團對以上結構化主體的權力之評估，以及貴集團從結構化主體中獲取的可變回報以及權力與可變回報的聯繫，管理層確定貴集團對部分結構化主體擁有控制權，並將其於貴集團綜合財務報表中進行合併。截至2023年12月31日，納入綜合財務狀況表的結構化主體的資產總額為人民幣579.60億元。

由於是否存在控制涉及管理層的重大判斷，且綜合財務狀況表中的結構化主體金額重大，該事項被確定為關鍵審計事項。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們關於結構化主體的合併的審計程序包括：

我們評價並測試了與管理層結構化主體的合併相關的關鍵控制的有效性；

我們抽樣檢查了貴集團的資產管理和投資性項目的合同，以評估貴集團對結構化主體的權力範圍，對結構化主體承擔或享有的可變回報權益以及權力與可變回報的聯繫。

我們採用抽樣的方法將管理層在可變回報定量計算中使用的原始數據核對至相關合同和財務信息。我們就管理層對貴集團承擔或享有的可變回報的結果抽樣進行了重新計算，以測試其準確性。

基於上述所執行的程序，管理層關於是否對結構化主體進行合併的判斷是可接受的。

## 獨立核數師報告

關鍵審計事項(續)

### 關鍵審計事項

#### (三) 劃分為第三層次的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的估值

請參閱綜合財務報表附註74。

截至2023年12月31日，貴集團持有的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產中劃分為第三層次的金融工具(「第三層次金融工具」)金額為人民幣427.76億元。第三層次金融工具的公允價值採用重要不可觀察輸入值，此類參數包括流動性折扣、風險調整折扣、經調整的波動率以及市場乘數等。

由於第三層次金融工具金額重大及管理層在估值時採用模型、關鍵假設及重要不可觀察參數時需要作出重大判斷，因此第三層次金融工具的估值被確定為關鍵審計事項。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們了解了貴集團管理層與第三層次金融工具相關的流程，並在評估重大錯報的固有風險時，考慮了估計不確定性的程度和其他固有風險因素，例如估計的複雜性、主觀性以及作出會計估計時管理層的偏向或舞弊所導致的錯報的敏感性。

我們對第三層次金融工具的估值模型和關鍵假設的應用、數據輸入、持續優化的內部控制的設計和執行進行了評估和測試。

基於我們對行業慣例的了解，我們對管理層第三層次金融工具估值中採用的模型的合理性進行了評估。

同時，我們基於相關市場數據，抽樣檢查合同及其他支持性文件，評估了管理層在計量第三層次金融工具的公允價值時所採用的關鍵假設的合理性，並檢查了輸入值的準確性。

我們抽取了第三層次金融工具的樣本進行了獨立估值，並將獨立估值結果與管理層的估值結果進行比較。

基於上述所執行的程序，管理層在第三層次金融工具的評估中所採用的模型和輸入值是可接受的。

## 獨立核數師報告

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

### 董事及治理層就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據《國際財務報告會計準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

治理層須負責監督貴集團的財務報告過程。

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或滙總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

## 獨立核數師報告

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與治理層溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向治理層提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

## 獨立核數師報告

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是黎英傑。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，2024年3月28日

該報告已以英文出具，中文版本作為翻譯版本僅供參考，若有任何中英文含義不同之處，應以英文含義為準。

## 綜合損益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2023年度	2022年度
<b>收入</b>			
— 佣金及手續費收入	6	<b>12,497,095</b>	14,668,674
— 利息收入	7	<b>18,319,806</b>	17,514,777
— 融資租賃收入	7	<b>1,722,243</b>	2,302,792
— 投資收入及收益 (淨額)	8	<b>481,234</b>	(1,034,439)
		<b>33,020,378</b>	33,451,804
其他收入及收益	9	<b>8,744,745</b>	8,528,417
<b>收入、其他收入及收益總計</b>		<b>41,765,123</b>	41,980,221
<b>支出總額</b>			
佣金及手續費支出	10	<b>(3,144,130)</b>	(3,083,635)
利息支出	11	<b>(15,953,502)</b>	(13,607,710)
折舊和攤銷費用	12	<b>(1,719,390)</b>	(1,581,428)
僱員成本	13	<b>(6,340,923)</b>	(5,785,269)
預期信用損失模式下的減值損失	14	<b>(3,188,708)</b>	(1,665,649)
其他資產減值損失	15	<b>(307,518)</b>	(65,121)
其他支出	16	<b>(10,088,615)</b>	(8,978,954)
		<b>(40,742,786)</b>	(34,767,766)
攤分聯營及合營企業業績		<b>543,538</b>	786,581
<b>所得稅前利潤</b>		<b>1,565,875</b>	7,999,036
所得稅費用	17	<b>(1,876,918)</b>	(2,802,886)
<b>年度利潤</b>		<b>(311,043)</b>	5,196,150
<b>歸屬於：</b>			
本公司股東		<b>1,008,406</b>	6,545,347
非控制性權益		<b>(1,319,449)</b>	(1,349,197)
		<b>(311,043)</b>	5,196,150
<b>每股收益 (以每股人民幣元列示)</b>			
— 基本	18	<b>0.08</b>	0.50
— 稀釋	18	<b>0.08</b>	0.50

## 綜合全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2023年度	2022年度
年度利潤	(311,043)	5,196,150
其他全面(損失)/收益:		
後續不能重分類至損益的項目:		
設定受益計劃的精算收益	(34,915)	80,357
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 權益工具的公允價值變動損失	(447,908)	(1,553,088)
所得稅影響	82,004	320,322
小計	(400,819)	(1,152,409)
後續或重分類至損益的項目:		
外幣折算產生的匯兌差額	315,690	563,156
指定為現金流量套期的套期工具公允價值變動收益	29,871	45,520
為國外營運機構淨投資套期的淨(損失)/收益	(122,001)	611,247
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 債務工具的公允價值變動收益/(損失)		
— 本年度公允價值變動淨額	606,753	(110,934)
— 出售損益的重分類調整	(127,474)	(83,883)
— 減值損失的重分類調整	(72,156)	(63,908)
— 有關其他全面收益部分的所得稅	(103,740)	43,913
攤分聯營及合營企業的其他全面收益(稅後)	1,362	8,336
小計	528,305	1,013,447
年度其他全面收益/(損失)(稅後)	127,486	(138,962)
年度全面收益總額	(183,557)	5,057,188
歸屬於:		
本公司股東	1,056,543	5,285,587
非控制性權益	(1,240,100)	(228,399)
	(183,557)	5,057,188
歸屬於股東的本期全面收益總額來自於:		
持續經營	(183,557)	5,052,909
終止經營	-	4,279
	(183,557)	5,057,188

## 綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>非流動資產</b>			
物業及設備	19	16,643,326	17,016,634
使用權資產	20	1,763,167	1,710,529
投資物業	21	2,635,841	2,641,590
商譽	22	3,468,589	3,676,231
其他無形資產	23	691,445	570,006
權益法項下投資	25	8,115,626	7,013,714
應收融資租賃款	26	11,248,040	7,102,583
售後回租安排的應收款	27	40,593,188	47,847,820
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具	28	8,010,844	6,096,319
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	29	52,676,210	45,975,346
以攤餘成本計量的債務工具	30	5,035,193	5,437,086
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	31	24,766,774	25,043,377
買入返售金融資產	32	2,013,400	50,071
其他貸款及應收款項	33	548,019	2,518,564
客戶貸款	34	5,155,382	5,031,733
遞延稅項資產	35	4,187,114	4,711,680
交易所儲備及保證金	36	163,344	199,937
受限制銀行存款	37	1,980,005	1,769,482
其他非流動資產	39	2,422,443	3,101,022
<b>非流動資產總額</b>		<b>192,117,950</b>	187,513,724
<b>流動資產</b>			
孖展融資客戶墊款	40	68,418,208	67,843,871
應收賬款	41	12,167,275	10,394,515
應收融資租賃款	26	8,644,405	12,355,870
售後回租安排的應收款	27	38,923,317	36,702,132
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	29	8,634,537	6,876,553
以攤餘成本計量的債務工具	30	1,762,587	369,071
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	31	196,506,316	184,555,352
衍生金融資產	42	2,278,555	1,477,167
買入返售金融資產	32	34,769,832	32,595,078
其他貸款及應收款項	33	4,742,213	4,209,604
客戶貸款	34	460,278	837,281
其他流動資產	43	5,015,395	6,748,623
拆出資金	44	330,295	274,445
交易所儲備及保證金	36	23,480,478	22,664,637
結算備付金	45	15,584,378	21,380,695
存放中央銀行款項	46	4,252,200	3,245,096
存放同業	46	111,445	172,872
銀行結餘及現金	37	136,387,128	153,392,719
<b>流動資產總額</b>		<b>562,468,842</b>	566,095,581
<b>資產總額</b>		<b>754,586,792</b>	753,609,305



## 綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動負債</b>			
借款	47	48,942,398	56,864,912
應付短期融資款	48	18,853,059	16,159,094
應付債券	49	78,301,231	60,153,220
應付經紀業務客戶賬款	50	106,538,717	115,513,463
客戶存款	51	4,828,712	3,784,565
合同負債		19,174	25,969
其他應付款項及預計費用	52	22,538,352	21,262,810
租賃負債	20	319,896	279,881
預計負債	53	193,964	201,705
所得稅負債		851,562	1,729,485
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	54	13,130,414	5,478,358
衍生金融負債	42	1,190,945	898,419
賣出回購金融資產款	55	111,617,827	101,694,357
拆入資金	56	12,740,366	3,218,363
向中央銀行借款		89,568	2,133,219
<b>流動負債總額</b>		<b>420,156,185</b>	389,397,820
<b>流動資產淨額</b>		<b>142,312,657</b>	176,697,761
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>334,430,607</b>	364,211,485
<b>非流動負債</b>			
長期應付款	62	4,923,274	5,508,164
遞延稅項負債	35	835,048	909,459
客戶存款	51	1,581,203	1,533,910
長期借款	47	24,410,822	33,951,333
應付債券	49	115,619,049	121,677,698
向中央銀行借款		–	81,911
其他應付款項及預計費用	52	1,242,428	1,723,273
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	54	7,322,991	17,410,122
賣出回購金融資產款	55	946,966	–
租賃負債	20	777,269	735,819
拆入資金	56	1,971,998	3,057,738
<b>非流動負債總額</b>		<b>159,631,048</b>	186,589,427
<b>負債總額</b>		<b>579,787,233</b>	575,987,247

## 綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>權益</b>			
股本	57	13,064,200	13,064,200
資本公積		75,764,593	75,007,559
庫存股	58	(414,335)	–
投資重估儲備	59	(401,324)	(624,143)
外幣報表折算儲備		(903,252)	(993,170)
一般儲備	60	33,798,461	31,438,374
未分配利潤	60	42,335,647	46,699,137
<b>歸屬於本公司股東權益</b>		<b>163,243,990</b>	164,591,957
非控制性權益		11,555,569	13,030,101
<b>權益總額</b>		<b>174,799,559</b>	177,622,058
<b>權益及負債總額</b>		<b>754,586,792</b>	753,609,305

第277頁至第470頁綜合財務報表已於2024年3月28日由海通證券股份有限公司董事會批准並許可，並由以下代表簽署：

周杰  
董事長

李軍  
執行董事及總經理

張信軍  
首席財務官

## 綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東權益									
	資本公積			投資 外幣報表折算					非控制性	
	股本	(附註)	庫存股	重估儲備	儲備	一般儲備	未分配利潤	合計	權益	權益總額
於2023年1月1日	13,064,200	75,007,559	-	(624,143)	(993,170)	31,438,374	46,699,137	164,591,957	13,030,101	177,622,058
年度利潤	-	-	-	-	-	-	1,008,406	1,008,406	(1,319,449)	(311,043)
年度其他全面收益	-	-	-	(41,781)	89,918	-	-	48,137	79,349	127,486
年度全面收益總額	-	-	-	(41,781)	89,918	-	1,008,406	1,056,543	(1,240,100)	(183,557)
子公司供股配發的股份	-	803,151	-	-	-	-	-	803,151	(740,415)	62,736
子公司發行的其他權益工具(附註61)	-	-	-	-	-	-	-	-	950,000	950,000
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	-	2,360,087	(2,360,087)	-	-	-
確認為分派的現金股利 (附註66)	-	-	-	-	-	-	(2,743,482)	(2,743,482)	-	(2,743,482)
回購庫存股	-	-	(414,335)	-	-	-	-	(414,335)	-	(414,335)
向非控制性權益方和其他 權益工具持有者分派股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(473,968)	(473,968)
子公司股份支付	-	543	-	-	-	-	-	543	4,755	5,298
以公允價值計量且其變動 計入其他全面收益的權益工具處置	-	-	-	264,600	-	-	(264,600)	-	-	-
非控制性權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	3,197	3,197
其他	-	(46,660)	-	-	-	-	(3,727)	(50,387)	21,999	(28,388)
於2023年12月31日	13,064,200	75,764,593	(414,335)	(401,324)	(903,252)	33,798,461	42,335,647	163,243,990	11,555,569	174,799,559

## 綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東權益							非控制性	
	股本	資本公積 (附註)	投資 重估儲備	外幣報表 折算儲備	一般儲備	未分配利潤	合計	權益	權益總額
於2022年1月1日	13,064,200	74,913,916	305,179	(962,857)	28,313,210	47,504,316	163,137,964	14,616,822	177,754,786
年度利潤	-	-	-	-	-	6,545,347	6,545,347	(1,349,197)	5,196,150
年度其他全面(損失)/收益	-	-	(1,229,447)	(30,313)	-	-	(1,259,760)	1,120,798	(138,962)
年度全面收益總額	-	-	(1,229,447)	(30,313)	-	6,545,347	5,285,587	(228,399)	5,057,188
子公司供股配發的股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司發行的其他權益工具 (附註61)	-	-	-	-	-	-	-	202,009	202,009
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	3,125,164	(3,125,164)	-	-	-
確認為分派的現金股利(附註66)	-	-	-	-	-	(3,919,260)	(3,919,260)	-	(3,919,260)
向非控制性權益方和其他權益工具 持有者分派股利	-	-	-	-	-	-	-	(368,138)	(368,138)
子公司股份支付	-	23,914	-	-	-	-	23,914	11,297	35,211
以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的權益工具處置	-	-	300,125	-	-	(300,125)	-	-	-
非控制性權益變動	-	69,729	-	-	-	-	69,729	(1,198,171)	(1,128,442)
其他	-	-	-	-	-	(5,977)	(5,977)	(5,319)	(11,296)
於2022年12月31日	13,064,200	75,007,559	(624,143)	(993,170)	31,438,374	46,699,137	164,591,957	13,030,101	177,622,058

附註：本集團的資本公積主要為(i)發行本公司股份所產生的股份溢價；(ii)所支付或收到對價與所佔資產淨值(因集團對子公司未喪失控制權的權益變動)份額之間的差額。

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2023年度	2022年度
<b>經營活動</b>		
所得稅前利潤	<b>1,565,875</b>	7,999,036
就下列各項作出調整：		
利息支出	<b>15,953,502</b>	13,607,710
攤分聯營合營企業業績	<b>(543,536)</b>	(786,581)
折舊及攤銷費用	<b>1,719,390</b>	1,581,428
預期信用損失模式下的減值損失	<b>3,188,708</b>	1,665,649
其他資產減值損失計提	<b>307,518</b>	65,121
子公司權益結算的股份支付確認的費用	<b>5,298</b>	23,914
處置物業、設備及其它無形資產的(收益)/損失	<b>(17,280)</b>	10,715
匯兌收益淨額	<b>343,959</b>	425,400
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的		
債務工具的利息收入	<b>(1,662,715)</b>	(1,415,566)
以攤餘成本計量的債務工具的利息收入	<b>(277,807)</b>	(119,188)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的		
權益工具產生的股利收入	<b>(208,511)</b>	(156,024)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的		
債務工具產生的已實現收益淨額	<b>(174,819)</b>	(193,643)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		
產生的已實現收益淨額	<b>(348,291)</b>	(1,427,239)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的		
公允價值變動	<b>5,451,806</b>	3,056,495
<b>營運資金變動前的營運現金流量</b>	<b>25,303,097</b>	24,337,227

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2023年度	2022年度
應收融資租賃款和售後回租安排的應收款的減少/(增加)	3,266,472	(17,079,642)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和衍生 金融資產的(增加)/減少	(17,257,136)	7,817,801
買入返售金融資產(增加)/減少	(4,271,792)	6,850,350
其他貸款及應收款減少	1,042,613	7,825,066
客戶貸款減少/(增加)	279,309	(1,170,068)
客戶墊款(增加)/減少	(1,853,725)	6,870,676
應收賬款及其他流動資產增加	(350,421)	(1,323,711)
拆出資金(增加)/減少	(55,827)	84,949
交易所保證金增加	(779,247)	(5,209,406)
存放中央銀行款項(增加)/減少	(664)	6,277
受限制的銀行存款增加	(244,979)	(352,305)
代客戶持有的現金減少	11,849,003	8,737,205
應付經紀業務客戶款項及其他應付款項及預計費用減少	(9,866,856)	(15,619,488)
客戶存款增加/(減少)	1,091,440	(626,016)
合同負債減少	(6,794)	(130,777)
預計負債減少	(5,261)	(7,042)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債以及 衍生金融負債的(減少)/增加	(3,200,574)	6,976,906
賣出回購金融資產款增加	10,870,436	9,782,404
拆入資金增加/(減少)	8,436,263	(9,388,557)
向中央銀行借款減少	(2,125,561)	(90,483)
同業存款增加/(減少)	94,065	(72,787)
來自經營業務的現金	22,213,861	28,218,579
已付所得稅淨額	(2,363,741)	(6,493,838)
已付利息	(4,948,077)	(3,931,718)
來自經營活動的現金淨額	14,902,043	17,793,023

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2023年度	2022年度
<b>投資活動</b>		
從聯營企業和其他投資收到的股利	334,087	465,822
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具收到的股利	208,511	156,024
收到以攤餘成本計量的債務工具及以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具的利息收入	1,732,034	1,449,928
購買物業、設備及其他無形資產	(801,677)	(4,657,435)
出售子公司收到的現金淨額	-	132,053
處置物業及設備所得款項	137,442	3,101
注資聯營企業和合營企業	(1,083,500)	(889,182)
部分處置聯營企業和合營企業的所得款項	192,401	658,983
購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具的現金流出	(37,063,660)	(43,590,974)
購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的現金流出	(2,241,385)	(2,478,800)
購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具的現金流出	(4,112,603)	(2,000,033)
購買以攤餘成本計量的債務工具的現金流出	(2,000,804)	(2,085,308)
處置收回以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具款項	2,074,932	4,992,803
處置收回以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具款項	29,649,425	27,903,195
處置收回以攤餘成本計量的債務工具款項	1,145,345	1,024,768
處置收回以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產款項	3,026,451	3,631,547
<b>用於投資活動的現金淨額</b>	<b>(8,803,001)</b>	<b>(15,283,508)</b>

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2023年度	2022年度
<b>籌資活動</b>		
已付股利	(2,913,604)	(4,178,845)
吸收少數股東投資	64,302	3,915
少數股東收回投資款項	(46,659)	(1,073,544)
籌集借款所得款項	54,141,336	71,594,305
借款及債券支付的利息	(10,411,489)	(9,110,155)
永續債支付的利息	(105,197)	(108,553)
短期融資券及非可轉換債券等發行費用	(166,442)	(144,235)
償還租賃負債的款項	(435,684)	(415,180)
償還借款、短期融資券及非可轉換債券支付的款項	(170,287,955)	(155,278,389)
發行短期融資券及非可轉換債券等所得款項	114,035,437	104,859,198
回購庫存股	(414,335)	-
為股權激勵計劃回購股份	-	(15,231)
<b>(用於) / 來自籌資活動的現金淨額</b>	<b>(16,540,290)</b>	6,133,286
<b>現金及現金等價物 (減少) / 增加淨額</b>	<b>(10,441,248)</b>	8,642,801
外匯變動影響	452,774	1,182,232
年初的現金及現金等價物	67,530,100	57,705,067
<b>年末的現金及現金等價物 (附註38)</b>	<b>57,541,626</b>	67,530,100



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 1. 一般資料

海通證券股份有限公司「本公司」前身為成立於1988年的上海海通證券公司, 於1994年9月經中國人民銀行批准, 改制為全國性的有限責任公司, 更名為「海通證券有限公司」。2002年1月28日, 經中國證監會《關於海通證券有限公司整體變更為股份有限公司的批覆》(證監機構字[2001]278號)的批准, 海通證券有限公司整體變更為股份有限公司, 海通證券有限公司更名為「海通證券股份有限公司」, 註冊資本為人民幣4,006,093,000元。2007年6月, 本公司與原上海市都市農商社股份有限公司的合併事宜獲中國證監會批准, 同年7月在上交所上市, 上市後, 名稱變更為「海通證券」。2012年4月27日公司H股在香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「香港聯交所」)主機板掛牌上市。

本公司註冊地址: 中國上海市廣東路689號海通證券大廈, 總部地址: 中國上海市黃浦區中山南路888號海通外灘金融廣場。

本公司經營範圍為: 證券經紀; 證券自營; 證券承銷與保薦; 證券投資諮詢; 與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問; 直接投資業務; 證券投資基金代銷; 為期貨公司提供中間介紹業務; 融資融券業務; 代銷金融產品; 股票期權做市業務; 中國證監會批准的其他業務, 本公司可以對外投資設立子公司從事金融產品等投資業務(依法須經批准的項目, 經相關部門批准後方可開展經營活動)。綜合財務報表乃以人民幣列示, 而人民幣為本公司的功能貨幣。

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則

出於編製及呈列綜合財務報表的目的, 本集團已於本年度首次應用由國際會計準則理事會發佈的下列新訂及經修訂國際財務報告會計準則。

#### 2.1. 集團採用的新增及修訂標準

自2023年1月1日起, 本集團首次在中期財務資料中採用了以下新增或修訂準則:

- (a) 保險合同 — 對《國際財務報告準則第17號》的修訂;
- (b) 會計政策的披露 — 《國際會計準則第1號》和對《國際財務報告準則實務說明第2號》的修訂;
- (c) 會計估計的定義 — 對《國際會計準則第8號》的修訂;
- (d) 與單一交易產生的資產和負債有關的遞延稅款 — 對《國際會計準則第12號》的修訂;
- (e) 國際稅收改革 — 支柱二立法模板 — 對《國際會計準則第12號》的修訂。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.1. 集團採用的新增及修訂標準 (續)

##### (a) 國際財務報告準則第17號 (修訂): 保險合同

替代國際財務報告準則第4號, 國際財務報告準則第17號保險合同於2017年5月發行, 要求採用當前計量模型, 即每個報告期對估計進行重新計量。保險合同的計量採用以下模組: 經折現的概率加權現金流量, 顯性的風險調整, 以及代表將在保險期內平均確認的合同未實現利潤的合同服務邊際。新的準則將會對發行具有自由參與性質的保險合同或者投資合同的主體的財務報表和關鍵績效指標產生影響。上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

##### (b) 國際會計準則第1號和國際財務報告準則實務說明第2號 (修訂) 和: 會計政策的披露

國際會計準則理事會修訂了《國際會計準則第1號財務報表列報》, 要求實體披露其重大會計政策, 而不是其重要會計政策。修正案定義了什麼是「重大會計政策信息」(當與實體財務報表中包含的其他信息一起考慮時, 可以合理地預期這些信息會影響通用財務報表的主要使用者根據這些財務報表做出的決策) 並解釋如何識別會計政策信息何時具有實質性。他們進一步澄清, 不需要披露非實質性會計政策信息。如果披露, 則不應掩蓋重大會計信息。

為了支持這一修訂, 國際會計準則理事會還修訂了《國際財務報告準則實務說明第2號》「作出實質性判斷」, 以就如何將實質性概念應用於會計政策披露提供指導。上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

##### (c) 國際會計準則第8號 (修訂): 會計估計的定義

《國際會計準則第8號——會計政策、會計估計變更和錯誤》的修訂闡明瞭公司應如何區分會計政策變更和會計估計變更。這種區別很重要, 因為會計估計的變化是前瞻性地應用於未來交易和其他未來事件, 而會計政策的變化通常是追溯性地應用到過去交易和其他過去事件以及當期。上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.1. 集團採用的新增及修訂標準 (續)

##### (d) 國際會計準則第12號 (修訂) : 與單一交易產生的資產和負債有關的遞延稅款

《國際會計準則第12號》的修訂要求公司對交易確認遞延稅, 這些交易在初始確認時會產生等量的應納稅和可抵扣暫時性差異, 並要求確認額外的遞延稅資產和負債。

該修正案應適用於在所列最早比較期開始時或之後發生的交易。此外, 實體應在最早比較期開始時確認遞延所得稅資產 (在其可能被使用的範圍內) 和遞延所得稅負債, 用於與使用權資產和租賃負債以及退役、恢復和類似負債相關的所有可抵扣和應納稅暫時性差異, 以及確認為相關資產成本一部分的相應金額。調整的累積影響在留存收益的期初餘額或權益的其他組成部分 (視情況而定) 中確認。上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

##### (e) 國際會計準則第12號 (修訂) : 國際稅收改革 – 支柱二立法模板

2021年12月, 經濟合作與發展組織(OECD)發佈了第二支柱示範規則(GloBE), 以改革國際公司稅。規則範圍內的大型跨國企業需要計算其經營所在地每個司法管轄區的GloBE有效稅率。他們將有責任為每個司法管轄區的GloBE有效稅率與15%的最低稅率之間的差額繳納補充稅。

2023年5月, 國際會計準則理事會對《國際會計準則第12號》進行了範圍較窄的修訂, 暫時免除了確認和披露由實施支柱二示範規則的已頒佈或實質性頒佈稅法產生的遞延稅款的要求, 包括實施這些規則中所述的合格國內最低補充稅的稅法。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.1. 集團採用的新增及修訂標準 (續)

##### (e) 國際會計準則第12號 (修訂) : 國際稅收改革 – 支柱二立法範本 (續)

修正案還要求受影響的公司披露: 他們已將例外情況應用於確認和披露與第二支柱所得稅相關的遞延所得稅資產和負債的信息; 與支柱二所得稅相關的當前稅費 (如有); 以及在立法頒佈或實質性頒佈與立法生效之間的期間, 提供已知或合理估計的信息, 說明財務報表使用者瞭解實體因該立法而產生的第二支柱所得稅的風險敞口。如果這些信息不為人所知或不可合理估計, 則要求實體披露一份聲明, 以及有關其評估風險敞口進展的信息。根據《國際會計準則第12號》的修訂, 本集團已適用豁免確認及披露與支柱二所得稅相關的遞延所得稅資產與負債相關信息的事實。

#### 2.2. 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響

本集團未採納下列已發佈但尚未生效的新標準及經修訂的標準。

		於此日期起 / 之後的年度內 生效
(a)	國際會計準則第1號 (修訂) 負債流動性的分類和帶有契約的非流動負債	2024年1月1日
(b)	國際財務報告準則第16號 (修訂) 售後租回的租賃負債	2024年1月1日
(c)	國際會計準則第7號和國際財務報告準則第7號 (修訂) 供應商融資安排	2024年1月1日
(d)	國際財務報告準則第10號和國際會計準則第28號 (修訂) 投資者與其聯營或合營企業之間的資產出售或出資	該修訂原定於自2016年1月1日或之後的年度內生效。目前, 其生效日期已無限期推遲。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.2. 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響 (續)

##### (a) 國際會計準則第1號 (修訂): 負債流動性的分類和帶有契約的非流動負債

對《國際會計準則第1號—2020年和2022年財務報表列報》的修訂澄清, 根據報告期末存在的權利, 負債分為流動負債或非流動負債。分類不受報告日期後實體的預期或事件的影響 (例如收到棄權書或違反契約)。

如果實體必須在報告日後才遵守貸款安排的約定, 則貸款安排的承諾不會影響在報告日將負債分類為流動負債或非流動負債。然而, 如果實體必須在報告日期之前或當日遵守契約, 這將影響流動或非流動的分類, 即使該契約僅在報告日期之後進行合規性測試。

如果一個實體將負債歸類為非流動負債, 並且該負債受該實體必須在報告日期後12個月內遵守的承諾的約束, 則修正案要求披露。披露內容包括:

- 負債的帳面金額
- 有關契約的信息, 以及
- 表明實體可能難以遵守契約的事實和情況 (如有)。

修正案還澄清了《國際會計準則第1號》在提及負債「結算」時的含義。如果實體將期權歸類為權益工具, 則在將負債歸類為流動或非流動時, 只能忽略交易對手可選擇通過轉讓實體自身權益工具進行結算的負債條款。然而, 在確定可轉換票據的流動/非流動分類時, 必須考慮被歸類為負債的轉換選項。

修正案必須根據《國際會計準則第8號——會計政策、會計估計變更和錯誤》的正常要求追溯適用。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.2. 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響 (續)

##### (b) 國際財務報告準則第16號 (修訂) : 售後租回的租賃負債

2022年9月, 國際會計準則理事會最終確定了對《國際財務報告準則第16號》中售後回租交易要求的較窄範圍的修正案, 該修正案解釋了實體如何在交易日期後對售後回租進行會計核算。修正案規定, 在計量售後回租後的租賃負債時, 賣方承租人確定「租賃付款」和「修訂租賃付款」的方式不會導致賣方承租人確認與其保留的使用權相關的任何收益或損失。這可能特別影響售後回租交易, 因為租賃付款包括不取決於指數或利率的可變付款。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

##### (c) 國際會計準則第7號和國際財務報告準則第7號 (修訂)

國際會計準則理事會發佈了關於供應商融資安排 (以下簡稱「SFAs」) 的新披露要求, 此前對《國際財務報告準則》解釋委員會議程決定的回饋強調, 《國際會計準則第7號現金流量表》和《國際財務報表第7號金融工具: 披露》要求的信息無法滿足使用者信息需求。新披露的目的是提供有關SFAs的信息, 使投資者能夠評估對實體負債、現金流和流動性風險敞口的影響。新披露的信息包括以下信息。

SFAs的條款和條件:

1. 屬於SFAs的金融負債的帳面金額以及這些負債所列的行項目
2. (b)中供應商已收到融資方付款的金融負債帳面金額。
3. 屬於SFAs一部分的金融負債和不屬於此類安排的可比貿易應付款的付款到期日範圍。
4. (b)項中金融負債帳面價值的非現金變化。
5. 使用SFAs設施和向融資方集中流動性風險。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告會計準則 (續)

#### 2.2. 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響 (續)

##### (c) 國際會計準則第7號和國際財務報告準則第7號 (修訂) (續)

國際會計準則理事會提供了過渡性救濟, 不要求在第一年提供比較信息, 也不要求披露具體的期初餘額。此外, 所需披露僅適用於申請第一年的年度。因此, 最早必須在2024年底12月的年度財務報告中提供新的披露, 除非實體的財務年度少於12個月。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

##### (d) 國際財務報告準則第10號和國際會計準則第28號 (修訂): 投資者與其聯營或合營企業之間的資產出售或出資

國際會計準則理事會對《國際財務報告準則第10號綜合財務報表》和《國際會計準則第28號聯合企業和合資企業投資》進行了有限範圍的修訂。

修正案澄清了投資者與其聯營企業或合資企業之間出售或貢獻資產的會計處理。他們確認, 會計處理取決於出售或出資給聯營企業或合資企業的非貨幣性資產是否構成「企業」。

如果非貨幣性資產構成一項業務, 投資者將確認出售或貢獻資產的全部收益或損失。如果資產不符合企業的定義, 則投資者僅在其他投資者在聯營企業或合資企業中的利益範圍內確認收益或損失。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎

本集團按照國際財務報告會計準則編製本綜合財務報表。國際財務報告會計準則包括以下權威文獻：

- 國際財務報告會計準則
- 國際會計準則
- 國際財務報告準則解釋委員會或其前身常設解釋委員會制定的解釋。

另外, 本綜合財務報表包含《香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)》(「《上市規則》」)及香港《公司條例》(「《公司條例》」)所規定的披露。

根據下述的會計政策, 在報告期末, 綜合財務報表(除了使用重估價值或者公允價值計量的金融資產)按照歷史成本法編製。

歷史成本一般按照取得商品或者服務而付出的對價的公允價值確定。

公允價值是指市場參與者之間在計量日進行的有序交易中出售一項資產所收取的價格或轉移一項負債所支付的價格, 無論該價格是直接觀察到的結果還是採用其他估值技術作出的估計。在對資產或負債的公允價值作出估計時, 本集團考慮了市場參與者在計量日為該資產或負債進行定價時將會考慮的那些特徵。

在本綜合財務報表中計量和/或披露的公允價值均在此基礎上予以確定, 但國際財務報告準則第2號—以股份為基礎的支付範圍內的以股份為基礎的支付交易、根據國際財務報告準則第16號進行核算的租賃交易、以及與公允價值類似但並非公允價值的計量(例如, 國際會計準則第2號—以股份為基礎的支付中的可變現淨值或國際會計準則第36號—資產減值中的使用價值)除外。

對於以公允價值轉移的金融工具, 以及一項在後續報告期內運用不可觀測輸入值測量公允價值的估值技術, 該估值技術被校準, 從而使估值技術的結果在初次確認時等於交易價格。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

此外, 出於財務報告目的, 公允價值計量應基於公允價值計量的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性, 被歸入第一層、第二層或第三層級的公允價值級次, 具體如下所述:

- 第一層級輸入值是指主體在計量日能獲得的相同資產或負債在活躍市場中未經調整的報價;
- 第二層級輸入值是指除了第一層級輸入值所包含的報價以外的, 資產或負債的其他直接或間接可觀察的輸入值;
- 第三層級輸入值是指資產或負債的不可觀察輸入值。

主要會計政策列示如下:

#### 合併基礎

綜合財務報表包括本公司及本公司及其子公司控制的主體 (包括結構化主體) 的財務報表。當本公司符合以下條件時, 其具有對該主體的控制:

- 擁有對被投資者的權力;
- 通過對被投資者的涉入而承擔或有權獲得可變回報;
- 有能力運用對被投資者的權力影響所得到回報的金額。

如有事實和情況表明上述控制三要素中的一項或多項要素發生了改變, 本集團將重新評估其是否具有對被投資者的控制。

當本集團擁有被投資者少於多數的表決權時, 在此類表決權足以賦予其單方面主導被投資者相關活動的實際能力的情況下, 投資者擁有對被投資者的權力。在評估本集團在被投資者中的表決權是否足以賦予其權力時, 本集團考慮了所有相關的事實和情況, 包括:

- 本集團持有的表決權規模相對於其他表決權持有者的規模及表決權的分佈情況;
- 本集團、其他表決權持有者或其他各方持有的潛在表決權;
- 源自其他合同安排的權利;
- 表明本集團在需要作出決策時是否有主導相關活動的現有能力的其他事實和情況 (包括先前股東大會的表決情況)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 合併基礎 (續)

子公司的合併始於本公司獲得對該子公司的控制權之時, 並止於本公司喪失對該子公司的控制權之時。特別是在本年度購入或處置的子公司的收益和費用自本公司獲得控制權日起直至本公司停止對子公司實施控制之日為止納入綜合損益及其他全面收益表內。

損益及其他全面收益的各個組成部分歸屬於本公司的所有者及非控制性權益。子公司的綜合收益總額歸屬於本公司的所有者及非控制性權益, 即使這將導致非控制性權益的金額為負數。

為使子公司的會計政策與本集團的會計政策一致, 必要時對子公司的財務報表進行調整。

合併時, 與集團成員之間發生的交易相關的所有集團內部資產和負債、權益、收益、費用和現金流量均全額抵銷。

子公司的少數股東權益與集團在其中的權益分開列報, 該權益代表當前所有權權益, 使其持有人有權在清算時按比例分享相關子公司的淨資產份額。

#### 本集團在現有子公司中的所有者權益變動

本集團在子公司中的權益變動不會導致本集團喪失對子公司的控制權, 作為權益交易入賬。本集團持有的權益相關部分 (包括儲備) 和非控制性權益的賬面金額予調整以反映子公司中相關權益的變動。

重新歸屬相關權益部分就非控制性權益作出調整的金額與收取或支付的對價的公允價值之間差額直接計入權益並歸屬於本公司的所有者。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 合併基礎 (續)

##### 本集團在現有子公司中的所有者權益變動 (續)

當本集團喪失對子公司的控制權時, 將確認利得或損失並計入損益, 該利得或損失的計算為(1)所收到的對價的公允價值和任何保留權益的公允價值總額與(2)歸屬於本公司所有者之該子公司資產 (包括商譽) 和負債的原賬面金額之間的差額。此前計入其他全面收益的與子公司相關的全部金額視同本集團已直接處置該子公司的相關資產或負債進行核算, 即重分類到損益或結轉到適用的國際財務報告準則規定 / 允許的其他權益類別。在前子公司中保留的投資在喪失控制權之日的公允價值作為按照國際會計準則第9號進行初始確認的公允價值, 或者作為在聯營企業或合營企業中的投資的初始確認成本 (如適當)。

#### 企業合併

除同一控制下企業合併以外的企業合併, 採用收購法核算。在企業合併中轉讓的對價按公允價值計量 (即, 按下列各項在購買日的公允價值之和來計算: 本集團轉讓的資產、本集團對被購買方的前所有者發生的負債、以及本集團為換取被購買方的控制權而發行的權益)。與購買相關的成本通常在發生時計入損益。

在購買日, 所取得的可辨認資產和所承擔的負債按公允價值予以確認, 但以下各項除外:

- 遞延所得稅資產或負債及僱員福利安排的相關資產或負債分別遵循國際會計準則第12號所得稅和國際會計準則第19號僱員福利予以確認和計量;
- 與被購買方以股份為基礎的支付安排、或為替換被購買方以股份為基礎的支付安排所簽訂的本集團以股份為基礎的支付安排相關的負債或權益工具在購買日遵循國際財務報告準則第2號予以計量 (參見附註);
- 按照國際財務報告準則第5號持有待售的非流動資產和終止經營劃歸為持有待售的資產 (或處置組) 遵循該準則予以計量;
- 租賃負債按剩餘租賃付款額 (如國際財務報告準則第16號之規定) 的現值進行確認和計量, 視同收購租賃為於收購日之新租賃, 以下情況之租賃除外: (a) 租賃期於收購日起12個月內結束; 或(b) 標的資產為低價值資產。使用權資產按照相關租賃負債的等值金額進行確認和計量, 通過與市場條款相比較進行調整以反映該租賃之有利或不利條款。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 企業合併 (續)

商譽按所轉讓的對價、在被購買方的任何非控制性權益金額以及購買方先前在被購買方持有的權益 (如有) 的公允價值的總額超過所取得的可辨認資產和所承擔的負債相抵後的淨額的差額進行計量。如果在重新評估後, 購買日所取得的可辨認資產和所承擔的負債相抵後的淨額超過了所轉讓的對價、在被購買方的任何非控制性權益金額以及購買方先前在被購買方持有的權益 (如有) 的總額, 超出的差額立即作為購買利得計入損益。

代表當前所有者權益並使其持有者有權在清算時享有主體淨資產之比例份額的非控制性權益, 可按其公允價值或非控制性權益享有被購買方可辨認淨資產已確認金額的份額進行初始計量並在逐筆交易基礎上選擇所採用的計量基礎。

當本集團在企業合併中轉讓的對價包括或有對價安排所產生的資產或負債, 該或有對價按其在購買日的公允價值計量並作為企業合併中轉讓的對價的一部分。符合計量期間調整條件的或有對價的重大公允價值變動予以追溯調整, 且相調整商譽。計量期間調整是指源自在「計量期間」(計量期間自購買日起不得超過一年) 獲得的關於購買日存在的事實和情況的額外信息的調整。

不符合計量期間調整條件的或有對價的後續會計處理取決於或有對價的分類結果。劃歸為權益的或有對價不得在後續報告日予以重新計量, 且其後續結算在權益中核算。劃歸為資產或負債的或有對價在後續報告日以公允價值重新計量, 且相關的利得或損失計入損益。

當企業合併分階段完成時, 本集團先前持有的被收購方股權在收購日 (即本集團獲得控制權之日) 重新計量為公允價值, 由此產生的損益 (如有) 視情況確認為損益或其他全面收益。在收購日之前, 由被收購方的權益產生的金額, 先前已在其他全面收益中確認, 並根據國際財務報告準則第9號進行計量, 將按照集團直接處置先前持有的權益所需的相同基礎進行會計處理。

如果在發生企業合併的報告期末, 企業合併的初始會計處理尚未完成, 則本集團對那些尚未完成會計處理的項目報告臨時金額。在計量期間 (參見上文), 本集團調整臨時金額或確認額外的資產或負債, 以反映所獲取的關於購買日存在的事實和情況的新信息 (即如果已知這些新信息將對購買日已確認的金額產生影響)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 商譽

因業務收購產生的商譽乃按於業務收購日期確定的成本減累計減值損失 (如有) 列賬。

就減值測試而言, 將商譽分配至預期將從合併的協同效中受益的各現金產出單元 (或現金產出單元組), 反映商譽用於內部管理監察的最低水準且不得大於經營分部。

已獲分配商譽的現金產出單元 (或現金產出單元組別) 每年進行減值測試, 倘有跡象表明該單位可能出現減值, 則進行更為頻密的減值測試。就報告的收購產生的商譽而言, 已獲分配商譽的現金產出單元 (或現金產出單元組別) 則與該報告期結束前進行減值測試。倘有可收回金額少於賬面價值, 則減值損失首先減少該單位獲分配的任何商譽的賬面價值, 其後以該單位 (或現金產出單元組別) 各資產的賬面價值為基準按比例分配至該單位的其他資產。

在處置有關的現金產出單元或者現金產出單元組內的任何現金產出單元時, 商譽的可歸屬金額列入處置損益金額的確定。當集團處理現金產出單元 (或在一群現金產出單元中的), 商譽處理的數量來衡量的基礎上操作的相對價值 (或現金產出單元) 處理和部分現金產出單元 (或群產生現金的單位) 保留。

本集團對於取得聯營企業和合營企業時產生的商譽的會計政策參如下文。

#### 於聯營企業和合營企業的投資

聯營企業是指集團對其實施重大影響。重大影響是指參與決定被投資者的財務及經營政策的權力、但不是控制或共同控制這些政策。

合營企業是指共同控制一項安排的參與方對該項安排的淨資產享有權利的合營安排。共同控制是指按合同約定分享對一項安排的控制權, 並且僅在對相關活動的決策要求分享控制權的參與方一致同意時才存在。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 於聯營企業和合營企業的投資 (續)

對聯營企業和合營企業的資產及負債按權益法會計納入本綜合財務報表。對採用權益法計量的聯營企業和合營企業的財務狀況, 將對相似情形下的交易和事項採取與本集團相同的會計政策。根據權益法, 聯營企業或合營企業中的投資在綜合財務狀況表中按成本進行初始確認, 並在其後進行調整, 以確認本集團在該聯營企業或合營企業的損益及其他全面收益中所佔的份額。如果本集團在聯營企業或合營企業的損失中所佔的份額超過本集團在該聯營企業或合營企業中的權益 (包括任何實質上構成本集團對該聯營企業或合營企業的淨投資的長期權益), 本集團終止確認其在進一步損失中所佔的份額。額外損失僅在本集團發生的法定或推定義務或代表聯營企業或合營企業進行的支付範圍內進行確認。

聯營企業或合營企業中的投資自被投資者成為聯營企業或合營企業之日起採用權益法進行核算。取得聯營企業或合營企業中的投資時, 投資成本超過本集團在被投資者的可辨認資產及負債的公允價值淨額中所佔份額的部份確認為商譽 (商譽會納入投資的賬面金額內)。如果本集團在此類可辨認資產及負債的公允價值淨額中所佔的份額超過投資成本, 而且在重新評估後亦是如此, 則超出的金額會在取得該項投資的當期立即計入損益。

集團評估是否有客觀證據表明聯營企業或合資企業的利益可能受到損害。當存在任何客觀證據時, 根據國際會計準則第36號的規定, 將投資 (包括商譽) 的全部賬面價值 (使用價值和公允價值兩者中較高者減去處置成本) 與其賬面價值進行比較, 以測試作為單一資產的資產減值。確認的任何減值損失未分配至任何資產 (包括商譽), 構成投資賬面金額的一部分。如果投資的可收回金額隨後增加, 則根據國際會計準則第36號確認減值損失的任何轉回。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 於聯營企業和合營企業的投資 (續)

當本集團對其聯營或合營企業不再施加重大影響時, 視作集團對被投資方所有權益的處置的利得或損失計入當期損益。如果本集團保留在前聯營企業或合營企業中的權益, 且所保留的權益是一項金融資產, 則本集團按當日的公允價值計量所保留的權益, 且該公允價值被視為其按照國際財務報告準則第9號的規定進行初始確認時的公允價值。在確定處置該聯營企業或合營企業所產生的利得或損失時, 將聯營企業或合營企業的賬面金額與任何保留的權益及處置聯營企業或合營企業中的部分權益的任何收入的公允價值之間的差額納入其中。此外, 本集團採用如同聯營企業或合營企業已直接處置相關資產或負債所適用的基礎核算此前計入其他全面收益的與該聯營企業或合營企業相關的全部金額。因此, 如果此前被該聯營企業或合營企業計入其他全面收益的利得或損失在處置相關資產或負債時被重分類至損益, 則本集團會在處置或部分處置相關聯營或合營企業時將此項利得或損失從權益重分類至損益 (作為一項重分類調整)。

當本集團減少其在聯營企業或合營企業中的所有者權益但本集團繼續採用權益法時, 本集團將此前計入其他全面收益的與此次減少所有者權益相關的利得或損失部分重分類至損益 (如果此項利得或損失在處置相關資產或負債時將被重分類至損益)。

當某集團主體與本集團的聯營企業或合營企業進行交易時, 此類與聯營企業或合營企業進行的交易所產生的損益將僅按聯營企業或合營企業中的權益與本集團無關的份額, 在本集團的綜合財務報表中予以確認。

#### 源於客戶合約的收入

本集團於完成履約義務時 (即於特定履約義務相關之貨品或服務之「控制權」轉讓予客戶時) 確認收入。

履約義務系指單獨的貨品及服務 (或貨品或服務組合) 或一系列基本相同的單獨貨品或服務。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

如果滿足以下標準之一, 則滿足相關履約義務是在一定期間內提供的並在一定期間內對收入加以確認:

- 客戶在企業履約的同時即取得並消耗所帶來的經濟利益;
- 客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品; 或
- 本集團履約過程中產出的商品具有不可替代用途, 且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

否則, 收入於客戶獲得單獨貨品或服務控制權之時間點予以確認。

合同資產, 是指本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利, 且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。合同資產適用國際財務報告準則第9號的減值。相反地, 應收款項是指本集團擁有無條件的向客戶收取對價的權利, 即該權利僅取決於時間流逝的因素。

合同負債, 是指本集團已收或應收客戶對價而向客戶轉讓商品的義務。

同一合同相關合同負債與合同資產將以淨額在當期確認。

#### 包含多項履約義務的合同 (包括交易價格的分配)

對於包含多項履約義務的合同, 本集團在合同開始日按照各單項履約義務所承諾服務的單獨售價的相對比例, 將交易價格分攤至各單項履約義務 (分配折扣和可變對價除外)。

基於各項履約義務的可區分商品的單獨售價在合同開始日確定。本集團在類似環境下向類似客戶單獨銷售商品的價格, 是確定該商品單獨售價的最佳證據。單獨售價無法直接觀察的, 本集團使用適當技術估計其最終分配至任何履約義務的交易價格, 以反映本集團預期向客戶轉讓商品而有權獲取的對價。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

##### 在一定期間內確認收入：衡量完成履約義務的進度產出法

##### 產出法

本集團完成履約義務的進度按照產出法進行計量, 該法是根據直接計量已向客戶轉讓的服務的價值相對於合同項下剩餘服務的價值確定履約進度, 這最能說明本集團在轉移對服務的控制方面的表現。

##### 可變對價

對於包含可變對價的合同, 本集團使用期望值法或最可能發生金額估計其將獲得的對價金額, 該選擇取決於哪種方法能夠更好地預測本集團將有權收取的對價金額。

包含可變對價的交易價格, 應當不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

本集團於報告期末重新估計計入交易價格的可變對價金額 (包括更新對變量考慮的估計是否受到限制的評估), 以反映報告期末的情況以及報告期間的變化情況。

##### 委託人與代理人

當另一方從事向客戶提供商品或服務, 本集團釐定其承諾之性質是否為提供指定商品或服務本身之履約義務 (即本集團為委託人) 或安排由另一方提供該等商品或服務 (即本集團為代理人)。

如本集團在向客戶轉讓商品或服務之前控制指定商品或服務, 則本集團為委託人。

如本集團之履行義務為安排另一方提供指定的商品或服務, 則本集團為代理人。在此情況下, 在將商品或服務轉讓予客戶之前, 本集團不控制另一方提供的指定商品或服務。當本集團為代理人時, 就為換取另一方安排提供的指定商品或服務預期有權取得之任何收費或佣金之金額確認收益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

##### 在一定期間內確認收入：衡量完成履約義務的進度產出法 (續)

##### 合同履約成本

本集團在其業務活動中產生履約成本, 如贊助服務。本集團首先根據其他相關準則評估此類成本是否符合資本的確認條件, 僅當此類成本滿足以下所有條件時才將其確認為資產:

- (a) 成本直接與本集團能夠明確確定的合同或預期合同有關;
- (b) 成本產生或增強了本集團資源, 這些資源將用於履行 (或繼續履行) 履約義務; 及
- (c) 成本預計可以收回。

如此確認的資產隨後在與資產相關的商品或服務轉移至客戶時攤銷至損益。該資產需進行減值評估。

#### 租賃

##### 租賃的定義

如果合同讓渡在一定期間內控制被識別資產使用的權利以換取代價, 則該合同為一項租賃或包含一項租賃。

對於首次應用日或之後訂立或修訂或因企業合併產生的合同, 本集團根據國際財務報告準則第16號的定義於初始或修訂日或收購日評估合同是否為一項租賃或包含一項租賃。除非合同條款和條件隨後被更改, 否則不會重新評估此類合同。

##### 本集團作為承租人

##### 分攤對價至合同組成部分

對於包含一項租賃組成部分或一項或多項額外的租賃組成部分或非租賃組成部分的合同, 本集團根據各租賃組成部分的相對單獨價格以及非租賃組成部分的單獨價格總額分攤合同對價。

非租賃組成部分根據其相對獨立價格與租賃組成部分分離。

作為一項實務變通, 當本集團合理預計對綜合財務報表之影響不會與組合中的個別租賃產生重大差異, 具有相似特徵之租賃以組合方式進行會計處理。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為承租人 (續)

##### 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對租賃開始日起租賃期不超過12個月、不包含購買選擇權的租賃建築物／機動車／機器及設備的租賃適用短期租賃確認豁免。該豁免同樣適用於低價值資產。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額, 於租賃期內按直線法確認為費用。

##### 使用權資產

使用權資產的成本包括:

- 租賃負債的初始計量金額;
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額, 扣除已收相關租賃激勵;
- 本集團發生的初始直接成本; 以及
- 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

使用權資產按成本扣除任何累計折舊以及減值虧損計量, 並根據租賃負債的任何重新計量進行調整。

如果本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產擁有權, 使用權資產自開始日期起至可使用年期結束期間計提折舊。否則, 使用權資產在租賃期與估計使用壽命兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。

本集團將使用權資產作為一項單獨的報表項目載列於綜合財務狀況表。

##### 可退還租金押金

支付的可退還租金押金根據國際財務報告準則第9號核算, 並按公允價值進行初始計量。初始確認時對公允價值的調整被視為額外的租賃付款, 並計入使用權資產的成本。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為承租人 (續)

##### 租賃負債

本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時, 如果租賃內含利率無法確定, 本集團採用租賃開始日的增量借款利率作為折現率。

租賃付款包括:

- 固定付款 (包括實質上的固定付款) 扣除應收租賃激勵;
- 取決於指數或利率的可變租賃付款額, 於租賃開始日期使用指數或利率進行初始計量;
- 根據殘值擔保預計本集團支付的金額;
- 倘本集團合理確定會行使購股權, 則購股權的行使價; 及
- 終止租賃的罰款, 如果租賃條款反映本集團將行使終止租賃的選擇權。

租賃開始日以後, 租賃負債按利息增量及租賃付款額進行調整。

發生下列情形時, 本集團重新計量租賃負債 (並對相關使用權資產進行相應調整):

- 租賃期發生變化或行使一項購買選擇權的評估發生變化, 在該種情況下, 相關租賃負債使用重新評估日經修改的折現率對修正後的租賃款項進行折現來重新計量。
- 市場租金覆核後, 市場租金費率變動引起租賃付款額發生變化, 或殘值擔保項下的預計付款額發生變動, 在此情況下, 採用初始折現率折現經修訂的租賃付款額, 對相關租賃負債進行重新計量。

本集團將租賃負債作為一項單獨的報表項目載列於綜合財務狀況表。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

#### 本集團作為承租人 (續)

#### 租賃修改

若同時符合以下條件, 本集團將一項租賃修改作為一項單獨的租賃進行會計處理:

- 該修改通過增加使用一項或多項標的資產的權利擴大了租賃範圍; 及
- 租賃對價增加的金額與針對擴大租賃範圍的單獨價格及為反映特定合同的具體情況而對單獨價格作出的任何適當的調整相稱。

對於不作為一項單獨租賃進行會計處理的租賃修改, 本集團於租賃修改生效日根據修改後的租賃期, 通過使用修改後的折現率對修改後租賃款項進行折現以重新計量租賃負債。

本集團通過對相關使用權資產進行相應調整對租賃負債進行重新計量會計處理。當經修改的合同包含一個租賃組成部分以及一個或多個額外的租賃或非租賃組成部分, 本集團基於租賃組成部分的相關單獨價格與非租賃組成部分的單獨價格總和, 將經修改合同中的代價分攤至每一租賃組成部分中。

#### 本集團作為出租人

#### 租賃的分類與計量

本集團作為出租人的租賃分類為融資租賃或經營租賃。當租賃條款將與標的資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬轉移給承租人時, 合同分類為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃均分類為經營租賃。

融資租賃下應收承租人款項於租賃開始日按租賃投資淨額的等值金額確認為應收款項, 並使用各租賃內含利率計量。初始直接成本於初始計量時計入租賃投資淨額。利息收入分攤至各會計期間, 以反映本集團有關租賃未償還投資淨額的固定定期收益率。

經營租賃產生的租金收入在相關租賃期內按直線法計入當期損益。於協商和安排經營租賃時發生的初始直接成本計入租賃資產的賬面價值, 並在租賃期內按直線法確認為支出。於2019年1月1日應用國際財務報告準則第16號時, 將根據指數或費率估算經營租賃的可變租賃付款額, 並在租賃期內以直線法將其納入總租賃付款額中。不依賴指數或利率的可變租賃付款額於產生時確認為收入。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為出租人 (續)

##### 分攤對價至合同組成部分

當合同同時包含租賃和非租賃組成部分時, 本集團應用國際財務報告準則第15號將合同對價分攤至租賃和非租賃組成部分。非租賃組成部分根據其相對獨立的銷售價格與租賃組成部分分開。

##### 可退還租金押金

收到的可退還租金押金根據國際財務報告準則第9號進行會計處理, 並按公允價值進行初始計量。初始確認時對公允價值的調整視作額外租賃付款。

##### 租賃修改

本集團自修改生效之日起將經營租賃修改作為一項新租賃進行會計處理, 並將與原始租賃相關的任何預付或應計租賃付款作為新租賃付款的一部分。

##### 售後回租交易

本集團用國際財務報告準則第15號的要求, 評估售後回租交易是否構成銷售。

##### 本集團作為買方出租人

對於不符合國際財務報告準則第15號要求作為資產出售進行會計處理的資產轉移, 本集團作為買方出租人對已轉移資產不予確認, 但在國際財務報告準則第9號範圍內確認售後回租安排產生的與轉移所得額相當的應收款項。

對於符合國際財務報告準則第15號要求作為資產出售進行會計處理的資產轉移, 本集團作為買方出租人按照適用準則對資產購買進行會計處理, 並根據國際財務報告準則第16號按照出租人會計要求對租賃進行會計處理。

##### 租賃土地和建築物

當本集團支付同時包含租賃土地和建築物要素的物業的所有權權益時, 全部對價按初始確認時相對公允價值比例在租賃土地和建築物要素之間進行分配。

當相關付款額能夠可靠進行分配時, 綜合財務狀況表中作為經營租賃入賬的租賃土地權益在「使用權資產」中列示。當對價不能在非租賃建築物元素和相關租賃土地的未分割權益之間可靠分配時, 全部物業將分類為物業, 廠房和設備。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 外匯

在編製集團中部分實體的財務報表時, 以各實體的功能貨幣以外的其他貨幣 (外幣) 進行的交易會按交易發生日的即期匯率進行折算。在報告年度末, 以外幣計價的貨幣性項目按當日的即期匯率重新折算。以公允價值入賬的以外幣計價的非貨幣性項目按公允價值確定日的即期匯率重新折算。以歷史成本計量的以外幣計價的非貨幣性項目不再重新折算。

對因貨幣性項目的結算和重新折算所引起的匯兌差額計入當期損益。

為呈列財務信息, 本集團的資產和負債均採用報告期期末的即期匯率折算為本集團的列報貨幣。其收入和支出項目均按報告期內平均匯率折算, 除非在該期間內匯率大幅波動, 則按照交易發生日的即期匯率。所產生的匯兌差額 (如有) 均計入其他全面收益並在外幣報表折算儲備中累積 (視情況歸入非控制性權益)。

因購買境外業務產生的商譽及所購入的可辨認資產的公允價值調整, 作為境外經營的資產和負債, 並在報告期末按照現行匯率重新折算, 產生的匯率差額計入其他全面收益。

#### 借款費用

可直接歸屬於符合條件的資產 (指需要經過相當長時間才能達到可使用或可銷售狀態的資產) 的購買、建造或生產的借款費用, 直至該資產實質上已達到可使用或可銷售狀態之前均計入該資產的成本。

專項借款在發生符合條件的資產的支出之前用作暫時性投資而取得的投資收入, 從符合資本化條件的借款費用中扣除。

所有其他借款費用在其發生的當期計入損益。

#### 政府補助

除非合理確定本集團將滿足接受政府補助的條件且會收到該補助, 否則不確認該政府補助。

政府補助在年度內按照系統標準來確認為損益, 作為本集團對確認為支出的相關成本的補償。特別地, 以本集團應當購買、建造或取得非流動資產為主要條件的政府補助確認為遞延收益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 政府補助 (續)

作為對已產生的支出或損失的補償、或是為本集團提供直接財務支援, 而未來不會發生任何相關成本的政府補助在經濟利益確定可流入的年度確認為損益。

#### 職工福利

##### 社會福利

社會福利支出指對於中華人民共和國政府建立的僱員社會福利系統的付款, 包括社保、住房公積金和其他社保繳費。本集團根據僱員薪金的若干百分比, 按月繳納各種費用, 繳納費用在僱員提供服務而產生該費用的年度確認為損益。本集團繳納費用的責任限於報告年度內支付的費用。

##### 退休金計劃及年金計劃供款

當僱員已提供服務並享有退休供款時, 該等付款界定為退休金計劃及年金計劃之供款作開支列示。本集團的員工享有省、市政府支持的各種退休福利計劃。本集團每月按政府機構規定繳費基數的一定比例向這些退休福利計劃做出供款, 所繳費用由政府機構按規定統籌和支付給退休員工, 以上退休福利計劃並無沒收相關供款。除上述退休福利計劃外, 部分員工還參加了企業年金計劃。由本集團按約定的繳費基數和比例繳費。企業年金供款中因員工離職而未歸屬於其個人的企業年金繳費部分, 並不用於抵消現有供款, 而是轉入企業年金計劃的公共帳戶, 經公司履行審批程式後分配給參加企業年金計劃的員工。

##### 退休福利支出及辭退福利

當僱員已提供服務並享有退休供款時, 該等付款界定為退休金計劃及年金計劃之供款作開支列示。

對於設定受益計劃, 其成本使用預計單位成本給付法予以確定, 並於每年報告期末進行精算估值。包括精算損益、資產最高限額變化的影響 (如適用) 和計劃資產回報率 (不包括利息) 在內的重新計量及時反映至綜合財務狀況表中, 並於發生期間計入其他全面收益。於其他全面收益中確認的重新計量會隨即反映至留存收益, 不會重新分類至損益。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 職工福利 (續)

#### 退休福利支出及辭退福利 (續)

前期服務成本在計劃修改或縮減期間於損益中確認, 結算產生的損益則於結算時予以確認。確定前期服務成本或結算損益時, 主體使用計劃資產的公允價值和精算假設重新計量設定受益負債或資產淨額, 以反映該計劃下的收益和計劃修改、縮減或結算之前及之後計劃資產的收益, 無需考慮資產上限的影響 (即, 以計劃退款或減少的未來供款形式獲得的任何經濟利益的現值)。

淨利息乃通過將期初折現率用於設定受益負債或資產淨額進行計算。然而, 若本集團在計劃修改、削減或結算之前重新計量設定受益負債或資產淨額, 則本集團將使用該計劃提供的收益, 計劃修改、削減或結算後的計劃資產, 以及用於重新計量該設定受益負債淨額或資產的折現率, 確認於計劃修改、削減或清算後的年度報告期剩餘利息淨額, 並考慮由於供款或給付導致的期間內設定受益負債淨額或資產的任何變化。

設定受益成本分類如下:

- 服務成本 (包括當期服務成本, 前期服務成本以及縮減和結算損益);
- 利息費用或收入淨額; 及
- 重新計量。

綜合財務狀況表中確認的退休福利義務代表本集團設定受益計劃中的實際赤字或盈餘。計算得出的任何盈餘均限於以計劃退款或減少未來供款形式獲得的任何經濟利益的現值。

辭退福利負債在集團實體不能撤回所提供的辭退福利以及確認任何相關重組費用時兩者孰早日確認。

員工或協力廠商作出的任意供款於向該計劃供款時減少服務成本。

當該計劃的正式條款規定將有員工或協力廠商供款時, 會計處理取決於這些供款是否與服務相關, 如下所示:

- 若供款與服務無關 (例如, 需要供款以減少計劃資產損失或精算損失引起的赤字), 則將其反映至重新計量的設定受益負債或資產淨額中。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 職工福利 (續)

#### 退休福利支出及辭退福利 (續)

- 若供款與服務相關, 則降低服務成本。對於取決於服務年限的供款額, 實體通過使用國際會計準則第19號第70段要求的受益總額的歸因方法將供款歸於服務期間以降低服務成本。

#### 短期及其他長期職工福利

短期職工福利的相關服務由換取服務而未經折扣的預期支付福利體現。所有的短期僱員福利支出確認為一項費用, 除另有國際財務報告準則的內容要求或者允許其計入某一資產的情況以外。

僱員提供服務期間的有關工資及薪金、年假、病假以及未經折扣的該等服務在扣除已經支付的金額後確認為一項負債並計入僱員福利。

以其他長期職工福利確認的負債按預計未來現金流出的現值計量, 預期的現金流出將由集團根據員工在截至報告日前所提供的服務確定。由於服務費、利息和重估引起的負債賬面價值的變動, 被確認為損益, 除其他國際財務報告準則的內容要求或者允許其計入某一資產的情況以外。

補充福利義務於各報告期末之負債由獨立精算師以預計單位福利法計算, 在綜合財務狀況表中計入負債。此負債金額為折算僱員即期及過往期間服務所得日後福利之金額, 折算率為與相關福利年期相近之人民幣國債收益率。所有精算損益須於其他全面收益中立即確認, 確保綜合財務狀況表內之淨退休福利資產或負債能反映有關計劃盈虧的全部價值。

#### 以股份支付的交易

#### 授予員工的購股權

本公司的附屬公司海通國際證券集團有限公司經營的股票期權計劃的目的是提供獎勵和獎勵的合資格參與者誰有助於本集團業務的成功。本集團僱員 (包括董事) 以以股份為基礎的支付業務形式獲得薪酬, 據此僱員將服務視為權益工具之考慮 (權益結算交易)。

向僱員和其他提供類似服務者的權益結算股份支付在授予日以權益工具的公允價值計量。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 以股份支付的交易 (續)

#### 授予員工的購股權 (續)

在授予日確定的權益結算股份支付的公允價值不考慮所有的非市場性授予條件, 其支付乃按直線法於歸屬期, 基於集團對最終將會授予之權益工具的估計, 並相應增加股本 (股份支付儲備)。在每個報告期末, 本集團基於對所有相關非市場性授予條件的評估修訂其預期授予權益工具數目的估計。對原估計修訂的影響 (如有) 確認當期損益, 如累積費用反映修訂後的估計, 相應調整購股權儲備。於授予日立即可行權的股份期權, 其公允價值立即確認當期損益。

當行使購股權時, 先前確認於購股權儲備之金額將轉入資本公積。當購股權於歸屬日期屆滿或到期日仍未行使時, 先前確認於購股權儲備之金額將轉入資本公積。

#### 稅項

所得稅費用代表當期應付的稅項與遞延稅項的總和。

當期應付的稅費以年度的應課稅利潤計算。應課稅利潤與綜合利潤表內呈報的利潤不同, 其原因為應於其他年度內應課稅或可抵扣的收入項目或支出以及從不課稅或不可抵免的項目所導致。本集團當期的所得稅負債按照報告期末已執行或實質上已執行的稅率計算。

遞延稅項按照財務信息資產和負債的賬面值與計算應課稅利潤時使用的相應稅基之間的暫時性差異確認。遞延稅項負債通常按全部應課稅暫時性差異確認。遞延稅項資產通常在很可能取得能利用可抵免暫時性差異來抵扣應課稅利潤的範圍內確認。如果遞延所得稅是由企業合併以外的交易中的資產或負債的初始確認產生的, 並且在交易時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額, 也不產生相等的應納稅和可抵扣暫時性差異, 則也不確認遞延所得稅。

遞延稅項負債按子公司及聯營企業的投資和合營企業的權益相關的應課稅暫時性差異確認, 除非本集團能夠控制該暫時性差異的轉回及該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。與該等投資和權益相關的可抵扣暫時性差異產生的遞延稅項資產只在能夠取得充足的應課稅利潤以抵扣暫時性差異且該暫時性差異預計在可預見的未來將轉回的情況下才予以確認。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 稅項 (續)

遞延稅項資產的賬面金額在報告期末進行審查, 在不再可能有充足應課稅利潤來抵扣暫時性差異的情況下扣減。

遞延稅項資產和負債按照預計適用於清償負債或變現資產年度的稅率, 根據於報告期末已執行或實質上已執行的稅率 (及稅法) 為基礎計量。

遞延稅項負債和資產的計量, 反映本集團預期在報告期末預期收回或清償其資產和負債賬面金額的方式所導致的納稅後果。

當有合法執行權利許可將當期稅項資產與當期稅項負債抵銷, 並涉及與同一稅務機關徵收之所得稅有關且本集團擬按淨額基準結算其當期稅項資產及負債時, 則遞延稅項資產及負債可互相抵銷。

當期或遞延稅項確認為損益, 但遞延所得稅在其他全面收益或直接在權益中確認的相關項目除外, 在這種情況下, 當期和遞延稅項分別在其他全面收益或直接在權益中確認。當期所得稅以及遞延所得稅在企業合併中產生, 所得稅的影響也包含於合併的會計核算中。

#### 物業及設備

除了在建工程以外, 物業及設備包括租賃土地 (金融租賃) 和為生產或提供商品或服務或其他經營目的而持有的建築物。該物業和設備按照成本減去累積折舊和累積減值損失 (如有) 列示。

用於生產、供給或行政用途的在建工程按照成本減去已確認的減值損失確認。成本包括專業人員費用, 以及符合條件的資產, 按照本集團會計政策予以資本化的借款費用。當完成並達到可使用狀態時, 該等資產會被列入合適的物業及設備類別中。該等資產按照其他資產相同的準則, 在資產達到其可使用狀態時開始折舊。

除在建工程外, 按直線法在估計使用壽命內通過對物業及設備成本減去殘值後的價值進行減計以確認折舊。在每個報告期末覆核預估的使用年限, 剩餘價值及折舊方法及其在預期的基礎上產生變化導致的影響。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 物業及設備 (續)

物業及設備專案在處置時或在預期繼續使用該資產不能產生未來收益的情況下終止確認。物業及設備專案的處置或報廢所產生的任何收益或損失按照資產的出售所得款與帳面價值之間的差額確定，並確認為損益。

各類物業及設備的預計殘值率及使用壽命如下：

類別	預計殘值率	使用壽命
土地和建築物	3至5%	30至40年
傢俱、裝置及設備	3至10%	5至11年
交通運輸設備	3至10%	5至8年
電子設備	3至10%	3至5年
經營租賃固定資產	15%	18至25年
租賃資產改良支出	0%	剩餘使用期限和租賃期孰短

#### 日後業主自用的在建樓宇

倘在建樓宇作生產或作行政用途，興建期間就預付租賃款項的攤銷列作在建樓宇成本一部分。在建樓宇按成本值減任何已識別減值損失列賬。樓宇於可供使用時開始折舊 (即於樓宇達致按管理層擬定方式運作所需地點及狀況時)。

#### 投資物業

投資物業是持有以用來賺取租金及／或資本增值的物業。

投資物業初始按成本 (包括任何直接支出) 計量。在初始確認後，投資物業按照成本減去之後的累積折舊和累積減值損失列示。

投資物業乃對其估計可使用年期30年及考慮其估計殘值3%-5%之後使用直線法折舊。按直線法在投資物業的估計使用壽命內，通過對其成本減去預計殘值後的價值來進行減計確認折舊。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 投資物業 (續)

當投資物業在處置或永久退出使用後及其處置不能再取得未來經濟收益的情況下終止確認。終止確認資產所產生的任何收益或損失 (按照該資產處置所得款項淨額與賬面價值之間的差額計算) 在該項目終止確認年度計入損益。

#### 無形資產

##### 單獨取得的無形資產

單獨取得的使用壽命有限的無形資產按照成本減去累積攤銷及累積減值損失後的餘額列示。有限壽命的無形資產在其預計的使用壽命內按照直線法攤銷。公司於每個報告期末對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核, 如發生改變則作為會計估計變更處理。使用壽命不確定的無形資產按照成本減去之後的累積減值損失後的餘額列示。

##### 企業合併中取得的無形資產

企業合併中取得的無形資產區別於商譽, 分開確認, 初始按照購買日的公允價值確認 (視為該無形資產的成本)。

在初始確認後, 在企業合併中取得的有限壽命的無形資產按成本減去累積攤銷及累積減值損失計算, 單獨取得的無形資產也按此方法計量。

##### 無形資產的終止確認

無形資產在被處置, 或不會再產生未來經濟利益的流入時, 對其進行終止確認。無形資產終止確認產生的收益或損失按照該資產處置所得款項淨額與賬面值之間的差額計算, 在該資產終止確認年度確認為損益。

##### 商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失

在每一資產負債表日, 本集團覆核其物業和設備, 使用權資產及確定使用壽命的無形資產的賬面金額及於子公司的投資以確定是否存任何跡象顯示這些資產已發生減值損失。如果存在任何此類跡象, 則會對資產的可收回金額作出估計, 以確定減值損失的程度 (如有)。不確定使用壽命的無形資產和未使用的無形資產會在每年底及有跡象表明資產可能發生減值時進行減值測試。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 無形資產 (續)

##### 商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失 (續)

物業、廠房和設備, 使用權資產和無形資產的可收回金額是單獨估計的, 如果無法估計單個資產的可收回金額, 本集團會估計該資產所屬的現金產出單元的可收回金額。

此外, 本集團評估是否有跡象表明公司資產會發生減值。若跡象表明會發生減值, 當可以確定合理且一致的分配基礎時, 公司資產也分配至單個現金產出單元, 或將公司資產按能識別的合理且一致的基礎分配至最小的現金產出單元組合。

在本集團根據國際財務報告準則第15號確認資本化為合同成本的資產的減值損失之前, 本集團根據適用標準評估和確認與相關合同相關的其他資產的任何減值損失。資本化為合同成本的資產的減值損失 (如有) 確認為賬面金額超過集團以相關商品或服務換取的金額減去直接提供商品或服務未被計入費用的相關成本。資本化為合同成本的資產計入其所屬現金產出單元的賬面金額, 以評估該現金產出單元的減值。

可收回金額是指公允價值減去銷售費用後的餘額和使用價值兩者中的較高者。在評估使用價值時, 預計未來現金流量會採用稅前折現率折現為現值, 該稅前折現率反映對貨幣時間價值的當前市場評價及該資產特有的風險 (未針對該風險調整估計未來現金流量)。

如果資產 (或現金產生單元) 的可收回金額估計低於其賬面金額, 則將該資產 (或現金產生單元) 的賬面金額減記至其可收回金額。對於無法合理一致分配至現金產生單元的公司資產或部分公司資產, 本集團比較一組現金產生單元的賬面價值, 包括分配至該組現金產生單元的公司資產或部分公司資產的賬面價值, 以及該組現金產生單元的可收回金額。在分配減值損失時, 減值損失乃先減去任何商譽 (如有) 的賬面價值, 隨後就單元或現金產生單元組內各項資產的賬面價值按比例攤分至其他資產。資產的賬面價值不會減至低於其公允價值減處置成本 (倘可計量)、使用價值 (倘可釐定) 及零三者中的最高值。已分配至資產的減值損失會按比例分配至單元或現金產生單元組內的其他資產。減值損失實時於損益確認, 除非相關資產以另一標準的重新估值方式進行, 在這種情況下, 減值損失被視為在該標準下的重估減值。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 無形資產 (續)

##### 商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失 (續)

如果減值損失隨後轉回, 則資產 (或現金產生單元, 或現金產生單元組) 的賬面金額增加至其修改後的估計可回收金額, 但是賬面金額的增加不超出假設過往年度並無就該資產 (或現金產生單元, 或現金產生單元組) 確認減值損失而釐定的賬面金額。轉回的減值立即確認為損益。

#### 存貨

存貨以成本與可變現淨值兩者中孰低者列示。存貨成本以先進先出法確定。可變現淨值按日常活動中, 以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的合同履約成本和銷售費用以及相關稅費後的金額確定。

#### 預計負債

當本集團因過往事件而擁有現時義務 (法定或推定), 集團很可能須履行該項義務, 且金額能可靠估計, 集團將會確認預計負債。

確認為預計負債的金額是在每個報告期結束時, 考慮到風險和不確定性, 以解決目前的義務在每個報告期的最佳估計。用現金流量計量來確定預計負債時, 其賬面價值為現金流量的現值 (貨幣時間價值的影響是重要的)。

當清償預計負債所需的部分或全部經濟利益預期將可從協力廠商收回時, 如其實際確信將會收到還款且應收款項的金額能夠可靠計量, 則應收款項確認為資產。

#### 金融工具

當集團實體為金融工具合同當事方的時候, 確認金融資產和金融負債。

除了根據國際財務報告第15號進行初始計量的與客戶之間的合同產生的應收賬款, 金融資產和金融負債初始按照公允價值計量。取得或發行金融資產和金融負債 (如適用) 以其公允價值加上或減去直接產生的交易成本進行初始計量。取得以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和金融負債直接產生的交易成本立即確認為損益。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

實際利率法是計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及在相關期間內分配利息收入和利息支出的一種方法。實際利率是指在金融資產或金融負債的預期壽命內, 對預計未來現金收支 (包括構成實際利率組成部分的所有已支付或已收到的費用和積分、交易成本和其他溢價或折扣) 進行準確貼現的利率, 或者適當, 期限較短, 以賬面淨值進行初始確認。

本集團正常經營活動中收取的利息確認為收入。

#### 金融資產

##### 金融資產的分類和後續計量

符合下述條件的金融資產後續按攤餘成本計量:

- 持有金融資產的業務模式為收取合同現金流量; 以及
- 金融資產合同條款規定在特定日期產生的現金流量, 僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

符合下述條件的金融資產後續按以公允價值計量且其變動計入其他全面收益:

- 持有金融資產的業務模式為出售及收取合同現金流量而持有; 以及
- 金融資產合同條款規定在特定日期產生的現金流量, 僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

所有其他金融資產後續以公允價值計量且其變動計入損益, 但是, 倘該股權投資既非交易性金融資產, 亦非國際財務報告準則第3號企業合併所適用之企業合併收購方確認的或有對價, 於首次採用國際財務報告準則第9號首次確認金融資產之日, 本集團必須對股權投資以公允價值進行期後計量且其變動計入其他全面收益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的分類和後續計量 (續)

符合下述條件的金融資產為交易性金融資產：

- 該資產主要用於近期內出售；或
- 在初始確認時，它是集團共同管理的已確認金融工具組合的一部分，並具有近期實際的短期獲利模式；或
- 它是一種未被指定為有效對沖工具的衍生工具。

此外，本集團可以不可撤銷地指定原來以攤餘成本或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產，按公允價值計量且其變動計入損益，如果這樣做可以消除或顯著減少會計錯配。

#### (i) 攤餘成本和利息收入

利息收入採用實際利率法對以攤餘成本進行後續計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他全面收益進行後續計量的債務工具／應收款項進行確認。

利息收入的計算方法是將實際利率乘以金融資產的總賬面金額，除了金融資產後續發生信貸減值的情況 (見下文)。對於後續發生信貸減值的金融資產，通過將實際利率乘以下一報告期金融資產的攤餘成本來確認利息收入。如果信用受損金融工具的信用風險有所改善，即金融資產不再信用受損，則在確定該資產不再信用受損後的報告期初，將實際利率乘以該金融資產的總賬面金額，以確認利息收入。

#### (ii) 分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具

按實際利率法計算的利息收益產生的分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具賬面價值的後續變動，以及外匯利得和損失於損益中確認。該等債務工具賬面價值的所有其他變化於其他全面收益中確認，並累計在以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備標題項下。在不減少該等債務工具的賬面價值的情況下，減值撥備於損益中確認，而相應的調整則計入其他全面收益。該等債務工具終止確認時，之前於其他全面收益中累計確認的利得或損失重新分類至損益中。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的分類和後續計量 (續)

#### (iii) 指定以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量的權益工具

以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量的權益工具投資初始按公允價值加交易成本計量。其後, 按公允價值計量, 且其公允價值變動產生的收益或損失於其他全面收益中確認, 並於以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的儲備中累計; 並且不進行減值評估。處置股權投資時, 累計收益或損失不會重新分類至損益, 而將轉撥至留存收益。

除非股息明確表明收回部分投資成本的, 否則, 確定本集團有權收取股息時, 該等權益工具投資的股息於損益中確認。股息計入損益中的「淨投資收益」排列項。

#### (iv) 以公允價值計量且其變動計入損益之金融資產

未滿足按攤餘成本或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益或指定以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量之標準的金融資產以公允價值計量且其變動計入損益計量。

以公允價值計量且其變動計入損益之金融資產於各報告期期末按公允價值計量, 其中, 任何公允價值收益或損失計入損益。損益中確認的收益或損失淨額包括金融資產所賺取的任何股息或利息, 並計入「投資收入及收益 (淨額)」單項。

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值

本集團根據國際財務報告準則第9號的減值規定對在預期信用損失模式下的金融資產 (包括貸款和墊款, 其他貸款和應收款項, 買入返售金融資產, 向客戶提供的孖展融資墊款, 應收賬款, 拆出資金, 存放其他銀行款項, 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具以及其他項目 (租賃應收款, 合同資產, 貸款承諾及財務擔保合同) 進行減值測試。預期信用損失金額於每個報告期結束時更新, 反映初始確認以來信用風險的變化。

整個存續期內的預期信用損失是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的拖欠事件而導致的預期信用損失。12個月預期信用損失代表金融工具因報告日後12個月內可能發生的金融工具拖欠事件而導致的預期信用損失。評估是根據本集團的歷史損失情況結合當前及預期的貸款人的情況、宏觀經濟情況進行調整。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

本集團通常就符合國際財務報告準則第15號要求的應收賬款確認使用期的預期信用損失。為測量預期信用損失, 應收賬款依據信用風險進行分組。本集團統一使用經過適當賬齡分組的減值矩陣評估減值比例等級。

對於所有其他金融工具, 本集團採用與12個月的預期信用損失相同的方式計量損失準備, 除非自初始確認起信用風險出現重大增長, 則本集團確認使用期的預期信用風險。對是否應該確認使用期的預期信用風險評估基於自初始確認起可能出現違約的重大增長或違約風險。

#### (i) 信用風險顯著增加

為評估自初始確認起, 信用風險是否顯著增加, 本集團對比截至報告日止發生的金融工具違約風險和截至初始確認日止金融工具發生的違約風險。評估時, 本集團認為所有定量和定性信息均合理可用, 包括無須付出不必要代價或努力而獲得的歷史經驗及前瞻性信息。

在評估信用風險是否顯著增加時, 特別考慮以下信息:

- 對債務人實際或預期的內部信用風險級次顯著下調, 或內部用於評估信用風險的行為評分顯著下降;
- 債務人或債項的外部信用評級的實際或預期的顯著變化;
- 作為債務抵押的擔保物價值顯著變化, 可能降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機, 或影響發生違約的概率; 例如, 若因質押證券的價值下跌而導致債務人的履約保障能力弱化, 債務人無法在合理時間內按照合同約定補充擔保物或將有更大的動機拖欠債務;
- 債務人的業務、財務或經濟狀況的現有或預測的不利變化, 可能導致債務人的償債能力發生顯著變化;
- 利息或本金的逾期信息;

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (i) 信用風險顯著增加 (續)

- 特定金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險外部市場指標發生顯著變化；例如：債務人的信用利差、針對債務人的信用違約互換價格或與債務人相關的其他市場信息；
- 擔保人所提供的信用支援質量的實際或預期顯著變化，可能降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機；例如，若擔保人不再向債務人提供財務支援而導致後者將面臨破產或破產管理，或導致該債務人有限支付經營所需款項 (如薪資和關鍵供貨商款項)，而將金融負債的支付義務排在較低優先級，導致這些負債違約發生的概率增加；
- 對於證券化中發行的債權，其信用增級或支持的質量發生實際或預期的顯著變化，可能導致相關次級權益吸收預期信用損失的能力降低。

不論上述評估結果如何，本集團推測自合同規定付款逾期30天，則自初始確認後信用風險已顯著增加。

儘管如此，如果債務工具在報告日期確認的信用風險較低，則本集團仍假定該債務工具的信用風險自初始確認以來並未顯著增加。滿足下列條件時，確認債務工具的信用風險為較低：1) 違約風險較低，2) 借款人於近期有足夠能力能履行其合約現金流量義務，以及3) 長期來看，經濟和業務條件的不利變化可能 (但不一定) 會降低債務人借款人履行其合約現金流量義務。根據全球理解定義，當債務工具具有「投資級別」的內部或外部信用評級時，本集團認為該債務工具的信用風險較低。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (i) 信用風險顯著增加 (續)

對於貸款承諾和財務擔保合同, 企業將其成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為減值評估的初始確認日。在評估一項貸款承諾自初始確認以來的信用風險是否顯著增加時, 本集團考慮與貸款承諾相關的貸款發生違約的風險變化情況; 就財務擔保合同來說, 本集團考慮特定債務人合同違約的風險變化情況。

本集團定期監控用於識別信貸風險是否顯著增加的標準的有效性, 並酌情修訂這些標準, 以確保該標準能夠在金額逾期之前識別信貸風險的顯著增加。

##### (ii) 違約的定義

對於內部信貸風險管理, 本集團認為, 當從內部發現或從外部獲得的信息表明債務人不可能全額支付其債權人 (包括本集團) 時, 會發生違約事件 (不考慮本集團持有的任何抵押品)。

無論上述情況如何, 本集團認為如果金融工具逾期90天, 則已發生違約。

##### (iii) 信用受損金融資產

當一個或多個違約事件對該金融資產的預計未來現金流量產生不利影響時, 該金融資產即為信用受損。金融資產信用受損的證據包括以下事件的可觀察數據:

- (a) 發行人或借款人的重大財務困難;
- (b) 違約, 如違約或逾期事件;
- (c) 由於與借款人財務困難有關的經濟或合同原因, 借款人的貸款人已向借款人授予貸款人不會以其他方式考慮的特許權;

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

#### (iii) 信用受損金融資產 (續)

(d) 借款人有可能破產或進行其他金融重組; 或

(e) 該金融資產的活躍市場因財務困難而消失。

#### (iv) 核銷政策

當有信息表明交易對手面臨嚴重財務困難且沒有實際收回的可能性時, 集團將核銷一項金融資產。例如, 當交易對手已被清算或已進入破產程式時, 或當貿易應收款金額逾期兩年以上, 以較早發生者為準。根據集團的追回程式, 核銷的金融資產仍可能受到強制執行活動的制約, 並在適當的情況下考慮法律建議。核銷構成撤銷承認事件。任何後續追回款項均計入損益。

#### (v) 預期信用損失的計量與確認

預期信用損失計量針對違約概率、違約損失率 (即: 違約損失程度) 及違約風險敞口。違約概率及違約損失率的評估基於歷史數據結合前瞻性信息調整後的結果。預計信用損失的估計反映了一個無偏和概率加權的金額, 該金額以發生違約的相應風險作為權重確定。

通常, 預期信用損失預計為本集團根據合約規定產生的所有合約現金流及本集團預計接收的所有現金流之差, 於初始確認時按實際利率貼現。對於租賃應收款, 用於確定預期信用損失的現金流量與按照《國際財務報告準則第16號 – 租賃》計量租賃應收款中所使用的現金流量相同。

對於財務擔保合同, 只有在債務人違約的情況下, 本集團才會按照被擔保工具的條款進行支付。因此, 預期損失為就該持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額, 減去本集團預期向該持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (v) 預期信用損失的計量與確認 (續)

對於未提用的貸款承諾, 信用損失為在貸款承諾持有人提用相應貸款的情況下, 本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。

對於無法確定實際利率的財務擔保合同或貸款承諾的預期信用損失, 本集團採用的折現率反映針對貨幣的時間價值及特定於該現金流量的風險的當前市場評估, 前提是僅當此類風險通過調整折現率 (而非調整折現的資金短缺) 予以考慮。

如果ECL是組合計提的, 或者是個別計提的證據可能還不可用的情況下, 金融工具按以下基礎進行分組:

- 金融工具的性質;
- 過期狀態;
- 債務人的性質、規模和行業;
- 外部信用評級 (如有)。

管理層定期對集團進行審查, 以確保每個集團的組成部分繼續具有相似的信貸風險特徵。

利息收入按金融資產的賬面總值計算, 除非金融資產發生信用受損, 在此情況下, 利息收入按金融資產的攤餘成本計算。

對於財務擔保合同和貸款承諾, 損失撥備按(1)國際財務報告準則第9號中確定的損失撥備金額和(2)初始確認金額減 (酌情而定) 擔保期間確認的累計收益金額之間孰高計量。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

#### (v) 預期信用損失的計量與確認 (續)

對於未提取的貸款承諾, 損失準備金是以下兩者之間差額的現值:

- (a) 如果貸款承諾持有人提取貸款, 則支付給集團的合同現金流: 以及
- (b) 如果貸款被提取, 本集團預計將收到的現金流。

除以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具投資, 貸款承諾和財務擔保合同外, 本集團通過調整金融工具的賬面值, 在損益中確認其減值利得和損失 (但應收賬款, 融資租賃應收款, 其他應收款和預付款, 貸款和墊款, 其他貸款和應收款, 買入返售金融資產, 拆出資金, 存放交易所款項, 清算結算資金, 存放中央銀行和其他銀行款項除外, 這些金融工具的相應調整通過一個損失撥備賬戶確認)。對於以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具投資, 在不減少這些債務工具賬面價值的情況下, 損失撥備於其他全面收益中確認, 並累計在以公允價值計量且變動計入其他全面收益儲備中。該金額指與累計損失撥備相關的以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備的變動。

#### 金融資產的終止確認

本集團僅在金融資產現金流的合同權利到期時, 或將金融資產和資產所有權上幾乎所有的風險和回報轉移給其他實體時, 才終止確認該金融資產。如果本集團既不轉移也不保留實質上所有的所有權風險和報酬, 並且繼續控制所轉移的資產, 則本集團確認其在資產中的保留權益以及其可能必須支付的金額的相關負債。如果本集團沒有實質性轉移或保留風險及所有者報酬, 並繼續控制已轉移的資產, 本集團將確認在資產中保留權益, 並以可能需要支付的金額確認對應負債。如果本集團對已轉移的金融資產實質性保留所有風險及所有者報酬, 本集團將繼續將其確認為金融資產, 並同時將收益確認為抵押借款。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的終止確認 (續)

在終止確認以攤餘成本計量的金融資產時, 該資產的賬面價值與收到和應收對價之和之間的差額計入損益。

在終止確認分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具投資時, 以前累計在以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備中的累積利得或損失將重新分類為損益。

在終止確認本集團在初始確認時選擇以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資時, 先前在投資重估儲備中累計的利得或損失不重新分類為損益, 而是轉入留存利潤。

#### 金融負債和權益工具

#### 負債和權益的分類

集團簽發的債券與權益工具根據合同協議的實質以及金融負債與權益的定義區分為金融負債或權益。

#### 權益工具

權益工具是指證明權益工具持有人享有主體在扣除所有負債後的資產剩餘利益的合同。集團發行的權益工具按照收到的價款, 抵減直接的成本進行初始確認。

回購本公司自有權益工具直接於權益中進行確認和扣除。購買、出售、發行或註銷本公司自有權益工具的利得或損失不計入損益。

#### 金融負債

所有金融負債隨後採用實際利率法按攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

符合以下條件的金融負債以公允價值計量且其變動計入損益: (i)《國際財務報告準則》第3號適用的收購人企業合併中的或有對價, (ii)交易性持有或(iii)指定為以公允價值計量且其變動計入損益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融負債和權益工具 (續)

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 (續)

下列情況下，金融負債為交易性金融負債：

- 承擔該金融負債的目的，主要是為了近期內回購；
- 初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該資產組合進行管理；或
- 屬於未被指定的、有效套期工具的衍生工具。

除交易性金融負債以外的金融負債可能歸入為在初始確認指定為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債：

- 有關指定可消除或大幅減低原會出現的計量或確認不一致；
- 金融負債為金融資產組或金融負債組或金融資產與金融負債組的組成部分，並根據本集團的既定風險管理或投資策略，按公允價值基準管理及評估表現，而分組數據則由內部按上述基準提供；或
- 金融負債為包含一種或以上嵌入式衍生工具之合約的組成部分，而國際財務報告準則第9號允許整份合併合約 (資產或負債) 指定為以公允價值計量且其變動計入損益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，由於該負債的信貸風險變化而導致的金融負債公允價值變化的金額在其他全面收益中確認，除非確認在其他全面收益會造成或擴大對於損益的會計錯配。對於包含嵌入衍生工具的金融負債，如可轉換貸款票據，在確定其他全面收益中列報的金額時，不包括嵌入衍生工具的公允價值變動。在其他全面收益中確認的金融負債信貸風險導致的公允價值變動，不會隨後重新分類為損益；相反，在終止確認金融負債時，將其轉移至留存利潤。

#### 以攤餘成本法計量的金融負債

金融負債包括向中央銀行借款、同業及其他金融機構存放款項、客戶存款、借款、應付短期融資款、拆入資金、應付經紀業務客戶款、應付債券、賣出回購金融資產款、其他應付款項及應付子公司賬款，使用實際利率法按攤餘成本計量。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 金融負債的終止確認

當且僅當本集團的義務被解除、取消或到期時, 本集團才終止確認金融負債。終止確認的金融負債的賬面價值與支付和應付的對價之間的差額計入損益。

對不致終止確認的金融負債進行非實質性修改的, 相關金融負債的賬面價值按照修改後的合同現金流量現值, 按照金融負債原實際利率折現計算。已發生的交易成本或費用調整為已修改金融負債的賬面金額, 並在剩餘期限內攤銷。金融負債賬面金額的任何調整在修改之日確認為損益。

##### 複合金融工具

本集團發行之可轉換債券之組成部分乃根據合約安排內容以及財務負債及股本工具定義分類為財務負債及股本工具。將以固定金額現金或另一項財務資產交換本集團固定數目之股本工具方式結清之兌換選擇權乃分類為股本工具。

於發行日, 債務部分和衍生部分都以公允價值識別。在後續期間, 可轉換貸款票據的債務部分採用實際利率法以攤餘成本計量。該衍生部分以公允價值計量, 且其公允價值變化計入當期損益。

分類為權益之轉換選擇權是由複合工具整體公平值扣除負債部分的金額所釐定, 並扣除所得稅影響後予以確認並計入權益, 隨後不可重新計量。此外, 分類為權益之換股選擇權將保留於權益, 直至轉換選擇權獲行使, 在此情況下, 權益中確認的結餘將轉撥至股份溢價及股本。倘轉換選擇權於可換股票據到期日尚未行使, 在權益中確認的結餘將轉撥至未分配利潤。並無收益或虧損於轉換或轉換選擇權到期時於損益中確認。

與發行可轉換債券有關之交易成本乃按所得款項總額之分配比例撥入負債及權益部分。與權益部分有關之交易成本直接在權益內扣除。與負債部分有關之交易成本則列入負債部分之賬面值, 並於可換股期間內採用實際利息法攤銷。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 衍生金融工具

衍生工具初始按訂立衍生工具合約當日的公允價值確認, 其後重估至其於各報告期末的公允價值。由此而產生的損益實時於損益內確認, 除非衍生工具被指定和有效作為對沖工具, 在這種情況下, 識別的利潤或損失的時間取決於對沖關係的性質。

公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產, 公允價值為負數的確認為一項負債。

##### 嵌入式衍生工具

包含國際財務報告準則第9號範圍內的金融資產主機的混合合同中嵌入的衍生工具不分開。整個混合合同被分類並隨後整體計量為攤餘成本或公允價值 (視情況而定)。

非衍生主合同中嵌入的衍生工具不屬於國際財務報告準則第9號範圍內的金融資產, 當它們滿足衍生工具的定義時, 它們的風險和特徵與主合同的風險和特徵不密切相關, 並且主合同不以公允價值計量且其變動計入損益時, 它們被視為單獨的衍生工具。

一般而言, 區別於主合同的單一工具中的多項嵌入式衍生工具按單一混合的嵌入式衍生工具處理, 除非該等衍生工具與各種風險敞口相關且相互分離和相互獨立。

##### 金融資產和金融負債的抵銷

當且僅當本集團當前具有可執行的法定權利抵銷已確認金額時, 同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時, 金融資產和金融負債才能相互抵銷, 抵銷後的淨額於綜合財務狀況表內列示。

##### 賣出回購金融資產款和買入返售金融資產

賣出回購的金融資產繼續確認 (倘不導致金融資產終止確認) 為「以公允價值計量且其變動計入其他全面收益」或「以公允價值計量且其變動計入當期損益」。相應的負債計入「賣出回購金融資產款」。按照協議返售的金融資產按合適情況記錄為「買入返售金融資產」。賣出回購金融資產款和買入返售金融資產初始按公允價值計量, 買賣價格差額在協議期內用實際利率法確認。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 賣出回購金融資產款和買入返售金融資產 (續)

##### 買入返售金融資產

根據協議承諾將於未來某確定日期返售的金融資產不在財務狀況表內予以確認。買入該等資產所支付的成本, 在財務狀況表中作為買入返售金融資產列示。

##### 賣出回購金融資產款

根據協議承諾將於未來某確定日期回購的已售出的金融資產不在財務狀況表內予以終止確認。出售該等資產所得的款項, 在財務狀況表中作為賣出回購金融資產款列示。

#### 套期會計

本集團指定部分衍生工具和境外銀行借款為境外經營現金流量套期或淨投資套期。

在套期關係開始時, 本集團對套期關係有正式指定, 並準備了關於套期關係、風險管理目標和套期策略的正式書面檔。且在套期開始以及之後的持續期間, 本集團記錄了運用於套期關係中的套期工具在抵銷被套期工具的公允價值或現金流量的變動方面是否高度有效。

##### 套期關係和有效性評估

對於套期有效性評估, 本集團考慮套期工具在抵銷被套期風險引起的被套期項目公允價值或現金流量變動時是否有效, 即套期同時滿足下列條件的, 認定套期關係符合套期有效性要求:

- 被套期項目和套期工具之間存在經濟關係;
- 被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中, 信用風險的影響不佔主導地位; 和
- 套期關係的套期比率等於本集團實際套期的被套期項目數量與對其進行套期的套期工具實際數量之比。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 套期會計 (續)

#### 套期關係和有效性評估 (續)

套期關係由於套期比率的原因而不再符合套期有效性要求, 但指定該套期關係的風險管理目標沒有改變的, 本集團對套期關係的套期比率進行調整 (即再平衡) 直至再次滿足標準。

#### 現金流量套期

被指定為現金流量套期且符合條件的的衍生工具, 其公允價值的變動屬於有效套期的部分計入其他全面收益並累計計入現金流量套期儲備標題項下, 但不超過自套期開始日套期項目的累計公允價值變動。與無效套期相關的利得或損失直接計入損益, 並計入「其他利得和損失」排列項。

原計入其他全面收益並累計計入權益的金額將在該套期項目影響損益的相同期間重分類至損益, 計入已確認套期項目相同的排列項下。但是, 如果被套期預期交易的結果確認了一項非金融資產或非金融負債時, 原計入其他全面收益並累計計入權益的利得或損失自權益轉出並計入該非金融資產或非金融負債的初始計量成本中。該轉換不會影響其他全面收益。另外, 如果本集團預計累計計入現金流量套期儲備中的部分或全部損失在將來不能收回, 該金額將直接重分類至損益。

#### 境外經營淨投資套期

境外經營淨投資套期記賬方式與現金流量套期相似。套期工具有效套期部分的收益和損失, 在其他全面收益中確認, 並積累在外幣折算儲備下。無效部分的收益或虧損會立刻在損益中得到確認, 被記為其他收益。

本集團處置境外業務時, 在外幣折算儲備中累計的有效套期部分收益或虧損會轉出在損益確認。

#### 套期會計的終止確認

本集團只有在套期關係 (或其一部分) 不再符合合格標準 (重新平衡後, 如適用) 時, 才會前瞻性地終止套期會計。這包括對沖工具到期或被出售、終止或行使的情況。終止對沖會計可以影響整個對沖關係, 也可以只影響其中的一部分 (在這種情況下, 對沖會計會繼續對沖關係的其餘部分)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 套期會計 (續)

#### 套期會計的終止確認 (續)

對於現金流量套期, 計入其他全面收益並累計計入權益 (當時仍屬於權益) 的任何利得或損失於預期交易中最終於損益中確認時予以確認。如果預期交易不會發生, 則將累計計入權益的利得或損失直接於損益中確認。

#### 融出證券

本集團將自身持有的證券協議出借給客戶, 該協議下需償付的現金抵押餘額與產生的應計利息歸類為「應付經紀業務客戶款項」。本集團借給客戶但不導致金融資產終止確認的相關證券則計入相關金融資產。

#### 財務擔保合同

財務擔保合同是指要求簽發人當特定債務人不能到期償債, 按照債務工具條款給發生損失的合同持有人賠付特定金額的合同。承兌包括由本集團對客戶簽發的票據作出兌付承諾。承兌列作財務擔保及信貸承諾交易並披露作或有負債及承諾。

由集團主體簽發的財務擔保合同按其公允價值進行初始計量, 並按下列兩項金額中的較高者進行後續計量, 被指定為以公允價值計量且其變動計入損益的財務擔保合同除外:

- 根據國際會計準則第37號確定的合同義務金額; 以及
- 初始確認金額減去 (如適當) 根據收入確認政策而確認的累計攤銷額。

本集團子公司海通銀行發佈的財務擔保合同通常附帶固定到期日及定期費用, 該費用通常按季預收。此收費金額基於對手風險、擔保金額大小、合同期限而變化。因此於起保日本集團子公司海通銀行發佈的財務擔保合同, 其公允價值等於收到的初始費用 (該費用按發生期間於損益表中確認)。後續定期收費按發生期間於損益表確認。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3. 重大會計政策及編製基礎 (續)

#### 現金及現金等價物

對綜合現金流量表而言, 現金及現金等價物包括庫存現金、活期存款、短期流動性強的投資, 該類投資可立即轉化為確定金額的現金, 轉化時可面臨的損失風險較小, 且到期日較短 (一般自購入日起3個月內), 減去需立即支付的銀行透支款項, 構成本集團現金管理的必要組成部分。

對於綜合財務狀況表而言, 現金和銀行存款餘額由庫存現金和銀行現金組成, 包括不限定用途的定期存款。

### 4. 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷

在應用附註3所述本集團的會計政策時, 要求本公司的董事對於無法從其他來源清楚得知的資產和負債的賬面金額作出估計和假設。估計和相關假設以歷史經驗和其他被視為相關的因素為基礎。實際結果可能與該等估計不同。

集團對估計和相關假設會持續進行覆核。如果變更僅影響當期, 對會計估計的變更要在修改估計的當期作出確認, 如果影響當期和未來年度, 要在變更的當期和未來年度都作出確認。

#### 預期信用損失的計量

本集團定期覆核應收融資租賃款、以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益計量的債務工具投資以評估預期信用損失。

本集團估計這些金融資產和融資租賃應收款的預期信用損失減值準備, 以資產的賬面金額和預計未來現金流量的現值計量, 並考慮這些金融資產和融資租賃應收款的預期未來信用損失。信用風險評估涉及高度的估計和不確定性。當實際未來現金流量低於預期或高於預期時, 可能出現重大減值損失或減值損失的重大轉回。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4. 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 預期信用損失的計量 (續)

在應用計量預期信用損失的會計要求時, 需要以下重要判斷:

#### 信用風險顯著增加

當資產的信用風險自初始確認後顯著增加時, 資產將進入第2階段。在評估資產的信貸風險是否顯著增加時, 本集團考慮了定性和定量的合理和可支援的前瞻性信息。更多詳情請參考附註74。

#### 使用的模型和假設

集團採用不同的模型和假設來評估金融資產的預期信用損失。本集團通過判斷來確定每類金融資產的最適用模型, 以及確定這些模型所適用的假設, 包括信用風險的關鍵驅動因素相關的假設。跟多關於預期信用損失的細節請見附註74。

#### 前瞻性信息

在評估預期信用損失時, 該集團使用了合理且有依據的前瞻性信息, 這些信息基於對不同經濟驅動因素的未來走勢的假設, 以及這些經濟驅動因素如何相互影響的假設。更多關於預期信用損失的細節詳見附註74。

#### 違約率

違約率是預期信用風險的重要輸入值。違約率是對未來一定時期內發生違約的可能性的估計, 其計算涉及歷史數據、假設和對未來情況的預期。更多關於預期信用損失的細節詳見附註74。

#### 違約損失率

違約損失率是對違約產生的損失的估計。它基於合同現金流與借款人預期收到的現金流之間的差異, 且考慮了抵押品產生的現金流和整體信用增級。更多關於預期信用損失的細節詳見附註74。

#### 金融工具公允價值計量

對於缺乏活躍市場的金融工具, 本集團運用估值方法確定其公允價值。估值方法包括參照在市場中具有完全信息且有買賣意願的經濟主體之間進行公平交易時確定的交易價格, 參考市場上另一類似金融工具的公允價值, 或運用現金流量折現分析及期權定價模型等進行估算。估值方法在最大程度上利用可觀察市場信息, 然而, 當可觀察市場信息無法獲得時, 管理層將對估值方法中包括的重大不可觀察信息作出估計。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4. 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 商譽減值

確定商譽是否減值, 要求估計獲分配商譽的現金產出單元的使用價值。可收回金額根據資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。使用價值的計算要求本集團估計預期從現金產出單元所取得的未來現金流量及用以計算現值的適當的貼現率。如果實際的未來現金流量低於預期, 則可能導致重大減值損失。計算可收回金額的詳細情況於附註24披露。

#### 委託人和代理人的考慮

本集團子公司從事商品貿易, 本集團考慮了諸如本集團承擔提供貨物的主要責任、承擔存貨風險等特徵, 認為在將貨物轉移給客戶之前, 本集團擁有對該商品的控制權, 因此在這類交易中, 本集團為主要責任人。

#### 所得稅

日常業務過程中若干交易及業務的最終稅項釐定並不確定。當這些事項的最終稅項結果與初始估計金額出現差異時, 該等差異將影響釐定稅項年度的當期所得稅及遞延所得稅。

#### 金融資產分類之釐定

金融資產的分類和計量取決於金融資產的合同條款是否約定了償付本息的特定現金流量日期, 以及業務模式測試的結果。

本集團確認業務模式的層級, 該層級反映如何對金融資產組進行管理, 以達到特定業務目標。該評估涵蓋能夠反映所有相關證據的判斷, 包括如何評估和計量資產績效、影響資產績效的風險、以及如何管理資產及資產管理人員如何得到補償。集團通過監控提前終止確認的以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產, 來瞭解其處置的原因, 以及這些原因是否與持有資產的業務目標保持一致。監控是集團持續評估其存續部分的金融資產的業務模式是否仍然適用的一部分, 以及如果不再適用, 是否需要更改其業務模式且相應改變其資產的分類。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時, 存在以下主要判斷: 本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動; 利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及成本和利潤的對價。例如, 提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息, 以及因提前終止合同而支付的合理補償。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4. 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 合併範圍確定

本集團對於被投資實體是否存在控制的判斷通常需要綜合考慮相關的事實和情況, 在評估控制時, 需要考慮: a) 投資者擁有對被投資者的權力; b) 因參與被投資者的活動而承擔或有權獲得可變回報; c) 以及通過對被投資者行使權力有能力影響所得到的回報的金額。如果與評估控制的三個標準相關的事實和假設發生變化, 集團會就是其是否對被投資方構成控制做出評估。

對於集團擔任管理人或持有的結構化主體, 集團評估其持有的份額, 考慮報酬, 增信以及其他利益在內的整體投資是否明顯增加這些結構化主體帶來的可變回報的暴露, 從而表明集團是作為主要責任人。如果集團擔任主要責任人的角色, 則需要將這些結構化主體納入合併範圍。合併與未合併的結構化實體詳見合併財務報告附註68和附註69。

### 5. 分部報告

為作出資源配置及評估分部表現, 向本公司董事會 (作為首席營運決策者) 報告的信息主要集中於由本集團銷售要求、內部報告制度為依據確定經營分部, 以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部是指公司內同時滿足下列條件的組成部分: (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用; (2) 本公司董事會能定期評價該組成部分的經營成果, 以決定向其配置資源、評價其業績; (3) 公司能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時具有相同或相似性的經營方式, 可以合併為一個經營分部。根據公司戰略規劃及內部管理要求, 公司確定六大經營分部: 財富管理、投資銀行、資產管理、交易及機構、融資租賃及其他。公司報告分部劃分與經營分部一致。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 5. 分部報告 (續)

分部信息按照各分部向本公司董事會報告時所採用的會計政策和計量標準進行計量, 這些標準與編製綜合財務報表時的會計和計量標準一致。

具體來說, 本集團經營分部如下:

- (1) 財富管理分部: 主要向零售及高淨值客戶提供綜合的金融服務和投資解決方案, 提供的服務包括證券及期貨經紀服務、投資顧問服務、財富管理服務、以及向客戶提供融資融券、股票質押等融資類業務服務。
- (2) 投資銀行分部: 主要向企業和政府客戶提供股票資本市場和債券資本市場融資活動的保薦和承銷服務, 為企業客戶的收購兼併、資產重組等提供財務顧問服務, 同時提供新三板服務。
- (3) 資產管理分部: 主要向個人、企業和機構客戶提供綜合的多元產品投資管理服務, 提供的服務包括資產管理、基金管理和股權投資服務。
- (4) 交易及機構分部: 主要向全球機構投資者提供全球主要金融市場的股票銷售交易、大宗經紀、股票借貸、全球主要市場的股票研究。亦為世界各地主要交易所的固定收益產品、貨幣及商品產品、期貨及期權、及衍生品提供市場製作服務。
- (5) 融資租賃分部: 主要向個人、企業和政府提供創新型金融服務解決方案, 提供的服務包括融資租賃、經營租賃、保理、委託貸款和相關諮詢服務。
- (6) 其他分部: 為機構客戶提供其他綜合性金融及信息服務, 提供的服務包括倉單服務等。

分部利潤/虧損指各分部在未經分配所得稅支出前所賺得的利潤/所錄得的虧損。該等計算乃為資源配置及評估業績而報告予首席營運決策者。

聯營企業和合營企業的收益分成分配給各個部門, 而對聯營企業和合營企業的相應投資不分配給每個部門。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 5. 分部報告 (續)

截至2023年12月31日和2022年12月31日止年度, 分部向首席營運決策者提供的經營及可報告分部信息如下:

## 經營和可報告分部

截至2023年12月31日止年度

	財富管理 分部	投資銀行 分部	資產管理 分部	交易及機構 分部	融資租賃 分部	其他分部	合計
<b>分部收益及業績</b>							
收入	14,223,195	4,202,762	2,327,988	5,048,314	7,339,465	(121,346)	33,020,378
其他收入及收益	145,172	141,979	147,835	267,445	1,758,103	6,284,211	8,744,745
分部收入	14,368,367	4,344,741	2,475,823	5,315,759	9,097,568	6,162,865	41,765,123
分部支出	12,032,446	2,791,159	1,544,381	10,718,986	7,185,690	6,470,124	40,742,786
分部業績	2,335,921	1,553,582	931,442	(5,403,227)	1,911,878	(307,259)	1,022,337
應佔聯營企業業績	-	-	503,811	39,727	-	-	543,538
所得稅前利潤	2,335,921	1,553,582	1,435,253	(5,363,500)	1,911,878	(307,259)	1,565,875
<b>分部資產及負債</b>							
分部資產	212,754,874	10,826,870	13,432,440	377,284,003	125,071,640	2,914,225	742,284,052
權益法項下投資	-	-	2,367,565	5,748,061	-	-	8,115,626
遞延稅項資產							4,187,114
集團資產總額							754,586,792
分部負債	171,369,688	4,600,060	5,993,742	290,485,537	105,565,765	937,393	578,952,185
遞延稅項負債							835,048
集團負債總額							579,787,233
其他分部信息 (金額已經 包括在分部損益中)							
折舊與攤銷費用	545,479	220,467	173,074	345,413	388,301	46,656	1,719,390
資本性支出	353,078	4,538	53,813	206,511	128,295	55,442	801,677
預期信用損失模式下的 減值損失	1,303,671	26,540	87,610	210,743	1,529,310	30,834	3,188,708
其他資產減值損失	5,746	-	-	273,865	24,487	3,420	307,518

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 5. 分部報告 (續)

#### 經營和可報告分部 (續)

截至2022年12月31日止年度

	財富管理 分部	投資銀行 分部	資產管理 分部	交易及機構 分部	融資租賃 分部	其他分部	合計
<b>分部收益及業績</b>							
收入	15,073,950	4,532,650	2,729,749	4,202,741	6,898,278	14,436	33,451,804
其他收入及收益	179,389	118,528	128,362	262,161	2,075,351	5,764,626	8,528,417
分部收入	15,253,339	4,651,178	2,858,111	4,464,902	8,973,629	5,779,062	41,980,221
分部支出	8,842,013	2,469,615	1,661,387	8,687,516	7,222,429	5,884,806	34,767,766
分部業績	6,411,326	2,181,563	1,196,724	(4,222,614)	1,751,200	(105,744)	7,212,455
應佔聯營企業業績	-	-	573,871	212,710	-	-	786,581
所得稅前利潤	6,411,326	2,181,563	1,770,595	(4,009,904)	1,751,200	(105,744)	7,999,036
<b>分部資產及負債</b>							
分部資產	240,892,803	12,623,014	19,228,728	338,812,314	127,115,674	3,211,378	741,883,911
權益法項下投資	-	-	2,151,252	4,862,462	-	-	7,013,714
遞延稅項資產							4,711,680
集團資產總額							753,609,305
分部負債	174,524,635	11,665,090	14,673,609	260,136,584	113,871,144	206,726	575,077,788
遞延稅項負債							909,459
集團負債總額							575,987,247
其他分部信息 (金額已經包括在分部損益中)							
折舊與攤銷費用	463,304	195,329	191,127	312,948	371,903	46,817	1,581,428
資本性支出	452,065	233,589	90,848	2,172,316	1,689,095	19,522	4,657,435
預期信用損失模式下的減值損失	(462,311)	115,361	(45,391)	469,910	1,578,563	9,517	1,665,649
其他資產減值損失	-	-	-	6,551	58,570	-	65,121

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 5. 分部報告（續）

#### 經營和可報告分部（續）

本集團於三個主要地區運營，即中國境內（代表集團大部分外部客戶收入及非流動資產的地區）、香港及歐洲（集團附屬公司的業務範圍）。於2023年及2022年，並無單一客戶向本集團提供10%以上收入。

### 6. 佣金及手續費收入

	2023年度	2022年度
證券及期貨經紀業務收入	6,815,148	7,645,318
承銷費及保薦費收入	3,183,399	3,952,650
資產管理費收入（含基金管理費收入）	2,004,330	2,305,142
財務諮詢顧問費收入	389,264	632,859
其他	104,954	132,705
	<b>12,497,095</b>	<b>14,668,674</b>

與本集團取得佣金及手續費收入相關的主要業務類型如下：

#### (1) 經紀業務收入

本集團從事代理買賣證券及期貨經紀業務在交易完成時點按照成交金額及約定費率確認收入；本集團從事金融產品代銷業務在代銷完成時點按照代銷規模及約定費率確認收入。

#### (2) 投資銀行業務收入

本集團從事證券和債券承銷業務在承銷合同中約定的履約義務完成時點按照合同或協議約定的金額確認收入；本集團從事證券發行上市保薦業務和企業客戶財務顧問服務，本集團認為作為保薦人或企業顧問的特定合約所承諾的所有服務均相互依存及相互關聯，因此以單一履約義務確認收入。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 6. 佣金及手續費收入

#### (3) 資產管理業務收入

本集團接受客戶委託負責經營管理受託資產, 由於在本集團履約的同時委託客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益, 因此本集團在履約義務履行期間內根據受託管理資產規模及約定費率確認收入; 本集團提供資產管理業務根據受託資產業績狀況可能收取額外的業績報酬, 本集團在業績評價週期期末, 在與業績報酬相關的不確定性消除、已確認的累計收入金額很可能不會發生重大轉回時, 按照合同或協議約定的計算方法確認為當期收入。

截至2023年12月31日, 本集團與客戶簽訂的大部分合同的原始預期存續期小於一年。

### 7. 利息收入

	2023年度	2022年度
銀行利息收入	<b>3,947,397</b>	3,658,856
客戶墊款的利息收入	<b>4,178,559</b>	4,644,128
貸款及應收款項利息收入	<b>828,016</b>	1,179,067
買入返售金融資產利息收入	<b>1,776,996</b>	2,061,244
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具和 以攤餘成本計量的債務工具利息收入	<b>1,940,522</b>	1,534,754
售後回租安排的應收款利息收入	<b>5,541,080</b>	4,408,262
其他利息收入	<b>107,236</b>	28,466
	<b>18,319,806</b>	17,514,777
融資租賃收入	<b>1,722,243</b>	2,302,792

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 8. 投資收入及收益 (淨額)

	2023年度	2022年度
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 / 負債產生的已實現收益淨額	5,545,854	1,655,595
以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的公允價值變動	(5,451,806)	(3,056,495)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具產生的股利收入	208,511	156,024
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具產生的已實現收益淨額	174,819	193,643
其他	3,856	16,794
	<b>481,234</b>	<b>(1,034,439)</b>

## 9. 其他收入及收益

	2023年度	2022年度
大宗商品貿易收入	6,276,777	5,742,280
政府補助	867,556	767,823
經營租賃的租金收入	590,328	540,145
服務收入	541,736	1,142,427
匯兌損失	(343,959)	(425,400)
投資物業的租金收入	45,336	13,330
其他	766,971	747,812
	<b>8,744,745</b>	<b>8,528,417</b>

## 10. 佣金及手續費支出

	2023年度	2022年度
證券及期貨買賣及經紀業務費用	2,811,522	2,733,794
經紀人佣金支出	174,000	238,036
證券承銷、財務顧問等服務支出	158,608	111,805
	<b>3,144,130</b>	<b>3,083,635</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 11. 利息支出

	2023年度	2022年度
利息支出：		
— 借款及透支	3,965,048	2,950,843
— 銀行及其他金融機構拆入資金	169,753	162,550
— 賣出回購金融資產款	2,753,005	1,951,565
— 應付經紀業務客戶款項	662,843	733,336
— 轉融通支付於中國證券金融股份有限公司(「證金公司」)	401,616	350,117
— 應付債券和應付短期融資款	6,995,860	6,684,671
— 租賃負債	44,517	40,479
— 其他	960,860	734,149
	<b>15,953,502</b>	<b>13,607,710</b>

### 12. 折舊和攤銷費用

	2023年度	2022年度
物業及設備折舊	999,568	906,392
使用權資產折舊	430,335	444,470
投資物業折舊	59,802	40,709
其他無形資產攤銷	229,685	189,857
	<b>1,719,390</b>	<b>1,581,428</b>

### 13. 僱員成本

	2023年度	2022年度
僱員成本(包括董事酬金(附註70))：		
薪金、花紅及津貼	4,545,777	4,157,505
年金計劃供款	1,305,678	1,163,325
其他社會福利	489,468	464,439
	<b>6,340,923</b>	<b>5,785,269</b>

附註：本集團於中國境內的僱員參加中國各地方政府設立的退休福利計劃。本集團除參與由中國境內各省市設立的制定供款退休計劃外，本集團每月還需按員工薪金的固定比例向年金計劃供款。同時本集團亦根據強制性公積金計劃條例為所有香港合格僱員設立強制性公積金計劃。本集團對養老金計劃的供款計入與之相關的當期損益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 13. 僱員成本 (續)

本集團在葡萄牙設立的子公司制定了一個設定受益計劃。退休養老金計劃的負債每半年計量一次, 具體日期為12月31日及6月30日。每項退休養老金計劃單獨使用預計單位信貸法評估且每年由來自Mercer (Portugal) Lda.的合資格獨立精算師審閱。計量中採用以優質公司債券的市場收益計算的貼現率。有關債券以支付福利時將使用的貨幣計值且有關債券距到期日的年期與相關退休養老金計劃負債的年期相若。於2023年12月31日, 精算估值顯示, 本集團在葡萄牙設立的子公司於本設定受益計劃下資產的公允價值覆蓋計劃的負債的比例為131.81% (2022年12月31日: 151.25%)。於2023年12月31日, 本設定受益計劃的現值和退休基金資產的公允價值分別為40,050千歐元, 折合人民幣314,761千元 (2022年12月31日: 32,916千歐元, 折合人民幣244,332千元) 和52,788千歐元, 折合人民幣414,871千元 (2022年12月31日: 49,786千歐元, 折合人民幣369,557千元)。

### 14. 預期信用損失模式下的減值損失

	2023年度	2022年度
預期信用損失源自:		
— 應收融資租賃款	389,658	1,195,233
— 售後回租安排的應收款	943,300	503,013
— 孖展融資客戶墊款	1,257,923	439,044
— 買入返售金融資產	133,709	(953,836)
— 其他貸款及應收款項	368,113	342,906
— 以攤餘成本計量的債務工具	15,391	(1,915)
— 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	(72,156)	(63,908)
— 發放貸款及墊款	(33,918)	6,599
— 其他金融資產及其他項目	186,688	198,513
	<b>3,188,708</b>	<b>1,665,649</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 15. 其他資產減值損失

	2023年度	2022年度
物業及設備	–	4,945
商譽	279,610	–
投資物業	5,153	–
其他資產	22,755	60,176
	<b>307,518</b>	65,121

### 16. 其他支出

	2023年度	2022年度
大宗商品貿易成本	6,253,786	5,728,277
管理費用	3,366,247	2,877,454
稅金及附加	237,039	241,045
其他	231,543	132,178
	<b>10,088,615</b>	8,978,954

### 17. 所得稅費用

	2023年度	2022年度
當期稅項	1,475,174	2,346,264
遞延稅項	401,744	456,622
	<b>1,876,918</b>	2,802,886

根據中華人民共和國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例, 自2008年1月1日開始稅率為25%。

本集團在香港經營的子公司適用香港利得稅。香港利得稅是就在香港產生的估計應課稅溢利按稅率16.5%計算。

其他司法權區的稅項是根據有關司法權區的現行稅率計算。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 17. 所得稅費用 (續)

2021年12月, 經濟合作與發展組織 (「經合組織」) 發佈了全球最低企業所得稅框架立法模板 (「支柱二」), 各國政府已發佈或正在研究制定相關法規。本集團正在全面評估這項立法的影響。

適用於按法定稅率計算的所得稅前利潤稅項支出與按實際稅率計算的稅項支出的對賬如下:

	2023年度	2022年度
所得稅前利潤	<b>1,565,875</b>	7,999,036
按法定稅率25%計算的稅項	<b>391,469</b>	1,999,759
攤分聯營企業和合營企業業績的影響	<b>(122,653)</b>	(191,638)
不可抵扣稅款支出的稅務影響	<b>487,473</b>	975,169
免繳稅收入的稅務影響	<b>(1,025,893)</b>	(1,142,877)
對以前期間所得稅的調整影響	<b>(28,728)</b>	62,412
利用以前年度未確認的稅務虧損和暫時性差異	<b>(15,473)</b>	(209,473)
稅務虧損 / 未確認的可抵扣暫時性差異的影響	<b>1,328,236</b>	734,709
於其他司法權區經營的子公司稅率差異的影響	<b>862,487</b>	574,825
所得稅費用	<b>1,876,918</b>	2,802,886

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 18. 每股收益

	2023年度	2022年度
用以計算每股基本收益的收益：		
本公司股東應佔期間利潤	1,008,406	6,545,347
稀釋潛在普通股的影響：		
根據子公司每股稀釋收益而對其應佔淨利潤做出的調整 (附註)	-	-
用以計算每股稀釋收益的收益	1,008,406	6,545,347
用以計算基本／稀釋每股收益的股份數目：		
已發行股數(千股)	13,055,322	13,064,200
基本每股收益(以每股人民幣元列示)	0.08	0.50
稀釋每股收益(以每股人民幣元列示)	0.08	0.50

附註：稀釋每股收益的計算在歸屬於母公司普通股股東的當期淨利潤進行調整所得。本集團計算稀釋每股收益時當期淨利潤考慮了子公司發行的可轉換債券，假設已發行的可轉換債券在當期起初已轉換為子公司普通股；並考慮了子公司的各類員工股票期權和員工股票獎勵行權後攤薄每股收益的影響。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 19. 物業及設備

	土地 及建築物	租賃物 改良	電子設備	交通運輸 設備	傢俱、 裝置及設備	在建工程	總計
<b>成本</b>							
於2023年1月1日	11,313,385	992,179	1,976,527	6,768,471	343,873	440,564	21,834,999
增加	77,090	124,915	338,583	7,296	21,057	117,923	686,864
處置	(93,760)	(101,719)	(236,932)	(13,841)	(49,060)	-	(495,312)
轉移	260,888	74,263	4,235	-	7,317	(346,703)	-
匯兌差額	7,880	7,015	8,989	112,148	4,475	-	140,507
於2023年12月31日	11,565,483	1,096,653	2,091,402	6,874,074	327,662	211,784	22,167,058
<b>累計折舊</b>							
於2023年1月1日	1,234,106	724,374	1,365,632	1,192,413	215,800	-	4,732,325
增加	312,389	119,397	260,490	275,851	31,441	-	999,568
處置	-	(49,816)	(225,643)	(12,613)	(40,600)	-	(328,672)
匯兌差額	981	6,394	7,215	19,001	(51)	-	33,540
於2023年12月31日	1,547,476	800,349	1,407,694	1,474,652	206,590	-	5,436,761
<b>減值損失備抵</b>							
於2023年1月1日	30,382	-	4,426	50,534	698	-	86,040
增加	-	-	-	-	-	-	-
匯兌差額	-	-	64	857	10	-	931
於2023年12月31日	30,382	-	4,490	51,391	708	-	86,971
<b>賬面價值</b>							
於2023年12月31日	9,987,625	296,304	679,218	5,348,031	120,364	211,784	16,643,326
於2022年12月31日	10,048,897	267,805	606,469	5,525,524	127,375	440,564	17,016,634



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 19. 物業及設備 (續)

本集團交通運輸工具中包括用於開展經營租賃業務的飛機。於2023年12月31日, 其原值為人民幣6,278,279千元(2022年12月31日: 人民幣6,173,592千元); 累計折舊為人民幣1,070,329千元(2022年12月31日: 人民幣829,587千元); 減值損失備抵為人民幣51,391千元(2022年12月31日: 人民幣50,534千元); 淨值為人民幣5,156,559千元(2022年12月31日: 人民幣5,293,471千元)。

截止2023年12月31日和2022年12月31日, 本集團建築物中金額為人民幣27,059千元和人民幣28,259千元的房產產權證有待取得。

### 20. 使用權資產及租賃負債

#### 使用權資產

	租賃土地 及房屋	電子設備	交通運輸 設備	其他	總計
<b>成本</b>					
於2023年1月1日	2,695,504	626	2,617	2,357	2,701,104
年內添置	488,671	-	299	504	489,474
年內處置	(308,660)	-	(619)	(674)	(309,953)
匯兌差額	19,174	178	(117)	-	19,235
於2023年12月31日	2,894,689	804	2,180	2,187	2,899,860
<b>累計攤銷</b>					
於2023年1月1日	987,094	295	1,473	1,713	990,575
年內攤銷	429,027	181	527	600	430,335
處置抵銷	(291,833)	-	(604)	(674)	(293,111)
匯兌差額	9,013	97	(216)	-	8,894
於2023年12月31日	1,133,301	573	1,180	1,639	1,136,693
<b>賬面價值</b>					
於2023年12月31日	1,761,388	231	1,000	548	1,763,167
於2022年12月31日	1,708,410	331	1,144	644	1,710,529

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 20. 使用權資產及租賃負債 (續)

## 租賃負債

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
1年以內	319,896	279,881
1年至2年	220,130	204,320
2年至5年	355,289	300,301
5年以上	201,850	231,198
	<b>1,097,165</b>	1,015,700
於流動負債項下顯示的12個月內到期結算的金額	<b>319,896</b>	279,881
	<b>777,269</b>	735,819
於非流動負債項下顯示的12個月以後到期結算的金額		

本集團租賃各種土地和建築物，電子設備，及其他用於其運營。大多數租賃合同簽訂的租賃期限為1年到40年。租賃條款是根據個別情況協商確定的，其中包含各種不同的條款和條件。本集團在確定租賃期限和評估不可撤銷的期限時，採用合同的定義及相關事實和情況並確定合同可強制執行的期限。

截至2023年12月31日止年度，租賃金額的總現金流為人民幣498,543千元 (截至2022年12月31日止年度，人民幣478,620千元)。

截至2023年12月31日止年度，租賃負債的利息支出為人民幣44,517千元 (截至2022年12月31日止年度，人民幣40,479千元)。

於2023年12月31日，租賃協議除出租人持有的租賃資產中的抵押權益外，不得簽訂任何其他契約。租賃資產不得用作借貸擔保。

於2023年12月31日，本集團未訂立尚未開始的任何重大租賃。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 21. 投資物業

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>成本</b>		
於2023年1月1日	2,710,766	86,062
本年增加	18,915	2,518,099
匯兌差額	43,647	106,605
於2023年12月31日	2,773,328	2,710,766
<b>累計折舊</b>		
於2023年1月1日	69,176	28,467
年內折舊	59,802	40,709
匯兌差額	3,356	-
於2023年12月31日	132,334	69,176
<b>減值損失備抵</b>		
於2023年1月1日	-	-
本年增加	5,153	-
於2023年12月31日	5,153	-
<b>賬面價值</b>		
於2023年12月31日	2,635,841	2,641,590

於2023年12月31日, 本集團投資物業的公允價值為人民幣3,315,687千元 (2022年12月31日: 人民幣3,385,023千元)。系參考相同或相似地點及狀況的類似物業的近期市價釐定公允價值。上述公允價值披露歸屬於第三層級。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 22. 商譽

## 成本及賬面值

被投資單位名稱	2022年				2023年
	12月31日	本期增加	本期減少	匯兌調整	12月31日
商譽—					
海通期貨股份有限公司	5,896	—	—	—	5,896
海通國際證券集團有限公司	701,200	—	—	10,165	711,365
海通恒信金融集團有限公司	2,236,907	—	—	52,839	2,289,746
Haitong International Holdings (UK) Limited	132,064	—	—	1,915	133,979
Haitong Bank, S.A.	1,041,864	—	—	15,104	1,056,968
Haitong International Financial Services (Singapore) Pte. Ltd.	4,936	—	—	70	5,006
	4,122,867	—	—	80,093	4,202,960
減：減值準備—					
Haitong Bank, S.A.	(446,636)	—	—	(6,474)	(453,110)
海通國際證券集團有限公司	—	(141,441)	—	(835)	(142,276)
Haitong International Holdings (UK) Limited	—	(133,192)	—	(787)	(133,979)
Haitong International Financial Services (Singapore) Pte. Ltd.	—	(4,977)	—	(29)	(5,006)
	3,676,231	(279,610)	—	71,968	3,468,589

有關商譽減值測試的詳情乃於附註24中披露。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 23. 其他無形資產

	交易席位費	電腦軟件	其他	在建工程	總計
<b>成本</b>					
於2023年1月1日	224,619	2,007,925	110,849	25,141	2,368,534
年內添置	600	314,015	30	37,744	352,389
年內處置	(2,600)	(167,858)	(6,710)	(66)	(177,234)
年內轉移	-	34,892	-	(34,892)	-
匯兌差額	98	23,022	1,069	264	24,453
於2023年12月31日	222,717	2,211,996	105,238	28,191	2,568,142
<b>累計攤銷</b>					
於2023年1月1日	116,601	1,592,711	89,216	-	1,798,528
年內攤銷	-	224,618	5,067	-	229,685
處置抵銷	(1,200)	(163,995)	(6,548)	-	(171,743)
匯兌差額	-	19,399	828	-	20,227
於2023年12月31日	115,401	1,672,733	88,563	-	1,876,697
<b>賬面價值</b>					
於2023年12月31日	107,316	539,263	16,675	28,191	691,445

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 23. 其他無形資產 (續)

	交易席位費	電腦軟件	其他	在建工程	總計
<b>成本</b>					
於2022年1月1日	224,043	1,745,004	107,023	29,403	2,105,473
年內添置	–	214,425	100	8,876	223,401
年內處置	–	(11,778)	–	–	(11,778)
年內轉移	–	13,488	–	(13,488)	–
匯兌差額	576	46,786	3,726	350	51,438
於2022年12月31日	224,619	2,007,925	110,849	25,141	2,368,534
<b>累計攤銷</b>					
於2022年1月1日	116,601	1,377,802	79,679	–	1,574,082
年內攤銷	–	183,421	6,436	–	189,857
處置抵銷	–	(11,400)	–	–	(11,400)
匯兌差額	–	42,888	3,101	–	45,989
於2022年12月31日	116,601	1,592,711	89,216	–	1,798,528
<b>賬面價值</b>					
於2022年12月31日	108,018	415,214	21,633	25,141	570,006

交易席位費主要包括上交所、深交所、香港聯交所及香港期貨交易所有限公司的交易席位, 本集團通過交易席位可以於該等交易所或通過該等交易所進行證券及期貨合約買賣。本集團將交易席位費視作一項使用壽命不確定的無形資產。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 24. 使用壽命不確定的商譽及交易席位費的減值測試

#### 商譽的減值測試

就減值測試而言, 載列於附註22的商譽已被分配至六個獨立現金產生單元, 包括一家位於上海的子公司(「單位A」)、一家位於香港的子公司(「單位B」)、一家總部位於香港, 業務主體位於上海的子公司(「單位C」)、一家總部位於葡萄牙的子公司(「單位D」)、一家總部位於日本的子公司(「單位E」)以及一家位於新加坡的子公司(「單位F」)。於2023年12月31日和2022年12月31日分配至該等單位的商譽賬面值如下:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
單位A—海通期貨	5,896	5,896
單位B—海通國際證券	569,089	701,200
單位C—海通恒信	2,289,746	2,236,907
單位D—海通銀行	603,858	595,228
單位E—海通英國	—	132,064
單位F—海通新加坡	—	4,936
	<b>3,468,589</b>	<b>3,676,231</b>

截至2023年12月31日止, 本集團管理層確定單位A、單位C及單位D的可收回金額高於各自的賬面值, 所以這些包含商譽的現金產生單元並未發生減值。鑒於單位B、單位E及單位F現金產生單位表現欠佳, 本集團已就該現金產生單位的商譽確認減值損失人民幣279,610千元(2022年: 未確認商譽減值撥備)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 24. 使用壽命不確定的商譽及交易席位費的減值測試 (續)

#### 商譽的減值測試 (續)

上述現金產生單元可收回金額及其主要相關假設的基準概述如下:

可收回金額主要根據計算使用值釐定。該使用值計算應用所批准的財政預算的現金流量預測, 於2023年12月31日, 所用稅前貼現率範圍為14.34%至24.36%。所應用的貼現率反映與相關現金產生單元有關的特定風險。

使用價值計算的其他重要假設涉及現金流入/流出的估計, 當中包括預算營業收入, 毛利率及永續增長率, 該估計乃基於該單位的過去表現及管理層對市場發展的預期而定。預測期2024年至2028年的增長率在-8.20%至18.90%之間, 永續增長率為2.00%。

管理層相信, 即使該等假設出現任何合理可能變動, 亦不會導致單位A、單位C及單位D的賬面總值超過其各自可收回總額。

#### 使用壽命不確定的交易席位費的減值測試

本公司董事認為, 本集團持有的交易席位費被視為使用壽命不確定, 因為預期將無限期對現金流量淨額作出貢獻。除非交易席位費的可使用壽命被釐定為有限, 否則不計提攤銷。交易席位將每年及於有跡象顯示可能出現減值時接受減值測試。獲分配有關交易席位費的經紀業務相關的三個現金產出單元各自按使用價值計算的可收回金額均高於其賬面值。因此, 於2023年12月31日及2022年12月31日, 交易席位並無任何減值。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 25. 權益法項下投資

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
於聯營公司的非上市投資成本	5,203,865	4,312,766
攤分收購後利潤及其他全面收益, 並扣除已收的股利	2,911,761	2,700,948
總計	<b>8,115,626</b>	7,013,714

本集團採用權益法計量的投資

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
富國基金管理有限公司 Fullgoal Fund Management Co. Ltd.*	中國	基金管理	27.78%	27.78%
遼寧中德產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Liaoning China-Germany Industrial Equity Investment Fund (Limited Partnership).*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
吉林省現代農業和新興產業投資基金 有限公司 Jilin Modern Agricultural and Emerging Markets Investment Fund Limited*	中國	股權投資	35.71%	35.71%
西安航天新能源產業基金投資 有限公司 Xi'an Aerospace and New Energy Industry Fund*	中國	股權投資	37.06%	37.06%

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
上海文化產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Cultural Industries Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	45.49%	45.49%
上海併購股權投資基金合夥企業(有 限合夥) Shanghai Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	35.33%	35.33%
海通(吉林)現代服務業創業投資基金 合夥企業(有限合夥) Haitong (Jilin) Modern Service Industry Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	35.37%	35.37%
海通興泰(安徽)新興產業投資基金 (有限合夥) Haitong Xingtai (Anhui) Emerging Industry Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	28.63%	28.63%
海通齊東(威海)股權投資基金合夥企 業(有限合夥) Haitong Qidong (Weihai) Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	39.95%	39.95%
廣東南方媒體融合發展投資基金 (有限合夥) Guangdong South Media Integration Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	28.18%	28.18%
海通(吉林)股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Haitong (Jilin) Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	22.46%	22.46%

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
西安軍融電子衛星基金投資有限公司 Xi'an Civil-Military Integration Satellite Investment Fund Co., Ltd.*	中國	股權投資	24.24%	24.24%
嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Jiaxing Haitong Xuchu Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.39%	19.39%
上海併購股權投資基金二期合夥企業 (有限合夥) Shanghai Equity Investment Fund II (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
遼寧海通新動能股權投資基金合夥企 業(有限合夥) Liaoning Haitong New Drivers Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
許昌海通創新股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Xuchang Haitong Innovation Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
吉林海通創新衛星投資中心(有限合 夥) Jilin Haitong Innovation Satellite Investment Center (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
合肥市海通徽銀股權投資合夥企業 (有限合夥) Hefei Haitong Huiyin Equity Investment Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
中小企業發展基金海通(合肥)合夥企業(有限合夥) SME Development Fund Haitong (Hefei) Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	40.00%	40.00%
西安航海通創新新材料股權投資合夥企業(有限合夥) Xi'an Aerospace Haitong Innovative New Materials Equity Investment Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.61%	19.61%
海通(臨沂)股權投資基金合夥企業(有限合夥) Haitong (Linyi) Equity Investment Fund partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
央視融媒體產業投資基金(有限合夥) CCTV Financial Media Industry Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	18.19%	18.19%
安徽省皖能海通雙碳產業併購投資基金合夥企業(有限合夥) Anhui Province Wanneng Haitong dual-carbon Industry M & A Investment Fund Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
鹽城中韓產業園二期投資基金(有限合夥) Yancheng Sino Korean Industrial Park Phase II Investment Fund (Limited Partnership).*	中國	股權投資	30.00%	30.00%

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
吉林海創長新投資中心(有限合夥) Jilin Haichuang Changxin Investment Center (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.02%	19.02%
金華市海通重點產業發展招商併購 投資合夥企業(有限合夥) Jinhua Haitong Key Industry Development Investment Promotion M & A Investment Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.51%	19.51%
上海海通智達私募投資基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Haitong Zhida Private Investment Fund Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.51%	19.51%
上海海通煥新私募投資基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Haitong Huanxin Private Investment Fund Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	22.56%	22.56%
遼寧海通新能源低碳產業股權投資基 金有限公司 Liaoning Haitong New Energy Low- carbon Industry Equity Investment Co., Ltd.*	中國	股權投資	49.90%	49.90%
上海海通伊泰一期私募基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Haitong Yitai Phase I Private Fund Partnership (Limited Partnership).*	中國	股權投資	29.94%	—

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
安徽海螺海通工業互聯網母基金合夥企業 (有限合夥) Anhui Hailuo Haitong Industrial Internet Master Fund Partnership (Limited Partnership).*	中國	股權投資	38.00%	—
上海浦東引領區海通私募投資基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Pudong Leading Zone Haitong Private Equity Investment Fund Partnership (Limited Partnership).*	中國	股權投資	32.50%	—
山東省新舊動能轉換海通奧詒達健康產業投資合夥企業 (有限合夥) Shandong Province New and Old Kinetic Energy Conversion Haitong Aozida Health Industry Investment Partnership (Limited Partnership).*	中國	股權投資	20.00%	—
南昌政通股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Nanchang Zhengtong Equity Investment Fund Partnership Enterprise (Limited Partnership).*	中國	股權投資	26.52%	—

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2023年 12月31日	2022年 12月31日
湖北省海通高品質轉型升級併購投資 基金合夥企業 (有限合夥) Hubei Haitong High Quality Transformation and Upgrading M&A Investment Fund Partnership Enterprise (Limited Partnership).*	中國	股權投資	29.51%	—
陝西空天創新投資合夥企業 (有限合 夥) Shaanxi Aerospace Innovation Investment Partnership Enterprise (Limited Partnership).*	中國	股權投資	18.40%	—
廣州海科新創業投資基金合夥企業 (有限合夥) Guangzhou Haike New Venture Capital Fund Partnership Enterprise (Limited Partnership).*	中國	股權投資	38.00%	—

附註：

- (i) \* 英語翻譯名稱僅供參考。
- (ii) 以上聯營企業均為非上市實體，無公開市場報價。
- (iii) 綜合財務報表中的所有聯營企業均以權益法計量。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 25. 權益法項下投資 (續)

富國基金管理有限公司為對於本集團單體重要的聯營企業, 本集團持有富國基金管理有限公司 27.775% 的股份。其財務信息概述載列如下:

#### 富國基金管理有限公司

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
資產總額	13,770,413	13,070,529
負債總額	5,246,417	5,325,337
資產淨值	8,523,996	7,745,192
年度營業收入	6,715,328	7,358,870
年度淨利潤	1,813,900	2,066,140
年度綜合全面收益	1,818,805	2,096,153

並非單項重大的聯營財務信息匯總如下:

	2023年度	2022年度
本集團所佔淨收益:	39,727	212,710
本集團所佔其他全面損益總額:	-	-
本集團所佔綜合全面收益:	39,727	212,710
本集團所持權益份額:	5,748,061	4,862,462



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 26. 應收融資租賃款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
最低租賃收款額		
– 1年以內	<b>10,513,721</b>	14,822,054
– 1年至2年	<b>5,835,744</b>	4,761,042
– 2年至3年	<b>3,275,980</b>	1,324,033
– 3年至4年	<b>1,513,911</b>	565,995
– 4年至5年	<b>779,672</b>	446,252
– 5年以上	<b>1,967,554</b>	1,586,042
應收融資租賃款總額	<b>23,886,582</b>	23,505,418
減: 未實現融資收益	<b>(3,077,166)</b>	(2,457,073)
應收融資租賃款現值	<b>20,809,416</b>	21,048,345
減: 預期信用損失	<b>(916,971)</b>	(1,589,892)
應收融資租賃款賬面價值	<b>19,892,445</b>	19,458,453
最低租賃收款額的現值		
– 1年以內	<b>9,131,659</b>	13,305,964
– 1年至2年	<b>5,037,427</b>	4,249,047
– 2年至3年	<b>2,844,894</b>	1,167,355
– 3年至4年	<b>1,325,698</b>	501,794
– 4年至5年	<b>694,776</b>	398,372
– 5年以上	<b>1,774,962</b>	1,425,813
合計	<b>20,809,416</b>	21,048,345
就報告目的分析如下:		
流動資產	<b>8,644,405</b>	12,355,870
非流動資產	<b>11,248,040</b>	7,102,583
總計	<b>19,892,445</b>	19,458,453

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 26. 應收融資租賃款（續）

本集團訂立融資租賃安排，租賃資產為基礎設施、交通物流等行業之機器設備。本集團絕大部分融資租賃以人民幣計價。簽訂的融資租賃期限為一至十年。

2023年12月31日，本集團應收融資租賃款淨額計人民幣618,676千元（2022年12月31日：人民幣426,016千元）質押用於借款。

應收融資租賃款之浮動利率參照市場相關利率。應收融資租賃款之浮動利率定期參照市場基準利率進行調整。

#### 預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 （未發生信用 減值） 階段2	整個存續期內 預期信用損失 （發生信用 減值） 階段3	總計
於2023年1月1日	439,314	531,299	619,279	1,589,892
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失（轉回）／確認	(63,053)	156,430	296,281	389,658
— 本期核銷	—	—	(680,809)	(680,809)
— 階段間的轉換	(17,474)	(307,509)	324,983	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	132,514	132,514
— 其他終止確認情況	—	—	(514,284)	(514,284)
於2023年12月31日	358,787	380,220	177,964	916,971

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 26. 應收融資租賃款 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	523,852	496,926	543,431	1,564,209
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(6,717)	342,811	859,139	1,195,233
— 本期核銷	—	—	(653,516)	(653,516)
— 階段間的轉換	(77,821)	(308,438)	386,259	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	83,099	83,099
— 其他終止確認情況	—	—	(599,133)	(599,133)
於2022年12月31日	439,314	531,299	619,279	1,589,892

#### 最低租賃收款額現值分析

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	19,138,399	1,394,427	276,590	20,809,416
於2022年12月31日	18,404,093	1,623,102	1,021,150	21,048,345

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 27. 售後回租安排的應收款

下表列舉了售後回租安排的應收款的總額和淨額：

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
– 1年以內	43,518,245	41,038,253
– 1年至2年	26,126,129	27,141,407
– 2年至3年	12,174,279	15,714,479
– 3年至4年	4,641,182	6,709,395
– 4年至5年	1,329,793	3,069,131
– 5年以上	1,076,326	837,855
售後回租安排的應收款總額	88,865,954	94,510,520
減：利息調整	(7,475,895)	(8,775,539)
售後回租安排的應收款現值	81,390,059	85,734,981
減：預期信用損失	(1,873,554)	(1,185,029)
售後回租安排的應收款賬面價值	79,516,505	84,549,952
售後回租安排的應收款現值		
– 1年以內	39,882,354	37,226,971
– 1年至2年	23,924,378	24,655,189
– 2年至3年	11,143,670	14,237,955
– 3年至4年	4,245,686	6,076,049
– 4年至5年	1,214,360	2,779,039
– 5年以上	979,611	759,778
總計	81,390,059	85,734,981
就報告目的分析如下：		
流動資產	38,923,317	36,702,132
非流動資產	40,593,188	47,847,820
總計	79,516,505	84,549,952

2023年12月31日, 本集團售後回租安排的應收款淨額計人民幣1,420,613千元 (2022年12月31日: 人民幣5,005,702千元) 質押用於借款。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 27. 售後回租安排的應收款 (續)

預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	952,361	159,715	72,953	1,185,029
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	132,473	501,949	308,878	943,300
— 本期核銷	—	—	(23,723)	(23,723)
— 階段間的轉換	(80,914)	(3,595)	84,509	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	1,021	1,021
— 其他終止確認情況	—	—	(232,098)	(232,098)
— 外匯變動及其他	25	—	—	25
於2023年12月31日	1,003,945	658,069	211,540	1,873,554

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	699,717	41,974	28,345	770,036
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	290,622	111,416	100,975	503,013
— 本期核銷	—	—	(23,738)	(23,738)
— 階段間的轉換	(37,978)	6,325	31,653	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	3,591	3,591
— 其他終止確認情況	—	—	(67,873)	(67,873)
於2022年12月31日	952,361	159,715	72,953	1,185,029

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

## 27. 售後回租安排的應收款（續）

## 售後回租安排的應收款現值分析

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	77,943,627	2,953,792	492,640	81,390,059
於2022年12月31日	84,955,975	634,235	144,771	85,734,981

## 28. 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
其他權益投資(附註i)	8,010,844	6,096,319
分析如下：		
上市股權證券	7,107,446	5,102,310
非上市股權證券	903,398	994,009
	8,010,844	6,096,319

附註：

- (i) 於2023年12月31日，其他權益工具投資包括本集團持有的非交易性股權及股票。以上權益工具並非持作交易目的，本集團將該等權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資。

由於戰略調整，本集團處置了若干以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具，人民幣264,600千元的相應損失自投資重新估值儲備重新分類至未分配利潤。

- (ii) 於2023年12月31日，其他權益工具中有承諾條件的金融資產，系用於融出證券業務，其公允價值為人民幣1,204,014千元（2022年12月31日：1,866,595千元）。

以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資的股利收入披露於附註8。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 29. 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
未上市債券投資	28,389,099	23,497,708
上市債券投資	32,921,648	29,354,191
	<b>61,310,747</b>	52,851,899
就報告目的分析如下：		
流動資產	8,634,537	6,876,553
非流動資產	52,676,210	45,975,346
	<b>61,310,747</b>	52,851,899
預期信用損失	<b>(134,660)</b>	(204,409)

於2023年12月31日，其他債權投資中有承諾條件的金融資產，系用於賣出回購業務、債券借貸業務質押、轉融通業務和衍生業務等，其公允價值為人民幣48,325百萬元(2022年12月31日：人民幣35,447百萬元)。

#### 預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	86,989	117,420	–	204,409
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(42,589)	(44,692)	15,125	(72,156)
— 階段間的轉換	24,869	(25,017)	148	–
— 外匯變動及其他	101	(1)	2,307	2,407
於2023年12月31日	69,370	47,710	17,580	134,660

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 29. 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信 用減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	100,389	159,003	266	259,658
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失轉回	(57,000)	(6,642)	(266)	(63,908)
— 階段間的轉換	34,941	(34,941)	—	—
— 外匯變動及其他	8,659	—	—	8,659
於2022年12月31日	86,989	117,420	—	204,409

信用風險敞口:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信 用減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信 用減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	58,922,530	1,983,749	42,567	60,948,846
於2022年12月31日	48,696,364	4,265,842	—	52,962,206

## 30. 以攤餘成本計量的債務工具

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
債務證券	6,832,530	5,825,147
減: 預期信用損失	(34,750)	(18,990)
	6,797,780	5,806,157
就報告目的分析如下:		
流動資產	1,762,587	369,071
非流動資產	5,035,193	5,437,086
	6,797,780	5,806,157



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 30. 以攤餘成本計量的債務工具 (續)

預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	18,990	–	–	18,990
預期信用損失的變動：				
– 預期信用損失確認/(轉回)	5,612	(446)	10,225	15,391
– 階段間的轉換	(1,145)	733	412	–
– 外匯變動及其他	(81)	(32)	482	369
於2023年12月31日	23,376	255	11,119	34,750

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	20,489	–	–	20,489
預期信用損失的變動：				
– 預期信用損失轉回	(1,915)	–	–	(1,915)
– 外匯變動及其他	416	–	–	416
於2022年12月31日	18,990	–	–	18,990

信用風險敞口：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	6,745,086	66,139	21,305	6,832,530
於2022年12月31日	5,825,147	–	–	5,825,147

2023年12月31日, 債權投資中有承諾條件的金融資產, 系用於賣出回購、向葡萄牙央行融資等, 其帳面價值為人民幣4,954百萬元(2022年12月31日: 人民幣4,004百萬元)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

## 31. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
債務證券	124,194,489	101,634,305
股權證券	35,718,418	30,343,977
基金	49,115,360	58,853,951
其他	12,244,823	18,766,496
	<b>221,273,090</b>	209,598,729
就報告目的分析如下：		
流動資產	196,506,316	184,555,352
非流動資產	24,766,774	25,043,377
	<b>221,273,090</b>	209,598,729

- (i) 於2023年12月31日，交易性金融資產中有承諾條件的金融資產，包括含在賣出回購業務、債券借貸業務、轉融通業務和衍生業務等作為擔保物的金融資產，其公允價值為人民幣64,197百萬元（2022年12月31日：人民幣63,261百萬元）。
- (ii) 於2023年12月31日，本集團的交易性金融資產中約人民幣3,494百萬元（2022年12月31日：人民幣4,257百萬元）為上市的受限制權益性證券，該等證券附有依法必須履行的限制，本集團在指定期限內不得出售該股份。該等金融資產的公允價值已考慮到該股份相關特性，包括出售限制。
- (iii) 與剩餘到期期限超過一年的結構化產品相關的金融資產，由於預計不會先於一年內清償，因此被列為非流動資產。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 32. 買入返售金融資產

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
按抵押品種類劃分：		
股票(註)	26,409,870	27,795,962
債券	11,036,664	5,413,745
減：預期信用損失	(663,302)	(564,558)
	<b>36,783,232</b>	32,645,149
按市場劃分：		
交易所	33,210,608	32,015,828
銀行間市場	4,235,926	1,193,879
減：預期信用損失	(663,302)	(564,558)
	<b>36,783,232</b>	32,645,149
就報告目的分析如下：		
流動資產	34,769,832	32,595,078
非流動資產	2,013,400	50,071
	<b>36,783,232</b>	32,645,149

註：該以股票為質押物的買入返售金融資產為符合條件的投資者以約定價格向本集團賣出特定證券，並約定在未來某一日期，按照另一約定價格購回。截至2023年12月31日，本集團以上買入返售期限為1年以內為人民幣24,384,883千元(2022年12月31日：人民幣27,745,853千元)，期限為1年以上為人民幣2,024,987千元(2022年12月31日：人民幣50,109千元)。

截至2023年12月31日，買入返售金融資產的擔保物公允價值為人民幣83,560,426千元(截至2022年12月31日：人民幣89,186,204千元)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 32. 買入返售金融資產 (續)

預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	13,572	1,693	549,293	564,558
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(1,394)	19,874	115,229	133,709
— 本期核銷	—	—	(34,965)	(34,965)
— 階段間的轉換	(760)	415	345	—
於2023年12月31日	11,418	21,982	629,902	663,302

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	13,905	1,180	1,776,544	1,791,629
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(1,174)	1,353	(954,015)	(953,836)
— 階段間的轉換	837	(840)	3	—
— 其他終止確認情況	—	—	(273,239)	(273,239)
— 外匯變動及其他	4	—	—	4
於2022年12月31日	13,572	1,693	549,293	564,558

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 32. 買入返售金融資產 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

下表詳細說明瞭買入返售金融資產的信用風險敞口, 這些工具需要進行預期信用損失評估:

信用風險敞口:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	31,431,856	4,109,439	1,905,239	37,446,534
於2022年12月31日	31,146,703	330,638	1,732,366	33,209,707

### 33. 其他貸款及應收款項

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
委託貸款及其他	425,919	514,159
其他貸款及應收款項	6,100,873	7,055,246
賬面總額	6,526,792	7,569,405
減: 預期信用損失	(1,236,560)	(841,237)
	5,290,232	6,728,168
就報告目的分析如下:		
流動資產	4,742,213	4,209,604
非流動資產	548,019	2,518,564
	5,290,232	6,728,168

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 33. 其他貸款及應收款項 (續)

預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	26,939	160,167	654,131	841,237
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(24,942)	—	393,055	368,113
— 階段間的轉換	(492)	(160,167)	160,659	—
— 外匯變動及其他	165	—	27,045	27,210
於2023年12月31日	1,670	—	1,234,890	1,236,560

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	130,639	249,589	358,347	738,575
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(103,989)	12,445	434,450	342,906
— 本期核銷	—	—	(191,855)	(191,855)
— 階段間的轉換	(2,097)	—	2,097	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	9,044	9,044
— 其他終止確認情況	—	(101,867)	—	(101,867)
— 外匯變動及其他	2,386	—	42,048	44,434
於2022年12月31日	26,939	160,167	654,131	841,237

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 33. 其他貸款及應收款項 (續)

預期信用損失的本期變動：(續)

下表詳細說明瞭其他貸款及應收款項的信用風險敞口，這些工具需要進行預期信用損失評估：

信用風險敞口：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	1,015,897	–	5,510,895	6,526,792
於2022年12月31日	2,460,819	378,612	4,729,974	7,569,405

### 34. 客戶貸款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
客戶貸款	5,675,516	5,978,815
減：預期信用損失	(59,856)	(109,801)
	5,615,660	5,869,014
就報告目的分析如下：		
流動資產	460,278	837,281
非流動資產	5,155,382	5,031,733
	5,615,660	5,869,014

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 34. 客戶貸款 (續)

預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	22,711	40,253	46,837	109,801
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(6,651)	(31,769)	4,502	(33,918)
— 本期核銷	—	—	(7,715)	(7,715)
— 階段間的轉換	5,511	(5,511)	—	—
— 外匯變動及其他	1,118	2,953	(12,383)	(8,312)
於2023年12月31日	22,689	5,926	31,241	59,856

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	18,529	37,737	39,831	96,097
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失確認/(轉回)	2,506	(785)	4,878	6,599
— 階段間的轉換	664	(664)	—	—
— 外匯變動及其他	1,012	3,965	2,128	7,105
於2022年12月31日	22,711	40,253	46,837	109,801



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 34. 客戶貸款 (續)

信用風險敞口:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	5,205,801	405,303	64,412	5,675,516
於2022年12月31日	5,153,647	752,825	72,343	5,978,815

### 35. 遞延稅項

就本集團綜合財務狀況表的呈列而言, 若干遞延稅項資產及負債已經抵銷。下表乃就財務報告目的而作出的遞延稅項結餘分析:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
遞延稅項資產	4,187,114	4,711,680
遞延稅項負債	(835,048)	(909,459)
	3,352,066	3,802,221

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 35. 遞延稅項 (續)

以下為有關年度獲確認的主要遞延稅項資產 (負債) 以及其變動:

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產/ (負債)	加速折舊	衍生 金融工具	應計但 未繳付支出	以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 債務工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 權益工具	減值損失 及其他	稅務損失 及其他	合計
於 <b>2022年1月1日</b>	(1,205,852)	(68,090)	82,219	1,373,613	(28,497)	(32,587)	3,216,707	510,926	3,848,439
於損益中計入/(扣減)	165,406	(16,879)	95,753	(310,391)	(14,647)	-	(187,676)	(188,189)	(456,623)
於其他全面收益中計入	-	-	29,780	-	43,913	320,322	-	-	394,015
匯率影響及其他	-	(1,678)	3,337	3,223	29,554	(100,042)	23,462	58,534	16,390
於 <b>2022年12月31日</b>	(1,040,446)	(86,647)	211,089	1,066,445	30,323	187,693	3,052,493	381,271	3,802,221
於損益中計入/(扣減)	(18,485)	(506)	(233,865)	(493,362)	-	-	123,660	241,719	(380,839)
於其他全面收益中計入	-	-	(19,299)	-	(124,646)	82,004	-	-	(61,941)
匯率影響及其他	(18)	(1,397)	352	592	1,884	(78,127)	3,056	66,283	(7,375)
於 <b>2023年12月31日</b>	(1,058,949)	(88,550)	(41,723)	573,675	(92,439)	191,570	3,179,209	689,273	3,352,066

於報告期末, 本集團就子公司未分配利潤產生的暫時性差異未確認遞延所得稅負債, 因為集團能夠控制暫時性差異的轉回時點, 且在可預測的未來該暫時性差異不會轉回。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 36. 交易所儲備及保證金

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
交易所儲備及保證金		
— 上交所	440,626	458,959
— 深交所	236,397	234,925
— 全國中小企業股份轉讓系統	2,345	2,672
— 香港聯合交易所有限公司	1,713	1,340
小計	681,081	697,896
期貨衍生及商品交易所保證金		
— 中國金融期貨交易所	15,713,179	12,743,745
— 上海期貨交易所	2,596,292	3,230,204
— 大連商品交易所	2,107,484	2,580,037
— 鄭州商品交易所	1,200,790	1,342,274
— 香港期貨結算有限公司	12,989	2,250
— 上海黃金交易所	7,074	63,451
— 付予其他地區的保證金	551,383	415,849
小計	22,189,191	20,377,810
交易席位費及其他保證金		
— 存於證金公司的保證金	358,195	1,415,591
— 存於上海清算所的保證金	145,014	131,853
— 付予上交所的保證金	99,181	21,046
— 付予香港中央結算有限公司的保證金	94,630	182,324
— 付予深交所的保證金	21,795	23,832
— 付予香港聯合交易所期權結算所有有限公司的保證金	4,492	3,228
— 付予北交所的保證金	200	—
— 其他	50,043	10,994
小計	773,550	1,788,868
合計	23,643,822	22,864,574
就報告目的分析如下：		
流動資產	23,480,478	22,664,637
非流動資產	163,344	199,937
	23,643,822	22,864,574

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 37. 銀行結餘及現金

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
自有賬戶	50,960,039	56,191,722
代客戶持有的現金 (附註i)	87,407,094	98,970,479
	<b>138,367,133</b>	155,162,201
減：非流動受限制銀行存款 (附註ii)	(1,980,005)	(1,769,482)
	<b>136,387,128</b>	153,392,719

銀行結餘及現金包括庫存現金及按現行市場利率計息的活期存款。

附註：

- (i) 本集團於銀行設有指定的銀行賬戶，以持有來自一般業務交易所產生的客戶存款。本集團已於應付經紀業務客戶款項中確認應付客戶的賬款 (附註50)。本集團從法律上無可執行的抵銷權將該客戶存款與相應的應付款項相互抵銷。
- (ii) 非流動受限制銀行存款為風險準備金以及一年以上的保證金存款。

## 38. 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括下列各項：

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
銀行結餘及現金－自有 (除應計利息)	50,870,676	56,102,251
減：受限制銀行存款 (i)	(3,132,033)	(2,887,055)
存放同業款項 (除應計利息)	126,069	179,809
存放央行超額準備金	4,236,630	3,231,241
結算備付金－自有	5,440,284	10,903,854
	<b>57,541,626</b>	67,530,100

- (i) 其中受限制銀行存款是風險準備專戶存款、銀行承兌匯票保證金存款、飛機維修基金等。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 39. 其他非流動資產

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
長期應收政府與社會資本合作項目款	1,460,794	1,174,762
收回融資租賃資產	57,374	85,385
抵債資產	42,563	86,701
其他	861,712	1,754,174
	<b>2,422,443</b>	<b>3,101,022</b>

### 40. 孖展融資客戶墊款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
孖展客戶的貸款(附註)	71,880,338	70,026,612
減：預期信用損失	<b>(3,462,130)</b>	<b>(2,182,741)</b>
	<b>68,418,208</b>	<b>67,843,871</b>
就報告目的分析如下		
流動資產	<b>68,418,208</b>	<b>67,843,871</b>

附註：

孖展客戶的信貸融資限額乃根據本集團接納的抵押證券的折讓市值而釐定。

大部分給予孖展客戶的貸款由相關已質押證券作抵押且計息。本集團設有一份認可股份清單，以按特定貸款抵押比率給予孖展借款。倘超逾借款比率，則將觸發保證金追繳通知，而客戶須追補該差額。

於2023年12月31日的給予孖展客戶的貸款，藉客戶向本集團抵押未貼現市值約為人民幣211,658,319千元(2022年12月31日：人民幣208,287,447千元)的證券作為抵押品而擔保。

於2023年12月31日，應付經紀業務客戶賬款包括根據證券借貸協議和客戶墊款向客戶收取的現金抵押款項人民幣6,816,255千元(2022年12月31日：人民幣7,634,836千元)。

鑑於業務的性質，賬齡分析不能產生附加值，故本公司董事認為無須披露賬齡分析。本集團根據對可收回性的評估與管理層的判斷，包括評估信貸質量變動、抵押品以及每位客戶過往的收款歷史，以釐定減值債項的備抵。由於客戶群龐大及無關聯，故此信用風險的集中程度有限。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 40. 孖展融資客戶墊款 (續)

下表列示了孖展融資客戶墊款的預期信用損失變動。

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年1月1日	52,121	31,984	2,098,636	2,182,741
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(22,602)	(18,646)	1,299,171	1,257,923
— 階段間的轉換	4,911	3,132	(8,043)	—
— 外匯變動及其他	190	10	21,266	21,466
於2023年12月31日	34,620	16,480	3,411,030	3,462,130

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2022年1月1日	55,087	11,811	1,646,787	1,713,685
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失確認	923	26,682	411,439	439,044
— 本期核銷	—	—	(39,802)	(39,802)
— 階段間的轉換	(5,670)	(8,077)	13,747	—
— 外匯變動及其他	1,781	1,568	66,465	69,814
於2022年12月31日	52,121	31,984	2,098,636	2,182,741

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 40. 孖展融資客戶墊款 (續)

信用風險敞口:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2023年12月31日	58,562,128	6,935,009	6,383,201	71,880,338
於2022年12月31日	60,787,569	2,212,707	7,026,336	70,026,612

### 41. 應收賬款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
應收賬款來自:		
— 現金客戶	4,379,790	3,508,600
— 經紀、交易商及結算所	3,395,834	4,509,006
— 資產及基金管理	502,724	560,359
— 顧問及財務規劃	205,869	151,312
— 認購新股客戶	—	965
— 其他	4,082,780	1,986,304
	12,566,997	10,716,546
減: 預期信用損失	(399,722)	(322,031)
	12,167,275	10,394,515

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 41. 應收賬款 (續)

賬齡分析如下:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
3個月以內	9,811,009	8,872,138
4-6個月	1,009,842	704,621
7-12個月	549,875	369,720
超過1年	796,549	448,036
	<b>12,167,275</b>	<b>10,394,515</b>

## 42. 衍生金融工具

	2023年12月31日		
	合約價值	資產	負債
<i>套期會計下衍生投資:</i>			
利率互換	1,525,629	53,779	-
外匯互換	539,784	32,794	-
遠期合同	364,818	1,702	5,719
<i>持作交易的衍生投資:</i>			
股指期貨合約 (附註i)	36,376,666	-	-
國債期貨合約 (附註ii)	34,321,921	-	-
商品期貨合約 (附註iii)	10,224,376	-	1,657
利率互換合約 (附註iv)	190,994,225	245,196	205,162
權益互換	33,398,617	1,264,797	694,187
遠期合同	4,235,114	7,160	33,983
期權 (附註v)	136,458,009	669,653	234,251
嵌入式衍生工具	5,707,332	1,038	13,624
外匯互換	405,949	304	2,159
信用違約互換	2,740,000	2,132	203
合計	<b>457,292,440</b>	<b>2,278,555</b>	<b>1,190,945</b>



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42. 衍生金融工具 (續)

	2022年12月31日		
	合約價值	資產	負債
<i>套期會計下衍生投資:</i>			
利率互換	2,437,841	87,005	18,745
外匯互換	1,256,077	6,363	16,800
遠期合同	1,443,475	19,988	40,626
<i>持作交易的衍生投資:</i>			
股指期貨合約 (附註i)	28,451,306	–	–
國債期貨合約 (附註ii)	21,995,571	–	–
商品期貨合約 (附註iii)	13,735,363	–	–
利率互換合約 (附註iv)	139,385,340	331,091	296,080
權益互換	22,043,716	590,554	314,327
遠期合同	22,680,325	46,007	71,642
期權 (附註v)	85,370,924	387,993	127,716
嵌入式衍生工具	1,110,869	–	7,986
外匯互換	8,875,332	8,166	4,133
信用違約互換	152,000	–	364
合計	348,938,139	1,477,167	898,419

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 42. 衍生金融工具 (續)

附註:

## (i) 股指期貨

在每日無負債結算制度下, 結算備付金已包括本集團於2023年12月31日以及2022年12月31日所有的股指期貨合約產生的持倉損益金額。因此衍生金融工具項下的股指期貨投資按抵銷後的淨額列示, 為人民幣零元。2023年12月31日, 本集團用於非套期的未到期股指期貨合約的合約價值為人民幣36,376,666千元 (2022年12月31日人民幣28,451,306千元), 結算前確認衍生負債淨額為人民幣439,223千元 (2022年12月31日: 衍生資產淨額為人民幣572,114千元)。

## (ii) 國債期貨合約

在每日無負債結算制度下, 結算備付金已包括本集團於2023年12月31日以及2022年12月31日所有的國債期貨合約產生的持倉損益金額。因此報告期末衍生金融工具項下的國債期貨投資按抵銷後的淨額列示, 為人民幣零元 (2022年12月31日: 人民幣零元)。

	2023年12月31日	
	合約價值	公允價值
T2403	7,502,908	(18,423)
TF2403	7,640,628	(5,860)
TS2403	17,500,335	(4,981)
TL2403	1,678,050	(1,133)
合計	34,321,921	(30,397)
加: 結算		30,397
國債期貨合約淨額		-

	2022年12月31日	
	合約價值	公允價值
T2303	520,168	(499)
TF2303	9,603,257	(22,545)
TS2303	11,872,146	(23,637)
合計	21,995,571	(46,681)
加: 結算		46,681
國債期貨合約淨額		-

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42. 衍生金融工具 (續)

附註: (續)

#### (iii) 商品期貨合約

於2023年12月31日, 本集團未在每日無負債結算制度下持有的商品期貨合約的公允價值收益為人民幣零元 (2022年12月31日: 人民幣零元)。

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	合約價值	公允價值	合約價值	公允價值
合計	10,224,376	8,302	13,735,363	(5,874)
加: 結算		(8,302)		5,874
淨額		-		-

#### (iv) 利率互換合約

在每日無負債結算制度下, 本集團於利率互換業務中的頭寸在上海清算所每日結算, 於2023年12月31日及2022年12月31日, 相應收支計入「結算備付金」。因此, 於報告期期末, 衍生金融工具項下的利率互換業務的淨頭寸為人民幣零元。

對於中國大陸及香港市場未在每日無負債結算制度下的利率互換合同於報告期期末以全額列示。

	2023年12月31日		
	合約價值	資產	負債
利率互換 - 於上海清算所清算	189,388,538	601,198	589,279
利率互換 - 非集中清算	1,605,687	245,196	205,162
合計	190,994,225	846,394	794,441
加: 結算		(601,198)	(589,279)
利率互換合約淨值		245,196	205,162

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42. 衍生金融工具 (續)

附註: (續)

#### (iv) 利率互換合約 (續)

	2022年12月31日		
	合約價值	資產	負債
利率互換 - 於上海清算所清算	83,500,000	234,892	188,180
利率互換 - 非集中清算	55,885,340	331,091	296,080
合計	139,385,340	565,983	484,260
加: 結算		(234,892)	(188,180)
利率互換合約淨值		331,091	296,080

#### (v) 期權

2023年12月31日, 本集團在中國大陸境內投資的期權的名義本金分別約為人民幣134,651,609千元 (2022年12月31日: 人民幣75,370,059千元)。本集團在境外投資的期權名義本金約為人民幣1,806,400千元 (2022年12月31日: 人民幣10,000,865千元)。

### 43. 其他流動資產

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
預付款項	1,155,114	1,349,583
存貨	143,609	104,379
應收股利	33,504	618
其他應收 (附註i)	4,278,058	5,853,376
	5,610,285	7,307,956
減: 預期信用損失 (附註ii)	(594,890)	(559,333)
	5,015,395	6,748,623

附註:

- (i) 其他應收及預付款項包括經營性租賃的短期租賃押金、日常經營活動的其他預付費用及預付稅項等其他應收及預付款項。
- (ii) 本集團的減值損失主要為應收獨立協力廠商的款項人民幣429,994千元。本公司董事認為收回應收賬款的機會渺茫, 故於以前年度全數計提。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 44. 拆出資金

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
境外銀行同業	330,416	274,590
減：減值準備	(121)	(145)
	<b>330,295</b>	274,445

### 45. 結算備付金

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
為下列人士於結算所持有的結算備付金：		
自有	5,440,284	10,903,854
客戶	10,144,094	10,476,841
	<b>15,584,378</b>	21,380,695

該等結算備付金由結算所為本集團持有，本集團可自由提取。該等結餘按現行市場利率計息。

### 46. 存放中央銀行款項及存放同業款項

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
存放中央銀行除法定存款準備金以外款項	4,238,039	3,231,599
法定存款準備金	14,161	13,497
	<b>4,252,200</b>	3,245,096
存放同業款項	111,445	172,872
合計	<b>4,363,645</b>	3,417,968

存放中央銀行除法定存款準備金以外款項為即期償還，法定存款準備金不計息。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 47. 借款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
短期借款：		
有抵押(附註)	–	291,097
無抵押	<b>31,053,895</b>	34,566,945
	<b>31,053,895</b>	34,858,042
長期借款：		
有抵押(附註)	<b>7,815,910</b>	18,399,853
無抵押	<b>34,483,415</b>	37,558,350
	<b>42,299,325</b>	55,958,203
合計	<b>73,353,220</b>	90,816,245
流動負債：		
短期借款	<b>31,053,895</b>	34,858,042
一年內到期的長期借款	<b>17,888,503</b>	22,006,870
	<b>48,942,398</b>	56,864,912
非流動負債：		
長期借款	<b>24,410,822</b>	33,951,333
	<b>73,353,220</b>	90,816,245
到期日分析如下：		
1年以內	<b>48,942,398</b>	56,864,912
1-2年	<b>17,594,814</b>	11,911,122
2-5年	<b>5,837,069</b>	21,147,505
5年以上	<b>978,939</b>	892,706
	<b>73,353,220</b>	90,816,245

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 47. 借款 (續)

附註：

截至2023年12月31日，本集團約有人民幣17.78億元的銀行貸款以本公司下屬子公司海通銀行的股權作為質押 (截至2022年12月31日，約有人民幣103.72億元的銀行貸款以本公司下屬子公司海通恒信金融集團有限公司和海通銀行的股權作為質押)。

截至2023年12月31日，本公司下屬子公司海通國際證券集團有限公司無銀行質押借款 (2022年12月31日：港幣1.85億元，折合人民幣1.65億元)。

截至2023年12月31日，本集團持有短期及長期借款餘額 (含應付利息) 合計人民幣60.38億元 (2022年12月31日：人民幣81.54億元)，以應收融資租賃款項、售後回租安排的應收款項、下屬子公司股權作為質押及房屋、飛機租賃固定資產作為抵押。截止2023年12月31日，質押的應收融資租賃款項帳面價值為人民幣6.19億元 (2022年12月31日：人民幣4.26億元)，質押的售後回租安排的應收款項帳面價值為人民幣14.21億元 (2022年12月31日：人民幣50.06億元)，抵押的房屋及飛機租賃固定資產的帳面價值為人民幣63.03億元 (2022年12月31日：人民幣48.32億元)。

### 48. 應付短期融資款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
超短期融資券	5,043,605	5,035,289
中期票據	285,947	2,909,046
短期收益憑證	7,473,086	2,647,746
短期融資券	1,033,166	1,003,520
短期公司債券	5,017,255	4,563,493
	<b>18,853,059</b>	16,159,094

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 48. 應付短期融貸款 (續)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	09/06/2022	09/06/2023	2.50%	4,563,493	49,007	4,612,500	-
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	15/11/2023	25/10/2024	2.68%	-	5,017,255	-	5,017,255
海通證券股份有限公司	短期收益憑證	人民幣	03/01/2023- 29/12/2023	01/01/2024- 30/12/2024	0.00%-3.00%	2,647,746	15,434,820	10,609,480	7,473,086
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	短期融資券	人民幣	25/10/2022	25/10/2023	2.45%	1,003,520	19,935	1,023,455	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	短期融資券	人民幣	10/01/2023	10/01/2024	3.41%	-	1,033,166	-	1,033,166
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	25/05/2022	17/02/2023	2.05%	1,012,129	2,639	1,014,768	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	15/06/2022	10/03/2023	2.06%	505,443	1,918	507,361	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	09/08/2022	21/04/2023	2.03%	1,007,493	6,118	1,013,611	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	23/08/2022	28/04/2023	1.86%	1,006,090	5,962	1,012,052	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	26/10/2022	10/03/2023	1.86%	501,435	1,733	503,168	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	16/11/2022	11/08/2023	2.51%	1,002,700	15,267	1,017,967	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	15/02/2023	25/08/2023	2.63%	-	1,013,762	1,013,762	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	08/03/2023	22/09/2023	2.73%	-	1,014,769	1,014,769	-
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	19/04/2023	24/11/2023	2.48%	-	1,014,839	1,014,839	-



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	26/04/2023	19/01/2024	2.56%	-	1,017,490	-	1,017,490
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	22/08/2023	08/03/2024	2.40%	-	1,008,471	-	1,008,471
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	04/09/2023	24/05/2024	2.50%	-	1,007,782	-	1,007,782
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	20/09/2023	07/06/2024	2.68%	-	1,007,173	-	1,007,173
海通恆信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	22/11/2023	16/08/2024	2.81%	-	1,002,689	-	1,002,689
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	17/02/2022	16/02/2023	1.00%	923,319	13,386	936,705	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	08/06/2022	09/01/2023	2.10%	1,536,733	22,278	1,559,011	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	09/06/2022	10/01/2023	2.00%	90,338	1,310	91,648	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	26/08/2022	24/08/2023	4.10%	358,655	5,200	363,855	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	27/01/2023	27/07/2023	5.00%	-	363,829	363,829	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	09/02/2023	08/02/2024	4.70%	-	285,947	-	285,947
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	16/02/2023	16/11/2023	5.15%	-	298,811	298,811	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	03/03/2023	28/06/2023	5.60%	-	355,614	355,614	-
合計						16,159,094	31,021,170	28,327,205	18,853,059

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,390,000	25/11/2013	25/11/2023	6.18%	2,402,796	134,906	2,537,702	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	14/07/2014	14/07/2024	5.85%	821,694	46,889	46,800	821,783
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,500,000	22/09/2017	22/09/2027	4.99%	5,565,490	275,786	274,450	5,566,826
海通證券股份有限公司	公司債券	美元	300,000	13/12/2018	13/12/2023	4.50%	2,091,001	291,490	2,382,491	-
海通證券股份有限公司	公司債券	歐元	230,000	13/12/2018	13/12/2023	Euribor+165bps	1,704,749	297,043	2,001,792	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	27/02/2020	27/02/2023	3.01%	5,126,498	24,002	5,150,500	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,500,000	19/03/2020	19/03/2023	2.99%	3,582,103	22,547	3,604,650	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,600,000	30/04/2020	30/04/2023	2.38%	5,688,670	44,610	5,733,280	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	700,000	30/04/2020	30/04/2025	2.88%	712,972	20,382	20,160	713,194
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,700,000	25/05/2020	25/05/2023	2.70%	6,807,859	73,041	6,880,900	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,000,000	11/08/2020	11/08/2023	3.53%	6,080,676	131,124	6,211,800	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,000,000	13/01/2021	13/01/2024	3.58%	6,203,834	218,578	214,800	6,207,612
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,400,000	08/02/2021	08/02/2024	3.79%	5,579,597	208,055	204,660	5,582,992
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	23/04/2021	23/04/2024	3.45%	5,115,449	175,302	172,500	5,118,251
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,800,000	27/05/2021	27/05/2024	3.35%	2,853,809	95,396	93,800	2,855,405
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,100,000	10/06/2021	10/06/2024	3.40%	2,138,198	72,602	71,400	2,139,400
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	29/07/2021	29/07/2024	3.14%	2,024,859	63,974	62,800	2,026,033

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	20/08/2021	20/08/2024	3.04%	3,030,396	92,978	91,200	3,032,174
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	30/08/2021	30/08/2024	3.10%	2,018,972	63,187	62,000	2,020,159
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	30/08/2021	30/08/2026	3.43%	2,020,542	69,256	68,600	2,021,198
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	10/11/2021	10/11/2024	3.10%	5,016,234	158,044	155,000	5,019,278
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	22/11/2021	22/11/2024	3.09%	5,010,980	157,557	154,500	5,014,037
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	20/01/2022	25/12/2024	2.84%	5,128,222	145,065	142,000	5,131,287
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,900,000	21/02/2022	21/02/2025	2.90%	2,968,444	85,894	84,100	2,970,238
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	500,000	07/03/2022	07/03/2025	3.03%	511,767	15,424	15,150	512,041
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	26/07/2022	26/07/2025	2.75%	5,051,831	140,409	137,500	5,054,740
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	09/09/2022	09/09/2025	2.53%	5,031,056	129,466	126,500	5,034,022
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	4,700,000	14/10/2022	14/10/2025	2.60%	4,718,219	125,012	122,200	4,721,031
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	10/11/2022	10/11/2025	2.61%	3,005,763	80,109	78,300	3,007,572
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,700,000	13/12/2022	20/12/2023	2.90%	2,699,241	80,560	2,779,801	-

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,500,000	08/02/2023	08/02/2025	2.95%	-	2,563,429	-	2,563,429
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	08/02/2023	08/02/2026	3.23%	-	3,082,780	-	3,082,780
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,500,000	06/03/2023	06/03/2025	3.11%	-	2,561,124	-	2,561,124
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	1,700,000	06/03/2023	06/03/2026	3.26%	-	1,743,216	-	1,743,216
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,300,000	22/03/2023	22/03/2025	2.97%	-	3,372,467	-	3,372,467
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,700,000	22/03/2023	22/03/2026	3.10%	-	2,761,355	-	2,761,355
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	24/04/2023	24/04/2025	2.89%	-	2,037,294	-	2,037,294
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	4,000,000	24/04/2023	24/04/2026	3.05%	-	4,078,118	-	4,078,118
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,600,000	18/05/2023	18/05/2026	2.94%	-	3,660,496	-	3,660,496
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	1,400,000	18/05/2023	18/05/2028	3.10%	-	1,424,700	-	1,424,700
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	15/06/2023	15/06/2026	2.73%	-	3,040,086	-	3,040,086
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	15/06/2023	15/06/2028	3.07%	-	2,030,161	-	2,030,161
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	25/07/2023	25/07/2026	2.72%	-	2,020,535	-	2,020,535
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,700,000	25/07/2023	25/07/2028	3.05%	-	2,731,318	-	2,731,318
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,200,000	18/08/2023	18/08/2026	2.67%	-	3,226,427	-	3,226,427
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	1,800,000	24/11/2023	24/11/2026	2.95%	-	1,802,211	-	1,802,211
海通證券股份有限公司	次級債券	人民幣	5,000,000	12/01/2022	12/01/2025	3.18%	5,147,819	162,094	159,000	5,150,913
海通證券股份有限公司	次級債券	人民幣	2,000,000	25/02/2022	25/02/2025	3.15%	2,050,800	64,235	63,000	2,052,035
海通證券股份有限公司	次級債券	人民幣	2,480,000	09/03/2022	09/03/2025	3.29%	2,543,207	82,936	81,592	2,544,551
海通證券股份有限公司	收益憑證	人民幣	726,437	04/01/2022至 31/12/2023	01/01/2024至 29/12/2025	0.00%-3.25%	595,787	582,734	442,249	736,272
上海海通證券資產管理有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	04/11/2020	04/11/2023	3.85%	1,006,012	32,488	1,038,500	-

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
上海海通證券資產管理有限公司	次級債券	人民幣	1,000,000	04/04/2018	04/04/2023	5.00%	103,726	1,274	105,000	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	11/05/2020	11/05/2023	3.50%	1,021,767	12,466	1,034,233	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,200,000	28/07/2020	28/07/2023	4.00%	1,219,165	27,354	1,246,519	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	17/09/2020	17/09/2023	4.20%	1,010,667	29,803	1,040,470	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	30/10/2020	30/10/2023	4.15%	804,369	27,469	831,838	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	26/04/2021	26/04/2025	3.65%	1,027,186	709,850	1,038,497	698,539
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	18/06/2021	18/06/2025	3.36%	815,698	594,461	828,998	581,161
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	600,000	12/08/2021	12/08/2024	3.90%	607,367	23,400	22,373	608,394
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	25/10/2021	25/10/2023	3.80%	1,005,095	30,920	1,036,015	-

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	24/12/2021	24/12/2024	3.70%	997,951	37,000	35,527	999,424
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,500,000	21/04/2022	21/04/2024	3.48%	1,531,627	52,200	48,503	1,535,324
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	500,000	05/05/2022	05/05/2025	3.57%	509,827	17,850	16,977	510,700
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	21/06/2022	21/06/2024	3.16%	1,013,123	31,600	29,217	1,015,506
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	600,000	07/07/2022	07/07/2025	3.44%	607,330	20,640	19,489	608,481
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	21/10/2022	21/10/2025	3.13%	1,001,299	31,300	29,461	1,003,138
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	17/04/2023	17/04/2026	3.90%	-	1,024,966	-	1,024,966
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	26/06/2023	26/06/2028	3.80%	-	1,017,090	-	1,017,090
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	25/07/2023	25/07/2028	3.63%	-	1,013,261	-	1,013,261
海通互信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	24/10/2023	24/10/2027	3.47%	-	1,004,467	-	1,004,467
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	500,000	31/08/2020	31/08/2023	4.20%	506,525	13,923	520,448	-

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	500,000	20/01/2021	20/01/2023	4.00%	518,890	1,041	519,931	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	09/12/2021	09/12/2024	3.70%	999,074	37,000	35,319	1,000,755
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	800,000	13/01/2022	13/01/2025	3.64%	825,379	29,120	27,757	826,742
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	27/05/2022	27/05/2025	3.42%	1,016,579	34,201	32,489	1,018,291
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,200,000	10/08/2022	10/08/2025	3.25%	1,210,215	39,000	36,936	1,212,279
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	14/12/2022	14/12/2025	4.13%	998,271	41,300	40,000	999,571
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	23/02/2023	23/02/2026	4.20%	-	1,033,586	-	1,033,586
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	06/06/2023	06/06/2026	3.81%	-	1,019,110	-	1,019,110
海通互信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	24/08/2023	24/08/2026	3.46%	-	1,008,993	-	1,008,993
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持票據	人民幣	950,000	29/11/2021	26/05/2023	3.95%	186,327	1,198	187,525	-

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	10/03/2022	26/08/2024	3.50%	453,066	8,347	404,340	57,073
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	855,000	22/07/2022	18/01/2023	2.30%	863,411	916	864,327	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	21/09/2022	20/03/2023	2.10%	954,137	4,263	958,400	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	955,000	18/01/2023	19/07/2023	2.98%	-	969,191	969,191	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	20/03/2023	15/09/2023	2.96%	-	963,790	963,790	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	955,000	19/07/2023	18/01/2024	2.80%	-	966,793	-	966,793
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	15/09/2023	08/03/2024	2.97%	-	957,336	-	957,336
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	190,000	07/04/2020	13/02/2023	5.00%	191,107	1,119	192,226	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	22/10/2020	26/06/2023	4.30%	7,030	71	7,101	-



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	09/12/2020	30/01/2023	4.30%	40,604	138	40,742	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	02/02/2021	27/02/2023	4.55%	44,799	318	45,117	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	25/03/2021	27/02/2023	4.50%	49,387	346	49,733	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	29/04/2021	26/06/2023	4.00%、4.50%	88,165	1,205	89,370	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	31/05/2021	26/01/2023	4.35%	39,331	301	39,632	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	17/06/2021	26/05/2023	3.80%、4.40%	84,519	669	85,188	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	05/08/2021	26/06/2023	3.50%、4.20%	113,787	1,390	115,177	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	24/09/2021	26/04/2023	3.83%、3.99%	139,085	488	139,573	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	19/11/2021	26/05/2023	3.80%、3.95%	231,733	2,418	234,151	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	08/12/2021	28/08/2023	4.00%	179,704	1,868	181,572	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	26/01/2022	26/05/2023	3.30%、3.40%	140,866	733	141,599	-

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	935,000	28/04/2022	27/12/2024	3.60%、4.40%	463,661	5,927	355,696	113,892
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	29/06/2022	26/02/2025	3.19%、3.60%	698,906	14,455	477,879	235,482
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	943,000	07/07/2022	15/09/2025	3.50%、4.30%	650,115	14,384	424,215	240,284
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,425,000	16/09/2022	27/09/2027	4.10%	1,395,619	58,425	48,190	1,405,854
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	21/09/2022	26/08/2025	2.98%、3.40%	817,694	17,215	459,368	375,541
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	984,000	28/10/2022	15/08/2025	3.43%、4.00%	1,007,144	9,463	738,202	278,405
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,425,000	23/12/2022	27/12/2027	4.48%	1,401,010	63,840	55,717	1,409,133
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	23/12/2022	22/11/2023	4.30%	630,297	351,373	981,670	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	13/01/2023	26/08/2025	4.50%、4.70%	-	977,376	464,649	512,727
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	737,000	10/03/2023	23/10/2025	3.58%、4.80%	-	752,746	459,850	292,896
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	16/03/2023	28/07/2025	3.20%、4.00%	-	966,658	458,950	507,708

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	24/05/2023	26/12/2025	2.68%-3.62%	-	963,077	376,738	586,339
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	07/06/2023	26/03/2026	2.70%-3.58%	-	959,810	386,158	573,652
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	08/08/2023	26/03/2026	2.59%-3.30%	-	956,705	319,497	637,208
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	03/11/2023	27/04/2026	2.90%-3.50%	-	949,168	-	949,168
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	950,000	15/12/2023	26/12/2025	3.09%-3.45%	-	947,094	-	947,094
海通互信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	20/12/2023	26/12/2025	2.94%-3.32%	-	1,134,823	-	1,134,823
海通互信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融資工具	人民幣	1,000,000	04/06/2021	04/06/2023	3.95%	1,022,001	16,666	1,038,667	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融資工具	人民幣	1,000,000	11/11/2021	11/11/2024	4.19%	1,002,893	41,900	40,297	1,004,496

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持票據	人民幣	950,000	10/04/2023	26/05/2024	3.29%	-	962,887	808,605	154,282
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	760,000	29/12/2021	15/08/2023	3.95%	235,533	2,649	238,182	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	13/04/2022	26/12/2023	3.24%、3.40%	418,334	6,403	424,737	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	18/05/2022	26/12/2023	2.95%、3.20%	567,140	9,477	576,617	-
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	12/07/2022	27/05/2024	3.00%、3.03%	790,671	13,204	690,771	113,104
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	08/09/2022	26/08/2024	2.79%、2.80%	958,318	16,562	689,388	285,492

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	25/11/2022	26/11/2024	3.50%、3.60%	1,136,240	26,437	755,560	407,117
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	08/03/2023	26/01/2025	3.15%-3.70%	-	1,159,788	656,145	503,643
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	16/05/2023	26/03/2025	2.69%-3.43%	-	1,155,153	619,848	535,305
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	27/06/2023	26/06/2025	2.69%-3.41%	-	1,152,053	452,748	699,305
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,140,000	01/09/2023	26/04/2025	2.55%-3.09%	-	1,146,322	-	1,146,322
海通互信國際融資租賃股份有限公司/ 海通互信(小微)融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計劃	人民幣	1,350,000	22/12/2023	26/11/2026	3.10%-3.60%	-	1,185,257	-	1,185,257

## 綜合財務報表附註

截至二〇二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49. 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	發行金額 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
Haitong UT Brilliant Limited	中期票據	美元	100,000	03/06/2021	03/06/2024	3.00%	672,836	32,833	4,588	701,081
Haitong UT Brilliant Limited	中期票據	美元	200,000	27/04/2022	27/04/2025	4.20%	1,398,585	82,476	57,139	1,423,922
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	700,000	19/07/2019	19/07/2024	3.38%	4,940,162	88,765	-	5,028,927
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	400,000	18/11/2019	18/05/2025	3.13%	2,784,763	51,389	-	2,836,152
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	400,000	02/07/2020	02/07/2023	2.13%	2,812,755	105,758	2,918,513	-
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	300,000	20/05/2021	20/05/2026	2.13%	2,088,114	36,828	-	2,124,942
Haitong International Finance Holdings 2015 Limited	公司債券	美元	670,000	12/03/2020	11/03/2025	2.11%	4,690,174	238,906	156,617	4,772,463
Haitong International Finance Holdings Limited	公司債券	人民幣	4,000,000	20/04/2023	20/04/2026	3.40%	-	4,290,233	201,196	4,089,037
Haitong International Finance Holdings Limited	公司債券	人民幣	2,800,000	18/05/2023	18/05/2026	3.20%	-	2,991,653	188,301	2,803,352
Haitong Investment Ireland PLC	中期票據	美元	350	15/02/2018	19/10/2023	1.71%	1,664	-	1,664	-
Haitong Investment Ireland PLC	中期票據	歐元	1,300	23/07/2018	24/07/2023	1.15%	8,842	-	8,842	-
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	金融債券	巴西雷亞爾	1,263,334	21/05/2018至 27/11/2023	22/05/2023至 28/07/2026	5.28%-15.25%	1,270,918	942,351	103,723	2,109,546
Haitong Bank, S.A.	金融債券	歐元	230,000	08/02/2022	08/02/2025	5.41%	1,707,877	110,196	-	1,818,073
Haitong Bank, S.A.	金融債券	美元	150,000	23/05/2022	29/05/2027	4.00%	1,044,918	41,054	17,457	1,068,515
合計							181,830,918	84,496,174	72,406,812	193,920,280

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 49. 應付債券 (續)

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
就報告目的分析如下：		
流動負債	78,301,231	60,153,220
非流動負債	115,619,049	121,677,698
	<b>193,920,280</b>	181,830,918

### 50. 應付經紀業務客戶賬款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
應付經紀業務客戶賬款	<b>106,538,717</b>	115,513,463

大部分應付經紀業務客戶賬款須按要求償還, 惟若干應付予經紀業務客戶的賬款除外, 該等賬款乃就客戶於正常業務過程中進行交易活動而收取客戶的孖展按金。只有超出規定孖展按金的金額可應要求發還客戶。

本集團的應付經紀業務客戶賬款主要有代客戶於銀行及結算所持有的現金, 應付經紀業務客戶款項按照現行基準利率計提相應的應付利息。

### 51. 客戶存款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
公司活期存款	241,613	341,188
公司定期存款	3,164,475	3,074,505
個人活期存款	10,662	9,070
個人定期存款	2,993,165	1,893,712
	<b>6,409,915</b>	5,318,475
分析如下：		
流動負債	4,828,712	3,784,565
非流動負債	1,581,203	1,533,910
	<b>6,409,915</b>	5,318,475

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 52. 其他應付款項及預計費用

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
應付僱員成本 (附註i)	2,583,857	4,485,011
應付票據	2,027,861	2,047,521
短期融資租賃保證金	1,754,578	2,706,970
應付客戶清算款	1,247,727	2,222,899
應付經紀商款項	790,103	473,659
風險準備金	751,353	744,368
其他稅費	400,380	468,323
應付結算所款項	241,834	203,157
應付股利	206,184	7,536
應付手續費及佣金	99,492	9,632
其他 (附註ii)	13,677,411	9,617,007
	<b>23,780,780</b>	22,986,083
分析如下：		
流動負債	22,538,352	21,262,810
非流動負債 (附註i)	1,242,428	1,723,273
	<b>23,780,780</b>	22,986,083

附註：

- (i) 本集團設立的職工獎金詳細支付計劃。根據該計劃，於2023年12月31日，總計人民幣499,064千元將於1年後償付(2022年12月31日：人民幣373,068千元)，因此被分類為非流動負債。
- (ii) 本集團其他主要是預收的應付款項並不計算利息，須予一年內結轉。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 53. 預計負債

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
未決訴訟及其它	178,334	189,288
對外提供擔保	15,630	12,417
	<b>193,964</b>	201,705

### 54. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
交易性金融負債	2,169,332	286,697
合併結構化主體形成的金融負債	1,930,670	702,488
指定以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債(附註)		
— 結構化收益產品	11,925,444	16,122,780
— 黃金期權	1,333,762	279,483
— 收益憑證	3,094,197	5,497,032
	<b>20,453,405</b>	22,888,480
就報告目的分析如下:		
流動負債	13,130,414	5,478,358
非流動負債	7,322,991	17,410,122
	<b>20,453,405</b>	22,888,480

附註:

於2023年12月31日及2022年12月31日, 本集團指定以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債的公允價值與到期合同付款之間的差異不顯著。截至2023年12月31日止年度和2022年12月31日止年度, 由於集團自身信用風險的變化而導致的公允價值變動並不顯著。

於2023年12月31日及2022年12月31日, 本集團指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債中包括本集團發行的結構化收益產品、收益憑證及合併結構化主體歸屬於第三方權益等。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 55. 賣出回購金融資產款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
按抵押品分類劃分：		
股票	2,172,630	3,025,125
債券	100,738,908	87,906,636
黃金	9,653,255	10,762,596
	<b>112,564,793</b>	101,694,357
按市場所分類劃分：		
交易所	33,916,235	42,830,883
銀行間市場	68,860,072	48,100,878
場外交易市場	9,788,486	10,762,596
	<b>112,564,793</b>	101,694,357
就報告目的分析如下：		
流動負債	111,617,827	101,694,357
非流動負債	946,966	-
	<b>112,564,793</b>	101,694,357

賣出回購協議是集團與對手方之間的交易，將證券或者資產出售並同時達成回購協議，在未來某個時間以固定價格購回。即使回購價格是固定的，集團仍然面臨著顯著的信用風險，市場風險和出售這些證券的收益。這些證券不會從財務報表中終止確認，但被視為該負債的抵押品，因為本集團保留了證券的所有風險與收益。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 55. 賣出回購金融資產款 (續)

以下表格列示了關於被轉移的金融資產及相關負債的賬面價值或公允價值:

#### 於2023年12月31日

	以公允價值 計量且變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且變動 計入其他 綜合收益的 債務工具	以攤餘成本 計量的 債務工具	買入返售 金融資產	其他	合計
已轉移資產的賬面價值	54,471,311	40,566,570	3,089,912	588,448	25,739,910	124,456,151
相關負債的賬面價值	49,109,515	36,736,533	2,882,554	483,010	23,353,181	112,564,793
淨頭寸	5,361,796	3,830,037	207,358	105,438	2,386,729	11,891,358

#### 於2022年12月31日

	以公允價值 計量且變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且變動 計入其他 綜合收益的 債務工具	以攤餘成本 計量的 債務工具	買入返售 金融資產	其他	合計
已轉移資產的賬面價值	53,182,215	31,378,291	1,133,028	470,972	23,631,866	109,796,372
相關負債的賬面價值	48,926,215	28,968,402	1,103,113	352,793	22,343,834	101,694,357
淨頭寸	4,256,000	2,409,889	29,915	118,179	1,288,032	8,102,015

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 56. 拆入資金

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
銀行拆入資金	3,339,205	3,244,643
從證金公司融入資金	11,373,159	3,031,458
	<b>14,712,364</b>	6,276,101
就報告目的分析如下：		
流動負債	12,740,366	3,218,363
非流動負債	1,971,998	3,057,738
	<b>14,712,364</b>	6,276,101

### 57. 股本

	上市A股		上市H股		合計	
	股份數目 (千股)	金額	股份數目 (千股)	金額	股份數目 (千股)	金額
按每股人民幣1.00元註冊、發行及繳足：						
於2023年1月1日	9,654,631	9,654,631	3,409,569	3,409,569	13,064,200	13,064,200
於2023年12月31日	9,654,631	9,654,631	3,409,569	3,409,569	13,064,200	13,064,200

於2023年12月31日，本公司股本總數為13,064,200千股，其中有限售條件的股份為781,250千股。（於2022年12月31日有限售條件的股份為781,250千股）。

### 58. 庫存股

2023年8月30日，本公司第七屆董事會第四十一次會議審議通過了《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。

2023年9月4日，本公司通過上海證券交易所交易系統以集中競價交易方式實施首次回購A股股份。

2023年12月4日，本公司發佈《關於A股股份回購實施結果暨股份變動的公告》，本次回購本公司A股股份41,507,467股，回購的股份擬在發佈該公告之後12個月後採用集中競價交易方式予以出售，若本公司未能將本次回購的股份在發佈該公告後3年內出售完畢，未實施出售的股份將被註銷。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 59. 投資重估儲備

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
於年初	(624,143)	305,179
其他債權投資		
— 於期內公允價值變動淨額	605,479	(111,392)
— 處置重分類調整對損益的影響	(127,474)	(83,883)
— 預期信用損失重分類調整對損益的影響	(72,156)	(63,908)
— 所得稅影響	(103,168)	44,121
其他權益工具投資		
— 於期內公允價值變動淨額	(418,303)	(1,462,092)
— 轉至未分配利潤	342,727	400,167
— 所得稅影響	3,877	220,280
所佔聯營企業及合營企業的投資重估損失份額	1,362	8,336
設定受益計劃的精算收益	(34,915)	80,357
指定為現金流量套期的套期工具公允價值變動收益	25,390	38,692
於年末	(401,324)	(624,143)

### 60. 儲備及未分配利潤

本集團儲備之金額及年內變動於綜合權益變動表呈列。

#### (a) 資本公積

資本公積主要包括應按高於面值發行新股份而產生的歸屬於公司股東的股份溢價及權益交易產生的資本公積。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 60. 儲備及未分配利潤 (續)

#### (b) 投資重估儲備

投資重估儲備主要包括以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具及以公允價值計量且變動計入其他全面收益的權益工具的公允價值變動。

#### (c) 一般儲備

一般儲備包括法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備。

根據中華人民共和國公司法, 本公司淨利潤的10% (按中國會計規定釐定) 在對股東作出分派前須轉入法定儲備, 該儲備達到本公司股本50%時可不再計提。根據公司章程或者經股東大會批准可撥出儲備彌補虧損, 擴大生產規模及轉增資本。

根據金融企業適用的金融規則, 本公司須在對股東作出分派前, 從未分配利潤中撥出按中國相關會計準則核算的利潤淨額的10%的作為一般風險儲備。

根據中華人民共和國證券法, 本公司須在對股東作出分派前, 從未分配利潤中撥出按中國相關會計準則核算的利潤淨額的10%作為交易風險儲備, 用於彌補交易損失, 不能用於利潤分配和轉增資本。

2023年度, 本公司根據上述中國監管規定轉入共計人民幣2,196,322千元作為法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備 (2022年度: 人民幣2,887,487千元)。

於2023年12月31日, 本公司法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備餘額均為人民幣10,388,209千元 (2022年12月31日: 人民幣9,656,101千元)。

本公司的中國子公司也受到法定規則的要求從利潤中撥出一般儲備。於2023年12月31日, 子公司所撥出一般儲備及交易風險儲備總額為人民幣2,124,702千元及509,133千元 (2022年12月31日: 人民幣1,987,237千元及482,833千元)。

#### (d) 未分配利潤

根據相關法律, 本公司的未分配利潤視作(i)根據中國公認會計準則釐定的未分配利潤或(ii)根據國際財務報告準則釐定的未分配利潤, 以較低者為準。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 61. 永續票據

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
海通恒信國際融資租賃股份有限公司 (「海通恒信國際融資租賃」) 發行的永續票據 (附註i)	<b>3,293,829</b>	2,562,903

附註：

- (i) 海通恒信國際融資租賃於2022年3月11日發行了起息日為2022年3月14日, 發行總額為人民幣970,000千元的可續期公司債券。

海通恒信國際融資租賃於2022年11月17日發行了起息日為2022年11月21日, 發行總額為人民幣500,000千元的可續期公司債券。

海通恒信國際融資租賃於2023年3月8日發行了起息日為2023年3月10日, 發行總額為人民幣1,000,000千元的可續期公司債券。

海通恒信國際融資租賃於2023年8月16日發行了起息日為2023年8月17日, 發行總額為人民幣1,000,000千元的可續期公司債券。

上述金融工具無固定到期日, 海通恒信國際融資租賃可依照發行條款遞延償還本金。

除非發生下述強制付息事件, 上述金融工具的每個付息日, 海通恒信國際融資租賃可自行選擇將當期利息以及按照發行條款已經遞延的所有利息推遲至下一個付息日支付, 且不受任何遞延支付利息次數的限制; 前述利息遞延不構成發行人未能按照約定足額支付利息。

付息日前12個月, 發生以下事件的, 海通恒信國際融資租賃不得遞延當期利息以及按照發行條款已經遞延的所有利息及其孳息:

- 向普通股股東宣派及支付股息
- 減少註冊資本

根據上述條款和條件, 海通恒信國際租賃享有無條件避免交付現金或其他金融資產的權利。因此, 根據《國際會計準則》第32號金融工具: 呈報, 上述可續期公司債券及可續期信託計劃確認為其他權益工具。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 62. 長期應付款

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
融資租賃保證金	3,927,541	4,303,758
遞延收益	360,893	422,792
其它	634,840	781,614
	<b>4,923,274</b>	5,508,164

長期應付款主要系本集團從事融資租賃業務收取的保證金。根據合同約定, 保證金的到期日均在一年以上, 分類為非流動負債。

### 63. 信用承諾

於2023年12月31日及2022年12月31日, 本集團表外信用承諾分析如下:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
或有負債:		
— 保函和備用信用證	1,082,706	1,070,625
承諾:		
— 不可撤銷信貸承諾	592,350	1,220,027

保函和備用信用證屬於發生代付情況下才可能導致子公司資本流出的銀行業務。

不可撤銷信貸承諾為向海通銀行客戶提供的信貸協定 (如未使用的信貸額度)。這些協議通常約定了固定期限或其他要素, 且需要客戶支付一定的手續費。所有的信貸承諾在授信時都需要客戶維持一定的已核實的條件。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 64. 經營租賃安排

#### 本集團作為出租人

於期末, 本集團與租戶已就下列未來最低租金簽訂合約:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
1年內	563,118	574,682
第1至第2年	543,308	556,922
第2至第3年	502,161	514,570
第3至第4年	374,266	474,325
第4至第5年	227,145	348,531
超過5年	626,378	829,418
	<b>2,836,376</b>	<b>3,298,448</b>

### 65. 資本承擔

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
有關收購物業及設備的資本開支:		
— 已訂約但未計提	555,423	806,385

### 66. 股利

	2023年度	2022年度
確認為分派的股利	2,743,482	3,919,260

根據本公司2023年6月16日召開的2022年度股東週年大會審議批准向全體股東宣派2022年度現金股利每10股人民幣2.10元(含稅), 宣派總額為人民幣2,743百萬元(含稅)。於2023年7月28日, 該現金股利已發放。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 67. 於子公司的投資

## 本公司

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
對非上市子公司投資 (按成本計算)	<b>45,156,744</b>	37,648,658

## 通過設立或投資等方式取得的重要子公司

## 本集團主要子公司組成如下：

子公司名稱	按照中國法律註冊的 法人實體類型	註冊成立/ 成立地點	主要經營 業務所在地	本集團持有的股本權益		註冊資本(元)	主要業務
				於2023年 12月31日	於2022年 12月31日		
海富通基金管理有限公司 HFT Investment Management Co., Ltd.*	有限責任公司(中外合資) Limited liability company (equity joint venture)	上海	上海	51%	51%	人民幣300,000,000	基金管理
海通開元投資有限公司 Haitong Capital Investment Co. Ltd.*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (wholly owned)	上海	上海	100%	100%	人民幣7,500,000,000	私募股權 投資管理
海通國際控股有限公司 Haitong International Holdings Limited*	不適用	香港	香港	100%	100%	港幣11,179,726,140	投資控股
海通期貨股份有限公司 Haitong Futures Co., Ltd.*	股份有限公司(新三板上市) Joint stock limited company (listed on NEEQ)	上海	上海	83%	83%	人民幣1,301,500,000	期貨代理
海通國際證券集團有限公司 Haitong International Securities Group Limited*	不適用	百慕達	香港	73%	68%	港幣843,819,160	投資控股
海通創新證券投資有限公司 Haitong Innovation Securities Investment Company Limited*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (wholly owned)	上海	上海	100%	100%	人民幣11,500,000,000	金融產品 投資、 股權投資、 證券投資

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 67. 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

本集團主要子公司組成如下: (續)

子公司名稱	按照中國法律註冊的 法人實體類型	註冊成立/ 成立地點	主要經營 業務所在地	本集團持有的股本權益		註冊資本(元)	主要業務
				於2023年 12月31日	於2022年 12月31日		
上海海通證券資產管理有限公司 Shanghai Haitong Securities Asset Management Company Limited*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (wholly owned)	上海	上海	100%	100%	人民幣2,200,000,000	證券資產管理
海通恒信金融集團有限公司 Haitong UT Capital Group Co., Limited*	不適用	香港	香港	100%	100%	港幣4,146,162,881	投資控股
海通恒信國際融資租賃股份有限公司 Haitong UniTrust International Financial Leasing Co., Ltd.*	股份有限公司(上市) Joint stock limited company (listed)	上海	上海	85%	85%	人民幣8,235,300,000	租賃
海通銀行 Haitong Bank S.A. *	不適用	葡萄牙	葡萄牙	100%	100%	歐元871,277,660	銀行
上海惟泰置業管理有限公司 Shanghai Weitai Properties Management Co., Ltd.*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (wholly owned)	上海	上海	100%	100%	人民幣10,000,000	物業管理、 房地產開發 經營、餐飲 企業管理

附註:

\* 英語翻譯名稱僅供參考。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 67. 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

非完全所有且具有重大非控制權益的子公司的詳情

下表列示了集團非完全所有且具有重大非控制權益的子公司：

子公司名稱	註冊地點	非控制權益代表的普通股		歸屬於非控制權益的利潤		累計非控制權益	
		股份比例和投票權					
		2023年 12月31日	2022年 12月31日	2023年 12月31日	2022年 12月31日	2023年 12月31日	2022年 12月31日
海通國際證券集團有限公司	百慕達	26.60%	32.08%	1,948,103	(1,858,850)	3,470,249	5,862,900
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中國	15.00%	15.00%	359,225	216,467	5,994,900	2,465,209

下面列舉了海通國際證券集團有限公司財務信息概述。該財務信息為集團內部抵銷前金額：

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動資產	53,293,462	64,366,743
非流動資產	13,798,092	15,221,114
流動負債	48,442,497	51,210,830
非流動負債	5,556,749	9,896,335
所有者權益合計	13,092,308	18,480,692
	2023年度	2022年度
收入總計	(4,216,330)	(1,031,750)
本年利潤	(7,291,475)	(5,637,723)
其他全面收益	(93,305)	(276,095)
本年全面收益總計	(7,384,780)	(5,913,818)
經營活動的淨現金流入／(流出)	3,888,318	(3,468,228)
投資活動的淨現金流入／(流出)	1,169,311	(118,793)
籌資活動的淨現金(流出)／流入	(6,885,780)	1,773,760
淨現金流出	(1,828,151)	(1,813,261)

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 67. 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

非完全所有且具有重大非控制權益的子公司的詳情 (續)

下面列舉了海通恒信國際融資租賃股份有限公司財務信息概述。該財務信息為集團內部抵銷前金額。

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動資產	59,694,209	57,624,834
非流動資產	63,656,919	66,888,910
流動負債	53,865,001	57,560,786
非流動負債	49,240,814	48,126,294
所有者權益合計	20,245,313	18,826,664

	2023年度	2022年度
收入總計	8,912,985	8,861,946
本年利潤	1,607,476	1,532,889
其他全面收益	48,614	129,743
本年全面收益總計	1,656,090	1,662,632

	2023年度	2022年度
經營活動的淨現金流入/(流出)	8,159,022	(8,779,930)
投資活動的淨現金(流出)/流入	(815,967)	179,826
籌資活動的淨現金(流出)/流入	(4,181,532)	8,011,078
淨現金流入/(流出)	3,161,523	(589,026)

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 68. 合併結構性主體之權益

本集團合併了部分結構性主體, 這些主體主要為資產管理計劃。對於本集團作為集合資產管理計劃的管理人或作為投資者的情形, 本集團綜合評估其因持有投資份額如有而享有的回報、其他利益以及作為集合資產管理計劃管理人的管理人報酬是否將使本集團面臨可變回報的影響重大, 從而本集團應作委託人。

本集團持有的上述納入合併財務報表範圍的結構化主體對本集團於2023年12月31日及2022年12月31日的財務狀況及2023年及2022年度的經營成果和現金流量影響並不重大, 因此, 本集團未對這些被合併結構化主體的財務信息進行單獨披露。

於2023年12月31日, 本集團納入合併資產負債表的結構化主體的資產總額為人民幣57,960,317千元(2022年12月31日: 人民幣36,712,701千元), 本集團於所有合併結構化主體之直接權益的公允價值為人民幣50,450,512千元(2022年12月31日: 人民幣31,422,817千元)。於2023年12月31日, 本集團未持有風險級產品(2022年12月31日: 人民幣10,497千元)。

### 69. 未合併結構性主體之權益

除已於附註68中所述已經合併的結構性主體以外, 本公司董事認為, 本集團所面臨與本集團作為結構性主體管理人相關的可變回報並不顯著或不擁有對被投資者的權利。因此, 本集團沒有合併這些結構性主體。

於2023年12月31日, 由本集團擔任投資管理人且持有權益之未合併結構性主體的賬面價值為人民幣5,443,534千元(2022年12月31日: 人民幣15,463,801千元), 本集團所面臨風險敞口與賬面價值相若。2023年本集團作為投資管理人, 於未納入合併範圍的結構性主體獲取的管理費收入為人民幣1,599,343千元(2022年: 人民幣1,959,196千元)。

除上述披露的本集團管理的未納入合併範圍的結構性主體中的權益之外, 本集團還在其不作為投資管理人的未納入合併範圍的結構化主體中享有權益。與本集團在結構化產品和信託產品有關的最大風險敞口接近於各自的賬面價值。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 70. 董事及監事酬金

截至2023年12月31日和2022年12月31日止年度, 本集團已付/應付本公司各董事及監事的酬金載列如下:

#### 截至2023年12月31日止年度

姓名	董事袍金	薪金及佣金	花紅 <sup>(a)</sup>	僱主向 退休金 計劃/ 年金計劃 供款	合計 <sup>(b)</sup>
<b>執行董事:</b>					
周杰 <sup>1</sup>	—	490	367	68	925
李軍 <sup>2</sup>	—	920	—	68	988
任澎 <sup>20</sup>	—	69	—	6	75
<b>獨立非執行董事:</b>					
毛付根 <sup>3</sup>	60	—	—	—	60
范仁達 <sup>4</sup>	60	—	—	—	60
毛惠剛 <sup>5</sup>	60	—	—	—	60
周宇 <sup>6</sup>	300	—	—	—	300
張鳴 <sup>21</sup>	240	—	—	—	240
林家禮 <sup>22</sup>	150	—	—	—	150
朱洪超 <sup>23</sup>	210	—	—	—	210
<b>非執行董事及監事:</b>					
屠旋旋 <sup>7</sup>	—	—	—	—	—
肖荷花 <sup>8</sup>	—	—	—	—	—
石磊 <sup>9</sup>	—	—	—	—	—
許建國 <sup>10</sup>	—	—	—	—	—
童建平 <sup>11</sup>	—	—	—	—	—
宋春風 <sup>12</sup>	—	—	—	—	—
繆青 <sup>13</sup>	—	—	—	—	—
阮峰 <sup>14</sup>	—	—	—	—	—
李爭浩 <sup>15</sup>	—	—	—	—	—
曹奕劍 <sup>16</sup>	—	—	—	—	—
武向陽 <sup>17</sup>	—	823	1,102	68	1,993
喻洋 <sup>18</sup>	—	207	191	17	415
曹志剛 <sup>19</sup>	—	413	466	34	913
趙永剛 <sup>26</sup>	—	441	330	68	839
侍旭 <sup>27</sup>	—	421	636	34	1,091
	<b>1,080</b>	<b>3,784</b>	<b>3,092</b>	<b>363</b>	<b>8,319</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 70. 董事及監事酬金 (續)

截至2022年12月31日止年度

姓名	董事袍金	薪金及佣金	花紅 <sup>(a)</sup>	僱主向 退休金 計劃/ 年金計劃 供款	合計 <sup>(b)</sup>
<b>執行董事：</b>					
周杰 <sup>1</sup>	—	490	429	—	919
李軍 <sup>2</sup>	—	920	62	—	982
任澎 <sup>20</sup>	—	828	56	—	884
<b>獨立非執行董事：</b>					
張鳴 <sup>21</sup>	260	—	—	—	260
林家禮 <sup>22</sup>	240	—	—	—	240
朱洪超 <sup>23</sup>	230	—	—	—	230
周宇 <sup>6</sup>	250	—	—	—	250
<b>非執行董事及監事：</b>					
屠旋旋 <sup>7</sup>	—	—	—	—	—
周東輝 <sup>24</sup>	—	—	—	—	—
余莉萍 <sup>25</sup>	—	—	—	—	—
許建國 <sup>10</sup>	—	—	—	—	—
童建平 <sup>11</sup>	—	—	—	—	—
趙永剛 <sup>26</sup>	—	441	386	—	827
侍旭 <sup>27</sup>	—	906	1,272	—	2,178
武向陽 <sup>17</sup>	—	695	1,011	—	1,706
阮峰 <sup>14</sup>	—	—	—	—	—
李爭浩 <sup>15</sup>	—	—	—	—	—
曹奕劍 <sup>16</sup>	—	—	—	—	—
董小春 <sup>28</sup>	—	—	—	—	—
戴麗 <sup>29</sup>	—	—	—	—	—
	980	4,280	3,216	—	8,476



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 70. 董事及監事酬金 (續)

截至2023年12月31日止年度 (續)

附註:

- (a) 花紅為酌情花紅, 乃參考本集團業績及個人表現而釐定。
  - (b) 本報告期內母公司未實行股權激勵計劃。
- 1 周杰先生於2016年10月起擔任本公司執行董事, 2016年10月起擔任本公司董事長。周杰先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。
  - 2 李軍先生於2021年9月起擔任本公司執行董事, 2021年10月起擔任本公司總經理。李軍先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。
  - 3 毛付根先生於2023年10月起擔任本公司獨立非執行董事。
  - 4 范仁達先生於2023年10月起擔任本公司獨立非執行董事。
  - 5 毛惠剛先生於2023年10月起擔任本公司獨立非執行董事。
  - 6 周宇先生於2019年6月起擔任本公司獨立非執行董事。
  - 7 屠旋旋先生於2019年6月起擔任本公司非執行董事。
  - 8 肖荷花女士於2023年6月起擔任本公司非執行董事。
  - 9 石磊先生於2023年10月起擔任本公司非執行董事。
  - 10 許建國先生於2016年10月起擔任本公司非執行董事。
  - 11 童建平先生於2022年9月起擔任本公司監事會主席。
  - 12 宋春風先生於2023年10月起擔任本公司監事。
  - 13 繆青女士於2023年10月起擔任本公司監事。
  - 14 阮峰先生於2020年10月起擔任本公司監事。
  - 15 李爭浩先生於2020年6月起擔任本公司監事。
  - 16 曹奕劍先生於2019年6月起擔任本公司監事。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 70. 董事及監事酬金 (續)

截至2023年12月31日止年度 (續)

附註: (續)

- 17 武向陽先生於2019年6月起擔任本公司監事。
- 18 喻洋女士於2023年10月起擔任本公司監事。
- 19 曹志剛先生於2023年6月起擔任本公司監事。
- 20 任澎先生於2019年6月起擔任本公司執行董事、於1997年11月起擔任本公司任副總經理。任澎先生於2023年1月卸任本公司執行董事及副總經理職務。
- 21 張鳴先生於2016年6月起擔任本公司獨立非執行董事。張鳴先生於2023年10月起卸任本公司獨立非執行董事。
- 22 林家禮先生於2017年4月起擔任本公司獨立非執行董事。林家禮先生於2023年10月起卸任本公司獨立非執行董事。
- 23 朱洪超先生於2019年6月起擔任本公司獨立非執行董事。朱洪超先生於2023年10月起卸任本公司獨立非執行董事。
- 24 周東輝先生於2020年6月起擔任本公司非執行董事。周東輝先生於2023年10月起卸任本公司非執行董事。
- 25 余莉萍女士於2015年6月起擔任本公司非執行董事。余莉萍女士於2023年5月起卸任本公司非執行董事。
- 26 趙永剛先生於2021年6月起擔任本公司監事會副主席。趙永剛先生於2023年10月起卸任本公司監事會副主席。
- 27 侍旭先生於2019年6月起擔任本公司監事。侍旭先生於2023年6月起卸任本公司監事。
- 28 董小春先生於2020年10月起擔任本公司監事。董小春先生於2023年10月起卸任本公司監事。
- 29 戴麗女士於2019年6月起擔任本公司監事。戴麗女士於2023年10月起卸任本公司監事。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 70. 董事及監事酬金 (續)

上述執行董事的薪酬是為其在本公司和集團事務管理方面提供的服務而支付的。

上述獨立非執行董事的薪酬是為其擔任本公司董事而支付的。

上述監事的薪酬是為其提供服務及擔任本公司監事而支付的。

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度, 概無本公司董事或監事或放棄任何酬金, 而本公司亦無向任何董事或監事支付酬金, 作為促使彼等加入本集團的獎金或作為離職補償。

上述董事、監事和高級管理人員在報告期內從公司獲得的稅前報酬總額為歸屬於2023年併發放的薪酬, 未包含在2023年度遞延發放的、歸屬於過往年度的薪酬, 金額分別為: 周杰人民幣52.36萬元; 李軍人民幣17.37萬元; 任澎人民幣99.86萬元; 趙永剛人民幣33.05萬元; 侍旭人民幣40.67萬元; 武向陽人民幣40.38萬元。

### 71. 最高薪人士

五名最高薪人士均非董事、監事或高級管理層。於2023年及2022年, 五名最高薪僱員的酬金詳情如下:

	2023年度	2022年度
薪金及退休金計畫	10,436	6,187
花紅	33,816	42,465
	<b>44,252</b>	<b>48,652</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 71. 最高薪人士 (續)

花紅為酌情花紅，乃參考本集團業績及個人表現而釐定。於截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，並無對該等人士支付酬金作為促使彼等加入本集團或彼等加入本集團時的獎金或作為離職補償。

	2023年度	2022年度
酬金範圍		
— 人民幣6,000,000元至人民幣8,000,000元	2	—
— 人民幣8,000,000元至人民幣10,000,000元	3	5
	5	5

### 72. 關聯方交易

除了上文附註25載列的本集團的聯營企業情況，本集團其他關聯方名稱及關聯方關係列示如下：

關聯方名稱	關聯方關係
— 上海國盛(集團)有限公司	持股5%以上的股東
— 光明食品(集團)有限公司	重大影響
— 上海電氣控股集團有限公司	重大影響

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 72. 關聯方交易 (續)

本集團於有關期間與關聯方的重大交易如下:

	2023年度	2022年度
佣金及手續費收入		
— 富國基金管理有限公司	129,727	180,068
— 央視融媒體產業投資基金(有限合夥)	75,272	66,495
— 上海併購股權投資基金合夥企業(有限合夥)	37,926	50
— 遼寧海通新動能股權投資基金合夥企業(有限合夥)	25,472	25,491
— 中小企業發展基金海通(合肥)合夥企業(有限合夥)	19,123	—
— 遼寧中德產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	17,025	17,000
— 上海併購股權投資基金二期合夥企業(有限合夥)	13,747	28,328
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業(有限合夥)	7,974	53
— 安徽省皖能海通雙碳產業併購投資基金合夥企業(有限合夥)	5,972	3,583
— 西安軍融電子衛星基金投資有限公司	5,936	5,013
— 廣東南方媒體融合發展投資基金(有限合夥)	5,465	4,290
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	5,209	35,963
— 吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司	3,567	9,522
— 吉林海創長新投資中心(有限合夥)	2,830	1,155
— 上海國盛(集團)有限公司	2,190	2,019
— 光明食品(集團)有限公司	1,887	53
— 許昌海通創新股權投資基金合夥企業(有限合夥)	1,509	1,509
— 吉林海通創新衛星投資中心(有限合夥)	1,401	1,415
— 海通(吉林)股權投資基金合夥企業(有限合夥)	306	1,160
— 海通興泰(安徽)新興產業投資基金(有限合夥)	195	11,463
— 上海電氣控股集團有限公司	71	307
— 海通齊東(威海)股權投資基金合夥企業(有限合夥)	42	—
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	21	13,847
— 西安航天海通創新新材料股權投資合夥企業(有限合夥)	—	13,710

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 72. 關聯方交易 (續)

	2023年度	2022年度
利息淨收入		
— 遼寧中德產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	2,240	—
— 上海國盛 (集團) 有限公司	477	802
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	396	354
— 光明食品 (集團) 有限公司	372	123
— 其他	772	1,275
投資收入及收益 (淨額)		
— 上海國盛 (集團) 有限公司	1,201	6,253
	2023年 12月31日	2022年 12月31日
應收賬款		
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	38,574	33,055
— 中小企業發展基金海通 (合肥) 合夥企業 (有限合夥)	20,270	—
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	934	—
— 上海國盛 (集團) 有限公司	495	684
— 海通興泰 (安徽) 新興產業投資基金 (有限合夥)	—	32,881
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	—	31,758
— 西安航天海通創新新材料股權投資合夥企業 (有限合夥)	—	8,369
— 其他	220	140

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 72. 關聯方交易 (續)

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
代理買賣證券款		
— 遼寧中德產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	<b>(339,075)</b>	—
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	<b>(149,995)</b>	—
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	<b>(43,756)</b>	(2,414)
— 光明食品 (集團) 有限公司	<b>(39,949)</b>	(23,476)
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	<b>(36,115)</b>	(826)
— 海通齊東 (威海) 股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	<b>(35,993)</b>	—
— 吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司	<b>(797)</b>	(17)
— 上海電氣控股集團有限公司	<b>(294)</b>	(15,398)
— 上海併購股權投資基金二期合夥企業 (有限合夥)	<b>(196)</b>	(50,065)
— 上海併購股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	<b>(3)</b>	(57,192)
— 其他	<b>(282)</b>	(25)
應付款項		
— 上海國盛 (集團) 有限公司	<b>(51,614)</b>	(56,980)
衍生金融資產		
— 上海國盛 (集團) 有限公司	<b>1,591</b>	2,310

### 關鍵管理人員薪酬 (註)

	截至12月31日止年度	
	2023	2022
短期福利：		
— 袍金、薪金、佣金及花紅	<b>22,766</b>	36,962
退休後福利：		
— 僱主向退休金計劃／年金計劃供款	<b>933</b>	1,224

註：本集團關鍵管理人員報告期內從公司獲得的稅前報酬總額為歸屬於2023年併發放的薪酬，外幣收入部分按2023年末中國外匯交易中心公佈的銀行間外匯市場人民幣匯率中間價折算，未包含在2023年度遞延發放的、歸屬於過往年度的薪酬。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 73. 母公司財務狀況表

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>非流動資產</b>		
物業及設備	8,856,392	8,013,297
使用權資產	610,943	492,978
投資物業	12,007	13,081
其他無形資產	450,551	365,223
於子公司的投資	45,156,744	37,648,658
權益法項下投資	2,367,565	2,151,252
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具	7,341,581	5,361,535
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	51,090,914	44,642,989
交易性金融資產	2,958,830	3,385,948
買入返售金融資產	2,013,400	50,071
遞延稅項資產	986,295	1,641,765
<b>非流動資產總額</b>	<b>121,845,222</b>	103,766,797
<b>流動資產</b>		
客戶墊款	61,131,861	56,840,362
應收賬款	7,131,699	4,490,817
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	8,439,060	6,015,496
交易性金融資產	153,733,166	136,567,567
衍生金融資產	2,024,913	869,903
買入返售金融資產	29,775,085	26,589,823
其他應收及預付帳款	3,734,174	4,839,404
交易所儲備及保證金	5,961,708	6,187,577
結算備付金	24,107,689	31,643,792
銀行結餘及現金	79,625,886	94,195,714
<b>流動資產總額</b>	<b>375,665,241</b>	368,240,455
<b>資產總額</b>	<b>497,510,463</b>	472,007,252



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73. 母公司財務狀況表 (續)

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動負債</b>		
應付短期融資款	12,490,341	7,211,240
應付債券	46,910,466	38,039,857
應付經紀業務客戶賬款	65,128,915	69,201,352
其他應付款項及預計費用	11,197,169	8,567,455
應付子公司賬款	131,738	81,541
租賃負債	160,317	127,112
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	6,129,091	1,427,432
衍生金融負債	1,600,286	738,108
賣出回購金融資產款	100,099,718	93,412,806
拆入資金	12,373,421	3,031,458
<b>流動負債總額</b>	<b>256,221,462</b>	221,838,361
<b>流動資產淨值</b>	<b>119,443,779</b>	146,402,094
<b>資產總額減流動負債</b>	<b>241,289,001</b>	250,168,891
<b>權益</b>		
股本	13,064,200	13,064,200
資本公積	74,757,884	74,709,021
庫存股	(414,335)	—
投資重估儲備	(145,959)	(393,603)
一般儲備	31,164,626	28,968,304
未分配利潤	34,844,750	32,697,861
<b>權益總額</b>	<b>153,271,166</b>	149,045,783
<b>非流動負債</b>		
應付債券	80,278,295	83,009,677
其他應付款項及預計費用	473,684	346,592
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	6,831,002	17,407,216
租賃負債	434,854	359,623
<b>非流動負債總額</b>	<b>88,017,835</b>	101,123,108
<b>權益及非流動負債總額</b>	<b>241,289,001</b>	250,168,891

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 73. 母公司財務狀況表 (續)

	股本	資本公積 (註)	庫存股	投資 重估儲備	一般儲備	未分配利潤	合計
於2023年1月1日	13,064,200	74,709,021	-	(393,603)	28,968,304	32,697,861	149,045,783
年度利潤	-	-	-	-	-	7,321,074	7,321,074
年度其他全面收益	-	-	-	13,263	-	-	13,263
年度全面收益總額	-	-	-	13,263	-	7,321,074	7,334,337
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	2,196,322	(2,196,322)	-
確認為分派的現金股利	-	-	-	-	-	(2,743,482)	(2,743,482)
處置以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的權益工具	-	-	-	234,381	-	(234,381)	-
回購庫存股	-	-	(414,335)	-	-	-	(414,335)
其他	-	48,863	-	-	-	-	48,863
於2023年12月31日	13,064,200	74,757,884	(414,335)	(145,959)	31,164,626	34,844,750	153,271,166
於2022年1月1日	13,064,200	74,772,635	-	411,800	26,080,817	30,179,778	144,509,230
年度利潤	-	-	-	-	-	9,624,955	9,624,955
年度其他全面收益	-	-	-	(1,105,528)	-	-	(1,105,528)
年度全面收益總額	-	-	-	(1,105,528)	-	9,624,955	8,519,427
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	2,887,487	(2,887,487)	-
確認為分派的現金股利	-	-	-	-	-	(3,919,260)	(3,919,260)
處置以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的權益工具	-	-	-	300,125	-	(300,125)	-
其他	-	(63,614)	-	-	-	-	(63,614)
於2022年12月31日	13,064,200	74,709,021	-	(393,603)	28,968,304	32,697,861	149,045,783

註： 本公司的資本公積主要為發行本公司股份所產生的股份溢價。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理

#### 風險管理政策及組織架構

##### 風險管理政策

本集團始終注重風險防範與控制, 確立了「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念, 樹立了「穩健乃至保守」的風險控制理念, 經營管理實行合規優先、風險管理優先。本集團嚴格按照有關法律法規和監管部門的要求, 建立了完整有效的全面風險管理架構體系。本集團時刻牢記合規底線, 通過各類合規管理工具以及合規監測手段, 防範合規風險和洗錢及恐怖融資風險; 採用徵信授信、久期分析、外匯敞口分析、風險價值分析、最短生存期和現金缺口分析、敏感性分析、壓力測試等方法進行風險計量; 建立了淨資本等風控指標監控體系, 穩健配置資產, 規範各類業務流程, 全面加強對各類風險的事前防範、事中監控和事後控制管理。子公司層面, 公司將各境內外子公司的風險管理納入統壹體系, 對其風險管理工作實行垂直管理, 並每日開展風控指標並表管理, 建立了集團T+1風險數據集市, 強化子公司風險檢查和考核評價, 深入推進集團化風險管理體系建設。

本集團在使用金融工具時主要面臨信用風險、市場風險及流動性風險。為有效管理上述風險, 本集團制定了風險管理政策和程式並嚴格落實, 及時開展風險識別與評估, 嚴格執行風險限額管理及內部控制流程, 科學使用量化模型實施計量並審慎考慮模型局限性, 完善專業風險管理信息系統和風險數據治理工作, 為風險管理工作提供有效支撐。

##### 風險管理組織架構

公司依據《公司法》《證券法》《證券公司內部控制指引》《證券公司全面風險管理規範》等法規及公司規章制度要求, 搭建了多層次的風險管理組織架構, 明確了董事會、監事會、經營層、首席風險官、風險管理部門、業務及管理部門、分支機構、子公司等各層級在風險管理工作中的具體職責。

公司董事會是公司風險管理戰略目標的制定者和授權人, 負責審議批准公司風險管理的總體目標、基本政策和重要制度、公司整體風險偏好和風險容忍度、重大風險的解決方案、定期風險評估報告, 監督公司風險管理政策的實施, 任免考核首席風險官, 建立與首席風險官的直接溝通機制, 及公司章程規定的其他職責。公司董事會設合規與風險管理委員會, 具體履行董事會風險管理職責。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 風險管理政策及組織架構 (續)

##### 風險管理組織架構 (續)

公司監事會是公司風險管理和內部控制體系的監督者, 負責對董事會、經理層建立和實施風險管理及內部控制的情況進行監督, 並履行公司章程規定的其他職責。

公司經營層根據董事會的授權, 負責建立責任明確、程式清晰的組織結構, 制定公司風險管理的政策、規章和制度, 貫徹執行公司整體風險偏好和風險容忍度政策, 組織實施各類風險的識別、評估及應對工作, 建立健全和有效執行風險管理制度和機制, 及時處理或者改正存在的問題缺陷, 審議處理公司重大風險事件, 建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系, 建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制, 及董事會授予的其他風險管理職責。

公司設首席風險官, 由董事會聘任。首席風險官是負責公司全面風險管理工作的高級管理人員, 負責組織實施董事會、經營層確定的風險管理政策、規章和制度, 組織對公司建立健全各項業務風險管理制度進行督導、審查和評估, 組織對公司風險管理政策和流程的執行情況進行監督和檢查, 對風險管理中存在的問題提出處理意見並督促整改, 組織評估和完善風險管理的工具和方法, 定期組織對公司面臨主要風險水準及其管理狀況進行評估, 並向經營層、董事會及監管部門提交評估報告, 組織對子公司風險管理工作負責人的提名和考核等。

公司設立風險管理部, 在首席風險官的領導下履行風險管理職責, 負責擬定公司風險管理的政策、規章和制度, 督導公司各單位制定業務風險管理制度和流程, 對相關業務的主要風險進行識別和評估, 組織對各項業務風險管理制度執行情況的監督、檢查, 定期對公司整體風險水準及其風險管理狀況進行評估和報告, 對重大風險隱患或風險事件, 及時報告並提出風險處置建議等。此外, 公司合規管理部負責管理公司合規風險、洗錢及恐怖融資風險, 公司資金管理總部負責管理公司流動性風險, 公司總經理辦公室負責管理公司聲譽風險, 公司信息技術管理部門負責管理公司信息技術風險。

公司各部門、分支機構和子公司負責其經營管理範圍內的風險管理工作, 建立健全相應的風險管理制度和流程, 落實公司風險管理政策, 組織實施相應的風險管理工作。公司各部門、各分支機構和子公司負責人承擔本單位風險管理有效性的直接責任。公司各部門、各分支機構和子公司指定專人具體負責本單位的風險管理工作, 對風險管理政策和制度的執行情況進行監督、檢查和報告, 履行壹線風險管理職責。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 風險管理政策及組織架構 (續)

#### 風險管理組織架構 (續)

公司審計部負責定期對公司風險管理工作進行稽核檢查, 定期評估風險管理體系的有效性, 並根據評估結果提出改進建議。

各子公司規範運作, 依法經營。公司將子公司風險管理納入全面風險管理體系, 對其風險管理工作實行垂直管理, 每日開展風控指標並表管理, 建立了集團T+1風險資料集市, 並從子公司風險管理負責人提名、風險限額與報告、重大事項審批、風險數據對接、風控指標並表、風險督導檢查、風險考核評價等方面落實對子公司的垂直風險管理。

#### 信用風險管理

信用風險是指因融資人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務或信用資質發生不利變化而可能對本集團經營造成損失的風險。

貨幣資金主要存放在國有商業銀行或信譽良好的股份制商業銀行, 結算備付金存放在中國證券登記結算有限責任公司, 此類現金及現金等價物面臨的信用風險相對較低。經紀業務採取全額保證金結算, 切實規避相關信用風險。

交易性融資業務方面, 本集團開展的交易性融資業務主要包括: 融資融券、股票質押式回購、孖展交易、約定購回式證券交易等。相關主體通過制定和實施各項嚴格的制度和措施, 主要從盡職調查、內部評級、項目評審、授信管理、逐日盯市、限額監控、貸後跟蹤、補充增信、平倉處置、司法追索和撥備計提等環節實施管控。

信用債券交易與投資業務方面, 本集團注重通過分散投資控制集中度風險, 投資標的主要傾向於高信用評級資產, 在信用風險管理中密切跟蹤投資標的的經營情況和信用評級變化, 落實內部評級和統壹授信管理機制, 建立健全債務發行人、行業和地域集中度等信用風險監控指標, 在投後跟蹤中及時根據財務指標變動、重大風險事件和負面輿情等信息更新債務發行人內部評級和授信限額指標, 動態調整交易策略。

融資租賃業務方面, 本集團在開展融資租賃業務、支持實體經濟發展時, 堅持以行業與客戶並重的策略確定信用風險管理政策。行業信用風險管理方面, 本集團就融資租賃客戶所處行業的景氣程度施行動態跟蹤和評估, 以此為基礎制定相應的行業投放政策、管控行業集中度風險。客戶信用風險管控方面, 本集團主要通過開展盡職調查、內部評級、授信審核、貸後資產巡檢、風險預警與監測、集中度限額控制等措施對客戶信用風險實施管控。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

債券質押回購等同業短期拆借業務方面, 本集團以交易對手準入和授信管理為抓手, 審慎篩選信用資質良好的交易對手和信用等級較高的擔保證券, 從源頭上控制信用風險水準。針對場外衍生品業務, 本集團從交易對手準入和授信管理、標的證券管理、風險應對與處置等方面建立了完善的管理制度與流程, 對存續期內的場外衍生品交易進行逐日盯市, 並通過嚴格履行淨額結算和履約保障等措施管理交易對手信用風險。本集團同業短期拆借和場外衍生品業務的交易對手主要是商業銀行、證券公司、資產管理計劃等主體, 在開展此類業務的過程中, 合理選擇業務模式、嚴格控制業務規模並採取合理的風控措施。同時, 本集團關注信用風險和市場風險之間的相關性, 對市場波動背景下的信用風險採取必要的監控和應對措施, 包括但不限於交易保證金安排、交易對手內部評級與授信管理、未來潛在風險暴露計量、錯向風險識別等。

除上述風險因素之外, 本集團所開展的境外融資類業務也承擔著相關信用風險, 報告期內, 受歐美央行加息、香港市場波動等不利因素影響, 公司境外存量融資客戶還款能力有所削弱, 抵押品回收處置難度加大, 公司補充計提減值撥備, 並通過加強貸後跟蹤, 積極採取監控措施, 加強集中度管控, 持續降低境外信用風險。本集團根據行業監管政策、資本市場環境和集團業務發展戰略, 持續完善信用風險管理體系。報告期內, 本集團以信用風險管理辦法等制度為依據, 全面落實以同壹客戶、同壹業務為核心的信用風險識別、評估、計量、監控、報告及應對工作, 一是推動集團智慧預警中心的推廣應用, 建立針對各類風險信號的監測、預警及排查工作機制, 賦能業務條線增強風險預警預判能力; 二是以集團T+1風險數據集市為依託, 對信用風險管理信息系統進行持續升級, 提升風險識別、計量與壓力測試能力, 持續完善資產質量、風險抵補和集中度風險等維度的信用風險限額體系, 三是持續強化統一評級與集中授信管理機制, 發佈專案融資類客戶信用風險評級與授信管理實施細則, 並對信用評級和授信限額進行動態優化; 四是繼續推進高風險客戶名單管理工作落實, 修訂高風險客戶名單管理辦法並持續開展相關信息系統的集團化部署; 五是積極落實客戶ESG盡職調查和ESG風險評估等工作, 開展了集團ESG風險管理專題培訓。報告期內, 本集團核心信用風險監控指標運行平穩, 整體信用風險可控。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 預期信用損失計量

公司基於單項金融工具或金融工具組合, 進行減值階段劃分, 有效監控資產信用風險的情況, 並定期進行調整。針對不同業務類型, 公司制定明確的階段劃分標準, 包括但不限於債務人主體的財務和運營情況、信用評級變動情況、擔保資產變動情況、重大負面輿情、司法訴訟、逾期信息等因素, 以全面揭示業務風險程度、動態反映債務人主體履約的可靠性, 為減值階段劃分提供依據。公司金融工具減值共分為三個階段:

(1) 第一階段:

在資產負債表日信用風險較低的金融工具, 或初始確認後信用風險未顯著增加的金融工具, 公司按照相當於該金融工具未來12個月內(若預期存續期少於12個月, 則為預期存續期內)預期信用損失的金額計量其損失準備。

(2) 第二階段:

自初始確認後信用風險已顯著增加的金融工具, 但未發生信用減值, 即不存在表明金融工具發生信用損失事件的客觀證據, 公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

(3) 第三階段:

初始確認後已發生信用減值的金融工具, 公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。金融工具已發生信用減值的證據包括但不限於以下可觀察信息:

- 債務人發生重大財務困難;
- 債務人違反合同, 如: 償付利息或本金違約或逾期超過(含)90個自然日;
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組;
- 因債務人財務困難導致相關金融資產的活躍市場消失;

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

#### 預期信用損失計量 (續)

#### (3) 第三階段: (續)

- 債務人明顯缺乏或已喪失清償能力, 被法院指定管理人或已開始相關的訴訟程式;
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮, 給予債務人在其他任何情況下都不會做出的讓步, 包括但不限於債務減免、以物抵債和債轉股;
- 債務人已停止經營活動, 被有關機關依法註銷、吊銷營業執照;
- 債務人依法宣告破產、關閉、解散, 並終止法人資格。

金融工具發生信用減值時, 有可能是多個事件的共同作用所致, 未必是可單獨識別的事件所致。

#### 信用風險顯著增加的判斷標準

在每個報告期末, 公司對除應收賬款外的金融工具自初始確認之後信用風險是否顯著增加作出評估。公司基於金融工具本身的性質以及債務人的風險因素, 對信用風險進行綜合性評估考慮。當評估信用風險是否顯著增加時, 本公司認為應考慮的因素包括但不限於以下幾點:

- 自初始確認後債務人實際或預期的內部信用風險級次顯著下調, 或內部用於評估信用風險的行為評分顯著下降;
- 初始確認時債務人在中國境內評級機構AA以上(含)的主體或債項評級發生下調, 且下調後等級在AA以下(不含); 國際三大評級機構BBB- / Baa3以上(含)的主體或債項評級發生下調, 且下調後等級在BBB- / Baa3以下(不含);
- 初始確認時債務人在中國境內評級機構AA以下的主體或債項評級發生下調; 國際三大評級機構BBB- / Baa3以下的主體或債項評級發生下調;



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 信用風險顯著增加的判斷標準 (續)

- 債務人未按照規定時間支付約定的款項, 既包括本金不能按時足額支付的情形, 也包括利息和其他合約項下的債務義務不能按時足額支付的情形, 且該類情形持續時間超過 (含) 30 個自然日; 除非公司以合理成本即可獲得合理且有依據的信息, 證明即使超過 30 個自然日, 債務人的信用風險仍未顯著增加;
- 作為債務抵押的擔保物價值或協力廠商提供的擔保的顯著變化, 可能降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機, 或影響發生違約的概率; 例如, 若因質押證券的價值下跌而導致債務人的履約保障能力弱化, 債務人無法在合理時間內按照合同約定補充擔保物或將有更大的動機拖欠債務;
- 預期將導致債務人按照合約規定履行債務義務的經濟動機或能力發生顯著變化的經營、財務或宏觀經濟狀況的不利變化;
- 特定金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險外部市場指標發生顯著變化; 例如: 債務人的信用利差、針對債務人的信用違約互換價格或與債務人相關的其他市場信息;
- 擔保人所提供的信用支援質量的實際或預期顯著變化, 可能降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機; 例如, 若擔保人不再向債務人提供財務支援而導致後者將面臨破產或破產管理, 或導致該債務人有限支付經營所需款項 (如薪資和關鍵供貨商款項), 而將金融負債的支付義務排在較低優先級, 導致這些負債違約發生的概率增加;
- 對於證券化中發行的債券, 其信用增級或支持的質量發生實際或預期的顯著變化, 可能導致相關次級權益吸收預期信用損失的能力降低;
- 其他可表明金融工具預計存續期內違約風險的相對變化, 而非違約風險變動的絕對值的情形。

公司融資融券和股票質押式回購業務根據融資主體或合約的維持擔保比例及擔保證券處置難易程度等情況, 綜合考慮融資主體在報告期末的運營情況、還款能力、司法訴訟、逾期信息等因素, 最終得出減值階段劃分結論。針對維持擔保比例, 公司參照融資主體在交易時的信用狀況、擔保證券所屬板塊、流動性、限售情況等因素, 為不同融資主體或合約設置不同的預警線和平倉線。其中, 預警線分佈在 150%-170% 區間, 平倉線分佈在 130%-150% 區間。在評估減值階段時, 公司為審慎評估擔保證券處置風險, 根據擔保證券處置難易程度確定不同融資主體或合約的穿倉警示線, 穿倉警示線分佈在 110%—平倉線之間。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 信用風險顯著增加的判斷標準 (續)

- 維持擔保比例高於或等於預警線的, 劃分為「第一階段」;
- 維持擔保比例介於預警線與穿倉警示線之間, 或滿足其他「信用風險顯著增加」條件的, 劃分為「第二階段」;
- 維持擔保比例低於穿倉警示線, 或存在其他「已發生信用減值」證據的, 劃分為「第三階段」。

##### 預期信用損失計量的參數和估值技術

公司計量預期信用損失使用的關鍵輸入值如下:

- 違約概率(Probability of Default, PD);
- 違約損失率(Loss Given Default, LGD);
- 違約風險敞口(Exposure at Default, EAD)。

如上所述, 關鍵參數通常來源於本公司內部開發的風險計量模型和其他歷史數據, 且通過調整以反映概率加權的前瞻性信息。

違約概率PD為在給定的時間範圍內違約可能性的估計值, 是在某一時間點上進行估計。違約損失率LGD為違約產生的損失的估計值, 乃基於到期合同現金流量與本公司預期收到金額之間的差額, 同時考慮擔保品的預期未來可回收現金流量。違約風險敞口EAD為在某未來違約日期風險敞口的估計值, 考慮了報告日後風險敞口的預期變動, 如本金和利息還款、預期從承諾融資協議提用的貸款。

公司採取以違約概率PD、違約損失率LGD和違約風險敞口EAD三項關鍵風險指標為基礎的預期信用損失模型, 用於第一階段和第二階段金融工具的減值準備計量, 三項指標的乘積即為金融工具的預期信用損失。其中, 違約概率PD是以內部或外部信用評級, 或基於內部歷史數據得出的遷徙率或滾動率為基礎, 經前瞻性調整後計量得到的。在評估違約損失率LGD時, 公司充分考慮擔保證券的預期處置週期和擔保證券在預期處置週期內的價值波動影響, 包括擔保證券的可處置數量、日均交易量、流通受限條件、減持規則和歷史波動性等因素, 再考慮相關稅費後得到擔保證券的可回收現金流量。公司的違約風險敞口EAD反映了假設各類金融工具在相應計量期間發生違約時的未付餘額。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 預期信用損失計量的參數和估值技術 (續)

針對第三階段金融工具, 公司全部採用單項減值測試方法評估預期信用損失。具體而言, 公司根據單一項目的特定風險情況, 在充分考慮債務人主體和擔保證券標的上市公司的財務和經營可持續性狀況、司法訴訟、減持限制、重大負面輿情、退市風險等因素的前提下, 合理評估擔保證券的處置變現價值; 同時結合債務人主體提供的其他補充增信資產的估值情況, 綜合評判債務人主體的預期可回收現金流量, 折現後預期仍不足以覆蓋其風險敞口的部分計入減值準備。

##### 前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。

對於債券投資類金融資產, 公司定性選取關鍵經濟指標作為前瞻因數, 識別出影響信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標主要包括廣義貨幣供應量(M2)累計同比增速、國內生產總值(GDP)累計同比增速、工業生產者出廠價格指數(PPI)累計同比增速、固定資產投資完成額累計同比增速、和社會消費品零售總額累計同比增速等。對於融資類金融資產, 違約概率前瞻採用回歸分析方法, 構建違約概率與宏觀經濟指標的相關性模型, 利用該模型與預測的巨集觀經濟指標來推斷未來的違約概率變動情形。宏觀經濟指標包括但不限於國內生產總值(GDP)累計同比增速、廣義貨幣供應量(M2)累計同比增速、工業生產者出廠價格指數(PPI)累計同比增速、固定資產投資完成額累計同比增速等, 通過構建這些經濟指標與業務風險特徵之間的關係, 最終實現對融資類金融資產的預期信用損失進行前瞻性調整。

除了提供基準經濟情景外, 公司管理層也結合市場預期提供了其他可能的情景及對應權重。公司針對主要業務或產品類別的風險特徵設定不同的情景, 以合理評估相關金融資產在不同經濟情景下可能出現的風險變遷。公司在每一個資產負債表日重新評估情景的數量及其特徵。

公司認為, 對於公司的信用類金融資產組合, 應當考慮應用樂觀、基準及悲觀這三種不同情景來合理反映選定經濟指標對預期信用損失可能產生的影響。公司結合統計分析及專家判斷來確定情景權重, 也同時考慮了各情景所代表的可能結果的範圍。目前本公司使用的基準情景權重超過其他情形權重之和。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 前瞻性信息 (續)

公司以加權的12個月預期信用損失(階段一)或加權的整個存續期預期信用損失(階段二及階段三)計量相關的損失準備。上述加權的信用損失是由各情景下預期信用損失乘以相應情景的權重計算得出。

與其他經濟預測類似, 對預計經濟指標和發生可能性的估計具有高度的固有不確定性, 因此實際結果可能同預測存在重大差異。公司認為這些預測體現了公司對可能結果的最佳估計。

##### 敏感性分析

預期信用損失計量模型會使用到模型參數、前瞻性預測的宏觀經濟變量、經濟場景權重及運用專家判斷時考慮的其他因素等, 上述參數、假設和判斷的變化將對信用風險顯著增加以及預期信用損失計量產生影響。公司每年定期對模型進行重檢並根據具體情況對模型中使用的假設和參數進行適當的修正, 本年對模型及參數的調整對預期信用損失結果的影響不重大。

公司對前瞻性計量所使用的經濟指標進行了敏感性分析, 當樂觀、悲觀情景權重變動10%時, 對公司已計提的預期信用損失的影響不重大。

同時, 公司還對信用風險階段分類進行了敏感性分析。於2023年12月31日, 假設信用風險自初始確認後未發生顯著變化, 導致階段二的金融工具全部進入階段一, 則對資產負債表中確認的預期信用損失影響不重大。

##### 擔保物及其他信用增級措施

公司採用一系列政策和信用增級措施來降低信用風險敞口至可接受水準。其中, 最為普遍的方法是提供抵押物或擔保。公司根據交易對手的信用風險評估決定所需的擔保物金額及類型。孖展融資客戶墊款和買入返售協定下的擔保物主要為股票、債券和基金等。公司定期檢查擔保物的市場價值, 根據相關協定要求追加擔保物, 並在進行損失準備的充足性審查時監視擔保物的市場價值變化。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 擔保物及其他信用增級措施 (續)

#### 金融工具減值管理

為保證金融工具減值準備計提工作的有效性, 公司建立了一套與金融工具信用風險管理目標相一致的減值準備計提政策和流程。公司已在各業務主管部門、風險管理部門和財務部門之間建立起相互制衡與協作的工作機制, 並清晰劃分各部門職責, 以確保對金融工具信用風險的計量和信用減值準備的計提是及時、準確、合理的。公司經理層和被授權機構負責通過下述措施管理本公司的金融工具減值工作:

- 基於公司戰略和風險偏好建立起一個權責分明、制度完善的金融工具信用風險管理架構, 並及時進行調整;
- 組織並完善資產負債表日金融工具的減值評估工作, 確保減值模型的驗證、發展和維護得到有效保障;
- 評估本公司金融工具的減值狀況和潛在財務影響, 並及時向董事會匯報;
- 覆核確認本公司對於主要減值事件所作出的決策;
- 建立金融工具減值的綜合化信息系統和數據質量控制機制;
- 董事會承諾的其他信用風險管理職責。

報告期內, 公司以《海通證券股份有限公司金融工具減值管理辦法》為基礎持續優化用於信用減值準備計量的預期信用損失模型, 保證模型運行穩健, 對信用風險變化的反應靈敏, 預期信用損失的計量能夠動態刻畫債務人的信用資質變化、市場行情波動及宏觀經濟變動等因素的影響, 各項金融工具減值管理相關政策和流程落實到位, 為公司信用減值計提的合理性與時效性提供了保障。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 74. 金融風險管理 (續)

## 擔保物及其他信用增級措施 (續)

## 金融工具減值管理 (續)

在不考慮可用抵押物或其他信用增級的情況下, 資產負債表日代表本集團的最高信用風險的金額如下:

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
客戶墊款	68,418,208	67,843,871
應收賬款	12,167,275	10,394,515
其他應收	6,039,179	8,223,597
其他貸款及應收款項	5,290,232	6,728,168
以攤餘成本計量的債務工具	6,797,780	5,806,157
應收融資租賃款	19,892,445	19,458,453
售後回租安排應收款	79,516,505	84,549,952
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	61,310,747	52,851,899
買入返售金融資產	36,783,232	32,645,149
拆出資金	330,295	274,445
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	129,807,488	108,626,776
交易所儲備及保證金	23,643,822	22,864,574
結算備付金	15,584,378	21,380,695
銀行結餘及現金	136,387,128	153,392,719
受限制銀行存款	1,980,005	1,769,482
存放中央銀行款項	4,252,200	3,245,096
存放同業	111,445	172,872
客戶貸款	5,615,660	5,869,014
衍生金融資產	2,278,555	1,477,167
<b>最大信用風險</b>	<b>616,206,579</b>	<b>607,574,601</b>
表外項目信用風險		
擔保	1,082,706	1,070,625
不可撤銷的保證	592,350	1,220,027
<b>最大表外項目信用風險</b>	<b>1,675,056</b>	<b>2,290,652</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理

市場風險主要是指在本集團的經營活動中, 因市場價格 (股票價格、利率、匯率等) 的不利變化而使自有資金投資的相關業務發生損失的風險。

本集團採用風險價值 (VaR) 方法對各類投資金融工具及持倉組合的市場風險進行評估和分析。計量口徑包含母公司及海通銀行、海通國際證券集團有限公司等開展交易類業務子公司。集團所使用的風險價值模型置信度為95%, 目標期間為下個交易日。具體如下:

	2023年風險價值95%			
	本公司 風險價值	本集團 風險價值	本公司 風險價值 / 本公司淨資產	本集團 風險價值 / 本集團淨資產
報告期內最大月末價值	194,489	317,981	0.13%	0.18%
報告期內最小月末價值	101,160	176,039	0.07%	0.10%
報告期內平均月末價值	142,611	246,342	0.09%	0.14%
2023年年末價值	121,754	226,505	0.08%	0.13%

	2022年風險價值95%			
	本公司 風險價值	本集團 風險價值	本公司 風險價值 / 本公司淨資產	本集團 風險價值 / 本集團淨資產
報告期內最大月末價值	326,792	374,868	0.22%	0.20%
報告期內最小月末價值	166,662	223,846	0.11%	0.13%
報告期內平均月末價值	255,465	297,171	0.17%	0.17%
2022年年末價值	174,182	233,172	0.12%	0.13%

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

報告期內, 公司各月月末的風險價值佔公司淨資產比例以及集團風險價值佔集團淨資產比例始終在0.2%以內, 市場風險可控可承受。

本集團和本公司按風險類別分類的風險價值(VaR)分析概括如下:

項目	本集團		本公司	
	2023年 12月31日	2022年 12月31日	2023年 12月31日	2022年 12月31日
權益風險價值	<b>255,638</b>	221,967	<b>125,934</b>	180,146
利率風險價值	<b>79,283</b>	96,362	<b>75,787</b>	94,203
商品風險價值	<b>8,316</b>	11,598	<b>8,545</b>	2,491
匯率風險價值	<b>22,406</b>	26,552	<b>7,524</b>	6,908
整體組合風險價值	<b>226,505</b>	233,172	<b>121,754</b>	174,182

項目	本公司					
	2023年年度			2022年年度		
	平均	最高	最低	平均	最高	最低
權益風險價值	<b>127,401</b>	<b>211,766</b>	<b>53,340</b>	234,740	310,747	180,146
利率風險價值	<b>78,327</b>	<b>89,844</b>	<b>63,152</b>	84,243	102,197	73,410
商品風險價值	<b>3,948</b>	<b>8,545</b>	<b>893</b>	2,538	9,581	-
匯率風險價值	<b>8,372</b>	<b>9,050</b>	<b>7,524</b>	3,668	6,908	2,921
整體組合風險價值	<b>142,611</b>	<b>194,489</b>	<b>101,160</b>	255,465	326,792	166,662



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

#### 股票價格風險

股票價格風險主要指集團所投資的權益類證券市場價格發生變化致使本集團承受損失的風險。承擔此類風險的業務主要包括權益類證券自營業務、做市業務和場外衍生品業務等。

股票價格風險具有較大的不確定性, 是本集團主要面對的市場風險類型之一。集團密切關注相關資產價格波動, 並採取相應措施予以防範, 通過每日跟蹤證券持倉的投資規模和風險價值(VaR)變化情況進行監測和管控。集團通過實施多元化投資策略, 對各類證券品種的投資規模進行適當控制和適時調整, 並結合各類套期保值工具, 較為有效地控制了市場風險。

本集團的股票價格風險, 源於分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具的股權投資。公司董事會密切監控投資組合以管理風險敞口, 並通過訂立衍生品合約進行風險對沖。

本集團採用證券價格波動對報告期內所得稅後利潤和其他全面收益的影響進行分析。向主要管理人員內部匯報風險時, 管理層估計合理的潛在價格變動為10%。倘有關權益類資產的價格上升或下降10%而其他變數維持不變, 則對本集團所得稅後利潤和其他全面收益造成的影響如下:

	2023年度	2022年度
<b>所得稅後利潤</b>		
上升10%	<b>2,477,237</b>	1,364,778
下降10%	<b>(2,477,237)</b>	(1,364,778)
<b>所得稅後其他全面收益</b>		
上升10%	<b>533,058</b>	382,612
下降10%	<b>(533,058)</b>	(382,612)

管理層認為, 敏感性分析並不代表著報告期末的固有價格風險會在報告期內發生。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 74. 金融風險管理（續）

#### 市場風險管理（續）

##### 利率風險

利率風險是指因市場收益率曲線或信用價差等因素變動導致的風險，承擔此類風險的業務主要包括債券投資業務和利率衍生品業務等。本集團對利率風險的控制，主要採用規模控制和投資組合等方法，合理配置資產，匹配負債與資產的期限結構，並通過定期測算投資組合久期、凸性、DV01等指標衡量利率風險。

本集團採用敏感性分析來衡量利率變動對公司淨利息收入，公允價值損益和權益的可能影響（稅後）。淨利息收入的敏感性是基於一定利率變動對期末持有的預計未來一年內進行利率重定的金融資產及負債的影響所產生的利息淨收入的影響。公允價值損益和權益敏感性的計算是基於在一定利率變動時對期末持有的固定利率以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具和以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具進行重估的影響。

假設其他相關變量不變，市場利率上升或下降25個基點對本集團的所得稅後利潤和其他全面收益的影響如下：

	2023年度	2022年度
<b>所得稅後利潤</b>		
上升25個基點	<b>(236,221)</b>	(198,458)
下降25個基點	<b>262,234</b>	203,460
<b>所得稅後其他全面收益</b>		
上升25個基點	<b>(303,620)</b>	(197,516)
下降25個基點	<b>305,819</b>	199,520

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

##### 匯率風險

匯率風險是指因外匯匯率變動導致的風險。本集團國際化佈局不斷完善, 面對複雜多變的境外市場, 持續跟蹤研究外匯市場, 不斷完善制度建設和內部管理, 通過套保等一系列措施對沖, 緩釋匯率風險。集團注重外幣資產和負債的匹配, 以控制外匯風險的敞口。假設其他變量保持不變的前提下, 如果人民幣對其他外匯幣種升值或貶值5%, 本集團於2023年度的淨利潤將增加/減少人民幣376,696千元(2022年度: 人民幣303,350千元)。

##### 商品價格風險

商品價格風險是由各類商品價格發生不利變動引起。報告期內, 本集團商品類市場風險敞口相對較低, 主要通過商品期貨、期權等商品衍生工具進行對沖, 有效管理商品風險。

##### 流動性風險

流動性風險是指公司無法以合理成本及時獲得充足資金, 從而無法償還到期債務, 履行其他應付義務或滿足日常業務經營需求的風險。公司經營中易受宏觀政策, 市場變化, 經營狀況, 客戶信用等因素影響, 並可能因資產負債結構不匹配而引發流動性風險。

在日間流動性風險管理方面, 公司按照制定的流動性風險偏好及風險指標限額的要求, 通過合理的監測機制和調控手段, 始終確保流動性風險可測、可控和可承受, 同時按照管理要求, 儲備了充足的優質流動性資產, 保障了公司業務的順利開展和到期負債的順利償付。公司持續開展日間流動性和風險指標管理, 結合資產端和負債端, 構建資金、指標聯動體系, 完善了包括日間指標頭寸跟進、月度指標前瞻分析和部門指標拆解在內的流動性風險分析框架, 豐富了不同期限內流動性風險管理的工具, 提升了公司流動性風險管理和預判的效率。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 流動性風險 (續)

在中長期流動性風險管理方面, 公司不斷優化資產配置結構, 強化對資產負債發展趨勢的分析, 從源頭上把控流動性風險。一方面, 公司成立資產負債配置委員會, 積極開展資產負債管理工作, 通過及時分析業務發展趨勢、潛在中長期資金需求, 調整負債期限結構, 保持資產負債的期限、規模的合理匹配; 另一方面, 公司持續提升流動性精細化管理水準, 負債端結構和到期日分佈更趨合理, 也保證資產端在安全性、流動性、收益性之間的平衡。報告期內, 公司重視與各大商業銀行保持良好的合作關係, 注重規範經營, 維繫良好信譽, 保持融資管道暢通。

此外, 公司穩步推進對集團和子公司流動性風險管理的要求, 以集團流動性風險管理辦法為指引, 根據各子公司業務特點制定了較為科學有效的流動性風險管理策略, 基本實現集團層面流動性風險的統一管理。首先, 公司以流動性風險管理為基礎, 從風險和資產負債管理等方面持續對子公司實行分類管理, 並從組織制度保障、風險管控框架、風險應對手段三個維度提出不同要求, 指導子公司完善其流動性風險管理體系; 其次, 以流動性風險並表指標為基礎, 根據各子公司所處行業、地域和風險特徵的差異, 下發各子公司的限額管理要求, 以更有效地監測各子公司的流動性風險實質情況; 最後, 為強化集團流動性風險處置能力, 公司持續完善集團流動性支援體系, 牢牢守住集團不發生流動性風險的底線。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 流動性風險 (續)

下表列示了本集團為管理流動性風險而持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量, 表中披露的金額為合同未折現現金流, 且包含本金和利息。

本集團2023年末持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量如下:

	即期	少於3個月	3個月至1年	1年至5年	5年以上	總計
借款	-	30,343,479	19,973,751	24,600,987	1,065,824	75,984,041
央行存放	-	-	109,455	-	-	109,455
客戶存款	402,875	1,923,559	2,506,297	1,796,487	-	6,629,218
應付經紀業務客戶賬款	106,538,717	-	-	-	-	106,538,717
拆入資金	-	12,393,795	501,416	1,974,595	248,003	15,117,809
賣出回購金融資產款	2,077,064	100,119,848	9,600,427	1,003,402	-	112,800,741
其他應付款項及預計費用	4,018,114	2,639,669	13,384,315	603,014	151,431	20,796,543
應付短期融資款	-	7,816,712	11,244,609	-	-	19,061,321
應付債券	-	21,099,872	59,429,154	127,982,189	-	208,511,215
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	2,126,316	5,809,064	5,195,034	7,316,343	6,648	20,453,405
衍生金融負債	189,105	274,295	445,433	137,065	145,047	1,190,945
長期應付款	-	-	-	4,600,494	322,780	4,923,274
租賃負債	-	99,137	267,886	645,249	237,186	1,249,458
	115,352,191	182,519,430	122,657,777	170,659,825	2,176,919	593,366,142

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 流動性風險 (續)

本集團2022年末持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量如下:

	即期	少於3個月	3個月至1年	1年至5年	5年以上	總計
借款	-	31,542,905	26,617,410	34,353,563	986,978	93,500,856
央行存放	-	2,156,079	-	83,658	-	2,239,737
客戶存款	446,899	1,390,002	2,352,645	1,702,547	-	5,892,093
應付經紀業務客戶賬款	115,513,463	-	-	-	-	115,513,463
拆入資金	-	3,054,040	330,321	3,568,682	350,761	7,303,804
賣出回購金融資產款	3,025,125	92,426,020	6,374,233	-	-	101,825,378
其他應付款項及預計費用	5,146,349	2,677,389	11,717,365	454,147	148,819	20,144,069
應付短期融資款	-	6,163,976	10,118,436	-	-	16,282,412
應付債券	-	14,473,004	50,396,068	126,709,408	374,499	191,952,979
以公允價值計量且其變動						
計入當期損益的金融負債	3,348,439	926,134	1,203,785	17,407,933	2,189	22,888,480
衍生金融負債	133,962	287,929	185,420	134,485	156,623	898,419
長期應付款	-	-	-	5,003,648	504,516	5,508,164
租賃負債	118	83,794	230,044	549,700	271,136	1,134,792
	127,614,355	155,181,272	109,525,727	189,967,771	2,795,521	585,084,646

#### 資本風險管理

本公司遵守《證券公司風險控制指標管理辦法》的要求, 每天編製監管報表並監控淨資本等風險指標。本公司及時監測和控制可能影響淨資本和風險控制指標的業務和因素, 以滿足合規性要求。本集團整體資產質量優良, 資本充足率高, 風險承受能力強。每個風險控制指標均符合相關規定。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 資本風險管理 (續)

根據最新《證券公司風險控制指標管理辦法》(證監會令第125號, 經證監會令第166號修正)和《證券公司風險控制指標計算標準規定》(證監會公告[2020]第10號)的相關規定, 本公司需要持續滿足以下風險控制指標標準:

- 風險覆蓋率不得低於100% (「比率1」);
- 淨資本與淨資產的比率不得低於20% (「比率2」);
- 淨資本與負債的比率不得低於8% (「比率3」);
- 淨資產與負債的比率不得低於10% (「比率4」);
- 自營權益類證券及其證券衍生品與淨資本的比例不得超過100% (「比率5」);
- 自營非權益類證券及其衍生品與淨資本的比例不得超過500% (「比率6」);
- 資本槓桿率不得少於8% (「比率7」);
- 流動性覆蓋率不得少於100% (「比率8」); 及
- 淨穩定資金率不得少於100% (「比率9」)

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 資本風險管理 (續)

證券公司淨資本由核心淨資本和附屬淨資本構成。

核心淨資本 = 淨資產 - 資產項目的風險調整 - 或有負債的風險調整 - / + 中國證監會認定或核准的其他調整項目。

附屬淨資本 = 長期次級債 × 規定比例 - / + 中國證監會認定或核准的其他調整項目。

#### 主要風險控制指標

風險控制指標	2023年 12月31日
淨資本	80,835,518
比率1	197.71%
比率2	52.74%
比率3	28.96%
比率4	54.91%
比率5	16.92%
比率6	229.18%
比率7	17.68%
比率8	223.69%
比率9	141.88%

上述比率均系以中華人民共和國企業會計準則編製的財務信息為基礎依據中國證監會監管規定計算得出。

本集團若干子公司也受到分別來自中國大陸、香港及其他行政管轄區的相關法律法規約束。本集團的資本主要由所有者權益構成。

公司高度重視股利分配, 重大投資, 創新業務等重大事件對風險控制指標的影響。公司在執行上述事宜之前, 會對淨資本等風險控制指標進行敏感性分析或壓力測試, 僅在遵守風險控制指標規定的情況下, 公司才會執行該等事宜。

此外, 公司每半年對未來經營計劃進行一次預測, 在此預測中, 公司考慮最大經營規模和負向市場條件, 以確保每項未來指標均符合相關規定。

報告期內, 公司沒有任何風險控制指標 (例如淨資本) 超過監管標準。



## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值

集團部分金融資產和金融負債是以公允價值計量的。本集團董事建立了相關過程來確定公允價值計量中合適的估值技術和輸入值。本集團董事定期覆核相關過程以及公允價值確定的合適性。

釐定金融資產及金融負債公允價值的方式如下：

- 附標準條款和條件且在活躍流動市場交易的金融資產的公允價值分別參照所報市場競價釐定；
- 衍生工具的公允價值乃以報價計算。倘無該等報價，非期權衍生工具以工具年期的適用收益曲線進行貼現現金使用分析，期權衍生工具則以期權定價模式進行貼現現金使用分析；
- 其他金融資產及金融負債 (不包括上述那些) 的公允價值乃根據普遍採納的定價模式如貼現現金使用分析、市場可比法等。

當無法從公開市場獲取報價時，本集團通過估值技術來確定金融工具的公允價值。

本集團在金融工具估值技術中使用的主要參數包括債券價格、利率、匯率、權益及股票價格、波動水準、相關性、提前還款率及交易對手信用差價等，均為可觀察到的且可從公開市場獲取的參數。

對於本集團持有的第三層次的金融工具，管理層已評估了宏觀經濟變動，外部評估師估值及損失覆蓋率等參數的影響。若根據合理可能替代假設改變一個或多個不可觀察參數，將不會對這些金融工具的公允價值評估產生重大影響。本集團已建立相關內部控制程式監控集團對此類金融工具的敞口。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

##### 不按照公允價值計量的金融工具

下表概述了在集團合併報表中未以公允價值列示、且賬面價值與預期公允價值有明顯偏差金融資產和負債：

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
<b>金融資產</b>				
以攤餘成本計量的債務工具	<b>6,797,780</b>	<b>6,712,823</b>	5,806,157	5,546,901
<b>金融負債</b>				
非可轉換債券	<b>193,920,280</b>	<b>194,829,867</b>	181,830,918	182,341,774

上述第二層金融資產和金融負債的公允價值, 採用廣泛使用的現金流貼現定價模型, 主要輸入變量為貼現率, 該變量反應了交易對手的信用風險。

除了以上列出的金融工具以外, 本公司董事認為本集團財務狀況表內按照攤餘成本列賬的金融資產及負債賬面值與其公允價值相若。

##### 持續按照公允價值計量的金融工具

下表提供了在初步按公允價值確認後計量的金融工具分析, 按照公允價值的可觀察程度分為第一至三層。

第一層金融工具：公允價值是相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層金融工具：估值通常基於底層投資 (投資組合中的債務證券或公開交易的權益工具) 的公允價值計算得出, 或由協力廠商 (如中央結算公司) 基於現金流貼現模型提供估值。所有重大輸入值均為市場中直接或間接可觀察的輸入值。

第三層金融工具：管理層自對手方處獲取估值報價, 或使用估值技術確定其公允價值, 包括現金流貼現分析、淨資產價值、市場可比法和期權定價模型等。這些金融工具的公允價值可能基於對估值有重大影響的不可觀測輸入值, 因此集團將其分為第三層。不可觀測輸入值包括加權平均資本成本、流動性貼現、市淨率等。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

#### 持續按照公允價值計量的金融工具 (續)

下表提供了於2023年12月31日和2022年12月31日按公允價值計量的金融資產及負債

	第一層次	第二層次	第三層次	總計
<b>於2023年12月31日</b>				
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產				
— 債券投資	614,516	110,063,862	13,516,111	124,194,489
— 權益投資	17,976,267	506,311	17,235,840	35,718,418
— 基金	12,252,818	30,414,864	6,447,678	49,115,360
— 其他	5	6,668,791	5,576,027	12,244,823
以公允價值計量且其變動計入 其他全面收益的債務工具	936,773	59,865,736	508,238	61,310,747
以公允價值計量且其變動計入 其他全面收益的權益工具	7,107,446	—	903,398	8,010,844
衍生金融資產	141,099	381,115	1,756,341	2,278,555
	<b>39,028,924</b>	<b>207,900,679</b>	<b>45,943,633</b>	<b>292,873,236</b>
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融負債				
— 交易性金融負債	1,630,647	538,685	—	2,169,332
— 指定為以公允價值計量且 其變動計入損益的金融負債	27,718	7,754,226	10,502,129	18,284,073
衍生金融負債	2,899	514,796	673,250	1,190,945
	<b>1,661,264</b>	<b>8,807,707</b>	<b>11,175,379</b>	<b>21,644,350</b>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 74. 金融風險管理 (續)

## 金融資產及負債的公允價值 (續)

## 持續按照公允價值計量的金融工具 (續)

	第一層次	第二層次	第三層次	總計
<b>於2022年12月31日</b>				
以公允價值計量且其變動計入				
損益的金融資產				
— 債券投資	1,357,059	92,234,054	8,043,192	101,634,305
— 權益投資	11,227,920	640,956	18,475,101	30,343,977
— 基金	3,480,911	41,501,759	13,871,281	58,853,951
— 其他	—	12,983,497	5,782,999	18,766,496
以公允價值計量且其變動計入				
其他全面收益的債務工具				
	901,956	51,107,051	842,892	52,851,899
以公允價值計量且其變動計入				
其他全面收益的權益工具				
	5,101,492	—	994,827	6,096,319
衍生金融資產	44,366	646,636	786,165	1,477,167
	22,113,704	199,113,953	48,796,457	270,024,114
以公允價值計量且其變動計入				
損益的金融負債				
— 交易性金融負債	164,914	121,783	—	286,697
— 指定為以公允價值計量且				
其變動計入損益的金融負債	601,363	3,136,206	18,864,214	22,601,783
衍生金融負債	—	535,107	363,312	898,419
	766,277	3,793,096	19,227,526	23,786,899

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

#### 以第三層級公允價值計量的金融資產和金融負債調節

2023年12月31日

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的權益工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的債務工具	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融負債	衍生金融 工具
於2022年12月31日 及2023年1月1日	46,172,573	994,827	842,892	18,864,214	422,853
轉入	2,948,735	562	4,345	-	14,944
購買/(處置)	1,806,459	1,400	(294,127)	(8,661,820)	585,118
轉出	(2,892,258)	-	(137,106)	-	-
其他損益	(5,259,853)	(93,391)	92,234	299,735	60,176
於2023年12月31日	42,775,656	903,398	508,238	10,502,129	1,083,091

2022年12月31日

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的權益工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的債務工具	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融負債	衍生金融 工具
於2021年12月31日 及2022年1月1日	30,655,631	388,792	1,287,427	445,701	(328,736)
轉入	17,740,117	-	-	437,844	538
購買/(處置)	4,503,120	894,031	(522,110)	17,465,797	(1,114,928)
轉出	(6,394,652)	-	(6,200)	-	-
其他損益	(331,643)	(287,996)	83,775	514,872	1,865,979
於2022年12月31日	46,172,573	994,827	842,892	18,864,214	422,853

於2023年及2022年度, 以公允價值計量的金融工具在第一層級與第二層級間的轉移並不顯著。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74. 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

##### 以第三層級公允價值計量的金融資產和金融負債調節 (續)

於2023年度, 本集團將部分股權投資從第三層次轉移至第一層次, 其主要原因為該部分投資已解除上市流通的限制, 且其公允價值基於未經流動性折扣調整的活躍市場報價進行確定。此外, 本集團亦將部分金融工具轉入第三層次, 原因為該部分金融工具的估值技術方法轉變為基於重大不可觀察輸入值的估值技術方法。本集團按公允價值計量的金融工具於2023年度未發生其他於第一、第二及第三層次間的重大轉移(2022年度: 同)。

### 75. 金融資產轉移

#### 資產支持證券

本集團發行了以應收融資租賃款和售後回租安排的應收款為基礎資產的資產支持證券。由於本集團持有全部的次級資產並對該資產支援證券提供差額支付承諾, 該等資產支持證券的基礎資產不符合金融資產終止確認條件, 本集團未終止確認已轉移的應收融資租賃款和售後回租安排的應收款, 並將收到的對價確認為金融負債。

截至2023年12月31日, 本集團未予終止確認的已轉移應收融資租賃款和售後回租安排的應收款的賬面價值為人民幣13,642百萬元(2022年12月31日: 人民幣10,149百萬元)。

#### 資產支持票據

本集團發行了以應收融資租賃款和售後回租安排的應收款為基礎資產的資產支持票據。由於本集團持有全部的次級資產並對該資產支援票據提供差額支付承諾, 該等資產支持票據的基礎資產不符合金融資產終止確認條件, 本集團未終止確認已轉移的應收融資租賃款和售後回租安排的應收款, 並將收到的對價確認為金融負債。

截至2023年12月31日, 本集團未予終止確認的已轉移應收融資租賃款和售後回租安排的應收款的賬面價值為人民幣1,862百萬元(2022年12月31日: 人民幣1,887百萬元)。

#### 融出證券

本集團與客戶訂立協定, 融出股票及基金予客戶, 以客戶的證券或押金為抵押, 由於本集團仍保留有關證券的全部風險, 因此並未於資產負債表終止確認該等證券。於2023年12月31日, 上述轉讓資產的帳面價值為人民幣2,197百萬元(2022年12月31日: 人民幣2,821百萬元)。

## 綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76. 審計師酬金

	2023年度	2022年度
母公司年度審計審計師酬金	8,113	5,566
其他審計師服務酬金	27,018	25,950
	<b>35,131</b>	<b>31,516</b>

2023年度本公司向羅兵咸永道會計師事務所支付的非審計服務費合計人民幣1,887千元。

### 77. 報告期後事項

2023年9月26日, 本公司第七屆董事會第四十二次會議(臨時會議)審議通過《關於海通國際控股有限公司對海通國際證券集團有限公司進行私有化的議案》, 同意批准海通國際控股有限公司對海通國際證券集團有限公司的私有化方案。2024年1月11日上午9點整海通國際證券集團有限公司撤銷在香港聯交所的上市地位生效, 已正式退市。

本公司於2024年3月28日召開的第八屆董事會第四次會議, 董事會提議向全體股東宣派2023年股利每10股人民幣1.00元(含稅), 宣派總額為人民幣13.00億元(含稅), 以現金支付。該利潤分配議案尚待股東大會審議通過。

除以上披露事項外, 於2023年12月31日後至本報告日期, 本公司並無發生任何其他重大事項。

## 第十一節 證券公司信息披露

### 一、公司重大行政許可事項的相關情況

日期	批覆標題	批覆單位	批文號
2023年7月14日	《關於同意海通證券股份有限公司向專業投資者公開發行短期公司債券註冊的批覆》	中國證監會	證監許可〔2023〕1536號
2023年10月24日	《關於同意海通證券股份有限公司向專業投資者公開發行公司債券註冊的批覆》	中國證監會	證監許可〔2023〕2416號

### 二、監管部門對公司的分類結果

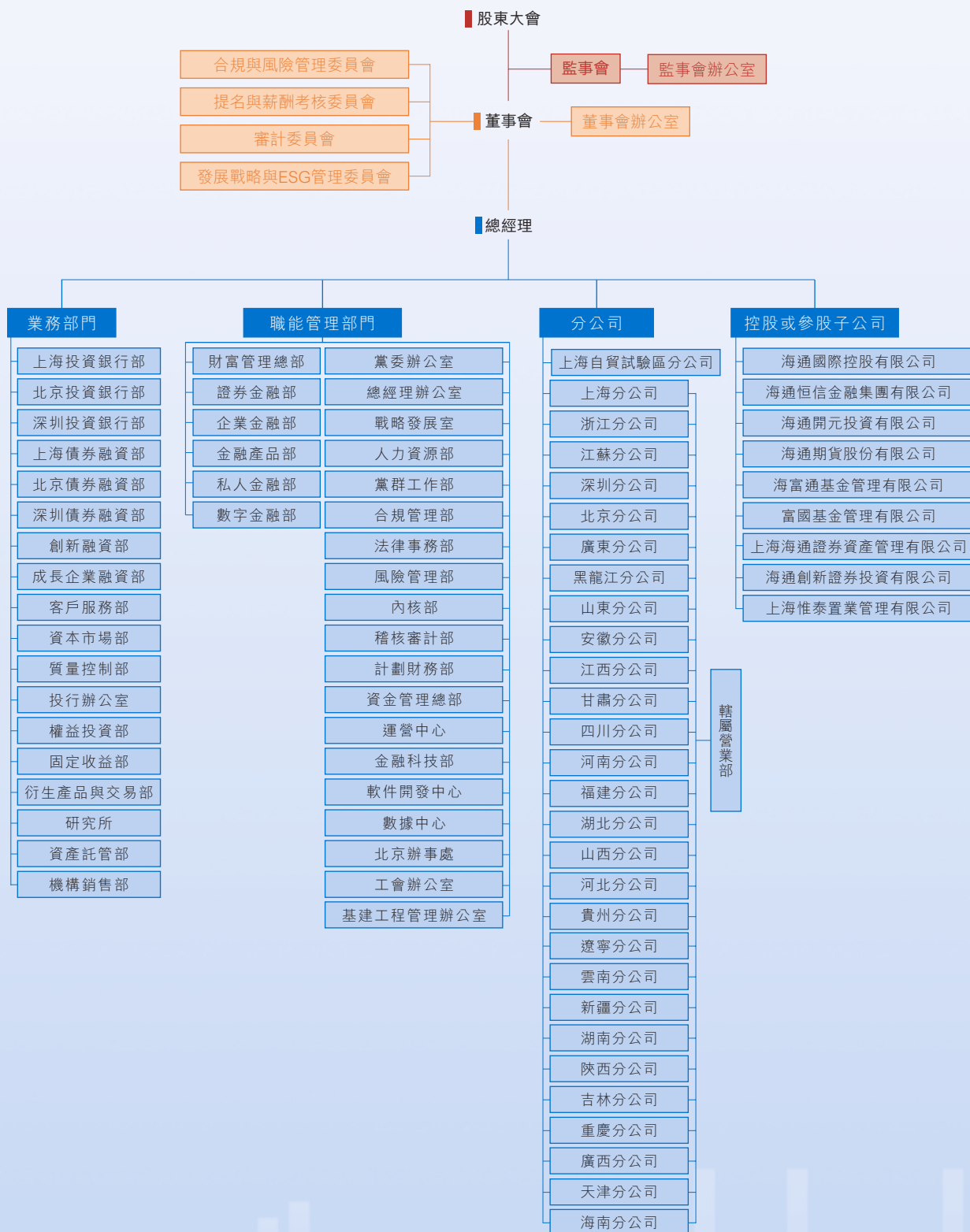
適用  不適用

備查文件目錄	載有本公司法定代表人簽名的年度報告文本。
	載有本公司法定代表人、主管會計工作負責人兼會計機構負責人簽名蓋章的財務報告文本。
	載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名蓋章的審計報告文本。
	報告期內在符合國務院證券監督管理機構規定條件的媒體上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。
	在其他證券市場公布的年度報告。
	其他有關資料。



# 附錄一

## 海通證券股份有限公司組織結構圖



## 附錄二：分支機構一覽表

## 分公司一覽表

序號	分公司	地址	設立時間	負責人
1	上海分公司	上海市徐匯區建國西路285號19、20樓	2009年	曹雪松
2	浙江分公司	浙江省杭州市江干區迪凱銀座801、803、804室	2009年	金曉陽
3	江蘇分公司	江蘇省南京市玄武區洪武北路55號斯亞置地 2303-2306室、2307-2308室	2009年	趙建祥
4	深圳分公司	深圳市福田區沙頭街道下沙社區濱河路9289號 下沙村京基濱河時代廣場A座6101	2009年	莊煒
5	廣東分公司	廣州市天河區珠江西路8號9樓901-902房	2009年	蔡昭鵬
6	北京分公司	北京市海淀區中關村南大街甲56號方圓大廈 七層701室	2009年	王宋
7	黑龍江分公司	哈爾濱市南崗區中山路111號齊魯國際大酒店10層	2009年	胡海斌
8	甘肅分公司	甘肅省蘭州市城關區武都路157號第3層	2009年	韓鋼
9	湖北分公司	武漢市江岸區二七街趙家條144號	2009年	劉士漢
10	安徽分公司	安徽省合肥市包河區黃山路與宿松路交口 興都大廈六樓	2009年	孫偉
11	吉林分公司	長春市南關區興蘭小區4號樓(大經路550號)	2011年	孟慶錄
12	江西分公司	江西省南昌市紅谷灘區金融大街777號 博金中心1802、1803、1804室	2011年	朱發榮
13	山西分公司	山西省太原市萬柏林區晉祠路一段8號 中海國際中心B座16層04、05、06單元	2011年	李本權
14	雲南分公司	雲南省昆明市盤龍區東風東路23號恒隆廣場 22樓3-4號	2011年	陰良
15	貴州分公司	貴州省貴陽市雲岩區富水北路天恒城市花園 天恒大廈南北樓北座12-14層1號	2011年	鐘健

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	分公司	地址	設立時間	負責人
16	河南分公司	河南省鄭州市金水區經七路16號海通證券大樓6樓	2011年	劉濤
17	山東分公司	山東省濟南市市中區舜耕路28號舜華園D樓二層	2011年	余有紅
18	四川分公司	成都市青羊區小河街12號	2011年	劉宏志
19	遼寧分公司	遼寧省瀋陽市沈河區大西路364號6樓-7樓	2011年	張龍
20	福建分公司	福建省福州市鼓樓區水部街道五一北路153號 正祥中心3#7層701A	2011年	林毓鵬
21	廣西分公司	南寧市青秀區雙擁路34號廣西新誼金融投資大廈 C座16層	2012年	盧向陽
22	湖南分公司	湖南省長沙市芙蓉區五一大道618號銀華大酒店 16樓1601-1605房	2012年	李穎
23	陝西分公司	西安市高新區澧惠南路16號11幢11801室北側	2012年	林海
24	河北分公司	石家莊市橋西區師範街2號	2012年	胡嘉奇
25	海南分公司	海南省海口市美蘭區國興大道3號互聯網金融大廈 B棟2層203A	2014年	陳雲穎
26	新疆分公司	新疆烏魯木齊市沙依巴克區友好北路739號 明園新時代大酒店二樓201、202、203室	2014年	劉層層
27	上海自貿試驗區 分公司	中國(上海)自由貿易試驗區臨港新片區環湖西 一路859-863單號306室	2014年	許鋒
28	重慶分公司	重慶市江北區慶雲路2號4-8、4-9	2020年	羅舟
29	天津分公司	天津市南開區水上公園東路寧匯大廈2號樓503	2020年	馬暉

## 附錄二：分支機構一覽表

## 證券營業部一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
1	安慶湖心北路證券營業部	安徽省安慶市開發區湖心北路西側 香樟里•那水岸7幢1室	王韜
2	蚌埠中榮街證券營業部	安徽省蚌埠市中榮街146號天源大廈 一樓西南角、五樓	趙陟峰
3	亳州魏武大道證券營業部	安徽省亳州市譙城區魏武大道與光明路 交叉口丹華山莊綜合樓302	江龍
4	滁州會峰路證券營業部	安徽省滁州市豐樂大道1899號 (長江商貿城)1幢103-11~14室	束亞明
5	阜陽清河東路證券營業部	安徽省阜陽市潁州區清河東路63號頤清園 1號樓109至110室1-2層	萬浩
6	合肥黃山路證券營業部	安徽省合肥市包河區黃山路262號 興都大廈4樓	王立國
7	淮北相山路證券營業部	安徽省淮北市相山路122號惠園小區 1016-1018,2014-2018	黃保宏
8	淮南洞山中路證券營業部	淮南市田家庵區洞山街道中興社區 中建四局第六建築工程有限公司辦公樓 三樓	桑葉
9	六安大別山路證券營業部	安徽省六安市大別山路與梅山路交叉口 濱河御景二期1、2、3號樓108室	任林
10	馬鞍山雨山西路證券營業部	馬鞍山市雨山區雨豐花園10-102	倪士旭
11	銅陵北京西路證券營業部	安徽省銅陵市北斗星城2-B2棟一層6號	肖連齊
12	蕪湖黃山中路證券營業部	安徽省蕪湖市鏡湖區黃山中路9號	張海波
13	宿州人民路證券營業部	安徽省宿州市埇橋區人民路吾悅華府 13棟0101-0103	侯運動
14	宣城敬亭路證券營業部	安徽省宣城市宣州區敬亭路299號	仲磊
15	合肥翡翠路證券營業部	安徽省合肥市經濟技術開發區石門路 2666號中環城E2地塊商業1幢301號	黃飛
16	北京光華路證券營業部	北京市朝陽區光華路甲8號院1號樓3層 3-302室	潘帥

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
17	北京工人體育場北路證券營業部	北京市東城區工人體育場北路66號三層301單元	孟秀娟
18	北京中關村南大街證券營業部	北京市海淀區中關村南大街甲56號	郭冉
19	北京知春路證券營業部	北京市海淀區知春路63號51號樓3層309	白汝斌
20	北京平谷金鄉路證券營業部	北京市平谷區金鄉路1號1層、3層	於昊
21	北京密雲鼓樓東大街證券營業部	北京市密雲區鼓樓東大街19號-7東側門	柴岳
22	北京阜外大街證券營業部	北京市西城區阜成門外大街2號S1002、S1003	林鵠
23	北京亮馬橋路證券營業部	北京市朝陽區亮馬橋路50號1號樓1層S104、S105	林鵠
24	北京通州新華北路證券營業部	北京市通州區觀音庵南街4號院3號樓1至2層116	郭家良
25	寧德蕉城南路證券營業部	福建省寧德市蕉城區蕉城南路11號201室	陳作武
26	福州五一北路證券營業部	福建省福州市鼓樓區水部街道五一北路153號正祥中心3號樓7層701B、9層901A	陳朝迎
27	泉州豐澤街證券營業部	福建省泉州市豐澤區豐澤街666號南益廣場寫字樓22樓1-2單元	李燕清
28	廈門展鴻路證券營業部	廈門市思明區展鴻路82號國際金融中心大廈2604單元	楊國強
29	三明列東街證券營業部	福建省三明市三元區江濱廣場3幢一層15號鋪、二層5號鋪	蘇偉建
30	福清清昌大道證券營業部	福建省福州市福清市清昌大道萬達廣場A2寫字樓1206室	李強
31	龍岩龍騰中路證券營業部	福建省龍岩市新羅區西陂鎮龍騰中路488號(城市中心花園三期)56-61幢2層03	蘇偉建
32	晉江世紀大道證券營業部	福建省泉州市晉江市梅嶺街道世紀大道888號晉江萬達廣場1幢-2幢連體店62	林鈺津
33	漳州水仙大街證券營業部	福建省漳州市龍文區水仙大街88號B幢405室	楊勇傑
34	成縣東濱河中路證券營業部	甘肅省隴南市成縣東濱河中路觀水麗景商住樓3單元3樓21號	牛凌琦

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
35	嘉峪關玉泉中路證券營業部	甘肅省嘉峪關市玉泉中路遠東華府B區 1000號1樓23室	周有學
36	金昌長春路證券營業部	甘肅省金昌市長春路中國鹽政大廈	許龍善
37	蘭州東崗東路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區東崗東路2070號	王維達
38	蘭州武都路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區武都路157號	周軍
39	蘭州皋蘭路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區皋蘭路4號第2層	武勇
40	蘭州西津西路證券營業部	甘肅省蘭州市七里河區西津西路1號1棟 103室	吳春瑞
41	蘭州通達街證券營業部	甘肅省蘭州市安寧區通達街666號 鼎泰中匯廣場7層701-702、710-716	沈自強
42	慶陽西大街證券營業部	甘肅省慶陽市西峰區西大街22號	劉儒
43	天水新華路證券營業部	甘肅省天水市秦州區新華路108號一樓西側	周瓊
44	武威祁連大道證券營業部	甘肅省武威市涼州區祁連大道612號	錢茜
45	西寧文景街證券營業部	青海省西寧市城西區文景街32號 青海國投廣場A棟1層	任承新
46	東莞勝和路證券營業部	廣東省東莞市南城區勝和路勝和廣場 B座3樓	王鐵平
47	佛山順德東樂路證券營業部	廣東省佛山市順德區大良街道府又社區東 樂路266萬邦商業廣場1座2001號之一	胡南濤
48	廣州東風西路證券營業部	廣州市越秀區東風西路209號1306房	張定穎
49	廣州新港東路證券營業部	廣州市海珠區新港東路148號2601房	王南望
50	廣州珠江西路證券營業部	廣東省廣州市天河區珠江西路8號9樓全層	林漢利
51	惠州惠沙堤二路證券營業部	廣東省惠州市惠城區河南岸惠沙堤二路 86號悅湖會花園第14棟1層31、32號	方灃
52	揭陽普寧新河東路證券營業部	廣東省揭陽市普寧市流沙新河東路 中信華府西向門市南起第6-7間	林德銓

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
53	汕頭中山中路證券營業部	廣東省汕頭市中山路205號富都大廈 203、303房	朱詩群
54	韶關百旺路證券營業部	廣東省韶關市武江區百旺路15號保利中悅 花園1幢1層10號、11號、12號商舖	鄭煉洲
55	中山中山五路證券營業部	廣東省中山市東區中山五路48號 102卡之二、103卡之一	阮偉明
56	珠海景山路證券營業部	珠海市香洲區吉大景山路65-67號黃山大廈 底層18、23-A、N軸之一、景山路65號 黃山大廈二層18、23-A、N軸之一、 之二	馬楚峰
57	廣州南沙分公司	廣州市南沙區橫瀝鎮明珠一街1號 2101房、2110房、2111房	朱永欽
58	江門白石大道證券營業部	江門市蓬江區白石大道201號118室	薛偉龍
59	廣州興民路證券營業部	廣州市天河區興民路222號之三1502室	歐陽婷
60	廣州番禺漢溪大道東證券營業部	廣東省廣州市番禺區南村鎮漢溪大道東 539、541號	塗文根
61	佛山南海錦園路證券營業部	佛山市南海區桂城街道錦園路8號 中海萬錦豪園紫荊商業146-147舖	李鋈
62	桂林五里店路證券營業部	桂林市七星區五里店路3號1號樓 1樓1-4門面	唐敏
63	南寧雙擁路證券營業部	南寧市青秀區雙擁路34號廣西新誼 金融投資大廈C座16層	梁靜
64	柳州德潤路證券營業部	柳州市德潤路6號華潤凱旋門2棟 1-1、1-2號	蔡青青
65	欽州子材東大街證券營業部	欽州市子材東大街4號陽光曼哈頓一層 1-31至32號舖	賓一鋒
66	畢節開行路證券營業部	貴州省畢節市七星關區麻園街道三十米 大道開行路163號聯邦金座9樓25號	劉堯
67	貴陽富水北路證券營業部	貴州省貴陽市雲岩區富水北路66號 天恒城市花園	夏天
68	貴陽長嶺北路證券營業部	貴陽市觀山湖區長嶺北路6號大唐東原 財富廣場1號棟12層4、5號	袁麗婷
69	六盤水麒麟路證券營業部	貴州省六盤水市鐘山區鐘山中路與麒麟 大道交匯路口東北角名都商業廣場裙樓 1樓商舖16號門面	張藍藝

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
70	遵義北海路證券營業部	貴州省遵義市匯川區上海路街道北海路 遵投大廈B棟第七層	黃志義
71	海口國興大道證券營業部	海南省海口市美蘭區國興大道3號互聯網 金融大廈B棟2層202-203	楊海燕
72	秦皇島迎賓路證券營業部	秦皇島市海港區迎賓路100號	谷悅
73	保定東風東路證券營業部	保定市東風東路215號仁和宜佳公寓底商鋪	尤牧
74	石家莊師範街證券營業部	石家莊橋西區市師範街2號	田紅
75	石家莊翟營南大街證券營業部	河北省石家莊市裕華區翟營南大街41號 財庫國際商務中心商務綜合樓302室	馬驍勇
76	滄州求是大道證券營業部	河北省滄州高新區產業新城15號樓 一層102室	趙杰
77	唐山友誼南路證券營業部	河北省唐山市路北區友誼南路121號	孫楚川
78	洛陽長興街證券營業部	洛陽市洛龍區長興街66號	邵國鋒
79	商丘神火大道證券營業部	商丘市梁園區神火大道西文化路北喜來登 53室	僧帥鵬
80	許昌魏文路證券營業部	許昌市魏文路2019號中原雲鼎廣場1號樓 1、2樓	秋勁松
81	鄭州經七路證券營業部	河南省鄭州市經七路16號	龔嵐
82	鄭州第八大街證券營業部	鄭州經濟技術開發區第八大街102-11號	陳抗
83	焦作人民路證券營業部	焦作市解放區民主南路889號焦作農信小區 1號商住樓1層8號商鋪	陳娜
84	大慶乘風大街證券營業部	黑龍江省大慶市讓胡路區乘風街道乘風大 街130號(二層)	顧春明
85	加格達奇人民路證券營業部	黑龍江省大興安嶺地區加格達奇區人民路 168號	王大洋
86	佳木斯保衛路證券營業部	黑龍江省佳木斯市前進區保衛路263號 (保衛社區)	王可心
87	大慶昆侖大街證券營業部	黑龍江省大慶市讓胡路區昆侖大街184號	宋俊頡



## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
88	大慶建設路證券營業部	黑龍江省大慶市薩爾圖區建設路51-6號	趙群
89	大慶緯二路證券營業部	黑龍江省大慶市高新區新村9-12號商服樓 (緯二路119號)	姚厚宇
90	大慶東風路證券營業部	黑龍江省大慶市龍鳳區東風路102號 瀚城星苑小區商服A7-7(1-2層)	吳迪
91	哈爾濱和興路證券營業部	哈爾濱市香坊區東北農業大學職工住宅樓 和興路17-4號	李高平
92	哈爾濱長江路證券營業部	哈爾濱經開區南崗集中區長江路109號 1-3層	尤明哲
93	哈爾濱果戈里大街證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區果戈里大街 188號-1-1層	曲譜
94	哈爾濱一曼街證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區一曼街80號3層	趙家
95	哈爾濱群力第一大道證券營業部	黑龍江省哈爾濱市道里區群力第一大道 1802、1804號C1-08室1-2層	王曉飛
96	哈爾濱西大直街證券營業部	哈爾濱市南崗區西大直街40號	郭海峰
97	哈爾濱中山路證券營業部	哈爾濱市香坊區中山路101號	李延立
98	哈爾濱呼蘭北二道街證券營業部	哈爾濱市呼蘭區勝利街四委二組 (北二道街135號)	田然
99	哈爾濱哈西大街證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區哈西大街163號 悅城1-2層	吳曉瑩
100	鶴崗東解放路證券營業部	黑龍江省鶴崗市東解放路27號	王玉成
101	黑河中央街證券營業部	黑龍江省黑河市愛輝區中央街258號	王偉國
102	黑河北安交通路證券營業部	黑龍江省黑河市北安市交通路81號	邵妍
103	黑河嫩江嫩興路證券營業部	黑龍江省黑河市嫩江市嫩興路59號、61號	孟凡德
104	雞西虎林晨光路證券營業部	黑龍江省雞西市虎林市金軒家園綜合樓東 附屬樓0單元101	楊芳華
105	雞西中心大街證券營業部	黑龍江省雞西市雞冠區向陽辦 (中心大街110號)	庚成
106	雞西密山東安街證券營業部	黑龍江省雞西市密山市密山鎮東安街75號	何明
107	大興安嶺漠河振興路證券營業部	黑龍江省大興安嶺地區漠河縣西林吉鎮 振興路郵政大樓	朱志強

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
108	牡丹江牡丹街證券營業部	黑龍江省牡丹江市西安區牡丹街1號	呂洪浩
109	牡丹江平安街證券營業部	黑龍江省牡丹江市西安區西平安街7號	張偉
110	牡丹江東寧繁榮街證券營業部	黑龍江省牡丹江市東寧縣東寧鎮繁榮街75號	紀振宇
111	牡丹江新安街證券營業部	黑龍江省牡丹江市東安區東新安街125號	張旭光
112	牡丹江綏芬河山城路證券營業部	黑龍江省牡丹江市綏芬河市山城路101號	楊洋
113	齊齊哈爾訥河中心大街證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市訥河中心大街393號	姜龍
114	七台河大同街證券營業部	黑龍江省七台河市桃山區大同街98號	董濤
115	齊齊哈爾卜奎大街證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市龍沙區卜奎大街42號	尹子光
116	齊齊哈爾和平路證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市富拉爾基區和平路81號三、四層	劉威
117	齊齊哈爾安順路證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市龍沙區安順路6號	韓民
118	雙鴨山新興廣場證券營業部	黑龍江省雙鴨山市尖山區新興廣場南側廣廈綜合樓(1-2層)02鋪	張弛
119	綏化安達牛街證券營業部	黑龍江省綏化市安達市郵電小區西向東1號商服	張旭光
120	綏化中興大街證券營業部	黑龍江省綏化市北林區中興大街北、府前胡同東證券小區甲棟108室	周海波
121	伊春新衛街證券營業部	黑龍江省伊春市伊春區前進辦新衛街256號市工商銀行辦公樓北側後建部分1-6層	管旭慶
122	天門西湖路證券營業部	湖北省天門市竟陵街道西湖路天門新城銀座帝景灣(天門CBD)2號樓3層306室	付國鵬
123	武漢趙家條證券營業部	武漢市江岸區二七街趙家條144號	聶麗
124	武漢中北路證券營業部	武昌區中北路259號	余宗貴
125	武漢光谷證券營業部	武漢東湖新技術開發區光谷大道41號現代•國際設計城二期B1棟1層研發25號-29號、37號-38號部分、44號-45號(自貿區武漢片區)	張媛媛

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
126	咸寧潛山路證券營業部	湖北省咸寧市鹹安區潛山路6號	韓健
127	岳陽青年中路證券營業部	湖南省岳陽市岳陽樓區青年中路372號 銀濃大廈一樓101室、三樓304室	林垚
128	郴州青年大道證券營業部	郴州市蘇仙區白鹿洞街道青年大道333號 陽光瑞城1棟10層1013室	李傑
129	常德朗州路證券營業部	湖南省常德市武陵區穿紫河街道濱湖社區 朗州路619號1樓101室、6樓	陳永超
130	衡陽祝融路證券營業部	湖南省衡陽市蒸湘區祝融路8號沐林美郡 28棟四樓401室	伍小偉
131	邵陽西湖路證券營業部	湖南省邵陽市大祥區百春園街道西湖路 474號國土大廈1樓北側5-6號門面、 3樓北側306-311室	高資湘
132	長沙五一大道證券營業部	湖南省長沙市芙蓉區五一大道618號 銀華大酒店1樓102、6樓	鄧家斌
133	東豐東風路證券營業部	吉林省東豐縣東豐鎮東風路天星名郡 2號樓1-4	王乃彬
134	吉林南京街證券營業部	吉林省吉林市南京街104號	高揚
135	遼源人民大街證券營業部	吉林省遼源市龍山區人民大街2853號	秦靖波
136	松原烏蘭大街證券營業部	吉林省松原市寧江區烏蘭大街2356號	張洪濤
137	長春大經路證券營業部	吉林省長春市南關區大經路550號	鄭偉超
138	南通海安中壩南路證券營業部	江蘇省南通市海安縣海安鎮中壩南路19號	姜怡
139	常熟海虞北路證券營業部	江蘇省常熟市海虞北路20號	黃穎達
140	常州健身路證券營業部	江蘇省常州市健身路16號	陳志平
141	常州常武北路證券營業部	江蘇省常州市武進國家高新技術產業 開發區常武北路58號	談亞建
142	丹陽金陵西路證券營業部	丹陽市金陵西路180號1-2門市	張蕾

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
143	淮安淮海北路證券營業部	江蘇省淮安市淮海北路50號1、4、5樓	崔俊嵐
144	揚州文昌東路證券營業部	揚州市江都區文昌東路368號魚尾獅花園 52幢296、298室	喬雷璋
145	江陰朝陽路證券營業部	江陰市朝陽路141號(一樓)	任筱萍
146	昆山前進路證券營業部	昆山市玉山鎮前進路53、55號	辛明越
147	溧陽燕山中路證券營業部	溧陽市溧城街道燕山中路5-10號	王傑楠
148	連雲港蒼梧路證券營業部	連雲港市蒼梧路35號山水麗景廣場 AB樓105室	寸建松
149	南京常府街證券營業部	江蘇省南京市秦淮區常府街85-7號	徐旭超
150	南京廣州路證券營業部	江蘇省南京市鼓樓區廣州路188號	徐旭超
151	南通人民中路證券營業部	江蘇省南通市人民中路23-6號	蘇加宏
152	蘇州南園北路證券營業部	江蘇省蘇州南園北路31號	徐建強
153	太倉上海西路證券營業部	太倉市城廂鎮上海西路1-1號、1-2號	周微陽
154	泰興根思路證券營業部	泰興市根思路5號泰興市吾悅商業廣場 1幢113室	黃何
155	泰州鼓樓南路證券營業部	泰州市鼓樓南路315號	邢翼
156	無錫縣前西街證券營業部	無錫市梁溪區縣前西街180-1、-2、-3	張璋
157	宿遷黃河南路證券營業部	宿遷市宿城區黃河南路金田湖畔春天6幢 裙樓C104室	徐其俊
158	徐州中山北路證券營業部	江蘇省徐州市鼓樓區中山北路12號 龍泰大廈三層	劉海傑
159	鹽城建軍中路證券營業部	江蘇省鹽城市建軍中路68號綜合樓 201室(1)	丁振東
160	揚州汶河南路證券營業部	江蘇省揚州市汶河南路69號	馬躍峰
161	宜興洑濱南路證券營業部	江蘇省宜興市宜城街道洑濱大道 63、65、67號	潘駿
162	張家港人民中路證券營業部	江蘇省張家港市楊舍鎮人民中路15號 2幢01-101	朱慧

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
163	鎮江中山西路證券營業部	江蘇省鎮江市中山西路53號	張富貴
164	蘇州分公司	中國(江蘇)自由貿易試驗區蘇州片區 蘇州工業園區蘇州大道東265號 蘇州現代傳媒廣場26樓ABC室	儲量
165	揚州寶應白田路證券營業部	寶應縣白田路五洲國際2.3-115室(一樓) 和2.3-116室(一樓)	閔超
166	鹽城阜寧上海路證券營業部	鹽城市阜寧縣阜城鎮崔灣村二、三組金城 時代廣場1幢05、06一樓門市(C)	徐其俊
167	鷹潭林蔭西路證券營業部	江西省鷹潭市月湖區勝利西路8號新天地 6棟商102室	彭超
168	景德鎮解放路證券營業部	江西省景德鎮市珠山區解放路國貿廣場 2棟16A號店面	唐麗婷
169	九江長虹大道證券營業部	江西省九江市潯陽區長虹大道與南湖支路 交匯處長虹綜合樓1樓(檢測大樓) 10#-13#	秦俊
170	撫州贛東大道證券營業部	江西省撫州市贛東大道南延伸段1533號	傅琦峰
171	贛州紅旗大道證券營業部	江西省贛州市章貢區紅旗大道25號1棟	田坤
172	南昌南京東路證券營業部	江西省南昌市青山湖區南京東路399號 天御國際大廈一寫字樓211、212、 213室(第2層)	鐘瑾瑛
173	萍鄉楚萍東路證券營業部	江西省萍鄉市安源區楚萍東路98號 綜合樓1、27樓	游婷婷
174	上饒解放路證券營業部	江西省上饒市信州區解放路6號1-2-1	敖葉輝
175	新余勞動南路證券營業部	江西省新余市勞動南路1號	高歌
176	新余分宜鈐山東路證券營業部	江西省新余市分宜縣鈐山東路南側 (東興嘉園)A棟	黎水保
177	宜春袁山東路證券營業部	江西省宜春市袁州區袁山東路166附8號 嘉晨1號樓-1層1-8號	徐昊
178	營口蝴蝶泉路證券營業部	營口市鮫魚圈區蝴蝶泉路36-6號 (銀河灣10#樓-7#門市)	姜大勇

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
179	丹東興五路證券營業部	丹東市振興區興五路壩外1號樓	叢森
180	鞍山二道街證券營業部	遼寧省鞍山市鐵東區二道街90號	李燮
181	鞍山岫岩證券營業部	遼寧省鞍山市岫岩滿族自治縣岫岩鎮 一街道(位於頤華園2號樓·西八單元)	洪洋洋
182	大連天津街證券營業部	遼寧省大連市中山區天津街91號	趙魯劍
183	盤錦雙興路證券營業部	遼寧省盤錦市興隆台區雙興南路177號	楊帆
184	瀋陽大西路證券營業部	遼寧省瀋陽市沈河區大西路364號 1樓-5樓、8樓	趙步杼
185	營口遼河大街證券營業部	遼寧省營口市站前區遼河廣場9號	王亮
186	呼和浩特新華東街證券營業部	內蒙古自治區呼和浩特市賽罕區新華東街 譽博財富大廈B座1層、4層	趙艷茹
187	濰坊櫻前街證券營業部	山東省濰坊市奎文區櫻前街13291號 九龍大廈107號2樓	李開
188	臨沂北京路證券營業部	山東省臨沂市蘭山區北城新區環球丹桂園 11號樓102	卞得凱
189	東營府前大街證券營業部	山東省東營市開發區府前大街51號 華納沃德6幢103B室、103C室	劉柯
190	肥城新城路證券營業部	山東省泰安市肥城市新城路039號機電大廈 一、二層	劉善順
191	濟南泉城路證券營業部	山東省濟南市歷下區泉城路13號	於洪泉
192	濟南舜華路證券營業部	山東省濟南市高新技術產業開發區舜華路 2000號舜泰廣場11號樓3-103南側、 3-202南側	呂志成
193	青島杭州路證券營業部	山東省青島市市北區杭州路20號	焦學福
194	青島福州南路證券營業部	山東省青島市市南區福州南路6號2號樓	劉隆鑫
195	青島九水東路證券營業部	山東省青島市李滄區九水東路9號F1-02室	孔力前
196	泰安迎勝東路證券營業部	山東省泰安市迎勝東路27-5號一層	項穎

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
197	威海高山街證券營業部	山東省威海市環翠區高山街2號201至801	林黎黎
198	煙台解放路證券營業部	山東省煙台市芝罘區解放路166號北附樓 3、4層	蔣松濤
199	棗莊燕山路證券營業部	山東省棗莊市薛城區燕山路燕山國際D區 1號樓22號	種文龍
200	淄博石化證券營業部	山東省淄博市臨淄區齊魯化工商城69號	許永健
201	淄博通濟街證券營業部	山東省淄博市淄川區通濟街140號	周熙
202	淄博桓台東岳路證券營業部	山東省淄博市桓台縣東岳路1251號 齊商銀行大樓北棟二、三層	張勇
203	聊城東昌路證券營業部	山東省聊城市經濟技術開發區東昌路10號	荊鵬飛
204	晉城鳳台東街證券營業部	山西省晉城市城區鳳台東街299號	楊勇
205	太原新建路證券營業部	山西省太原市新建路92號	劉虹
206	太原晉祠路證券營業部	山西省太原市萬柏林區晉祠路91號14幢 1-2層商業1006、1007號	湯宏宇
207	山西轉型綜合改革示範區分公司	山西轉型綜合改革示範區唐槐產業園 龍盛街2號6棟1層8號	都玉清
208	太原平陽路證券營業部	山西省太原市小店區平陽路105號	張濱
209	大同向陽街證券營業部	大同市城區向陽街14號	袁曉峰
210	寶雞經二路證券營業部	陝西省寶雞市渭濱區經二路45號	顏小佳
211	漢中天漢大道證券營業部	陝西省漢中市漢台區天漢大道竹園華府 天璽酒店寫字樓16樓1610號	王鵬
212	西安西新街證券營業部	西安市新城區西新街11號海星智能廣場 10層(1幢11001號、11002號)	何倩
213	咸陽沈興北路證券營業部	咸陽市秦都區沈興北路1號國際商會大廈 3層	劉昭

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
214	榆林建業大道證券營業部	陝西省榆林市高新技術產業園區建業大道 曼哈頓小區東面沿街商舖第17-19#03號	惠興航
215	銀川文化西街證券營業部	銀川市興慶區文化西街106號銀川國際貿易 中心B棟12層B07室	武偉
216	上海余姚路證券營業部	上海市靜安區余姚路420號1號樓 三層301-303、305-310室	林佳
217	上海黃浦區福州路證券營業部	上海市黃浦區福州路536、542號、 浙江中路188弄1號P04室	盧志泉
218	上海嘉定區洪德路證券營業部	上海市嘉定區洪德路368號1層、 370號1層、380號201、202	徐亞辰
219	上海浦東南路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區浦東南路 379號1層、25樓J、K、L、M、N、O座	周韡
220	上海寶山區牡丹江路證券營業部	上海市寶山區牡丹江路263號、265號一層	張明華
221	上海共和新路證券營業部	上海市靜安區共和新路3703號101-1室	孫敏
222	上海靜安區北京西路證券營業部	上海市靜安區北京西路1465號101室、 1203-1207室	成琳
223	上海普陀區大華一路證券營業部	上海市普陀區大華一路239弄6號1層 101、102、103、104、2層201、 202單元	徐嵐
224	上海崑山路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區崑山路619號 一樓、二樓	張穎俠
225	上海浦東新區世紀大道證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道 1777號1層D室	張堯
226	上海徐匯區建國西路證券營業部	上海市徐匯區建國西路285號3層C.E.F.G區	吳浩
227	上海虹口區新建路證券營業部	上海市虹口區新建路207、211號底層、 二層	謝聞博
228	上海楊浦區政本路證券營業部	上海市楊浦區政本路141號	宋麗娜
229	上海黃浦區復興東路證券營業部	上海市黃浦區復興東路1143號底層、四層	司安祥
230	上海周家嘴路證券營業部	上海市楊浦區周家嘴路3255號一層西部	廖達愉
231	上海黃浦區合肥路證券營業部	上海市黃浦區合肥路293、297、301號 101室-1A、101室-0、301室	王軼



## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
232	上海閔行區蘇虹路證券營業部	上海市閔行區蘇虹路333號1幢102室、301室	史偉
233	上海玉田支路證券營業部	上海市玉田支路11號1-3層	杜霜
234	上海金山區衛清西路證券營業部	上海市金山區衛清西路612號	張閔睿
235	上海奉賢區金海公路證券營業部	上海市奉賢區金海公路3660號6幢A棟102室、901室	張成
236	上海普陀區銅川路證券營業部	上海市普陀區銅川路548號一層	樓剛
237	上海閔行區吳中路證券營業部	上海市閔行區吳中路1059號6幢B號B101、四樓	王心琪
238	上海長寧區天山西路證券營業部	上海市長寧區天山西路169號1樓、2樓	張任慈
239	上海徐匯區柳州路證券營業部	上海市徐匯區柳州路138號109、703-2、704室	茅佳俊
240	上海普陀區金沙江路證券營業部	上海市普陀區金沙江路960號一層1-2商舖、1-3-B商舖	楊娜
241	上海南翔鎮證券營業部	上海市德園路681號底層	王雅君
242	上海松江區人民北路證券營業部	上海市松江區人民北路171弄5號、6號、7號	馬惠穎
243	上海青浦區匯金路證券營業部	上海市青浦區趙巷鎮匯金路628號2層、630號、秀源路607號、609號	鄭坤昌
244	上海浦東分公司	中國(上海)自由貿易試驗區納賢路800號1幢一層B-1	陳浩
245	上海崇明區崇州路證券營業部	上海市崇明區城橋鎮崇州路617號	陳錚
246	深圳寶安證券營業部	深圳市寶安區新安街道海旺社區N12區新湖路99號壹方中心北區三期A塔1609-1610	聶靜
247	深圳海德三道證券營業部	深圳市南山區後海大道以東天利中央商務廣場8層801-805、806A、810A、811、812室	高平
248	深圳紅嶺北路證券營業部	深圳市羅湖區笋崗街道田心社區紅嶺北路2088號招商開元中心A座36層3603-3606	沈志敬

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
249	深圳分公司華富路證券營業部	深圳市福田區華強北街道華航社區華富路 1004號南光大廈500房	包衛華
250	深圳分公司紅嶺南路證券營業部	深圳市福田區紅嶺南路紅嶺大廈4棟5棟 裙樓第三層B號商舖	羅建斌
251	深圳金田路證券營業部	深圳市福田區福田街道福山社區福華三路 與金田路交界處東南側卓越世紀中心、 皇崗商務中心1號樓1603-1605	楊科南
252	深圳前海分公司	深圳市前海深港合作區南山街道聽海大道 5059號前海鴻榮源中心A座2302	章智傑
253	深圳深南大道證券營業部	深圳市南山區沙河街道星河街社區 深南大道9030號沙河世紀假日廣場 A座2909-2915	王亞朋
254	深圳高新園證券營業部	深圳市南山區粵海街道大沖社區深南大道 9680號大沖商務中心(二期)1棟1號樓 1703	林新孟
255	深圳梅林路證券營業部	深圳市福田區梅林街道梅都社區中康路 126號卓越梅林中心廣場(南區)卓悅匯 A1109	劉輝吉
256	深圳濱河大道證券營業部	深圳市福田區沙頭街道上沙社區濱河大道 9285號中洲濱海商業中心二期1棟B座 十九層02、03單元	汪豐
257	深圳銀沙路證券營業部	深圳市福田區沙頭街道下沙社區濱河路 9289號下沙村京基濱河時代廣場 A座5405-5406A	何凌
258	成都人民西路證券營業部	成都市人民西路96號	楊洲
259	成都金鳳路證券營業部	成都市青羊區金鳳路1號附1號2層201號	王劍
260	成都交子北二路證券營業部	成都高新區交子北二路60號1層	劉念
261	樂山嘉州大道證券營業部	樂山市市中區嘉州大道416號1樓	譚喻隆

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
262	綿陽涪城路證券營業部	四川省綿陽市涪城區涪城路2號新廣廈 綿州里2號3棟2樓1號	李周娟
263	自貢南湖路證券營業部	四川省自貢市自流井區南湖路861號 遠達·南湖領御5棟2-01鋪號	雷佳
264	天津水上公園東路證券營業部	天津市南開區水上公園東路寧匯大廈 2號樓5層	李柳
265	烏魯木齊友好北路證券營業部	新疆烏魯木齊市沙依巴克區友好北路739號 明園新時代大酒店一樓101室、 二樓205室、206室	路琴霞
266	克拉瑪依准噶爾路證券營業部	新疆克拉瑪依市准噶爾路220號 (新天地商業街八號樓3樓)	鐘原
267	石河子北一路證券營業部	新疆石河子市開發區51小區鳳凰嘉苑 北一東路1-2號、1-3號	王建勇
268	大理榆華路證券營業部	雲南省大理白族自治州大理市太和街道 榆華路13號泰安小區經濟適用房一層 4號鋪面	童婉琳
269	彌勒冉翁路證券營業部	雲南省紅河哈尼族彝族自治州彌勒市 彌陽街道福心社區冉翁西路一心小區 商鋪南18號一、二層	陳俊駿
270	景洪嘎蘭中路證券營業部	雲南省西雙版納傣族自治州景洪市 嘎蘭中路100號金地2號C單元1-7號一、 二樓	羅艷萍
271	昆明東風西路證券營業部	雲南省昆明市五華區東風西路162號 雲南農墾數字大廈裙樓3層1-8號	鄭莉
272	昆明北京路證券營業部	雲南省昆明市盤龍區北京路900號昆明頤高 數碼中心(一期)綜合樓A座1層商場 176-177號	黃芬
273	麗水解放街證券營業部	浙江省麗水市蓮都區解放街61號	駱邈
274	新昌康福路證券營業部	浙江省新昌縣七星街道康福路569、571、 573號	張敏華
275	杭州富春路證券營業部	浙江省杭州市上城區四季青街道富春路 290號錢江國際時代廣場1幢103室-5 商鋪、3幢3101-3104室	汪崢

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
276	杭州環城西路證券營業部	浙江省杭州市下城區環城西路46-2號	錢杭
277	杭州市心北路證券營業部	浙江省杭州市蕭山區經濟技術開發區市中心北路36-7號4層	俞國平
278	杭州濱江阡陌路證券營業部	浙江省杭州市濱江區西興街道阡陌路333號	繆苗
279	湖州苕溪西路證券營業部	浙江省湖州市吳興區苕溪路商住樓2幢 苕溪西路277-281號單號	費建平
280	嘉興中山西路證券營業部	浙江省嘉興市中山西路850、852號	王宏雷
281	寧波和濟街證券營業部	浙江省寧波市鄞州區和濟街181號2幢 002幢(10-4)(10-5)	孫嵩
282	寧波解放北路證券營業部	浙江省寧波市海曙區解放北路136-148號	何崢
283	慈溪北二環東路證券營業部	慈溪市古塘街道北二環東路204-206號 108室	朱文帥
284	上虞市民大道證券營業部	浙江省紹興市上虞區百官街道市民大道 678號1-3層	潘偉
285	紹興勞動路證券營業部	浙江省紹興市越城區勞動路158號	徐斌
286	嵊州西前街證券營業部	浙江省嵊州市剡湖街道西前街89號	范乜
287	溫州錦繡路證券營業部	溫州市鹿城區錦繡路瑞康商務樓1幢106室	朱連有
288	義烏賓王路證券營業部	浙江省義烏市稠城街道賓王路226號1-3層	潘靜霞
289	舟山海山路證券營業部	浙江省舟山市定海區昌國街道環城西路 96號金融大廈4樓4A	王兆銘
290	諸暨環城東路證券營業部	浙江省諸暨市浣東街道環城東路199號	高洪銘
291	金華回溪街證券營業部	浙江省金華市婺城區城北街道回溪街196號	汪海琴
292	台州市府大道證券營業部	浙江省台州市市府大道231、233、235號	鄭雅文
293	杭州新業路證券營業部	浙江省杭州市上城區四季青街道新業路 300號鴻壽金融中心1幢7層703室	高金嘯
294	杭州金華南路證券營業部	浙江省杭州市拱墅區遠洋國際中心2號樓 307室	楊溢

## 附錄二：分支機構一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
295	重慶金龍路證券營業部	重慶市渝北區龍溪街道金龍路261號 附21號財信·城市國際10幢3-商業4	翁玉洋
296	重慶民生路證券營業部	重慶市渝中區民生路283號2層部分	程謝
297	成都東大街證券營業部	四川省成都市錦江區東大街紫東樓段35號 1棟1單元明宇金融廣場12層1206A號	胥丹
298	南充南門北街證券營業部	四川省南充市順慶區南門北街6號	趙鏈
299	天津南京路證券營業部	天津市和平區南營門街南京路237號 河川大廈第二層L2-07號	張振宇
300	東莞虎門連升路證券營業部	廣東省東莞市虎門鎮連升路86號101室	劉燕玲
301	上海黃浦區中山南路證券營業部	上海市黃浦區中山南路868號一樓D區，二 樓0201室、0202室、0203室、 0204室、0233室	龐亞娟
302	上海臨港分公司	中國(上海)自由貿易試驗區臨港新片區 環湖西一路857號1層	金世偉
303	莆田東園西路證券營業部	福建省莆田市城廂區龍橋街道東園西路 1033號5號樓104、105室	李洪源
304	上海閔行區滬閔路證券營業部	上海市閔行區滬閔路1441號99幢 1層108、109	郭茗萱
305	上海浦東新區東育路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區東育路255弄 2號3層	瞿時尹
306	上海長寧區紅寶石路證券營業部	上海市長寧區紅寶石路500號2號樓 19樓01、02a室	席沁昀
307	霍爾果斯分公司	新疆伊犁哈薩克自治州霍爾果斯市亞歐 北路23號唐宮大酒店14棟1單元101、 102、103室	張利

## 附錄三：分支機構（分公司、營業部）設立和處置情況

### 1. 分支機構新設情況

序號	分支機構名稱	地址	獲得許可證日期
1	海通證券股份有限公司上海黃浦區 中山南路證券營業部	上海市黃浦區中山南路868號一樓 D區、二樓0201室、0202室、 0203室、0204室、0233室	2023年2月2日
2	海通證券股份有限公司上海臨港分 公司	中國(上海)自由貿易試驗區臨港 新片區環湖西一路857號1層	2023年2月2日
3	海通證券股份有限公司莆田東園西 路證券營業部	福建省莆田市城廂區龍橋街道東園 西路1033號5號樓104、105室	2023年4月20日
4	海通證券股份有限公司上海閔行區 滬閔路證券營業部	上海市閔行區滬閔路1441號 99幢1層108、109	2023年5月6日
5	海通證券股份有限公司上海浦東新 區東育路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區東育路 255弄2號3層	2023年5月17日
6	海通證券股份有限公司上海長寧區 紅寶石路證券營業部	上海市長寧區紅寶石路500號2號樓 19樓01、02a室	2023年7月10日
7	海通證券股份有限公司霍爾果斯分 公司	新疆伊犁哈薩克自治州霍爾果斯市 亞歐北路23號唐宮大酒店14棟 1單元101、102、103室	2023年10月12日

### 2. 分支機構遷址情況

序號	遷址前 分支機構名稱	遷址後 分支機構名稱	新址	獲得許可證 日期
1	海通證券股份有限公司 福建分公司	海通證券股份有限公司 福建分公司	福建省福州市鼓樓區水部街道五 一北路153號正祥中心3#7層 701A	2023年 5月12日
2	海通證券股份有限公司 海南分公司	海通證券股份有限公司 海南分公司	海南省海口市美蘭區國興大道3號 互聯網金融大廈B棟2層203A	2023年 10月17日
3	海通證券股份有限公司 岳陽巴陵中路證券 營業部	海通證券股份有限公司 岳陽青年中路證券 營業部	湖南省岳陽市岳陽樓區青年中路 372號銀濃大廈一樓101室、 三樓304室	2023年 1月12日
4	海通證券股份有限公司 蘇州鱸鄉南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 蘇州分公司	中國(江蘇)自由貿易試驗區蘇州 片區蘇州工業園區蘇州大道東 265號蘇州現代傳媒廣場26樓 ABC室	2023年 2月3日

## 附錄三：分支機構(分公司、營業部)設立和處置情況

序號	遷址前 分支機構名稱	遷址後 分支機構名稱	新址	獲得許可證 日期
5	海通證券股份有限公司 福安陽頭廣場北路 證券營業部	海通證券股份有限公司 寧德蕉城南路證券 營業部	福建省寧德市蕉城區蕉城南路 11號201室	2023年 2月23日
6	海通證券股份有限公司 泰安岱宗大街證券 營業部	海通證券股份有限公司 泰安迎勝東路證券 營業部	山東省泰安市迎勝東路27-5號 一層	2023年 2月24日
7	海通證券股份有限公司 杭州金華南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 杭州金華南路證券 營業部	浙江省杭州市拱墅區 遠洋國際中心2號樓307室	2023年 2月28日
8	海通證券股份有限公司 遵義中華南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 遵義北海路證券 營業部	貴州省遵義市匯川區上海路街道 北海路遵投大廈B棟第七層	2023年 3月16日
9	海通證券股份有限公司 大慶乘風大街證券 營業部	海通證券股份有限公司 大慶乘風大街證券 營業部	黑龍江省大慶市讓胡路區乘風街 道乘風大街130號(二層)	2023年 3月27日
10	海通證券股份有限公司 呼和浩特新華東街 證券營業部	海通證券股份有限公司 呼和浩特新華東街 證券營業部	內蒙古自治區呼和浩特市賽罕區 新華東街譽博財富大廈B座 1層、4層	2023年 4月11日
11	海通證券股份有限公司 哈爾濱中山路證券 營業部	海通證券股份有限公司 哈爾濱中山路證券 營業部	哈爾濱市香坊區中山路101號	2023年 4月11日
12	海通證券股份有限公司 嘉峪關新華中路證券 營業部	海通證券股份有限公司 嘉峪關玉泉中路證券 營業部	甘肅省嘉峪關市玉泉中路遠東 華府B區1000號1樓23室	2023年 4月14日
13	海通證券股份有限公司 廣州花都鳳凰北路 證券營業部	海通證券股份有限公司 廣州南沙分公司	廣州市南沙區橫瀝鎮明珠一街1號 2101房、2110房、2111房	2023年 4月20日
14	海通證券股份有限公司 深圳分公司紅嶺中路 證券營業部	海通證券股份有限公司 深圳紅嶺北路證券 營業部	深圳市羅湖區笋崗街道田心社區 紅嶺北路2088號招商開元中心 A座36層3603-3606	2023年 4月24日
15	海通證券股份有限公司 福州群眾路證券營業 部	海通證券股份有限公司 福州五一北路證券 營業部	福建省福州市鼓樓區水部街道 五一北路153號正祥中心3號樓 7層701B、9層901A	2023年 4月24日
16	海通證券股份有限公司 上海自貿試驗區分公 司	海通證券股份有限公司 上海自貿試驗區分公 司	中國(上海)自由貿易試驗區臨港 新片區環湖西一路859-863 單號306室	2023年 5月6日

## 附錄三：分支機構（分公司、營業部）設立和處置情況

序號	遷址前 分支機構名稱	遷址後 分支機構名稱	新址	獲得許可證 日期
17	海通證券股份有限公司 深圳寶安證券營業部	海通證券股份有限公司 深圳寶安證券營業部	深圳市寶安區新安街道海旺社區 N12區新湖路99號壹方中心 北區三期A塔1609-1610	2023年 5月8日
18	海通證券股份有限公司 常州廣電西路證券 營業部	海通證券股份有限公司 常州常武北路證券 營業部	江蘇省常州市武進國家高新技術 產業開發區常武北路58號	2023年 6月20日
19	海通證券股份有限公司 杭州解放東路財富 金融中心證券營業部	海通證券股份有限公司 杭州新業路證券 營業部	浙江省杭州市上城區四季青街道 新業路300號鴻壽金融中心1幢 7層703室	2023年 6月25日
20	海通證券股份有限公司 濟南洪家樓南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 濟南舜華路證券 營業部	山東省濟南市高新技術產業 開發區舜華路2000號舜泰廣場 11號樓3-103南側、3-202南側	2023年 7月10日
21	海通證券股份有限公司 臨沂涑河南街證券 營業部	海通證券股份有限公司 臨沂北京路證券 營業部	山東省臨沂市蘭山區北城新區 環球丹桂園11號樓102	2023年 7月19日
22	海通證券股份有限公司 深圳濱河大道證券 營業部	海通證券股份有限公司 深圳濱河大道證券 營業部	深圳市福田區沙頭街道上沙社區 濱河大道9285號中洲濱海商業 中心二期1棟B座十九層02、 03單元	2023年 8月4日
23	海通證券股份有限公司 新余分宜府前路證券 營業部	海通證券股份有限公司 新余分宜鈐山東路 證券營業部	江西省新余市分宜縣鈐山東路 南側(東興嘉園)A棟	2023年 8月9日
24	海通證券股份有限公司 張家港東環路證券 營業部	海通證券股份有限公司 張家港人民中路證券 營業部	江蘇省張家港市楊舍鎮人民中路 15號2幢01-101	2023年 8月24日
25	海通證券股份有限公司 哈爾濱果戈里大街 證券營業部	海通證券股份有限公司 哈爾濱果戈里大街 證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區 果戈里大街188號-1-1層	2023年 9月1日
26	海通證券股份有限公司 克拉瑪依准噶爾路 證券營業部	海通證券股份有限公司 克拉瑪依准噶爾路 證券營業部	新疆克拉瑪依市准噶爾路220號 (新天地商業街八號樓3樓)	2023年 9月4日
27	海通證券股份有限公司 深圳景田路證券營業 部	海通證券股份有限公司 深圳前海分公司	深圳市前海深港合作區南山街道 聽海大道5059號前海鴻榮源 中心A座2302	2023年 9月12日
28	海通證券股份有限公司 滄州署西街證券營業 部	海通證券股份有限公司 滄州求是大道證券營 業部	河北省滄州高新區產業新城15號 樓一層102室	2023年 9月12日



## 附錄三：分支機構(分公司、營業部)設立和處置情況

序號	遷址前 分支機構名稱	遷址後 分支機構名稱	新址	獲得許可證 日期
29	海通證券股份有限公司 上海種德橋路證券 營業部	海通證券股份有限公司 上海靜安區北京西路 證券營業部	上海市靜安區北京西路1465號 101室、1203-1207室	2023年 10月7日
30	海通證券股份有限公司 海口龍昆北路證券 營業部	海通證券股份有限公司 海口國興大道證券 營業部	海南省海口市美蘭區國興大道 3號互聯網金融大廈B棟2層 202-203	2023年 10月12日
31	海通證券股份有限公司 九江潯陽東路證券 營業部	海通證券股份有限公司 九江長虹大道證券 營業部	江西省九江市潯陽區長虹大道與 南湖支路交匯處長虹綜合樓1樓 (檢測大樓)10#-13#	2023年 11月16日
32	海通證券股份有限公司 成都錦麗路證券 營業部	海通證券股份有限公司 成都東大街證券 營業部	四川省成都市錦江區東大街 紫東樓段35號1棟1單元 明宇金融廣場12層1206A號	2023年 11月17日
33	海通證券股份有限公司 桂林灑江路證券 營業部	海通證券股份有限公司 桂林五里店路證券 營業部	桂林市七星區五里店路3號1號樓 1樓1-4門面	2023年 12月5日
34	海通證券股份有限公司 江門迎賓大道西證券 營業部	海通證券股份有限公司 江門白石大道證券 營業部	江門市蓬江區白石大道201號 118室	2023年 12月22日
35	海通證券股份有限公司 上海青浦區青湖路 證券營業部	海通證券股份有限公司 上海青浦區匯金路 證券營業部	上海市青浦區趙巷鎮匯金路 628號2層、630號、秀源路 607號、609號	2023年 12月26日
36	海通證券股份有限公司 榆林榆陽證券營業部	海通證券股份有限公司 榆林建業大道證券 營業部	陝西省榆林市高新技術產業園區 建業大道曼哈頓小區東面沿街 商舖第17-19#03號	2023年 12月28日
37	海通證券股份有限公司深 圳龍華證券營業部	海通證券股份有限公司深 圳銀沙路證券營業部	深圳市福田區沙頭街道下沙社區 濱河路9289號下沙村京基濱河 時代廣場A座5405-5406A	2023年12月 29日

### 3. 報告期內營業部撤銷行政許可情況

序號	關閉分支機構名稱	關閉分支機構地址	撤銷日期
1	海通證券股份有限公司上海普陀區 宜川路證券營業部	上海市普陀區宜川路363號一層、 二層	2023年9月26日



海通证券股份有限公司  
HAITONG SECURITIES CO., LTD.