



# 华林证券股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林立、主管会计工作负责人卢小方及会计机构负责人(会计主管人员)吴秋娜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司所处的证券行业具有较强的周期性，公司的经营业绩受证券市场行情走势影响较大，而我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，未来存在公司的经营业绩随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。此外，公司在经营活动中还面临市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险及其他风险。有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,700,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 20 |
| 第四节 公司治理 .....        | 43 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 69 |
| 第六节 重要事项 .....        | 71 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 84 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 92 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 93 |
| 第十节 财务报告 .....        | 94 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容   |
|-----------------|---|--|
| 华林证券、公司、本公司、本企业 | 指 | 华林证券股份有限公司   |
| 本集团             | 指 | 华林证券股份有限公司及其子公司  |
| 华林创新            | 指 | 华林创新投资有限公司，系本公司子公司   |
| 华林资本            | 指 | 华林资本投资有限公司，系本公司子公司   |
| 海豚科技、海豚信息       | 指 | 西藏海豚信息科技有限公司，系本公司子公司   |
| 立业集团            | 指 | 深圳市立业集团有限公司，系本公司母公司  |
| 怡景食品            | 指 | 深圳市怡景食品饮料有限公司，系持股 5% 以上的公司股东   |
| 希格玛公司           | 指 | 深圳市希格玛计算机技术有限公司，系持股 5% 以上的公司股东   |
| 公司法             | 指 | 中华人民共和国公司法（2023 年修订）   |
| 证券法             | 指 | 中华人民共和国证券法   |
| 公司章程            | 指 | 华林证券股份有限公司章程   |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 西藏证监局           | 指 | 中国证券监督管理委员会西藏监管局   |
| 深交所             | 指 | 深圳证券交易所  |
| 股转系统            | 指 | 全国中小企业股份转让系统   |
| 报告期             | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日  |
| 报告期末            | 指 | 2024 年 12 月 31 日   |
| 元、万元、亿元         | 指 | 非特别注明外，均为人民币元、万元、亿元  |
| 融资融券            | 指 | 向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动  |
| 买入返售            | 指 | 在证券交易所或全国银行间同业市场以合同或协议方式，按一定的价格买入证券等金融资产，到期日再按合同或协议规定的价格返售该金融资产，以获取买入价与返售价差价收入 |
| 卖出回购            | 指 | 在证券交易所或全国银行间同业市场以合同或协议方式，按一定的价格卖出证券等金融资产，到期日再按合同或协议规定的价格回购该金融资产，以获取一定时期内资金的使用权 |
| 股票质押式回购         | 指 | 符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金及支付利息、解除质押的交易               |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|              |  |      |        |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称         | 华林证券   | 股票代码 | 002945 |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称      | 华林证券股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称      | 华林证券   |      |        |
| 公司的外文名称      | ChinaLin Securities Co., Ltd   |      |        |
| 公司的外文名称缩写    | CLS  |      |        |
| 公司的法定代表人     | 林立   |      |        |
| 公司的总经理       | 秦湘   |      |        |
| 注册地址         | 拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5-5  |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 851414   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2007 年 12 月 29 日，公司注册地址由“广东省江门市港口路 1 号”变更为“广东省珠海市拱北夏湾华平路 96 号二层 202-203 号”；2009 年 7 月 3 日，公司注册地址由“广东省珠海市拱北夏湾华平路 92 号二层 202-203 房”变更为“广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦五、六层”；2014 年 4 月 14 日，公司注册地址由“广东省深圳市福田区民田路 178 号华融大厦五、六层”变更为“北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 1501-1504、1511-1514”；2014 年 7 月 17 日，公司注册地址由“北京市西城区金融大街 35 号 1 幢 1501-1504、1511-1514”变更为“北京市丰台区西四环南路 55 号 7 号楼 401”；2015 年 8 月 13 日，公司注册地址由“北京市丰台区西四环南路 55 号 7 号楼 401”变更为“西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋 1 层 3 号”；2019 年 6 月 24 日，公司注册地址由“西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋 1 层 3 号”变更为“拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5-5”。 |      |        |
| 办公地址         | 深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 32-33 层  |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 518057   |      |        |
| 公司网址         | www.chinalin.com   |      |        |
| 电子信箱         | ir@chinalin.com  |      |        |
| 公司注册资本       | 截至 2024 年 12 月 31 日，为 2,700,000,000.00 元人民币  |      |        |
| 公司净资产        | 截至 2024 年 12 月 31 日，为 4,873,613,895.60 元人民币  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                            | 证券事务代表                           |
|------|----------------------------------|----------------------------------|
| 姓名   | 谢颖明                              | 王宁                               |
| 联系地址 | 深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层 | 深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层 |
| 电话   | 0755-82707766                    | 0755-82707766                    |
| 传真   | 0755-82707888-1351               | 0755-82707888-1351               |
| 电子信箱 | ir@chinalin.com                  | ir@chinalin.com                  |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ) |
|------------------|---|

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点       | 深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层公司董事会办公室            |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码            | 915400001939663889 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

#### 五、各单项业务资格

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，本公司及下属子公司所从事的业务已获得相关主管部门颁发的许可证书或资格证书。

##### （一）经营证券业务许可证

- 1、本公司持有中国证监会颁发的 000000029263 号《经营证券期货业务许可证》。
- 2、截至报告期末，公司 77 家证券营业部及 35 家分公司均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。
- 3、全资子公司华林资本持有中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人》资格证书。

##### （二）其他主要的业务资格

| 序号 | 资格名称  | 文号                | 批准单位               | 批准日期       | 持有者  |
|----|---|-------------------|--------------------|------------|------|
| 1  | 经营股票承销业务资格证书  | 03-Z17            | 中国证监会              | 2003.11.24 | 华林证券 |
| 2  | 开放式证券投资基金代销业务资格                                     | 证监基金字[2004]191 号  | 中国证监会              | 2004.11.18 | 华林证券 |
| 3  | 证券资产管理业务资格  | 深证局发[2012]224 号   | 中国证监会深圳监管局         | 2012.10.10 | 华林证券 |
| 4  | 约定购回式证券交易权限   | 深证会[2013]21 号     | 深圳证券交易所            | 2013.02.02 | 华林证券 |
| 5  | 主办券商业务备案函（推荐业务、经纪业务、做市业务）                           | 股转系统函[2016]6500 号 | 股转系统               | 2016.08.15 | 华林证券 |
| 6  | 约定购回式证券交易权限   | 上证会字[2013]41 号    | 上海证券交易所            | 2013.03.27 | 华林证券 |
| 7  | 股票质押式回购业务交易权限                                       | 深证会[2013]73 号     | 深圳证券交易所            | 2013.08.09 | 华林证券 |
| 8  | 股票质押式回购业务交易权限                                       | 上证会字[2013]135 号   | 上海证券交易所            | 2013.08.12 | 华林证券 |
| 9  | 融资融券业务资格  | 证监许可[2013]1252 号  | 中国证监会              | 2013.09.26 | 华林证券 |
| 10 | 外币有价证券经纪业务  | 藏汇管复[2016]4 号     | 国家外汇管理局西藏自治区分局     | 2016.10.27 | 华林证券 |
| 11 | 主办券商资格业务备案函（做市商资格）                                  | 股转系统函[2014]1146 号 | 股转系统               | 2014.08.06 | 华林证券 |
| 12 | 机构间私募产品报价与服务系统参与人资格（可开展投资类、代理交易类、创设类、推荐类、展示类 5 类业务） | 报价系统参与人名单公告（第四批）  | 中证资本市场发展监测中心有限责任公司 | 2014.08.27 | 华林证券 |

|    |                                |                    |                   |            |      |
|----|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------|------|
| 13 | 港股通业务交易权限                      | 上证函[2014]598号      | 上海证券交易所           | 2014.10.14 | 华林证券 |
| 14 | 转融通-转融资业务资格                    | 中证金函[2014]356号     | 中国证券金融公司          | 2014.11.29 | 华林证券 |
| 15 | 柜台市场试点                         | 中证协函[2014]780号     | 中国证券业协会           | 2014.12.16 | 华林证券 |
| 16 | 互联网证券业务试点                      | 中证协函<br>[2014]817号 | 中国证券业协会           | 2014.12.26 | 华林证券 |
| 17 | 客户资金消费支付服务                     | 证保函[2015]40号       | 中国证券投资者保护基金有限责任公司 | 2015.01.22 | 华林证券 |
| 18 | 代理证券质押登记业务资格                   | -                  | 中国证券登记结算有限责任公司    | 2015.01.29 | 华林证券 |
| 19 | 私募基金综合托管业务                     | 证保函[2015]134号      | 中国证券投资者保护基金有限责任公司 | 2015.04.15 | 华林证券 |
| 20 | 微信开户业务资格                       | 机构部函[2015]1081号    | 证券基金机构监管部         | 2015.04.22 | 华林证券 |
| 21 | 中国期货业协会会员证书（普通会员）              | No.G02081          | 中国期货业协会           | 2015.07    | 华林证券 |
| 22 | 中国证券投资基金业协会普通会员                | 会员代码：PT0300011538  | 中国证券投资基金业协会       | 2019.10.20 | 华林证券 |
| 23 | 期权结算业务资格                       | 中国结算函字[2015]252号   | 中国证券登记结算公司        | 2015.11.23 | 华林证券 |
| 24 | 上海证券交易所股票期权交易参与人资格             | 上证函[2015]2624号     | 上海证券交易所           | 2015.12.28 | 华林证券 |
| 25 | 银行间债券市场尝试做市机构（综合做市）            | -                  | 全国银行间同业拆借中心、中国货币网 | 2016.04.11 | 华林证券 |
| 26 | 中国证券业协会会员证                     | 144095             | 中国证券业协会           | 2019.12.20 | 华林证券 |
| 27 | 深圳证券交易所会员                      | 会员编号 000059        | 深圳证券交易所           | 2016.05.09 | 华林证券 |
| 28 | 上海证券交易所会员                      | 会员编号 0034          | 上海证券交易所           | 2016.06.20 | 华林证券 |
| 29 | 港股通业务交易权限                      | 深证会[2016]330号      | 深圳证券交易所           | 2016.11.04 | 华林证券 |
| 30 | 中国证券业协会会员证                     | 会员代码：813047        | 中国证券业协会           | 2017.12.18 | 华林创新 |
| 31 | 中国证券投资基金业协会会员登记                | GC2600030497       | 中国证券投资基金业协会       | 2018.04.13 | 华林资本 |
| 32 | 网上证券委托业务资格                     | 证监信息字[2001]8号      | 中国证监会             | 2001.08.21 | 华林证券 |
| 33 | 乙类结算参与人资格                      | 中国结算函字[2008]57号    | 中国证券登记结算公司        | 2008.05.15 | 华林证券 |
| 34 | 全国银行间同业拆借市场资格                  | 银复[2004]22号        | 中国人民银行            | 2004.05.11 | 华林证券 |
| 35 | 代销金融产品业务资格                     | 深证局许可字[2013]103号   | 中国证券监督管理委员会深圳监管局  | 2013.07.31 | 华林证券 |
| 36 | 关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知 | 深证会[2019]470号      | 深圳证券交易所           | 2019.12.06 | 华林证券 |



|    |                           |                 |               |            |      |
|----|---------------------------|-----------------|---------------|------------|------|
| 37 | 转融通证券出借交易权限               | 上证函[2017]94 号   | 上海证券交易所       | 2017.01.20 | 华林证券 |
| 38 | 转融通证券出借交易权限               | 深证会[2014]59 号   | 深圳证券交易所       | 2014.06.20 | 华林证券 |
| 39 | 中小企业私募债券承销业务资格            | 中证协函[2015]11 号  | 中国证券业协会       | 2015.01.06 | 华林证券 |
| 40 | 关于华林证券股份有限公司接入中国票据交易系统的通知 | 票交所便函[2019]53 号 | 上海票据交易所股份有限公司 | 2019.2.26  | 华林证券 |

## 六、公司历史沿革

1988 年 4 月，中国人民银行广东省分行出具《关于同意成立江门证券（有限）公司的批复》（[88]粤银管字第 51 号），批准成立江门证券（有限）公司。1988 年 7 月，江门证券（有限）公司领取了核发的《营业执照》，企业性质为全民所有制。1991 年 10 月，中国人民银行出具《关于同意江门证券公司重新登记的批复》（银复[1991]345 号），准予江门证券公司重新登记，企业名称为江门证券公司。1992 年 10 月，江门证券公司领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,000 万元，企业性质为全民所有制。

1996 年 11 月，中国人民银行批准江门证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股，同时更名为“江门证券有限责任公司”。1997 年 6 月，江门证券领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本增至 5,600 万元。因该次工商登记在册的股东不符合中国人民银行的批复规定，2000 年 5 月，江门证券有限责任公司重新办理股东登记并取得《企业法人营业执照》，注册资本为 5,600 万元。

2003 年 2 月，中国证监会核准江门证券有限责任公司增资扩股并更名为“华林证券有限责任公司”。2003 年 4 月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》，注册资本为 80,700 万元。

2014 年 9 月，中国证监会北京监管局出具回执，确认公司增资且股权结构未发生重大调整，注册资本由 80,700 万元增加至 106,000 万元。2014 年 12 月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2015 年 1 月，中国证监会北京监管局出具回执，确认公司增资且股权结构未发生重大调整，注册资本由 106,000 万元增加至 126,000 万元。2015 年 1 月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2015 年 8 月，中国证监会西藏监管局出具回执，确认增资且股权结构未发生重大调整，公司注册资本由 126,000 万元增加至 208,000 万元。2015 年 8 月，华林证券有限责任公司领取了核发的《企业法人营业执照》。

2016 年 3 月，华林证券有限责任公司整体变更为华林证券股份有限公司，华林证券有限责任公司以 2015 年 12 月 31 日经审计后的公司净资产为基数折股整体变更为华林证券股份有限公司，注册资本为 243,000 万元。2016 年 3 月，华林证券股份有限公司领取了核发的《企业法人营业执照》并在中国证监会西藏监管局履行了备案程序。

2019 年 1 月 17 日，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 27,000 万股并在深圳证券交易所上市，每股发行价格为人民币 3.62 元。2019 年 2 月 18 日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，明确了上市后适用公司章程中的相关条款，公司的注册资本为人民币 27 亿元。2019 年 6 月，因住所地进行市内变更，公司换领了新的《营业执照》。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构

公司严格遵循《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《证券公司内部控制指引》等法律法规以及《公司章程》的相关规定，规范运作，建立了科学合理的法人治理结构，公司“三会一层”权责分明、各司其职。为高效推进科技金融战略，提升运营效率，激发组织活力，公司构建了“业务链、数据链、管理链”三链融合的管理模式，具体如下：

#### 1) 管理链

管理链聚焦于公司规范经营与风险防范，强化管控与监督职能，同时为公司各部门提供全方位的人、财、制度等服

务与支持。管理链由人力资源部、行政部、计划财务部、董事会办公室、合规法律部、风险管理部、稽核监察部和内核部八个部门组成。

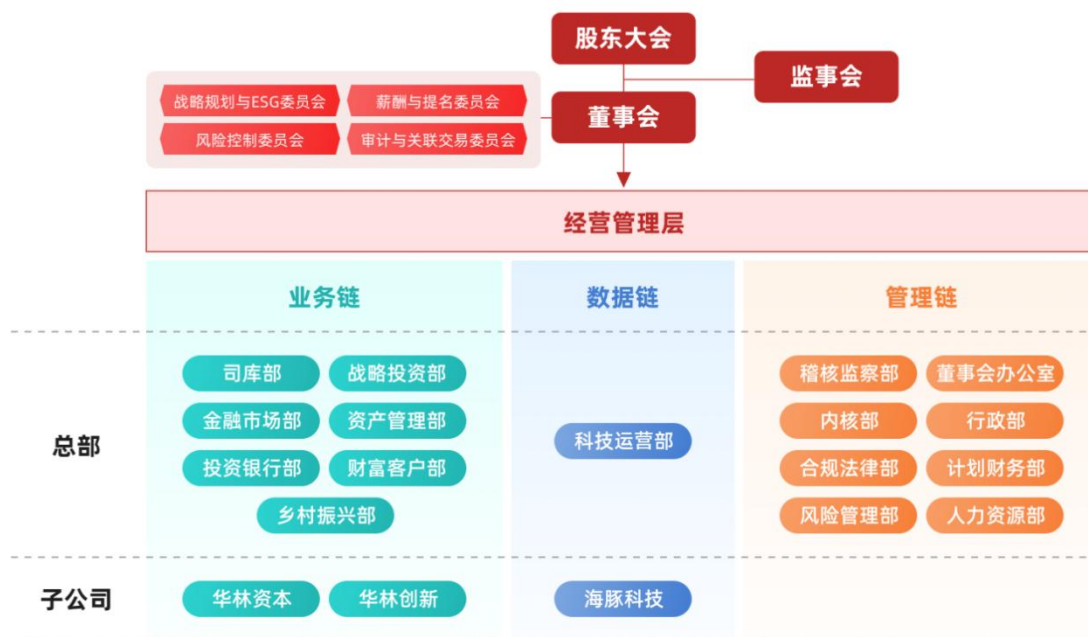
2) 数据链

数据链致力于提升研发能力、产品能力与运营能力，为业务发展赋能。公司通过成立科技运营部，进一步加强科技研发与建设，推动数据链的高效运转，为业务链提供坚实的技术支撑。

3) 业务链

业务链以证券公司传统业务为核心，重点强化资产负债管理、战略客户管理及战略投资者关系管理。业务链由财富客户部、金融市场部、投资银行部、资产管理部等组成，各业务部门协同合作，推动公司业务的全面发展。

通过“三链”管理模式的构建与优化，公司进一步提升治理水平，增强市场竞争力，实现高质量发展。



2、境内外重要分公司

| 分公司名称           | 注册地址                                | 设立时间             | 注册资本 | 负责人 | 联系电话        |
|-----------------|-------------------------------------|------------------|------|-----|-------------|
| 华林证券股份有限公司上海分公司 | 上海市黄浦区南京西路 338 号 1605-1610 室        | 1991 年 04 月 29 日 | -    | 周海雀 | 13916489392 |
| 华林证券股份有限公司北京分公司 | 北京市朝阳区北三环东路 28 号 易亨大厦 2 层           | 2003 年 12 月 24 日 | -    | 马乐  | 13701357085 |
| 华林证券股份有限公司安徽分公司 | 合肥市蜀山区潜山路 320 号                     | 2004 年 04 月 08 日 | -    | 黄晓华 | 13865907999 |
| 华林证券股份有限公司湖南分公司 | 长沙市雨花区韶山中路 419 号 凯宾商业广场 12 楼        | 2004 年 11 月 25 日 | -    | 龙孝强 | 13574881088 |
| 华林证券股份有限公司重庆分公司 | 重庆市渝北区龙溪街道红锦大道 86 号中渝广场 3 幢 13 办公 9 | 2014 年 03 月 28 日 | -    | 申兵  | 13808318091 |
| 华林证券股份有限公司天津分公司 | 天津市河西区解放南路中段西侧富裕大厦 2-701B 室         | 2014 年 08 月 06 日 | -    | 宿龙  | 18622498212 |
| 华林证券股份有限公司云南分公司 | 云南省昆明市盘龙区同德广场办公楼 20 层 2005 号-A 区    | 2014 年 10 月 21 日 | -    | 肖鹏  | 15887823353 |
| 华林证券股份有限公司      | 海南省海口市龙华区滨海大道                       | 2014 年 11 月 10 日 | -    | 袁春  | 18789272518 |

|                      |   |                  |   |     |             |
|----------------------|---|------------------|---|-----|-------------|
| 海南分公司                | 81 号南洋大厦 17 楼 1704 房  |                  |   |     |             |
| 华林证券股份有限公司<br>厦门分公司  | 福建省厦门市思明区湖滨南路<br>55 号禹洲广场 908 单元                              | 2014 年 11 月 20 日 | - | 许海量 | 13606073296 |
| 华林证券股份有限公司<br>甘肃分公司  | 甘肃省兰州市城关区广场南路<br>4-6 号国芳大酒店 12 层 6-8 号                        | 2014 年 12 月 23 日 | - | 李凡  | 13919850039 |
| 华林证券股份有限公司<br>陕西分公司  | 陕西省西安市莲湖区高新四路<br>2 号汇鑫云创空间三层 302<br>室、306 室                   | 2014 年 12 月 30 日 | - | 何建勇 | 18509257997 |
| 华林证券股份有限公司<br>吉林分公司  | 长春市朝阳区西安大路 616 号<br>国际大厦 A 座 14 层 A1401-<br>1405（单号）房间        | 2015 年 01 月 08 日 | - | 栗景顺 | 13331770339 |
| 华林证券股份有限公司<br>辽宁分公司  | 沈阳市沈河区大西路 287-1 号   | 2015 年 01 月 09 日 | - | 马红彦 | 13624000707 |
| 华林证券股份有限公司<br>山东分公司  | 济南市历下区山大路 242-2 大<br>东科技城写字楼 C4 室                             | 2015 年 01 月 14 日 | - | 宋锋  | 13969160166 |
| 华林证券股份有限公司<br>山西分公司  | 太原市小店区学府街 132 号华<br>宇百花谷写字楼 D 座 9 层 0903<br>号                 | 2015 年 01 月 16 日 | - | 王晓冬 | 13834599568 |
| 华林证券股份有限公司<br>宁波分公司  | 浙江省宁波市鄞州区福明街道<br>惊驾路 555 号 002 幢 5-2（宁波<br>泰富广场 A 座 502）      | 2015 年 01 月 22 日 | - | 龚崑  | 13764197335 |
| 华林证券股份有限公司<br>苏州分公司  | 苏州工业园区苏雅路 318 号明<br>天翔国际大厦 1 幢 1906 室                         | 2015 年 01 月 26 日 | - | 杨颜名 | 18752267080 |
| 华林证券股份有限公司<br>河南分公司  | 河南自贸试验区郑州片区（郑<br>东）商务外环路 25 号 14 层<br>1411 号、1412 号           | 2015 年 01 月 26 日 | - | 张振  | 15003861001 |
| 华林证券股份有限公司<br>湖北分公司  | 湖北省武汉市武昌区中北路 86<br>号汉街武汉中央文化旅游区 K3<br>地块 K3-1 栋 10 层 1 室、10 室 | 2015 年 01 月 29 日 | - | 颜飞  | 13907181258 |
| 华林证券股份有限公司<br>江西分公司  | 江西省南昌市红谷滩区绿茵路<br>129 号联发广场写字楼 707 室<br>（第 7 层）                | 2015 年 01 月 30 日 | - | 王兴  | 13879156729 |
| 华林证券股份有限公司<br>大连分公司  | 辽宁省大连市中山区中山路 88<br>号 33 层第 03 单元                              | 2015 年 02 月 05 日 | - | 白炬煜 | 13842856668 |
| 华林证券股份有限公司<br>黑龙江分公司 | 哈尔滨经开区南岗集中区红旗<br>大街 227 号 6 楼 603-604 室                       | 2015 年 02 月 16 日 | - | 尹泉  | 18088708787 |
| 华林证券股份有限公司<br>内蒙古分公司 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区昭乌<br>达路春华水务大厦四楼                                   | 2015 年 03 月 16 日 | - | 贾桐  | 18504716526 |
| 华林证券股份有限公司<br>广西分公司  | 广西南宁市青秀区金浦路 16 号<br>汇东国际 F 座 0706 房及 0708<br>房                | 2015 年 03 月 20 日 | - | 许波  | 13632608973 |
| 华林证券股份有限公司<br>青岛分公司  | 山东省青岛市市北区黑龙江南<br>路 2 号丙 819 户                                 | 2015 年 04 月 03 日 | - | 解蕊  | 17561920161 |
| 华林证券股份有限公司<br>河北分公司  | 石家庄市长安区谈南路 63 号睿<br>和中心 2202 室                                | 2015 年 04 月 15 日 | - | 李根虎 | 18603315898 |
| 华林证券股份有限公司<br>贵州分公司  | 贵州省贵阳市观山湖区金朱东<br>路 399 号中渝第一城 E2 地块 5<br>号楼 28 层 4、5、6、7 号    | 2015 年 04 月 24 日 | - | 郑馨  | 13339608667 |
| 华林证券股份有限公司<br>新疆分公司  | 新疆乌鲁木齐市天山区解放北<br>路 265 号银盛大厦 20 楼 2001<br>号                   | 2015 年 05 月 04 日 | - | 赵斌  | 13999159897 |
| 华林证券股份有限公司<br>福建分公司  | 福建省福州市台江区江滨中大<br>道 363 号华浦华尔街大厦 5 层                           | 2015 年 05 月 20 日 | - | 吴杰  | 13799952604 |
| 华林证券股份有限公司<br>西藏分公司  | 拉萨市柳梧新区国际总部城 3<br>幢 1 单元 5 层 4 号、5 号                          | 2015 年 06 月 03 日 | - | 崔奇  | 13316890690 |
| 华林证券股份有限公司<br>江苏分公司  | 无锡市太湖新城金融八街 1 号<br>商会大厦主楼 201 室                               | 2017 年 12 月 01 日 | - | 许寿贤 | 18921288090 |

|                 |                                     |             |   |     |             |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|---|-----|-------------|
| 华林证券股份有限公司浙江分公司 | 浙江省杭州市下城区朝晖路182号1号楼2612、2613室       | 2018年10月22日 | - | 朱琴华 | 13757186633 |
| 华林证券股份有限公司深圳分公司 | 深圳市南山区粤海街道大冲社区深南大道9668号华润置地大厦C座3206 | 2018年08月22日 | - | 李钧  | 18688826788 |
| 华林证券股份有限公司广东分公司 | 广州市天河区体育西路123号13楼B、D(仅限办公)          | 2018年10月30日 | - | 段绍球 | 18675540186 |
| 华林证券股份有限公司四川分公司 | 四川省成都市成华区建设北路一段76号5楼503号            | 2021年06月08日 | - | 刘浩  | 13608097568 |

### 3、境内外控股子公司、参股公司

| 子公司名称        | 注册地址                        | 设立时间        | 注册资本         | 持股比例    | 负责人 | 联系电话               |
|--------------|-----------------------------|-------------|--------------|---------|-----|--------------------|
| 华林资本投资有限公司   | 西藏拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元2层7号     | 2013年06月26日 | 6,000.00万元   | 100.00% | 林立  | 0755-82763238      |
| 华林创新投资有限公司   | 西藏拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单元2层7号     | 2014年09月25日 | 206,000.00万元 | 100.00% | 蓝映波 | 0755-82707865-1350 |
| 西藏海豚信息科技有限公司 | 拉萨经济技术开发区A区苏州路金凯新能源大厦六楼622室 | 2017年04月11日 | 2,000.00万元   | 100.00% | 林立  | 0755-82763238      |

### 4、证券营业部数量和分布情况

截至2024年末，公司共设立营业部77家，具体分布情况如下表：

| 序号 | 直辖市、省、区 | 城市  | 分支机构名称                  | 地址                                  |
|----|---------|-----|-------------------------|-------------------------------------|
| 1  | 安徽      | 马鞍山 | 华林证券股份有限公司马鞍山江东大道证券营业部  | 马鞍山市花山区汇金广场3-407                    |
| 2  |         | 蚌埠  | 华林证券股份有限公司蚌埠涂山东路证券营业部   | 蚌埠市涂山东路1757投资大厦1308、1310号           |
| 3  | 北京      | 北京  | 华林证券股份有限公司北京珠市口西大街证券营业部 | 北京市西城区珠市口西大街120号1号楼5层0506至0509      |
| 4  |         | 北京  | 华林证券股份有限公司北京新华西街证券营业部   | 北京市通州区新华西街60号院2号楼9层912              |
| 5  |         | 北京  | 华林证券股份有限公司北京荣京东街证券营业部   | 北京市北京经济技术开发区荣京东街3号1幢3层2单元317室       |
| 6  |         | 北京  | 华林证券股份有限公司北京石景山路证券营业部   | 北京市石景山区鲁谷路51号院3号楼8层A塔806            |
| 7  | 福建      | 泉州  | 华林证券股份有限公司泉州田安北路证券营业部   | 福建省泉州市丰泽区丰泽街道田安北路128号明鑫花苑1号楼A15店面   |
| 8  |         | 厦门  | 华林证券股份有限公司厦门东港北路证券营业部   | 中国（福建）自由贸易试验区厦门片区东港北路29号507单元       |
| 9  |         | 莆田  | 华林证券股份有限公司莆田学园路证券营业部    | 福建省莆田市城厢区学园路与东园路交叉口双洋环球广场2栋12层1220房 |
| 10 |         | 漳州  | 华林证券股份有限公司漳州水仙大街证券营业部   | 福建省漳州市芗城区水仙大街新城苑北区1栋1808号           |

|    |    |    |                         |   |
|----|----|----|-------------------------|---|
| 11 | 广东 | 江门 | 华林证券股份有限公司江门冈州大道证券营业部   | 江门市新会区会城冈州大道中 52 号 201-1 (自编)                         |
| 12 |    | 江门 | 华林证券股份有限公司江门港口路证券营业部    | 广东省江门市港口路 1 号   |
| 13 |    | 开平 | 华林证券股份有限公司开平东兴大道证券营业部   | 广东省开平市长沙区东兴大道人和东路 3 号 1 幢 9-10 层                      |
| 14 |    | 江门 | 华林证券股份有限公司江门聚德街证券营业部    | 江门市蓬江区聚德街 3 幢 6 楼                                     |
| 15 |    | 鹤山 | 华林证券股份有限公司鹤山东升路证券营业部    | 鹤山市沙坪镇东升路 71,73 号                                     |
| 16 |    | 广州 | 华林证券股份有限公司广州体育西路证券营业部   | 广州市天河区体育西路 123 号 13 楼 E.F.G.H (自编)                    |
| 17 |    | 江门 | 华林证券股份有限公司江门恩平证券营业部     | 广东省恩平市南堤东路 31 号                                       |
| 18 |    | 江门 | 华林证券股份有限公司江门台山证券营业部     | 广东省台山市台城镇环北大道 26-2 号                                  |
| 19 |    | 东莞 | 华林证券股份有限公司东莞鸿福路证券营业部    | 东莞市南城区鸿福路 200 号第一国际汇一城 3 号办公楼 1707                    |
| 20 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳前海证券营业部     | 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)        |
| 21 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳彩田路证券营业部    | 深圳市福田区华富街道新田社区彩田路 3030 号橄榄鹏苑 B 座橄榄大厦 26 层 2601 室      |
| 22 |    | 珠海 | 华林证券股份有限公司珠海凤凰北路证券营业部   | 珠海市香洲区凤凰北路 2099 号 1811                                |
| 23 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳侨香路证券营业部    | 深圳市南山区沙河街道高发社区侨香路 4068 号智慧广场 A 栋 1501E                |
| 24 |    | 广州 | 华林证券股份有限公司广州华强路证券营业部    | 广州市天河区华强路 1 号 1403 室 (部位: 自编 1409)                    |
| 25 |    | 中山 | 华林证券股份有限公司中山康华路证券营业部    | 中山市石岐区康华路 22 号 3、4、5 卡                                |
| 26 |    | 佛山 | 华林证券股份有限公司佛山岭南大道北证券营业部  | 广东省佛山市禅城区岭南大道北 125 号一座 705 室                          |
| 27 |    | 河源 | 华林证券股份有限公司河源市建设大道东证券营业部 | 广东省河源市新市区建设大道南边文昌路东边金色领地 C 栋 105 号                    |
| 28 |    | 惠州 | 华林证券股份有限公司惠州江北华贸大厦证券营业部 | 惠州市江北文昌一路 7 号华贸大厦 1 号楼 27 层 07 号部分、08 号               |
| 29 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳龙华证券营业部     | 深圳市龙华区龙华街道三联社区三联创业路 19 号弓村新城商业中心 (汇海广场) B 座 14 层 1407 |
| 30 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳海秀路证券营业部    | 深圳市宝安区海秀路国际西岸商务大厦 1001                                |

|    |    |    |                       |   |
|----|----|----|-----------------------|---|
| 31 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳民田路证券营业部  | 深圳市福田区福田街道福安社区民田路178号华融大厦415            |
| 32 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳福华三路证券营业部 | 深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路88号财富大厦14E            |
| 33 |    | 深圳 | 华林证券股份有限公司深圳泰然路证券营业部  | 深圳市福田区香蜜湖街道泰然九路盛唐商务大厦西座1402             |
| 34 |    | 梅州 | 华林证券股份有限公司梅州剑英大道证券营业部 | 梅州市梅县区剑英大道北梅县富力城E区S13栋1107办公房           |
| 35 | 河北 | 保定 | 华林证券股份有限公司保定翠园街证券营业部  | 保定市翠园街1118号城市印象10号楼底商1118-6号            |
| 36 |    | 沧州 | 华林证券股份有限公司沧州求是大道证券营业部 | 河北省沧州市高新区求是大道67号高新大厦16层1610室            |
| 37 |    | 唐山 | 华林证券股份有限公司唐山新华西道证券营业部 | 河北省唐山市路南区新华西道88号宝升昌广场写字楼1003室           |
| 38 |    | 廊坊 | 华林证券股份有限公司廊坊爱民东道证券营业部 | 廊坊市广阳区浙商广场1-2-1817                      |
| 39 |    | 邯郸 | 华林证券股份有限公司邯郸人民东路证券营业部 | 河北省邯郸市丛台区人民东路98号招贤大厦13层1306号            |
| 40 | 河南 | 南阳 | 华林证券股份有限公司南阳凯旋广场证券营业部 | 南阳市宛城区孔明路建业凯旋广场10号楼617-618室             |
| 41 |    | 新乡 | 华林证券股份有限公司新乡振中路证券营业部  | 新乡市市辖区高新区振中路199号绿科云城共创中心副楼3层301室        |
| 42 |    | 周口 | 华林证券股份有限公司周口庆丰路证券营业部  | 周口市示范区周口大道与庆丰路交叉口昌建新世界A栋3003/3004/3005  |
| 43 | 湖北 | 武汉 | 华林证券股份有限公司武汉光谷大道证券营业部 | 武汉市东湖新技术开发区珞喻路光谷世界城B地块1幢1单元11层19号       |
| 44 | 湖南 | 株洲 | 华林证券股份有限公司株洲天台路证券营业部  | 株洲市天元区天台路39号银天广场715号                    |
| 45 |    | 浏阳 | 华林证券股份有限公司浏阳世纪大道证券营业部 | 浏阳市集里街道世纪大道125号东方新天地大厦19楼               |
| 46 |    | 长沙 | 华林证券股份有限公司长沙向阳路证券营业部  | 长沙经济技术开发区泉塘街道板仓南路29号和向阳路10号新长海中心3-C栋401 |
| 47 |    | 宁乡 | 华林证券股份有限公司宁乡一环西路证券营业部 | 湖南省长沙市宁乡县玉潭街道一环西路B西区339号春城大厦一楼          |
| 48 |    | 郴州 | 华林证券股份有限公司郴州南岭大道证券营业部 | 郴州市北湖区南岭大道与拥军路龙泽福城国际3028房               |
| 49 |    | 衡阳 | 华林证券股份有限公司衡阳蒸阳南路证券营业部 | 湖南省衡阳市雁峰区蒸阳南路2号崇业商业广场1404室              |
| 50 |    | 娄底 | 华林证券股份有限公司娄底娄星南路证券营业部 | 湖南省娄底市娄星区娄星南路与贤童街交汇处恒隆国际4楼              |
| 51 | 江苏 | 南京 | 华林证券股份有限公司南京山西路证券营业部  | 南京市鼓楼区山西路68号20层B座                       |

|    |    |    |                           |   |
|----|----|----|---------------------------|---|
| 52 |    | 无锡 | 华林证券股份有限公司无锡和风路证券营业部      | 无锡市新吴区和风路 26 号汇融商务广场 C 栋（6 号楼 309-311）            |
| 53 |    | 南通 | 华林证券股份有限公司南通世纪大道证券营业部     | 江苏省南通市世纪大道 375 号                                  |
| 54 |    | 扬州 | 华林证券股份有限公司扬州维扬路证券营业部      | 扬州开发区维扬路 106 号商城国际大厦 1708                         |
| 55 |    | 常州 | 华林证券股份有限公司常州太湖东路证券营业部     | 常州市新北区府琛花园 1 幢 806 室                              |
| 56 |    | 盐城 | 华林证券股份有限公司盐城人民南路证券营业部     | 盐城市城南新区新都街道华邦东厦 2 幢 3A13 号（CND）                   |
| 57 |    | 淮安 | 华林证券股份有限公司淮安淮海东路证券营业部     | 淮安市清江浦区淮海东路丰惠广场 1616 室                            |
| 58 | 山东 | 烟台 | 华林证券股份有限公司烟台胜利路证券营业部      | 山东省烟台市芝罘区西关南街 2 号 302、303 室                       |
| 59 |    | 淄博 | 华林证券股份有限公司淄博周村正阳路证券营业部    | 山东省淄博市周村区正阳路 2777 号联启大厦 202 室                     |
| 60 |    | 临沂 | 华林证券股份有限公司临沂沂河路证券营业部      | 山东省临沂市经济开发区沂河东路 181 号名都国际 1#楼 309 室               |
| 61 |    | 威海 | 华林证券股份有限公司威海青岛中路证券营业部     | 山东省威海经济技术开发区青岛中路乐天世纪城-6 号-B2010                   |
| 62 |    | 德州 | 华林证券股份有限公司德州湖滨中大道证券营业部    | 山东省德州市德城区广川街道办事处湖滨中大道 89 号联通公司大门北侧沿街房屋 89 号-1 室   |
| 63 |    | 潍坊 | 华林证券股份有限公司潍坊胜利东街证券营业部     | 山东省潍坊市奎文区胜利东街 5051 号 1 号楼 7-1902                  |
| 64 |    | 聊城 | 华林证券股份有限公司聊城东昌东路证券营业部     | 山东省聊城市东昌府区东昌东路中央丽都 1 号楼 14 层 1416 室 1417 室        |
| 65 |    | 枣庄 | 华林证券股份有限公司枣庄光明中路证券营业部     | 山东省枣庄市市中区文化街道光明中路 68 号第 1 幢市中区交通运输局一楼沿街门市北第 2-3 室 |
| 66 | 上海 | 上海 | 华林证券股份有限公司上海浦东新区张杨路证券营业部  | 中国（上海）自由贸易试验区张杨路 707 号 1005 室                     |
| 67 |    | 上海 | 华林证券股份有限公司上海闵行区莘松路证券营业部   | 上海市闵行区莘松路 58 号 6 幢 506C                           |
| 68 |    | 上海 | 华林证券股份有限公司上海宝山场联路证券营业部    | 上海市宝山区场联路 139 号 2 层 201-203 室                     |
| 69 | 四川 | 成都 | 华林证券股份有限公司成都东二环路证券营业部     | 成都市成华区二环路东二段 7 号 1 座 1 单元 1906                    |
| 70 | 西藏 | 拉萨 | 华林证券股份有限公司拉萨堆龙德庆区青藏路证券营业部 | 西藏自治区拉萨市堆龙德庆区青藏路与团结路交汇处远大商厦三楼靠北西侧九间房屋             |
| 71 |    | 那曲 | 华林证券股份有限公司那曲市色尼区恰青路证券营业部  | 西藏自治区那曲市色尼区恰青路 3 号顶峰大厦 4 楼 403-405 室              |

|    |    |    |                        |                                       |
|----|----|----|------------------------|---------------------------------------|
| 72 | 浙江 | 绍兴 | 华林证券股份有限公司绍兴金柯桥大道证券营业部 | 绍兴市柯桥区勤业广场 1 幢 1813-1814 室            |
| 73 |    | 温州 | 华林证券股份有限公司温州车站大道证券营业部  | 浙江省温州市鹿城区车站大道 577 号财富中心 1210 室        |
| 74 |    | 杭州 | 华林证券股份有限公司杭州朝晖路证券营业部   | 浙江省杭州市下城区朝晖路 182 号 1 号楼 2611 室        |
| 75 |    | 金华 | 华林证券股份有限公司金华东市南街证券营业部  | 浙江省金华市金东区东市街以东、李渔路以北金华万达广场 4 幢 1717 室 |
| 76 |    | 台州 | 华林证券股份有限公司台州广场中路证券营业部  | 台州海洋广场 1 幢 1404 室                     |
| 77 | 重庆 | 重庆 | 华林证券股份有限公司重庆大坪证券营业部    | 重庆市渝中区大坪正街 19 号 10-9                  |

### 5、其他分支机构数量与分布情况

报告期内，除上述分公司、营业部外，公司无其他分支机构。

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名    | 崔巍巍、赵雪妍                      |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

合并

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业总收入（元）                  | 1,434,751,542.57 | 1,015,048,085.18 | 41.35%    | 1,397,680,838.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 353,153,261.96   | 31,686,139.99    | 1,014.54% | 464,671,259.42   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 374,508,915.66   | 203,075,092.57   | 84.42%    | 430,841,364.59   |
| 其他综合收益的税后净额（元）            | -26,815,310.97   | 85,799,486.42    | -131.25%  | -214,800,818.18  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 3,662,648,406.17 | -348,973,468.43  | 不适用       | -16,336,185.38   |



|                  |                   |                   |              |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股）      | 0.13              | 0.01              | 1,200.00%    | 0.17              |
| 稀释每股收益（元/股）      | 0.13              | 0.01              | 1,200.00%    | 0.17              |
| 加权平均净资产收益率       | 5.43%             | 0.50%             | 上升 4.93 个百分点 | 7.39%             |
|                  | 2024 年末           | 2023 年末           | 本年末比上年末增减    | 2022 年末           |
| 资产总额（元）          | 24,464,465,071.71 | 19,602,393,144.77 | 24.80%       | 20,742,779,365.45 |
| 负债总额（元）          | 17,804,077,096.68 | 13,257,548,457.43 | 34.29%       | 14,375,020,304.52 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,660,387,975.03  | 6,344,844,687.34  | 4.97%        | 6,367,759,060.93  |

母公司

|                  |                   |                   |              |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                  | 2024 年            | 2023 年            | 本年比上年增减      | 2022 年            |
| 营业总收入（元）         | 1,463,635,002.00  | 973,352,683.72    | 50.37%       | 1,251,969,154.82  |
| 净利润（元）           | 388,358,640.40    | 23,227,261.36     | 1,571.99%    | 332,268,726.51    |
| 扣除非经常性损益的净利润（元）  | 409,714,882.70    | 194,695,626.32    | 110.44%      | 298,498,305.42    |
| 其他综合收益的税后净额（元）   | -32,309,281.56    | 79,308,001.66     | -140.74%     | -214,800,818.18   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 3,663,029,015.65  | -380,512,983.82   | 不适用          | 182,533,141.70    |
| 基本每股收益（元/股）      | 0.14              | 0.01              | 1,300.00%    | 0.12              |
| 稀释每股收益（元/股）      | 0.14              | 0.01              | 1,300.00%    | 0.12              |
| 加权平均净资产收益率       | 6.38%             | 0.39%             | 上升 5.99 个百分点 | 5.59%             |
|                  | 2024 年末           | 2023 年末           | 本年末比上年末增减    | 2022 年末           |
| 资产总额（元）          | 23,790,009,873.00 | 18,884,168,125.80 | 25.98%       | 20,122,545,388.32 |
| 负债总额（元）          | 17,530,908,903.14 | 12,970,321,851.48 | 35.16%       | 14,170,834,377.02 |
| 所有者权益总额（元）       | 6,259,100,969.86  | 5,913,846,274.32  | 5.84%        | 5,951,711,011.30  |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度              | 第三季度             | 第四季度              |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业总收入                  | 272,614,220.78   | 345,159,579.73    | 398,240,410.24   | 418,737,331.82    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 54,827,177.26    | 68,471,120.98     | 178,809,796.63   | 51,045,167.09     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 72,776,322.55    | 70,722,001.88     | 169,986,461.05   | 61,024,130.18     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 5,800,332,260.61 | -5,600,217,400.32 | 6,229,807,910.31 | -2,767,274,364.43 |

母公司

单位：元

|               | 第一季度             | 第二季度              | 第三季度             | 第四季度              |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业总收入         | 281,013,255.79   | 352,041,548.18    | 381,291,146.97   | 449,289,051.06    |
| 净利润           | 64,937,586.67    | 94,821,364.03     | 166,097,315.13   | 62,502,374.57     |
| 扣除非经常性损益的净利润  | 82,887,063.51    | 97,072,405.69     | 157,274,075.84   | 72,481,337.66     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,795,111,081.08 | -5,602,870,041.05 | 6,229,973,778.16 | -2,759,185,802.54 |

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

是 否

## 十二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2024 年金额       | 2023 年金额        | 2022 年金额      | 说明  |
|--|----------------|-----------------|---------------|---|
| 非流动性资产处置损益<br>(包括已计提资产减值准备的冲销部分)                                     | 14,982.61      | 867,380.40      | 131,934.81    |   |
| 计入当期损益的政府补助<br>(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 42,855,289.33  | 24,169,639.98   | 39,075,126.07 |   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                | 4,439,583.28    |               |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -63,887,547.95 | -231,094,666.42 | -1,203,602.29 | 该项本年主要包括公司针对仲裁相关事项计提的预计负债[详见第十节财务报表附注十二之说明]以及按照相关要求补缴税费的滞纳金以及捐赠支出等。 |

|          |                |                 |               |    |
|----------|----------------|-----------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | 338,377.69     | -30,229,110.18  | 4,173,563.76  |    |
| 合计       | -21,355,653.70 | -171,388,952.58 | 33,829,894.83 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

| 项目       | 涉及金额（元）        | 原因  |
|----------|----------------|---|
| 公允价值变动损益 | -60,038,285.34 | 公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有金融投资工具、衍生金融工具产生的公允价值变动损益不作为非经常性损益项目披露 |
| 投资收益     | 447,468,957.74 | 公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有及处置金融投资工具、衍生金融工具产生的投资收益不作为非经常性损益项目披露  |
| 其他收益     | 735,733.95     | 收到的代扣代缴个人所得税手续费返还款  |

### 十三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

| 项目                 | 2024 年末           | 2023 年末           | 本年末比上年末增减     |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 核心净资本              | 4,873,613,895.60  | 4,345,837,799.37  | 12.14%        |
| 附属净资本              | -                 | -                 | 不适用           |
| 净资本                | 4,873,613,895.60  | 4,345,837,799.37  | 12.14%        |
| 净资产                | 6,259,100,969.86  | 5,913,846,274.32  | 5.84%         |
| 各项风险资本准备之和         | 1,827,834,122.50  | 1,267,125,207.69  | 44.25%        |
| 表内外资产总额            | 14,362,399,907.15 | 12,201,360,634.65 | 17.71%        |
| 风险覆盖率              | 266.63%           | 342.97%           | 下降 76.34 个百分点 |
| 资本杠杆率              | 33.93%            | 35.62%            | 下降 1.69 个百分点  |
| 流动性覆盖率             | 215.29%           | 199.83%           | 上升 15.46 个百分点 |
| 净稳定资金率             | 169.93%           | 153.84%           | 上升 16.09 个百分点 |
| 净资本/净资产            | 77.86%            | 73.49%            | 上升 4.37 个百分点  |
| 净资本/负债             | 86.36%            | 91.47%            | 下降 5.11 个百分点  |
| 净资产/负债             | 110.91%           | 124.48%           | 下降 13.57 个百分点 |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本  | 33.19%            | 23.02%            | 上升 10.17 个百分点 |
| 自营非权益类证券及证券衍生品/净资本 | 68.52%            | 47.57%            | 上升 20.95 个百分点 |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

2024 年，国际政治环境复杂，全球经济不确定性增加，我国通过加强宏观政策调控，推动新质生产力发展，防范化解重点领域风险，实现国民经济持续恢复和增长。国内生产总值（GDP）达到了 134.90 万亿元，比上年增长 5.0%，展现我国经济的韧性和潜力。

证券行业作为资本市场的重要组成部分，其在促进资本形成、价格发现、资源配置及风险管理等方面发挥着重要功能。2024 年，我国资本市场生态环境进一步优化，改革措施持续加速实施。4 月，国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，强调要坚守资本市场工作的政治性、人民性，提出完善资本市场基础制度，以强监管、防风险、促高质量发展为主线。中国证监会围绕这一主线，推出了一系列政策文件，包括完善上市公司监管与退市制度，提升上市公司质量；规范大股东减持行为，维护市场公平正义；强化上市证券公司监管，倡导正确经营理念，完善上市公司分红制度，健全投资者保护机制等。7 月，党的二十届三中全会审议通过《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，强调深化资本市场改革。2024 年底召开的中央经济工作会议进一步强调，深化资本市场投融资综合改革，打通中长期资金入市卡点堵点，增强资本市场制度的包容性、适应性，要实施更加积极有为的宏观政策，推动经济持续回升向好，一系列政策给资本市场注入强劲信心。

2024 年，证券行业数字化转型进程加速。证券公司加大了在金融科技领域的资金投入，积极运用大数据、人工智能、区块链等前沿技术，旨在提高运营效率、优化客户服务体验、探索业务模式的创新。智能投顾服务的广泛应用，为投资者提供了更加精确且个性化的投资建议；数字化运营平台的构建，不但实现了业务流程的自动化与智能化，而且有效降低了运营成本、提升了整体运营效能。这一系列举措的实施，标志着证券行业正朝着更加智能化、精细化的方向发展。数字化转型不仅为证券公司带来了新的发展机遇，也为投资者提供了更加便捷、高效的服务体验，为行业的长期稳健发展奠定了坚实的基础。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司通过总部及下属分支机构开展财富管理、自营业务、投资银行、资产管理等业务，并依托全资子公司华林创新从事另类投资业务，华林资本从事私募股权投资业务。

财富管理业务作为公司基础业务，涵盖证券经纪、信用业务、代销金融产品、股票期权及投资顾问等。其中，证券经纪业务结合其他业务协同发展，广泛的客户基础推动了信用业务、投资咨询及资产管理业务的增长；信用业务主要包括融资融券、股票质押式回购及约定购回式证券交易等资本中介业务，其中融资融券业务收入是信用业务的主要收入来源。

自营业务涵盖权益类、固定收益类及其他金融产品的投资与交易。其中，固定收益类自营业务包括做市交易、撮合交易等交易业务及自营投资，主要通过买卖差价及利息收入获取收益。

投资银行业务以客户为中心，聚焦市场动态。巩固 IPO、再融资等传统股权融资业务，积极拓展并购重组、资产证券化、债券承销等多元业务，完善综合金融服务体系，满足客户多样化需求。

资产管理业务为客户提供集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理等资产管理服务，赚取管理费及投资业绩报酬收入。

此外，公司还通过子公司开展私募股权投资、另类投资等其他业务。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）西藏高质量发展“加速度”为公司提供了重大发展机遇

2024 年，西藏自治区把改革作为创建高原经济高质量发展先行区的根本动力，在推动传统产业提质增效的基础上，聚焦高原特色农牧、清洁能源、绿色工业、高新数字、文化旅游、现代服务、藏医药、边贸物流、通用航空“九大产业”重点，因地制宜、精准施策，培育发展新质生产力，积极构建现代产业体系，为经济高质量发展注入新动能。《西藏自治区促进中小企业高质量发展若干措施》进一步提出，将拓宽中小企业融资渠道，加大债券融资支持，鼓励金融机构创新金融产品和服务。与此同时，西藏自治区实施的企业上市“格桑花行动”取得一定成效，通过出台政策支持、组织中介机构开展上市培训等举措，建立了上市后备企业资源库，在推动企业实施股改、辅导培育企业上市等方面取得积极进展。近年来，西藏金融总量稳步增长，融资结构持续优化，持续增加绿色和普惠领域金融资源供给，为西藏经济社会持续实现高质量发展奠定了良好基础。

西藏地区蕴含着巨大的发展潜力，为华林证券带来了重大的发展机遇。作为西藏地区唯一一家上市券商，公司持续完善在西藏地区的业务布局，目前已设立了 3 家子公司和 3 家分支机构，公司将积极储备西藏地区项目，充分发挥资本市场投融资服务中介优势和西藏地区的地域优势，进一步加强对西藏金融基础设施、中小成长性企业、特色产业等领域的金融服务，在支持西藏高质量发展中发挥更大作用。

### （二）控股股东实力雄厚，金融投资经验丰富

公司控股股东深圳市立业集团有限公司创建于 1995 年，注册资本 100 亿元，总部位于深圳，是一家持续稳健发展的综合产业控股集团。立业集团坚持实业为主、金融为辅的发展模式，业务覆盖电力设备制造、新能源、化工、生物医药和金融服务等多个领域，形成了以“工业智造”和“综合金融”为主的两大业务板块。在工业智造板块，立业集团以新能源产业作为集团的战略发展方向，涵盖新能源、锂电、生物医药、智慧集采四大产业领域。特别是在新能源和锂电两大核心业务上，集团实现了从光伏组件、变压器、逆变器到光伏电站，以及从锂矿资源、电池材料到锂电池的全产业链布局，积极响应并服务于国家的“双碳”战略目标。在综合金融板块，立业集团通过银行、保险、证券、投资等业务线，深度布局金融领域，推动金融科技的融合发展，致力于提高金融服务的“绿色含金量”，助力实业可持续发展。此外，立业集团在金融领域的投资布局也颇具成效，是深圳前海微众银行股份有限公司第二大发起股东、民生银行股份有限公司前五大股东、深圳市创新投资集团有限公司第六大股东。成立至今，立业集团获得了中国企业 500 强、中国制造业企业 500 强、《财富》中国 500 强、中国品牌 500 强、广东企业 100 强、总部经济优秀企业、深圳市十佳投资机构、南山区总部企业、南山区绿色通道企业等荣誉称号。

华林证券作为立业集团控股的唯一上市金融平台，在集团内部具有重要的战略地位。立业集团一直致力于支持公司实现高质量的可持续发展。凭借雄厚的经济实力和先进的管理经验，立业集团可以为华林证券提供良好的资金、资源等全方位支持。

### （三）坚持稳健经营的业务发展理念

公司始终秉承“以客户为中心”的服务宗旨，致力于打造财富增值的卓越平台，积极践行“您财富的成长，是我们的使命；守法合规严谨，是我们的原则”的经营理念，贯彻“忠诚、正直、专业”的核心价值观，保持稳健经营、审慎投资的风格，不以快速扩张、盲目做大为目标，不为取得短期的高收益而增加公司的经营风险，不断优化内控机制以提升管理效能。公司自营的债券投资专注于高安全边际的利率债券，谨慎规避信用债投资。在权益投资领域，公司专注于低估值、低波动性以及稳健股息的投资标的，以实现长期稳定的投资回报。在多个市场周期、监管改革和行业转型关键时期，公司实现了持续的盈利能力和稳健的发展态势。公司全面贯彻和执行风险管理的各项要求，有效地识别、评估、管理和控制市场风险、信用风险等各类潜在风险。近年来，公司股票质押业务已全面清零，且历史上从未出现大规模违约事件，展示了公司对风险的严格管理和控制能力。

### （四）清晰明确的战略定位，锚定数字化转型精准发力

华林证券坚定不移地推进科技转型升级战略，以客户为中心，以服务为根本，以科技为驱动，打造线上化、数字化、智能化的综合金融交易服务品牌。为实现这一目标，公司全面拥抱人工智能技术，着力推动金融服务的智能化、普惠化转型，倾力打造全新一代智能金融 App，为用户提供全流程陪伴式的专业服务体验。同时，公司持续优化业务模式，探索用户增长与盈利提升的新路径，致力于推动金融科技领域的创新突破，为用户创造更多价值，助力行业实现高质量发展。

海豚科技作为华林证券旗下的信息技术专业子公司，自成立以来始终专注于金融科技领域的前沿探索与实践。公司不断优化 App 产品，以满足用户日益多元化的需求，积极挖掘技术创新潜力，在多个领域逐步开展专利布局，并在人工

智能领域深入布局，加大对大模型等前沿技术的研究，持续提升金融服务的智能化水平。海豚科技持续创新，通过围绕“科技基础建设升级，团队组织建设变革”两大方向，打造“开放、透明、耐心、拼搏、创新”的内部文化，构建具有长期竞争力的创新生态体系，为华林证券在行业内的科技竞争力注入强劲动力。

同时，公司积极拓展客户群体，通过多元化的流量渠道，实施精准营销策略。公司持续深化与今日头条等头部平台的合作，挖掘更多用户增长机会；公司与北京火山引擎科技有限公司（简称“火山引擎”）在 AI 能力、内容建设、精细化营销等方面开展全方位合作，持续优化用户体验，提高平台效能。此外，公司还通过智选研报、风险防控等科技金融工具，多角度助力客户快速把握市场机遇，提升交易体验和客户满意度。

#### （五）敏捷高效的科技金融组织架构

公司在总部形成了以业务链、数据链、管理链为基础的组织管理模式，通过优化业务流程、强化数据管理和完善决策机制，打通公司的信息流，从而提升决策效率和质量，优化资源配置。通过深度融合 OKR 与 KPI 管理体系，驱动跨部门目标对齐与效能提升，确保组织战略在战术层面精准落地。采用以能定级、以绩定级的专业序列取代传统的行政管理序列，打开员工成长天花板，引导员工专注于专业化发展道路。公司通过一系列举措打造敏捷组织，打破协作壁垒，激发组织活力，使员工在跨职能、自组织的协作团队中工作，进而实现轻量化的敏捷运营和科技金融的高效协同，达到发现商机快、决策速度快、线上开发快、团队执行快的目标。

#### （六）深入践行 ESG 理念，构建“华林”公益生态体系

公司充分发挥自身专业优势，以 ESG 可持续发展理念为核心，将企业社会责任深度融入战略发展全局，持续完善 ESG 治理体系，积极推动社会可持续发展。通过创新探索“金融+公益”“文化+公益”“科技+公益”等多元模式，公司成功打造了独具特色的“华林乡村振兴共创行动”公益品牌。依托基金会、慈善信托、乡村振兴发展基金等多元化平台，公司广泛凝聚社会力量，通过员工深度参与、客户协同联动、公益组织共同发力，构建了独特的公益生态体系。这一体系不仅实现了公司价值与社会价值的双向赋能，还推动了公益事业与公司业务的协同发展。通过将 ESG 理念与公益实践深度结合，公司显著提升了品牌影响力和社会美誉度，增强了客户黏性与员工归属感，为公司的高质量发展注入了持久动力。同时，公司以实际行动助力国家乡村振兴战略的高质量发展，为社会创造了长期可持续的价值。

## 四、主营业务分析

### （一）概述

2024 年，证券市场呈现企稳回升态势，股基交投活跃度回暖，但受地缘政治及全球流动性波动影响，仍存在结构性分化；注册制改革深化推动上市企业质量提升，资金持续向科技创新、绿色经济等战略领域倾斜，形成估值重塑与产业转型共振的新格局。

报告期内，公司持续推进“打造新一代年轻化的科技金融公司”的战略目标，以客户为中心，以服务为根本，以科技为驱动，打造线上化、数字化、智能化的综合金融交易服务品牌。2024 年度，公司实现营业收入 143,475.15 万元，实现营业利润 49,813.13 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 35,315.33 万元。截至报告期末，公司总资产 2,446,446.51 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 666,038.80 万元。公司各业务板块经营情况如下：

#### 1、财富管理业务

##### （1）市场环境

2024 年，上证指数上涨 12.67%，深证成指上涨 9.34%；A 股全年成交额 257.33 万亿元，同比增长 21.22%，日均成交额达 1.06 万亿元。全年市场两融日均余额 15,670.70 亿元，同比下降 2.41%；其中日均融资余额 15,372.83 亿元，同比增长 1.40%。

##### （2）经营分析

报告期内，公司持续推进科技金融战略举措落地，聚焦用户核心需求，通过对证券 App 智能投顾工具、条件单交易、策略选股等功能升级，不断打磨用户体验并优化获客链路，推动财富管理从传统营销模式向“活动+内容+交易+社交”一体化的数字化营销模式转变。

在业务端，依托大数据分析引擎构建客户分层模型，对高净值客户提供定制化资产配置方案，对长尾客户推出理财荷包等普惠金融产品，同时通过 AI 算法实时识别用户行为，动态调整服务策略，实现需求精准匹配。

在研发端，通过引入大语言模型技术，深度集成智能运营、智能投顾、智能客服、投研辅助等场景，实现 7×24 小时实时交互与个性化服务响应。此外，公司持续优化线下分支机构管理模式，通过“线上用户引流+线下客户服务”的 OMO 协同机制，搭建标准化服务流程与数字化工具包，提升用户转化率，形成“科技赋能、全域触达、生态闭环”的新型财富管理格局。

公司持续在财富管理业务领域深耕，建立以投顾为核心的资产配置体系，为客户资产保值增值保驾护航。一方面，公司着力于 AI 投顾研究，不断丰富客户服务工具，帮助客户提升交易体验；另一方面，持续走“精品化”路线，优化金融产品服务体系与金融产品研究评价体系，从客户需求出发，不断丰富策略类型，精选优选产品，满足投资者多样化的投资需求。报告期内，公司代销非货金融产品规模同比上升 12.64%，200 万以上高净值客户同比上升超 20%。

信用业务方面，公司以“稳健增长与风险控制并重”为核心策略。通过优化客户服务体系与构建业务场景等方式实现客户体验与业务效率双提升。同时加强投资者教育工作，提升客户对市场风险的认识和防范能力。截至报告期末，公司融资余额 51.57 亿元，同比增长 11.17%，平均维持担保比例 255.76%，风险水平持续可控。在风险控制方面，公司对信用账户担保证券采用动态追踪、及时应对、全程管理的风控策略，持续优化担保品管理模型，在业务增长的同时有效把控业务风险。此外，公司紧跟监管政策导向并充分评估市场风险等因素，结合自身风险偏好审慎控制风险，截至报告期末，公司无自有资金参与的股票质押存量业务。

### **(3) 经营计划**

公司聚焦金融科技底层能力建设，深度融合 AI 中台与大数据分析引擎，构建一站式智能财富管理平台，实现从用户洞察、精准触达至资产配置的全链路数字化重构。依托海豚科技提供的智能算法与数据治理框架，整合用户交易行为、风险偏好、生命周期标签等多维度数据，构建动态客户画像，实现“千人千面”的个性化服务匹配；整合内外部投研资源，开发 AI 驱动的投研辅助系统，实现支持智能生成行业深度报告、策略回测及风险预警、智能投顾工具等智能投研工具平台；整合投研、交易、托管等核心资源，为机构投资者提供“机构客户全业务链协同赋能平台”。通过上述举措，推动公司形成线上线下双向导流、协同赋能的生态闭环，并通过场景化服务模块及沉浸式交互体验升级，提升用户粘性与全生命周期价值。

公司将持续发力财富管理转型进程，以客户需求为导向，丰富产品矩阵，为客户提供更专业的陪伴式服务。立足自身资源禀赋与互联网转型战略，进一步探索线上高净值客户的精细化运营。同时加强线上线下业务的深度联动，构建坚实的业务护城河，强化核心竞争力。通过优化服务体系与技术平台，为客户提供畅通、高效、便捷的交易服务，优化客户投资体验，做好客户资产保值增值的守护者。

## **2、自营业务**

公司自营业务主要包括固定收益类、权益类及其他金融产品投资及交易。

### **(1) 市场环境**

2024 年，债券市场规模稳定增长，国债收益率整体震荡下行；债券市场高水平对外开放稳步推进，投资者结构保持多元化；货币市场交易量略有下降，银行间衍生品市场成交量保持增长。国内 A 股市场，整体呈现出“V”型反转的走势，市场波动较大，主要股指全线上涨，从全年的盘面来看，人工智能、低空、大金融、机器人等板块表现较好。

### **(2) 经营分析**

公司秉持稳健投资理念，以利率债投资为核心，叠加国债期货、利率互换等产品，积极开展相对价值交易；坚持“精品”投资路线，借助量化数据分析工具，精准把握择时与做市交易机会，紧跟投资交易趋势，以“质”取胜，报告期内投资收益同比大幅提升。在销售交易业务方面，公司充分发挥金融科技赋能优势，系统化捕捉交易机会。销售交易团队紧密跟踪债市动态，在市场波动中凭借优秀的债券定价能力与销售能力，精准把握一级市场与二级市场的交易机会，为机构客户提供优质服务。全年现券交易量破万亿，投标与中标量稳步提升。

权益类投资方面，公司贯彻低风险、稳健的投资风格，制定以低估值、低波动及稳健股息为核心的高股息策略。受益于“国九条”出台对资本市场的全面规划引导，银行等红利板块得到更多长期资金关注，公司自营业务全年取得良好收益。衍生品业务凭借精准的市场研判与政策分析，及时调整交易策略，精准捕捉波段趋势，收益贡献突出。

### **(3) 经营计划**

债券自营投资业务方面，公司将加大投研力度，依托科技赋能完善市场跟踪体系，优化利率债配置策略，同步提升现券交易定价精度与做市响应效率，实现质与量上齐驱并进，全面提升投资收益。债券销售交易业务方面，公司将持续

精进债券全周期服务能力，构建涵盖利率研判、波动捕捉、机构服务的一体化销售体系，力争成为国内最活跃的银行间本币市场债券做市商之一。同时，公司将继续加强风险控制与管理能力，完善债券投资合规管理体系，提高风险监测效率，确保业务规模扩张与风险敞口可控同步推进。

权益投资方面，公司将继续秉持稳健、高效、合规的投资理念，聚焦低波动、高股息的核心逻辑，优化权益资产配置。丰富交易品种和交易模式，审慎开展衍生品交易，以实现稳健的投资收益为最终目标。

### 3、投资银行业务

#### (1) 市场环境

2023 年“827 新政”及 2024 年新“国九条”背景下，A 股 IPO 市场低迷，IPO 数量和募资规模显著下降。2024 年 IPO 撤否单数超 430 单，同比增长约 50%；全年首发上市企业 100 家，募资总额 673.53 亿元，分别同比下降 68%和 81%，募资规模创十年新低。

受此影响，证券公司传统投行业务规模缩小，转向“精品投行”模式，注重项目质量，不再片面追求业绩排名和业务规模；同时强化合规风控、前置风险评估。部分证券公司投资银行部向并购重组等业务转型，探索差异化服务，深耕细分领域。

#### (2) 经营分析

2024 年，投资银行业务收入主要为财务顾问收入。

报告期内，公司投资银行部积极实施业务转型，从传统的 IPO 和再融资向并购重组等财务顾问业务转变。为适应转型需要，投资银行部积极加强专业培训，不断提升部门员工业务拓展能力和风险控制能力，努力构建以客户为中心、适应市场竞争力的业务一体化发展模式和组织结构。

投资银行部持续跟进上市公司客户的融资需求，加强与资金方、产业方的互动，为上市公司寻求上下游并购标的，积极筹划并购重组方案，协助客户提高企业盈利能力。目前，公司储备的保荐及承销项目、并购重组及新三板财务顾问等项目达 20 余个，为未来投行业务的发展打下了良好的基础。

#### (3) 经营计划

2025 年，公司投资银行业务将进入关键转型期。人才培养方面，将推进系统化培训，提升员工承揽和承做能力，打造核心业务骨干，筑牢人才基础；业务管理方面，构建更为完善的管理体系，涵盖客户拓展、项目开发、质量控制、估值定价及投资者管理等维度，全面提升服务质量和风控水平。同时，基于现有的储备项目，投资银行部将把战略重心投向并购重组业务的开发与承做，凭借专业团队及其丰富的项目经验，提升业务规模和服务质量，塑造良好口碑，巩固行业竞争力。

### 4、资产管理业务

#### (1) 市场环境

2024 年，券商资管行业在资管新规深化的背景下，呈现出“主动管理深化、科技赋能加速、竞争格局分化”的特征，各机构向规范化、标准化、净值化、数字化转型，但因资源禀赋与客户基础差异，在经济调整、市场变化、政策导向下，面临提升主动管理能力、差异化布局与竞争力构建的挑战，行业竞争进一步加剧。资管新规后，2024 年券商资管集合规模持续高于单一规模，主动管理成效显著，行业“强者恒强”格局凸显，可持续发展战略成为关键，华林证券资管聚焦主动管理转型，执行科技金融战略，打造“稳健特色”资管品牌，探索特色化发展路径。

#### (2) 经营分析

报告期内，资管业务围绕“固收筑基、权益突围、多资产制胜”战略主线，持续强化投研能力与产品创新能力，通过构建涵盖现金管理、固收+及多资产指数策略的阶梯化产品体系，进一步拓展主动管理产品谱系，践行“长期稳健持续收益”的投资理念，为客户提供稳健且专业的资产管理产品。

在风险管理方面，着重加强主动管理业务的风险管理和监控，补充并完善业务管控流程与制度；梳理和新增风险控制指标，优化风控系统，同时增加合规有效性专项评估与业务管控检查，确保业务稳健运行；在客户服务方面，资管业务全面升级客户服务体系，高效输出投资研究组合的综合分析能力与专业服务；通过定制化服务方案，满足客户多元化的投资需求，提升客户体验感与服务效能，为客户创造长期价值。

公司管理资管计划 34 只，管理资产规模 93.41 亿元。其中集合产品 11 只，管理规模 26.73 亿；单一产品 21 只，管理规模 55.86 亿；专项产品 2 只，管理规模 10.82 亿。



### (3) 经营计划

公司将继续坚定推进精品化主动管理战略，以固收、权益、多资产投资为三大核心主线，构建更具韧性和竞争力的投资能力体系，打造具有“稳健特色”的资管业务品牌和服务。

在此基础上，公司将进一步完善投资研究体系，坚定运用金融科技手段，推动资管投研决策、客户服务、业务管理与产品运营的全面升级；通过科技赋能和风险管控，优化客户服务体验，提升产品业绩，增强客户满意度和服务效能，为客户打造符合预期的稳健产品，提升市场竞争力。

## 5、其他业务

### (1) 经营分析

#### 1) 华林创新

华林创新作为公司旗下专业另类投资平台，始终秉持“价值发现、稳健增值”的核心策略，聚焦另类股权直投与注册制战略配售业务，致力于挖掘具备高成长潜力的优质企业。2024 年，国内资本市场呈现显著分化特征：二级市场受科技板块创新动能及“中特估”估值修复驱动局部回暖，但一级市场受宏观周期波动、地缘政治不确定性及流动性趋紧等因素影响，整体处于低位震荡阶段。在此背景下，公司主动调整投资节奏，严格遵循审慎风险偏好与择时策略，集中资源强化存量资产管理与风险防控。截至报告期末，华林创新累计投资组合覆盖 12 家行业领先企业及 1 家产业基金，总投资达 10.23 亿元，项目覆盖科技创新、高端制造及绿色经济等领域，底层资产质量稳健。

#### 2) 华林资本

华林资本作为公司的私募基金子公司，紧跟股权投资的主流趋势，开拓产业基金业务，积极与政府引导基金及上市公司开展深度合作，并取得了阶段性成果与进展。依托立业集团和华林证券平台的优势，华林资本围绕“以退定投”的核心策略，通过精准布局和资源整合，构建了完整的产业生态闭环。

### (2) 经营计划

展望 2025 年，股权投资行业将在新的私募监管政策下加速出清，行业格局将向集团化、专业化方向深度演进。随着新“国九条”和“并购六条”的落地，私募股权行业将迎来全新的发展模式，投早、投小、投硬科技将成为一级市场的主要投资方向，而并购重组和 S 基金交易将成为重要的退出方式，一二级市场的联动也将成为未来发展的关键趋势。在此背景下，公司将充分发挥集团资源优势与专业能力，积极打造华林投资生态圈，以适应行业变革，把握发展机遇，实现可持续发展。

## (二) 收入与成本

### (1) 营业总收入构成

单位：元

| 项目      | 2024 年           |          | 2023 年           |          | 同比增减    |
|---------|------------------|----------|------------------|----------|---------|
|         | 金额               | 占营业总收入比重 | 金额               | 占营业总收入比重 |         |
| 财富管理业务  | 898,523,819.28   | 62.63%   | 818,766,251.09   | 80.66%   | 9.74%   |
| 自营业务    | 485,073,172.91   | 33.81%   | -42,483,697.76   | -4.19%   | 不适用     |
| 投资银行业务  | 16,816,439.31    | 1.17%    | 103,634,348.08   | 10.21%   | -83.77% |
| 资产管理业务  | 20,808,661.94    | 1.45%    | 49,799,160.47    | 4.91%    | -58.21% |
| 其他      | 13,529,449.13    | 0.94%    | 85,332,023.30    | 8.41%    | -84.14% |
| 营业总收入合计 | 1,434,751,542.57 | 100%     | 1,015,048,085.18 | 100%     | 41.35%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) 2024 年公司实现财富管理业务营业收入约 8.99 亿元，同比上升 9.74%，主要系交投活跃度回暖且公司持续推进科技金融转型战略，财富管理线上业务收入同比大幅增加。

- 2) 2024 年公司实现自营业务营业收入约 4.85 亿元，同比大幅增长，主要系证券市场企稳回升，公司把握了市场机遇，进一步提升配置资产能力，收入大幅增加。
- 3) 2024 年公司实现投行业务收入约 1,681.64 万元，同比下降 83.77%，主要系 IPO 及再融资阶段性收紧，投行相关业务量同比有所下降。
- 4) 2024 年公司实现资产管理业务收入约 2,080.87 万元，同比下降 58.21%，主要系产品规模同比下降，管理费收入减少。
- 5) 2024 年公司实现其他业务营业收入约 1,352.94 万元，同比下降 84.14%。本年证券市场仍存在结构性分化，估值重塑与产业转型共振的新格局下，公司另类投资业务公允价值变动损益同比有所下降。

(2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

适用 不适用

(3) 营业成本构成

单位：元

| 营业成本构成项目 | 2024 年         |         | 2023 年         |         | 同比增减    |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 财富管理业务   | 519,428,788.32 | 55.46%  | 430,606,545.61 | 58.09%  | 20.63%  |
| 自营业务     | 135,218,980.02 | 14.44%  | 72,237,440.58  | 9.75%   | 87.19%  |
| 投资银行业务   | 25,773,690.37  | 2.75%   | 43,727,709.92  | 5.90%   | -41.06% |
| 资产管理业务   | 35,643,340.01  | 3.81%   | 18,427,171.31  | 2.49%   | 93.43%  |
| 其他       | 220,555,397.84 | 23.55%  | 176,236,961.36 | 23.78%  | 25.15%  |
| 营业总支出合计  | 936,620,196.56 | 100.00% | 741,235,828.78 | 100.00% | 26.36%  |

说明

2024 年公司营业支出约 9.37 亿元，同比上升 26.36%；主要系本年加大信息技术投入，且因业绩上升而计提的绩效薪酬等相关费用同比增加。

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(5) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(三) 费用

单位：元

| 项目      | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减    | 重大变动说明                |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 员工费用    | 361,740,535.10 | 351,482,676.46 | 2.92%   | 不适用                   |
| 电子设备运转费 | 259,704,940.94 | 153,855,622.05 | 68.80%  | 主要因交易量等上升而计提的相关费用同比增加 |
| 无形资产摊销  | 142,951,837.81 | 73,517,403.67  | 94.45%  | 主要系无形资产更新迭代，摊销较大      |
| 使用权资产折旧 | 36,532,676.43  | 40,315,992.83  | -9.38%  | 不适用                   |
| 席位运行费   | 17,777,449.94  | 18,190,138.71  | -2.27%  | 不适用                   |
| 固定资产折旧  | 17,024,638.37  | 15,542,443.78  | 9.54%   | 不适用                   |
| 业务宣传费   | 14,523,146.71  | 21,402,016.18  | -32.14% | 主要系本年业务宣传项目同比减少       |
| 投资者保护基金 | 13,989,913.84  | 4,708,856.24   | 197.10% | 主要系投保基金缴纳比例上升         |

|         |                |                |         |     |
|---------|----------------|----------------|---------|-----|
| 租赁费及物业费 | 11,570,469.45  | 11,758,887.89  | -1.60%  | 不适用 |
| 差旅费     | 6,214,992.16   | 8,569,588.98   | -27.48% | 不适用 |
| 其他      | 44,437,505.23  | 43,460,787.72  | 2.25%   | 不适用 |
| 合计      | 926,468,105.98 | 742,804,414.51 | 24.73%  | 不适用 |

#### （四）研发投入

适用 不适用

#### （五）现金流

单位：元

| 项目            | 2024 年            | 2023 年            | 同比增减     |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 6,072,710,038.08  | 3,435,447,640.27  | 76.77%   |
| 经营活动现金流出小计    | 2,410,061,631.91  | 3,784,421,108.70  | -36.32%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,662,648,406.17  | -348,973,468.43   | 不适用      |
| 投资活动现金流入小计    | 321,590,983.68    | 2,485,337,857.29  | -87.06%  |
| 投资活动现金流出小计    | 1,526,531,958.31  | 271,737,521.26    | 461.77%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,204,940,974.63 | 2,213,600,336.03  | -154.43% |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,840,790,000.00  | 1,866,503,000.00  | 52.20%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,875,871,803.10  | 3,061,966,910.00  | -6.08%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,081,803.10    | -1,195,463,910.00 | 不适用      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,422,962,716.12  | 669,682,214.74    | 261.81%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年增加约 40.12 亿元，主要系代理买卖证券款现金净流入同比增加约 40.59 亿元，回购业务资金净流入同比增加约 18.26 亿元，而拆入资金净流入额同比减少约 12.22 亿元，支付的保证金、清算款等其他与经营活动有关的现金同比增加约 5.92 亿元；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年减少约 34.19 亿元，主要因公司投资规模调整，收回投资收到的现金同比减少约 21.37 亿元，投资支付的现金同比增加约 12.84 亿元；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年增加约 11.60 亿元，主要因本年发行和偿还收益凭证现金净流入增加约 20.01 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少约 1.58 亿元，而偿还公司债券支付的现金同比增加约 10 亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2024 年公司实现净利润 3.53 亿元，与公司经营活动产生的现金净流量存在差异，主要由于经营活动现金流量由回购业务资金净增加额、为交易目的而持有的金融资产/（负债）净增加额、拆入资金净增加额、回购业务资金净减少额等项目构成，这些项目的变动与净利润无直接关系。

## 五、主营业务构成情况

### 1、主营业务分业务情况

单位：元

| 业务类别 | 营业总收入 | 营业支出 | 营业利润率 | 营业总收入 | 营业支出 | 营业利润率比 |
|------|-------|------|-------|-------|------|--------|
|------|-------|------|-------|-------|------|--------|

|        |                  |                |            | 入比上年<br>同期增减 | 比上年同<br>期增减 | 上年同期增减   |
|--------|------------------|----------------|------------|--------------|-------------|----------|
| 财富管理业务 | 898,523,819.28   | 519,428,788.32 | 42.19%     | 9.74%        | 20.63%      | -5.22%   |
| 自营业务   | 485,073,172.91   | 135,218,980.02 | 72.12%     | 不适用          | 87.19%      | 不适用      |
| 投资银行业务 | 16,816,439.31    | 25,773,690.37  | -53.26%    | -83.77%      | -41.06%     | -111.07% |
| 资产管理业务 | 20,808,661.94    | 35,643,340.01  | -71.29%    | -58.21%      | 93.43%      | -134.29% |
| 其他     | 13,529,449.13    | 220,555,397.84 | -1,530.19% | -84.14%      | 25.15%      | 不适用      |
| 合计     | 1,434,751,542.57 | 936,620,196.56 | 34.72%     | 41.35%       | 26.36%      | 7.74%    |

变动原因

详见“第三节 管理层讨论与分析 第四项 主营业务分析（二）收入与成本”分析

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## 2、主营业务分地区情况

营业总收入地区分部情况

单位：元

| 地区     | 2024 年 |                  | 2023 年 |                  | 营业总收入比上<br>年同期增减 |
|--------|--------|------------------|--------|------------------|------------------|
|        | 分支机构数量 | 营业总收入            | 分支机构数量 | 营业总收入            |                  |
| 安徽     | 3      | 15,798,993.44    | 3      | 12,975,206.13    | 21.76%           |
| 北京     | 5      | 32,644,259.34    | 5      | 29,494,506.69    | 10.68%           |
| 福建     | 6      | 8,587,996.30     | 6      | 7,068,424.17     | 21.50%           |
| 甘肃     | 1      | 1,155,796.54     | 1      | 941,997.28       | 22.70%           |
| 广东     | 26     | 211,686,941.38   | 26     | 170,259,432.46   | 24.33%           |
| 广西     | 1      | 614,309.41       | 1      | 394,882.94       | 55.57%           |
| 贵州     | 1      | 574,139.60       | 1      | 462,175.28       | 24.23%           |
| 海南     | 1      | 314,636.97       | 1      | 512,713.57       | -38.63%          |
| 河北     | 6      | 6,305,743.83     | 6      | 5,106,219.78     | 23.49%           |
| 河南     | 3      | 2,901,602.32     | 3      | 2,503,243.07     | 15.91%           |
| 黑龙江    | 1      | 638,512.65       | 1      | 314,855.52       | 102.80%          |
| 湖北     | 2      | 9,737,868.73     | 2      | 9,077,717.03     | 7.27%            |
| 湖南     | 8      | 24,467,665.67    | 8      | 20,954,615.87    | 16.77%           |
| 吉林     | 1      | 866,178.23       | 1      | 766,181.74       | 13.05%           |
| 江苏     | 10     | 7,226,018.38     | 10     | 6,696,253.68     | 7.91%            |
| 江西     | 1      | 805,731.30       | 1      | 628,232.91       | 28.25%           |
| 辽宁     | 2      | 4,246,329.66     | 2      | 3,181,269.67     | 33.48%           |
| 内蒙古    | 1      | 311,613.34       | 1      | 258,768.01       | 20.42%           |
| 山东     | 10     | 8,561,693.28     | 10     | 6,959,844.80     | 23.02%           |
| 山西     | 1      | 441,144.92       | 1      | 281,111.15       | 56.93%           |
| 陕西     | 1      | 1,786,227.70     | 1      | 1,529,451.79     | 16.79%           |
| 上海     | 4      | 27,897,754.39    | 4      | 24,298,047.52    | 14.81%           |
| 四川     | 2      | 2,626,698.79     | 2      | 1,431,681.01     | 83.47%           |
| 天津     | 1      | 734,383.51       | 1      | 644,115.24       | 14.01%           |
| 西藏     | 3      | 327,312,655.19   | 3      | 249,471,663.21   | 31.20%           |
| 新疆     | 1      | 1,034,493.78     | 1      | 844,757.55       | 22.46%           |
| 云南     | 1      | 2,539,500.50     | 1      | 1,774,682.62     | 43.10%           |
| 浙江     | 7      | 10,115,483.96    | 7      | 7,329,540.64     | 38.01%           |
| 重庆     | 2      | 2,362,919.03     | 2      | 1,887,706.64     | 25.17%           |
| 总部及子公司 |        | 720,454,250.43   |        | 446,998,787.21   | 61.18%           |
| 合计     | 112    | 1,434,751,542.57 | 112    | 1,015,048,085.18 | 41.35%           |

营业利润地区分部情况

单位：元

| 地区     | 2024 年 |                | 2023 年 |                 | 营业利润比上年同期增减 |
|--------|--------|----------------|--------|-----------------|-------------|
|        | 分支机构数量 | 营业利润           | 分支机构数量 | 营业利润            |             |
| 安徽     | 3      | 9,627,844.68   | 3      | 6,870,531.11    | 40.13%      |
| 北京     | 5      | 20,509,643.18  | 5      | 16,173,821.14   | 26.81%      |
| 福建     | 6      | 1,899,290.41   | 6      | 153,647.04      | 1,136.14%   |
| 甘肃     | 1      | -314,709.25    | 1      | 67,080.12       | -569.15%    |
| 广东     | 26     | 147,752,794.26 | 26     | 110,167,033.40  | 34.12%      |
| 广西     | 1      | 42,349.86      | 1      | -289,720.16     | 不适用         |
| 贵州     | 1      | -998,260.88    | 1      | -1,156,822.78   | 不适用         |
| 海南     | 1      | -519,501.98    | 1      | -465,507.41     | 不适用         |
| 河北     | 6      | 865,837.51     | 6      | -86,031.25      | 不适用         |
| 河南     | 3      | 132,851.31     | 3      | -304,465.89     | 不适用         |
| 黑龙江    | 1      | -66,255.49     | 1      | -465,151.14     | 不适用         |
| 湖北     | 2      | 4,687,377.75   | 2      | 2,402,389.92    | 95.11%      |
| 湖南     | 8      | 13,549,626.94  | 8      | 10,072,329.66   | 34.52%      |
| 吉林     | 1      | -112,964.42    | 1      | -246,389.86     | 不适用         |
| 江苏     | 10     | -331,107.21    | 10     | -941,298.46     | 不适用         |
| 江西     | 1      | -202,766.29    | 1      | -467,159.54     | 不适用         |
| 辽宁     | 2      | 1,982,319.95   | 2      | 851,968.61      | 132.68%     |
| 内蒙古    | 1      | -152,398.16    | 1      | -196,637.32     | 不适用         |
| 山东     | 10     | 615,202.65     | 10     | -839,497.54     | 不适用         |
| 山西     | 1      | -169,985.93    | 1      | -306,763.37     | 不适用         |
| 陕西     | 1      | 880,770.68     | 1      | 672,086.80      | 31.05%      |
| 上海     | 4      | 13,827,168.35  | 4      | 11,672,617.12   | 18.46%      |
| 四川     | 2      | -602,399.37    | 2      | -1,984,792.75   | 不适用         |
| 天津     | 1      | 216,541.76     | 1      | 168,757.57      | 28.32%      |
| 西藏     | 3      | 306,467,615.44 | 3      | 231,783,095.97  | 32.22%      |
| 新疆     | 1      | -126,205.95    | 1      | -275,051.67     | 不适用         |
| 云南     | 1      | 911,708.61     | 1      | 128,596.29      | 608.97%     |
| 浙江     | 7      | 3,019,677.31   | 7      | 111,857.51      | 2,599.57%   |
| 重庆     | 2      | 400,785.73     | 2      | -18,508.49      | 不适用         |
| 总部及子公司 |        | -25,661,505.44 |        | -109,439,758.23 | 不适用         |
| 合计     | 112    | 498,131,346.01 | 112    | 273,812,256.40  | 81.92%      |

六、非主要经营业务情况

适用 不适用

单位：元

|        | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明  | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|---|----------|
| 营业外收入  | 2,680,083.03  | 0.62%   | 主要是税收减免   | 是        |
| 营业外支出  | 66,567,201.42 | 15.33%  | 主要包括公司针对仲裁相关事项计提的预计负债[详见第十节财务报表附注十二之说明]以及按照相关要求补缴税费的滞纳金以及捐赠支出等。 | 否        |
| 资产处置收益 | 14,553.05     | 0.00%   | 主要来自非流动性资产的处置   | 否        |
| 其他收益   | 42,855,289.33 | 9.87%   | 主要是政府补助   | 是        |

## 七、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|           | 2024 年末           |        | 2024 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|-----------|-------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|           | 金额                | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金      | 10,775,406,167.09 | 44.05% | 8,612,286,723.30 | 43.93% | 0.12%  | 不适用    |
| 结算备付金     | 1,995,935,919.64  | 8.16%  | 1,837,848,866.41 | 9.38%  | -1.22% | 不适用    |
| 交易性金融资产   | 1,578,655,438.48  | 6.45%  | 2,122,565,728.27 | 10.83% | -4.38% | 不适用    |
| 债权投资      | 202,802,927.88    | 0.83%  | 203,059,284.96   | 1.04%  | -0.21% | 不适用    |
| 其他债权投资    | 2,022,540,648.62  | 8.27%  | 614,652,620.68   | 3.14%  | 5.13%  | 不适用    |
| 其他权益工具投资  | 409,191,850.67    | 1.67%  | 439,185,603.46   | 2.24%  | -0.57% | 不适用    |
| 应收款项      | 47,892,201.40     | 0.20%  | 10,581,154.00    | 0.05%  | 0.15%  | 不适用    |
| 投资性房地产    | 1,286,032.48      | 0.01%  | 1,397,056.72     | 0.01%  | 0.00%  | 不适用    |
| 固定资产      | 59,362,932.74     | 0.24%  | 62,807,097.77    | 0.32%  | -0.08% | 不适用    |
| 在建工程      | 14,323,463.15     | 0.06%  | 23,706,285.12    | 0.12%  | -0.06% | 不适用    |
| 使用权资产     | 68,907,997.71     | 0.28%  | 48,420,912.00    | 0.25%  | 0.03%  | 不适用    |
| 拆入资金      | 1,998,043,944.45  | 8.17%  | 1,988,375,608.83 | 10.14% | -1.97% | 不适用    |
| 卖出回购金融资产款 | 1,152,530,380.88  | 4.71%  | 270,175,934.49   | 1.38%  | 3.33%  | 不适用    |
| 合同负债      | 2,160,896.17      | 0.01%  | 2,228,867.61     | 0.01%  | 0.00%  | 不适用    |
| 租赁负债      | 67,581,367.84     | 0.28%  | 49,586,750.34    | 0.25%  | 0.03%  | 不适用    |
| 融出资金      | 5,194,685,091.71  | 21.23% | 4,673,874,105.21 | 23.84% | -2.61% | 不适用    |
| 衍生金融资产    | 100,092,060.74    | 0.41%  | 1,351,264.42     | 0.01%  | 0.40%  | 不适用    |
| 存出保证金     | 293,844,959.22    | 1.20%  | 225,748,394.67   | 1.15%  | 0.05%  | 不适用    |
| 买入返售金融资产  | 979,932,333.20    | 4.01%  | 279,962,693.88   | 1.43%  | 2.58%  | 不适用    |
| 无形资产      | 116,931,637.20    | 0.48%  | 230,931,366.46   | 1.18%  | -0.70% | 不适用    |
| 商誉        | 4,204,693.33      | 0.02%  | 4,204,693.33     | 0.02%  | 0.00%  | 不适用    |
| 递延所得税资产   | 84,946,340.23     | 0.35%  | 75,233,977.94    | 0.38%  | -0.03% | 不适用    |
| 其他资产      | 513,522,376.22    | 2.10%  | 134,575,316.17   | 0.69%  | 1.41%  | 不适用    |
| 应付短期融资款   | 1,747,766,996.78  | 7.14%  | 814,168,995.35   | 4.15%  | 2.99%  | 不适用    |
| 交易性金融负债   | 213,670,346.64    | 0.87%  | 223,582,045.43   | 1.14%  | -0.27% | 不适用    |
| 衍生金融负债    | 33,461,495.74     | 0.14%  | 29,511,314.28    | 0.15%  | -0.01% | 不适用    |
| 代理买卖证券款   | 11,887,267,652.98 | 48.59% | 8,218,974,640.64 | 41.93% | 6.66%  | 不适用    |
| 应付职工薪酬    | 64,444,911.18     | 0.26%  | 30,602,273.42    | 0.16%  | 0.10%  | 不适用    |
| 应交税费      | 27,920,037.95     | 0.11%  | 44,026,093.74    | 0.22%  | -0.11% | 不适用    |
| 应付款项      | 36,082,630.45     | 0.15%  | 186,819,037.56   | 0.95%  | -0.80% | 不适用    |
| 预计负债      | 258,499,051.91    | 1.06%  | 228,375,010.00   | 1.17%  | -0.11% | 不适用    |
| 应付债券      | 197,785,204.43    | 0.81%  | 1,063,895,409.15 | 5.43%  | -4.62% | 不适用    |
| 递延所得税负债   | 24,205,651.34     | 0.10%  | 35,880,565.09    | 0.18%  | -0.08% | 不适用    |

|      |               |       |               |       |       |     |
|------|---------------|-------|---------------|-------|-------|-----|
| 其他负债 | 92,656,527.94 | 0.38% | 71,345,911.50 | 0.36% | 0.02% | 不适用 |
|------|---------------|-------|---------------|-------|-------|-----|

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数              | 本期公允价值变动损益      | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 本期购买金额               | 本期出售金额               | 其他变动 | 期末数              |
|---------------------|------------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|----------------------|------|------------------|
| 金融资产                |                  |                 |                |         |                      |                      |      |                  |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 2,122,565,728.27 | -126,827,286.91 | 0.00           | 0.00    | 10,075,010,565.57    | 10,492,093,568.45    | 0.00 | 1,578,655,438.48 |
| 2.衍生金融资产            | 1,351,264.42     | 54,779,897.04   | 0.00           | 0.00    | 44,860,899.28        | 900,000.00           | 0.00 | 100,092,060.74   |
| 3.其他债权投资            | 614,652,620.68   | 0.00            | -2,803,752.77  | 0.00    | 1,294,858,226,831.77 | 1,293,447,535,051.06 | 0.00 | 2,022,540,648.62 |
| 4.其他权益工具投资          | 439,185,603.46   | 0.00            | -29,993,752.79 | 0.00    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00 | 409,191,850.67   |
| 金融资产小计              | 3,177,755,216.83 | -72,047,389.87  | -32,797,505.56 | 0.00    | 1,304,978,098,296.62 | 1,303,940,528,619.51 | 0.00 | 4,110,479,998.51 |
| 上述合计                | 3,177,755,216.83 | -72,047,389.87  | -32,797,505.56 | 0.00    | 1,304,978,098,296.62 | 1,303,940,528,619.51 | 0.00 | 4,110,479,998.51 |
| 金融负债                | 253,093,359.71   | 5,961,517.33    | 0.00           | 0.00    | 104,114,537.67       | 104,114,537.67       | 0.00 | 247,131,842.38   |

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目      | 2024 年 12 月 31 日 | 本年末受限原因  | 2023 年 12 月 31 日 | 上年末受限原因          |
|---------|------------------|----------|------------------|------------------|
| 货币资金    | 1,181.31         | 司法冻结     | 100,000,000.00   | 司法冻结             |
| 交易性金融资产 | 44,123,265.90    | 股权未过户    | 323,625,046.05   | 司法冻结、股权未过户、存在限售期 |
| 其他债权投资  | 1,145,245,098.82 | 卖出回购交易质押 | 290,517,594.68   | 卖出回购交易质押         |
| 融出资金    | 20,000,000.00    | 卖出回购交易质押 |                  |                  |



华林证券股份有限公司 2024 年年度报告全文

|      |              |        |              |           |
|------|--------------|--------|--------------|-----------|
| 固定资产 | 5,764,383.78 | 未办妥产权证 | 6,540,430.92 | 未办妥产权证    |
| 其他资产 | -            | -      | 7,523,764.20 | 应收股利被司法冻结 |

4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

| 项目           | 2024 年末           | 2023 年末          | 增减        | 变动原因   |
|--------------|-------------------|------------------|-----------|--|
| 客户资金存款       | 10,010,361,343.15 | 6,650,169,220.69 | 50.53%    | 主要系年末客户资金规模随市场波动所致   |
| 衍生金融资产       | 100,092,060.74    | 1,351,264.42     | 7,307.29% | 主要系衍生工具公允价值波动所致  |
| 存出保证金        | 293,844,959.22    | 225,748,394.67   | 30.16%    | 主要系转融通融入资金保证金比例上升所致  |
| 应收款项         | 47,892,201.40     | 10,581,154.00    | 352.62%   | 主要系年末应收清算款随市场波动所致  |
| 买入返售金融资产     | 979,932,333.20    | 279,962,693.88   | 250.02%   | 主要系本年年末逆回购规模变动所致   |
| 其他债权投资       | 2,022,540,648.62  | 614,652,620.68   | 229.05%   | 主要系本年年末固定收益类金融资产的投资规模变动所致  |
| 在建工程         | 14,323,463.15     | 23,706,285.12    | -39.58%   | 主要系年末工程验收转入固定资产或无形资产引起   |
| 使用权资产        | 68,907,997.71     | 48,420,912.00    | 42.31%    | 主要系本年年末续签职场租赁合同所致  |
| 无形资产         | 116,931,637.20    | 230,931,366.46   | -49.37%   | 主要系本年无形资产处置摊销等引起   |
| 其他资产         | 513,522,376.22    | 134,575,316.17   | 281.59%   | 主要系应收衍生品保证金以及其他应收款项等增加所致   |
| 应付短期融资款      | 1,747,766,996.78  | 814,168,995.35   | 114.67%   | 主要系本年收益凭证规模增加所致  |
| 卖出回购金融资产款    | 1,152,530,380.88  | 270,175,934.49   | 326.59%   | 主要系本年年末固定收益类业务正回购规模变动所致  |
| 代理买卖证券款      | 11,887,267,652.98 | 8,218,974,640.64 | 44.63%    | 主要系年末代理买卖证券款规模随市场波动所致  |
| 应付职工薪酬       | 64,444,911.18     | 30,602,273.42    | 110.59%   | 主要系本年经营性业绩上升，计提的绩效薪酬有所增加   |
| 应交税费         | 27,920,037.95     | 44,026,093.74    | -36.58%   | 主要系年末计提的应交企业所得税和增值税变动所致  |
| 应付款项         | 36,082,630.45     | 186,819,037.56   | -80.69%   | 主要系年末应付清算款随市场波动所致  |
| 应付债券         | 197,785,204.43    | 1,063,895,409.15 | -81.41%   | 主要系本年公司债到期偿还   |
| 租赁负债         | 67,581,367.84     | 49,586,750.34    | 36.29%    | 主要系本年年末续签职场租赁合同所致  |
| 递延所得税负债      | 24,205,651.34     | 35,880,565.09    | -32.54%   | 主要系金融资产投资的公允价值变动等引起  |
| 项目           | 2024 年            | 2023 年           | 增减        | 变动原因   |
| 营业总收入        | 1,434,751,542.57  | 1,015,048,085.18 | 41.35%    | 主要系公司持续推进科技金融转型战略，财富管理线上业务收入同比大幅增加；自营投资业务把握了市场机遇，进一步提升配置资产能力，收入大幅增加。 |
| 经纪业务手续费净收入   | 564,470,479.00    | 434,157,698.61   | 30.02%    | 主要系公司持续推进科技金融转型战略且本年市场行情向好，线上业务收入同比大幅增加                              |
| 投资银行业务手续费净收入 | 16,816,439.31     | 103,390,551.62   | -83.74%   | 主要系因 IPO 及再融资阶段性收紧，投行相关业务量同比有所下降                                     |
| 资产管理业务手续费净收入 | 20,805,596.93     | 49,708,210.16    | -58.14%   | 主要系本年产品规模同比下降，管理费收入减少  |
| 投资收益         | 447,468,957.74    | 168,678,550.16   | 165.28%   | 主要系公司自营投资业务把握了市场机遇，进一步提升配置资产能力，收入大幅增加                                |
| 其他收益         | 43,591,023.28     | 25,376,836.14    | 71.77%    | 主要系本期收到的政府补贴增加所致   |
| 公允价值变动收益     | -60,038,285.34    | -180,357,841.46  | 不适用       | 主要系权益类投资公允价值波动所致   |
| 汇兑收益         | 337,087.68        | 519,257.14       | -35.08%   | 主要受汇率变动的影响所致   |
| 资产处置收益       | 14,553.05         | 877,505.98       | -98.34%   | 主要系本年的资产处置减少   |
| 税金及附加        | 9,793,457.01      | 4,241,815.20     | 130.88%   | 主要系因增值税变动所致  |
| 信用减值损失       | 247,609.33        | -5,921,425.17    | 不适用       | 主要系金融资产信用减值损失变动影响  |
| 营业利润         | 498,131,346.01    | 273,812,256.40   | 81.92%    | 主要系公司财富管理和自营投资业务收入大幅增加，营业总收入增长 41.35%所致                              |

|               |                   |                   |           |  |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|--|
| 营业外支出         | 66,567,201.42     | 233,514,229.33    | -71.49%   | 主要系公司针对仲裁相关事项，于 2023 年度计提大额预计负债，导致 2024 年度相关营业外支出同比大幅下降    |
| 利润总额          | 434,244,227.62    | 42,707,464.40     | 916.79%   | 主要系一方面公司本年财富管理和自营投资业务收入大幅增加，另一方面营业外支出同比大幅下降，综合导致利润总额同比大幅增长 |
| 所得税费用         | 81,090,965.66     | 11,021,324.41     | 635.76%   | 主要系应税收入增加以及因公司按照相关要求补缴税费等所致                                |
| 净利润           | 353,153,261.96    | 31,686,139.99     | 1,014.54% | 主要系一方面公司本年财富管理和自营投资业务收入大幅增加，另一方面营业外支出同比大幅下降，综合导致净利润同比大幅增长  |
| 其他综合收益的税后净额   | -26,815,310.97    | 85,799,486.42     | -131.25%  | 主要系本年金融资产投资的公允价值变动所致                                       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,662,648,406.17  | -348,973,468.43   | 不适用       | 主要系回购业务和代理买卖证券款现金净流入同比增加，而拆入资金净流入同比减少引起                    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,204,940,974.63 | 2,213,600,336.03  | -154.43%  | 主要系本年收回固定收益类金融资产投资净流入减少，同时，投资支付的现金净流出增加引起                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,081,803.10    | -1,195,463,910.00 | 不适用       | 主要系短期融资款净流入增加，分配股利同比减少，而偿还公司债券同比增加所致                       |

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

### (1) 融资渠道

从融资方式来看，公司的融资渠道包括股权融资和债权融资两种方式。从融资期限来看，公司的短期融资渠道包括银行间市场同业拆借、债券回购、转融通、债券借贷以及发行短期收益凭证等；中长期融资渠道包括发行公司债券、次级债券、长期收益凭证以及发行股票、可转换公司债券等。

2024 年，公司综合运用短期和中长期融资渠道筹措资金，包括开展同业拆借、债券回购、转融通、发行收益凭证等。

### (2) 负债结构

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额为 178.04 亿元，扣除代理买卖证券款 118.87 亿元，自有负债为 59.17 亿元。其中应付短期融资款占 29.54%，卖出回购金融资产款占 19.48%，应付债券占 3.34%，拆入资金占 33.77%。公司报告期内无到期未偿还的债务，经营情况良好，现金流充裕，流动性风险较低。

### (3) 流动性风险管理措施与政策

公司流动性风险管理遵循“全面性、审慎性和预见性”原则，建立了全面风险管理体系及流动性风险管理机制，通过提升融资渠道多样性、优化资产负债结构配置、加强优质流动性资产和流动性储备的配置、适时开展流动性风险压力测试和应急演练等多种方式有效防范了流动性风险。报告期内，公司流动性覆盖率和净稳定资金率等监管指标均符合监管标准。

### (4) 融资能力分析

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

2024 年 9 月，公司获中国证券金融股份有限公司转融资授信额度 14 亿元。2024 年底公司收益凭证发行总额度为 19.50 亿元，已全额发行。在银行授信方面，截至报告期末，公司获得了 32 家银行批复的授信额度总计 123.4 亿元，其中日间法人透支额度 1 亿元、同业拆借额度 50.9 亿元、回购及收益凭证等其他额度 71.5 亿元。

## 八、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）    | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|------------|------|
| 8,500,000.00 | 0.00       | 不适用  |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码      | 证券简称            | 最初投资成本             | 会计计量模式 | 期初账面价值             | 本期公允价值变动损益         | 计入权益的累计公允价值变动      | 本期购买金额             | 本期出售金额             | 报告期损益              | 期末账面价值             | 会计核算科目   | 资金来源       |
|------|-----------|-----------------|--------------------|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|------------|
| 其他   | 不适用       | 沙河文体            | 400,000.00         | 公允价值计量 | 400,000.00         | 105,597.05<br>4.80 | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 145,597.05<br>4.80 | 505,597.05<br>4.80 | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 海通安盈            | 590,214.94<br>3.48 | 公允价值计量 | 439,185.60<br>3.46 | 0.00               | -<br>29,993,752.79 | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 409,191.85<br>0.67 | 其他权益工具投资 | 自有资金       |
| 债券   | 2471245   | 24 广西债 38       | 244,941.38<br>0.00 | 公允价值计量 | 0.00               | 0.00               | 2,819,020.00       | 245,369.78<br>0.00 | 0.00               | 174,729.69         | 248,188.80<br>0.00 | 其他债权投资   | 自有资金以及融入资金 |
| 债券   | 232380032 | 23 华兴银行二级资本债 01 | 200,000.00<br>0.00 | 成本法计量  | 203,059.28<br>4.96 | 0.00               | 0.00               | 362,511.60<br>4.06 | 362,767.96<br>1.14 | 9,386,838.42       | 202,802.92<br>7.88 | 债权投资     | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 泰康人寿            | 78,000,000.00      | 公允价值计量 | 166,450.00<br>0.00 | 14,718,681.00      | 0.00               | 0.00               | 0.00               | 18,563,087.94      | 181,168.68<br>1.00 | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 看房网             | 136,000.00<br>0.00 | 公允价值计量 | 183,582.75<br>5.00 | -<br>47,582,755.00 | 0.00               | 0.00               | 0.00               | -<br>47,582,755.00 | 136,000.00<br>0.00 | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 天润化肥            | 200,000.00<br>0.00 | 公允价值计量 | 200,000.00<br>0.00 | -<br>83,424,164.70 | 0.00               | 0.00               | 0.00               | -<br>83,424,164.70 | 116,575.83<br>5.30 | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 华林绿水            | 45,100,939.28      | 公允价值计量 | 108,768.81<br>8.27 | -<br>6,946,460.56  | 0.00               | 0.00               | 0.00               | -<br>6,946,460.56  | 101,822.35<br>7.70 | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 厦门源峰            | 73,500,000.00      | 公允价值计量 | 77,339,165.44      | 1,873,535.69       | 0.00               | 8,500,000.00       | 0.00               | 1,873,535.69       | 87,712,701.13      | 交易性金融资产  | 自有资金       |
| 其他   | 不适用       | 华林青山            | 38,347,486.81      | 公允价值计量 | 92,481,752.72      | -<br>5,906,379.13  | 0.00               | 0.00               | 0.00               | -<br>5,906,379.13  | 86,575,373.59      | 交易性金融资产  | 自有资金       |

华林证券股份有限公司 2024 年年度报告全文

|                 |                  |    |                  |                     |                    |                      |                      |                |                  |    |    |
|-----------------|------------------|----|------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------|------------------|----|----|
| 期末持有的其他证券投资     | 2,180,051,091.04 | -- | 1,508,595,857.52 | -<br>105,156,799.01 | -<br>5,622,772.77  | 1,304,500,467,892.51 | 1,303,760,728,894.68 | 294,174,880.79 | 2,137,555,283.58 | -- | -- |
| 合计              | 4,186,155,840.61 | -- | 3,379,463,237.37 | -<br>126,827,286.91 | -<br>32,797,505.56 | 1,305,116,849,276.57 | 1,304,123,496,855.82 | 325,910,367.94 | 4,213,190,865.65 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | 2024 年 04 月 20 日 |    |                  |                     |                    |                      |                      |                |                  |    |    |
| 证券投资审批股东会公告披露日期 | 2024 年 05 月 18 日 |    |                  |                     |                    |                      |                      |                |                  |    |    |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 十、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务             | 注册资本       | 总资产        | 净资产        | 营业总收入     | 营业利润      | 净利润       |
|--------------|------|------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 华林创新投资有限公司   | 子公司  | 创业投资、创业投资管理、企业管理 | 206,000.00 | 130,017.76 | 127,351.71 | -2,780.43 | -3,049.32 | -2,103.11 |
| 华林资本投资有限公司   | 子公司  | 股权投资、创业投资、创业投资管理 | 6,000.00   | 9,685.26   | 9,150.20   | -119.48   | -278.16   | -262.89   |
| 西藏海豚信息科技有限公司 | 子公司  | 信息技术服务           | 2,000.00   | 587.47     | -478.73    | 0.00      | -386.94   | -386.94   |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

华林创新投资有限公司为公司的全资子公司，主营业务：创业投资、创业投资管理、企业管理。截至报告期末，华林创新投资有限公司总资产 13.00 亿元，净资产 12.74 亿元，营业总收入-0.28 亿元，营业利润-0.30 亿元，净利润-0.21 亿元。

华林资本投资有限公司为公司的全资子公司，主营业务：股权投资、创业投资、创业投资管理。截至报告期末，华林资本总资产 0.97 亿元，净资产 0.92 亿元；营业总收入-119.48 万元，营业利润-278.16 万元，净利润-262.89 万元。

西藏海豚信息科技有限公司为公司的全资子公司，主营业务：信息技术服务。截至报告期末，海豚信息总资产 0.06 亿元，净资产-0.05 亿元；营业总收入 0 元，营业利润-386.94 万元，净利润-386.94 万元。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团持有 5 家纳入合并范围的结构化主体，报告期内未新增纳入合并范围的结构化主体。

本集团作为管理人和投资人，综合评估了因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使公司面临可变回报的影响，认定应将 5 家结构化主体纳入合并范围。

详见第十节财务报告财务报表附注七、2 纳入合并范围的结构化主体。

## 十二、公司未来发展的展望

### （一）2025 年市场及行业发展展望

展望 2025 年，在秉持“稳中求进、以进促稳、守正创新、先立后破、系统集成、协同配合”的经济工作总体方针指导下，依托适度宽松的货币政策和更加积极的财政政策的有力配合，以及战略新兴产业培育和产业升级、内需扩大与消费促进等系列措施的推动，中国经济有望在高质量发展轨道上稳健前行，呈现回升向好、长期向好的态势。

2024 年 9 月，中国人民银行、金融监管总局和中国证监会联合推出了一系列创新型的政策，该政策的核心在于创设证券、基金、保险公司互换便利和股票回购增持再贷款工具，旨在为金融市场注入新的增量资金，进一步稳定市场预期，促进金融市场的健康发展。2025 年 2 月，中国证监会发布《关于资本市场做好金融“五篇大文章”的实施意见》，该意见总体要求聚焦服务实体经济，构建支持全面创新体制机制和服务新质生产力发展，深化金融供给侧结构性改革。在科技金融方面，鼓励优质科技型企业上市，优化科技型上市公司并购重组与股权激励制度，引导私募股权创投基金投早、投小、投长期、投硬科技，加大多层次债券市场对科创的支持；在绿色金融领域，完善标准体系与丰富产品；在普惠金融范畴，提升对中小微企业等的服务效能，满足多元化投资需求；在养老金融方面，助力养老金等中长期资金稳健增值，提供优质养老金融产品；在数字金融上，提升证券行业数字化水平，加强数字基础设施建设。

《实施意见》为中小型证券公司带来了新的发展机遇。中小券商有机会参与科技金融服务，为科技企业上市融资提供支持；投身绿色金融领域，开发绿色金融产品；拓展普惠金融业务，服务中小微与涉农企业，这些新业务领域为其提供了广阔发展空间。与此同时，金融科技的发展为中小券商创造了新契机。在金融科技和数字化应用场景不断丰富普及的背景下，运用金融科技全面赋能并引领业务发展，提升运营管理效率和客户服务水平，拓展业务范围和市场空间，将对中小券商商业模式的变革创新带来全方位影响。

### （二）公司发展战略

面对 2025 年资本市场的新机遇与挑战，公司将继续深化科技金融战略部署，通过科技手段提升对客户需求的洞察力，实现服务的智能化和个性化，打造以科技、财富、交易为核心竞争力的科技型证券公司，实现线上线下业务的协同发展。公司将持续利用数据分析优化投资建议，切实为客户打造一站式的、量身定制的、伴随式的专业财富管理解决方案。同时，在坚守合规底线，做好实质风控的基础上，持续服务实体经济高质量发展。

### （三）经营计划

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 第四项 主营业务分析”中的相关内容。

### （四）公司可能面临的风险及应对措施

公司所处的证券行业具有较强的周期性，公司的经营业绩受证券市场行情走势影响较大，而我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，未来存在公司的经营业绩随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。影响本公司业务经营活动的重大风险因素主要有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及声誉风险。本公司根据市场环境和业务开展情况，建立了涵盖各类风险的全面风险管理体系，采取有效应对措施防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险；同时从风险偏好、指标限额、风险识别与评估、风险计量与监测、压力测试、风险处置等方面采取措施，管理本公司面临的各类风险。

#### 1、市场风险

市场风险是指因本公司的金融资产持仓随着投资品种的市场价格变化而波动所引起损失的风险。引起市场风险的因素包括利率、权益类资产价格、股指期货价格等。本公司的市场风险主要来源于自有资金参与的投资与交易业务。

对于市场风险，本公司的管理措施主要有：（1）制定并严格执行投资决策制度、证券池制度、风险限额管理制度、逐日盯市制度、止损制度、风险监控报告制度等管理制度；（2）建立以风险价值(VaR)、基点价值(DV01)等指标在内的市场风险监控和业绩评估体系，结合情景分析、压力测试、敏感性分析等手段，持续对市场风险进行识别、评估、测量和管理；（3）加强宏观经济政策和产业政策研究，加强净资本等风险控制指标的监控，适时调整自营投资策略和投资规



模的方式控制证券自营业务的市场风险；（4）通过期货、利率互换等金融衍生产品来对冲持仓头寸的市场风险；（5）本公司针对新产品新业务及时制定了符合监管要求、满足本公司需要的风险管理指标，结合现有风险管理指标对新产品新业务的市场风险进行有效识别和评估，进一步建立健全了本公司关于市场风险管理的指标体系。

## 2、信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约或履约能力下降而为本公司带来损失的风险。本公司面临的信用风险主要来自信用证券的发行人、交易对手、信贷业务或类信贷业务的融资方等，主要来自固定收益业务、融资融券业务、股票质押式回购业务、衍生品业务等。

对于信用风险，本公司的管理措施主要有：（1）公司建立健全了业务部门与内部控制部门的双重信用风险管理机制，在充分了解交易对手经营状况、历史履约情况等资信信息的基础上，通过对交易对手进行信用评级、加强合同管理等手段，实现对信用风险的识别与评估；（2）公司建立了交易对手库管理制度，并根据信用产品评级实施相应的投资限制，有效控制了信用风险暴露水平；（3）对于债券投资的信用风险采取谨慎规避的偏好策略，主要持有国债、地方政府债等利率债品种以及信用等级较高的信用债和银行承兑汇票；对于融资融券业务、股票质押式回购业务的信用风险，公司构建了多层级的业务授权管理体系，并通过客户尽职调查、投资者适当性管理、授信审批、担保品准入与动态调整、逐日盯市、强制平仓、违约处置等方式，建立了完善的事前、事中、事后全流程风险管理体系。

## 3、流动性风险

流动性风险是指本公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。从资产角度看，本公司的流动性风险主要与资产是否在公开市场上交易及其交易规模有关，涉及流动性较差的固定收益类证券、未上市股权投资、流通受限的股票等。

对于流动性风险，本公司的管理措施主要有：（1）公司设立投资决策委员会，在股东大会的授权额度内对公司资金进行一级资产配置，根据市场状况、风险敞口等决定权益类投资、非权益类投资等投入的资金，确保公司流动性充足；（2）公司建立了全面的流动性风险管理及报告机制，实现了对各部门、业务线资产配置和资金运用情况的实时监控，及时识别和管理公司在经营过程中的流动性风险。

## 4、操作风险

操作风险指本公司由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部的事件而产生的直接或间接损失。包括信息系统故障风险；授权不当产生的风险；财务程序不恰当或不正确而导致未能符合财务标准、指引或法规的风险等。

对于操作性风险，本公司的管理措施主要有：（1）公司通过严格权限管理、实行重要岗位双人、双职、双责等方法，从源头上防范操作风险；（2）公司逐步推进完善操作风险管理系统，采取风险自我评估、建立关键风险指标、损失数据收集等多种方法，进一步加强对业务开展过程中所面临的各类操作风险进行识别、评估和防控；（3）公司通过在日常经营中将风险管理和内部控制工作重心前移，充分发挥风险管理部及合规法律部等内部控制部门的操作风险控制职能。例如，公司风险管理部门在新产品新业务开发初期即参与制度流程设计，充分识别和全面评估操作风险，通过规范业务运作、加强合同管理等，落实业务关键风险点的内部控制措施，有效避免由于操作不规范、不标准、部门间缺乏协调机制等引起的操作风险。

## 5、合规风险

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

本公司树立全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员合规意识。本公司不断完善合规管理体系，深入推进各项合规管理工作，有效防范各类合规风险。公司按照监管规定及内部制度要求，对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的报告文件及专项材料等进行严格的合规审查。本公司积极开展各项内部自查及合规检查工作，监督和督促各业务部门及分支机构依法合规开展各项业务，及时发现业务开展和合规管理中存在的问题，不断整改完善。本公司持续推动合规风险事件的处置，做好风险事件的跟踪，并及时向监管机构报告。公司严肃合规问责，对在经营管理和执业过程中违反法律、法规和准则的责任人或责任单位，进行严格的责任追究。

## 6、声誉风险

声誉风险是指由本公司经营、管理及其他行为或外部事件导致监管部门、公共媒体、重要利益相关方（如重要客户、合作伙伴）对本公司负面评价的风险。对于声誉风险，本公司的管理措施主要有：（1）从强化投资者教育和风险提示、解决客户问题、确保客户合法权益、提升客户满意度等方面积极服务客户，并妥善处理客户投诉；（2）指定部门负责信息发布和新闻工作的归口管理，及时准确地向公众发布信息，主动接受舆论监督；（3）建立舆情监控机制，实时关注舆情信息，及时澄清虚假信息或不完整信息；（4）完善突发事件的分级分类处理机制，明确相应的管理权限、职责和报告路径，完善突发事件声誉风险控制机制。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                             | 调研的基本情况索引   |
|------------------|------|----------|--------|-------|---|---|
| 2024 年 05 月 08 日 | 无    | 网络平台线上交流 | 个人     | 公众投资者 | 避免选择性披露的前提下，就公司 2023 年及 2024 年一季度经营情况沟通交流 | 详见公司 2024 年 05 月 08 日披露于互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的 2024 年 05 月 08 日投资者关系活动记录表（编号：2024-001） |

### 十四、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十五、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，本公司建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，明确了股东大会、董事会、监事会、执行委员会的权责范围和工作程序，为公司法人治理结构的规范化运行进一步提供了制度保证。

根据相关法律、法规及规范性文件的要求，本公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》《执行委员会工作细则》《董事会秘书工作制度》等相应配套的规章制度，并在董事会下设战略规划与 ESG 委员会、风险控制委员会、审计与关联交易委员会、薪酬与提名委员会。目前，公司治理结构规范完善，股东大会、董事会、监事会制度及对应的议事规则均能按照相关法律、法规和《公司章程》严格有效地运作，充分发挥了各层级的决策或监督作用。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

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

公司严格遵循《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律法规，在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立性，具备完整的证券业务体系和自主经营能力。具体说明如下：

#### （一）业务独立

公司各项业务具备完整的业务流程和独立的经营场所。业务开展不受控股股东及关联方的干预，客户服务体系和风险控制流程与控股股东及关联方严格隔离。公司未因与股东及其他关联方存在关联关系，而使经营自主权的独立性和完整性受到不良影响。

#### （二）资产独立

公司拥有独立完整的经营证券业务相关资产，与控股股东及其关联企业产权边界清晰。不存在控股股东及其关联企业违规占用公司客户保证金、自有资金或其他资产的情形，资产风险隔离机制执行有效。

#### （三）人员独立

公司设立了专门的人力资源管理部门，建立了独立的人力资源管理制度。高级管理人员（包括首席执行官、执委会委员、财务总监、合规总监、首席风险官、董事会秘书等）未在公司股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在公司股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在公司股东及其控制的其他企业中兼职。公司的高级管理人员实行聘任制，全体员工实行劳动合同制，公司的人员独立于股东单位及其控制的企业。

公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》《证券法》及《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的有关规定，其任职资格提交证券监督主管部门备案。

#### （四）财务独立

公司按照《企业会计准则》等规定建立独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门。公司客户资金与自有资金分户存管，税务登记独立运作，与股东无混合纳税的情形。截至报告期末，公司不存在为公司股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### （五）机构独立

公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员权责清晰，决策程序符合相关法规规定。经营办公场所与公司控股股东完全分离，不存在合署办公情形；总部职能部门按证券业务需求自主设置，信息系统独立部署，不存在与公司股东的职能部门之间的从属关系。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 90.12%  | 2024 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年度董事会工作报告；2.公司 2023 年度独立董事述职报告；3.公司 2023 年度监事会工作报告；4.公司 2023 年年度报告及摘要；5.公司 2023 年度财务决算报告；6.公司 2023 年度利润分配预案；7.关于提请股东大会授权董事会制定 2024 年中期分红方案的议案；8.关于 2024 年度日常关联交易预计的议案；9.关于确定公司自营投资额度的议案；10.关于选举公司第三届董事会非独立董事的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-034） |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 90.19%  | 2024 年 09 月 24 日 | 2024 年 09 月 25 日 | 审议通过如下议案：1.关于变更会计师事务所的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-066）。   |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务          | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-------------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 林立  | 男  | 61 | 董事长         | 现任   | 2014年10月08日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 肖祖发 | 男  | 53 | 董事          | 现任   | 2024年05月17日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 朱宏  | 男  | 59 | 董事          | 现任   | 2024年05月17日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 俞胜法 | 男  | 60 | 独立董事        | 现任   | 2022年05月16日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 郝作成 | 男  | 52 | 独立董事        | 现任   | 2022年05月16日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 吴伟中 | 男  | 56 | 职工代表监事      | 现任   | 2019年08月16日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 吴伟中 | 男  | 56 | 监事会主席       | 现任   | 2019年11月12日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 张则胜 | 男  | 54 | 监事          | 现任   | 2008年11月27日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 薛梅梅 | 女  | 56 | 监事          | 现任   | 2019年11月28日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 秦湘  | 女  | 51 | 执委会委员       | 现任   | 2024年04月18日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 秦湘  | 女  | 51 | 首席执行官       | 现任   | 2024年05月22日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 秦湘  | 女  | 51 | 财务总监（代）     | 任免   | 2024年05月22日 | 2024年07月19日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 谢颖明 | 女  | 42 | 董事会秘书、执委会委员 | 现任   | 2021年09月29日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 王惠春 | 男  | 42 | 首席信息官、执委会委员 | 现任   | 2023年09月22日 | 2025年05月16日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |

华林证券股份有限公司 2024 年年度报告全文

|     |    |    |                  |    |                  |                  |   |   |   |   |   |    |
|-----|----|----|------------------|----|------------------|------------------|---|---|---|---|---|----|
| 蒋健  | 男  | 51 | 执委会委员            | 现任 | 2024 年 04 月 18 日 | 2025 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 梁仁栋 | 男  | 50 | 合规总监、首席风险官、执委会委员 | 现任 | 2024 年 04 月 26 日 | 2025 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 姚松涛 | 男  | 54 | 执委会委员            | 现任 | 2024 年 07 月 19 日 | 2025 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 卢小方 | 男  | 47 | 财务总监、执委会委员       | 现任 | 2024 年 07 月 19 日 | 2025 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 曾君  | 男  | 47 | 执委会委员            | 现任 | 2024 年 07 月 19 日 | 2025 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 张大威 | 男  | 49 | 合规总监             | 离任 | 2022 年 10 月 28 日 | 2024 年 02 月 05 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 张大威 | 男  | 49 | 首席风险官            | 离任 | 2023 年 10 月 11 日 | 2024 年 02 月 05 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 张大威 | 男  | 49 | 执委会委员            | 离任 | 2021 年 09 月 10 日 | 2024 年 02 月 05 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 朱文瑾 | 女  | 49 | 执委会委员            | 离任 | 2016 年 12 月 21 日 | 2024 年 03 月 13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 朱文瑾 | 女  | 49 | 副董事长             | 离任 | 2021 年 06 月 15 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 朱松  | 男  | 47 | 合规总监（代）、首席风险官（代） | 离任 | 2024 年 02 月 06 日 | 2024 年 04 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 朱松  | 男  | 47 | 董事               | 离任 | 2023 年 10 月 27 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 朱松  | 男  | 47 | 首席执行官、财务总监       | 离任 | 2023 年 10 月 11 日 | 2024 年 05 月 22 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 赵明  | 男  | 57 | 执委会委员            | 离任 | 2022 年 07 月 05 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 常屹峰 | 男  | 56 | 执委会委员            | 离任 | 2022 年 05 月 16 日 | 2024 年 09 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |    |
| 合计  | -- | -- | --               | -- | --               | --               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务            | 类型  | 日期               | 原因     |
|-----|------------------|-----|------------------|--------|
| 张大威 | 合规总监、首席风险官、执委会委员 | 解聘  | 2024 年 02 月 05 日 | 个人原因   |
| 朱松  | 合规总监（代）、首席风险官（代） | 聘任  | 2024 年 02 月 06 日 | 董事会聘任  |
| 朱文瑾 | 执委会委员            | 解聘  | 2024 年 03 月 13 日 | 个人原因   |
| 蒋健  | 执委会委员            | 聘任  | 2024 年 04 月 18 日 | 董事会聘任  |
| 秦湘  | 执委会委员            | 聘任  | 2024 年 04 月 18 日 | 董事会聘任  |
| 梁仁栋 | 合规总监、首席风险官、执委会委员 | 聘任  | 2024 年 04 月 26 日 | 董事会聘任  |
| 朱松  | 合规总监（代）、首席风险官（代） | 任免  | 2024 年 04 月 26 日 | 工作调整   |
| 朱文瑾 | 副董事长             | 解聘  | 2024 年 05 月 17 日 | 个人原因   |
| 朱松  | 董事               | 任免  | 2024 年 05 月 17 日 | 工作调整   |
| 肖祖发 | 董事               | 被选举 | 2024 年 05 月 17 日 | 股东大会选举 |
| 朱宏  | 董事               | 被选举 | 2024 年 05 月 17 日 | 股东大会选举 |
| 赵明  | 执委会委员            | 解聘  | 2024 年 05 月 17 日 | 个人原因   |
| 朱松  | 首席执行官、财务总监       | 解聘  | 2024 年 05 月 22 日 | 个人原因   |
| 秦湘  | 首席执行官、财务总监（代）    | 聘任  | 2024 年 05 月 22 日 | 董事会聘任  |
| 姚松涛 | 执委会委员            | 聘任  | 2024 年 07 月 19 日 | 董事会聘任  |
| 卢小方 | 财务总监、执委会委员       | 聘任  | 2024 年 07 月 19 日 | 董事会聘任  |
| 曾君  | 执委会委员            | 聘任  | 2024 年 07 月 19 日 | 董事会聘任  |
| 秦湘  | 财务总监（代）          | 任免  | 2024 年 07 月 19 日 | 工作调整   |
| 常屹峰 | 执委会委员            | 解聘  | 2024 年 09 月 06 日 | 个人原因   |

## 2、任职情况

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

### （一）本公司董事简历如下：

林立先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 5 月出生，金融学博士，会计师。林立先生 1979 年 11 月至 1983 年 3 月任中国人民银行河源紫金县支行信贷员；1983 年 3 月至 1984 年 10 月任中国农业银行河源紫金县支行会计；1984 年 10 月至 1985 年 9 月任深圳市中华贸易公司财务部经理；1985 年 9 月至 1993 年 5 月任中国银行深圳上步支行会计科科长；1993 年 5 月至 1994 年 10 月任中国银行深圳滨河支行行长；1994 年 10 月至 1995 年 4 月任中国银行深圳上步支行总稽核；1995 年 5 月至 2019 年 5 月、2020 年 5 月至今任深圳市立业集团有限公司董事长；2006 年 5 月至 2009 年 5 月、2012 年 6 月至 2015 年 6 月任中国平安保险（集团）股份有限公司监事；2005 年 6 月至今担任华林证券董事；2014 年 10 月至 2019 年 4 月、2021 年 4 月至今任深圳市创新投资集团有限公司董事；2014 年 10 月至今担任华林证券董事长；2014 年 10 月至今任深圳前海微众银行股份有限公司董事；2021 年 9 月至 2024 年 9 月担任证通股份有限公司董事；2024 年 6 月至今担任民生银行股份有限公司董事。现任华林证券董事长、深圳市立业集团有限公司董事长、深圳前海微众银行股份有限公司董事、深圳市创新投资集团有限公司董事、深圳市航天立业实业发展有限公司董事、民生银行股份有限公司董事。

肖祖发先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 9 月出生，硕士研究生学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、注册资产评估师。现任浙江省台州市第六届政协委员、民革党员。肖祖发先生自 1992 年 7 月起曾担任福建烽林机器厂会计主办、福建富兴实业有限公司财务经理、福建泉州方正会计师事务所任副主任会计师、粤海装饰材料有限公司副总经理兼财务总监、特步集团有限公司审计总监、隆恩集团股份有限公司财务总监、闽南理工学院副教授

（兼任）等职务；2021 年 3 月至 2024 年 4 月，任职于浙江万胜智能科技股份有限公司，其中 2021 年 3 月至 2021 年 5 月担任财务经理，2021 年 6 月至 2024 年 4 月担任财务总监，2023 年 4 月至 2024 年 4 月期间兼任董事会秘书。现任深圳市立业集团有限公司副总经理兼财务中心总监，并兼任深圳市立业工业集团有限公司总经理、四川立业电子有限公司执行董事、南京立业电力变压器有限公司董事长、深圳市境界矿泉水股份有限公司董事。

朱宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 11 月出生，本科学历。朱宏先生 1989 年 8 月至 2017 年 12 月，曾担任中国农业银行梁平县支行职员，北京商品交易所结算部经理、资金处处长，寰宇期货总经理，德恒证券总裁助理兼北京办事处主任，华林证券副总裁，中信证券经纪业务条线高级副总裁，中信期货董事、副总经理，首创京都期货公司筹备组负责人，首创京都期货董事长、总经理，财通人寿筹备组副组长，山金期货总经理；2018 年 1 月至今，任宁波九远资产管理有限公司风控总监；2022 年 12 月至今，兼任北京国兴嘉业房地产开发有限责任公司执行董事；2023 年 3 月至今，兼任北京国兴嘉业物业管理有限公司执行董事。

俞胜法先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 4 月出生，研究生学历，高级会计师。俞胜法先生 1982 年 8 月至 1995 年 12 月任浙江银行学校（现浙江金融职业学院）教师；1996 年 1 月至 2013 年 7 月历任杭州银行股份有限公司计划财务部总经理、副行长、行长、执行董事、副董事长等职；2013 年 8 月至 2014 年 1 月任杭州市人民政府金融工作办公室党组书记；2014 年 2 月至 2016 年 12 月历任蚂蚁集团副总裁、浙江网商银行行长兼执行董事；2017 年 1 月至 2020 年 8 月任蚂蚁集团副总裁、首席风险官等职。现任杭州硅谷真石资产管理有限公司董事长、华林证券独立董事。

郝作成先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 2 月出生，毕业于中国政法大学，法学博士，并分别在香港大学（2000 年）、伦敦政治经济学院（2006 年）和斯坦福大学（2016 年）获得法学研究生学位。1995 年 8 月至 2014 年 8 月就职于全国人大常委会法工委民法室，其中 2009 年 12 月至 2014 年 8 月担任二处处长；2017 年 8 月至 2019 年 5 月创建滴滴出行政策法规研究院；2019 年 5 月至 2021 年 1 月担任浙江清华长三角研究院法治与社会治理研究中心执行主任（兼职）；2021 年 1 月至今任中国政法大学法治与可持续发展研究中心执行主任（兼职）；2020 年 10 月至 2021 年 12 月担任杭州乒乓智能技术有限公司独立董事。现任荣昊正成咨询（北京）有限公司首席研究员、华林证券独立董事。

## （二）本公司监事简历如下：

吴伟中先生，监事会主席、职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 8 月出生，本科学历，计算机软件专业。1996 年 12 月加入华林证券工作，历任营业部电脑经理，信息技术部深圳区域中心高级经理，信息技术部总经理助理、副总经理、总经理；2019 年 5 月至今任金融科技中心（现更名为科技运营部系统运行部）总经理；2019 年 8 月起任华林证券职工监事；2019 年 11 月至今任华林证券监事会主席、职工监事。

张则胜先生，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 9 月出生，1995 年毕业于广东商学院财会专业。1995 年 7 月至 1999 年 8 月任深圳市英特投资有限公司副总经理；1999 年 9 月至今任深圳市怡景食品饮料有限公司董事长兼总经理；2008 年 11 月至今任华林证券监事；2015 年 10 月至今任西藏怡景食品饮料有限公司执行董事兼总经理。

薛梅梅女士，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 8 月出生，大专学历。1991 年 1 月至 1994 年 10 月任海南凯利达贸易有限公司担任商务主管；1994 年 11 月至 2002 年 8 月任吉林省白山市中国旅行社商务总监；2002 年 9 月至今任深圳市希格玛计算机技术有限公司总经理助理；2019 年 11 月至今任华林证券监事。

## （三）本公司高级管理人员简历如下：

秦湘女士，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 6 月出生，中南大学计算机应用专业硕士。1998 年 7 月至 2004 年 3 月，任招商证券股份有限公司信息技术中心系统开发工程师；2004 年 3 月至 2013 年 7 月，历任招商证券股份有限公司清算中心存管部副经理、总监助理、总经理助理、副总经理；2013 年 7 月至 2019 年 4 月，历任招商证券股份有限公司托管部副经理（主持工作）、总经理；2019 年 2 月至 2019 年 10 月，任招商证券资产管理有限公司总经理；2019 年 12 月至 2024 年 3 月，任中国地利集团副总裁兼首席运营官，2020 年 6 月至 2024 年 3 月任中国地利集团执行董事。2024 年 4 月起，担任华林证券执委会委员；2024 年 5 月起，担任华林证券首席执行官；2024 年 9 月起，兼任证通股份有限公司董事。

谢颖明女士，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 2 月出生，获西南政法大学新闻学学士学位、武汉大学传播学硕士学位、清华大学-香港中文大学金融财务工商管理硕士（FMBA）学位。2005 年 7 月至 2006 年 9 月任证券日报记者；



2006 年 9 月至 2008 年 6 月担任深圳市长城物业集团媒介经理、内刊主编；2008 年 6 月至 2021 年 4 月就职于平安信托有限责任公司，先后任品牌经理、品牌公关团队负责人、董事会秘书处负责人；2021 年 4 月至 2024 年 1 月任华林证券董事会办公室总经理；2021 年 9 月至今，担任华林证券董事会秘书、执委会委员。

王惠春先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 2 月出生，2005 年 6 月毕业于武汉纺织大学数理科学学院信息与计算科学专业（原武汉科技学院数理系），获理学学士学位；2008 年 6 月毕业于湘潭大学数学与计算科学学院计算数学专业，获理学硕士学位。2008 年 7 月至 2019 年 6 月，历任华林证券信息技术部系统开发岗、总经理助理；2019 年 6 月至 2021 年 9 月，任华林证券金融科技中心总经理助理兼技术开发部总经理；2021 年 9 月至 2023 年 12 月，任华林证券基础平台部落大数据平台、企业 IT 团队负责人，统筹负责基础部落平台工作；2024 年 7 月至 2025 年 3 月，兼任海豚科技总经理。现任华林证券首席信息官、执委会委员、科技运营部负责人。

蒋健先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 8 月出生，北京大学工商管理硕士。蒋健先生 1996 年 7 月至 2000 年 7 月，任浙江神力集团股份有限公司财务主管、计算机中心副主任；2000 年 7 月至 2003 年 7 月，任浙江证券有限责任公司营业部主管；2003 年 7 月至 2021 年 9 月，历任方正证券股份有限公司营业部客服总监、机构管理部总监、运营管理部副总经理、网点运营部副总经理、经纪业务管理部行政负责人、助理总裁等职务；2021 年 10 月至 2024 年 2 月，历任国海证券股份有限公司首席财富官、零售财富委员会主任、副总裁，期间兼任国海富兰克林基金管理有限公司董事、国海富兰克林资产管理（上海）有限公司董事、国海良时期货有限公司董事职务。2024 年 4 月起，担任华林证券执委会委员。

梁仁栋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 12 月出生，获华南农业大学本科学历及经济学学士学位、中南财经政法大学经济学硕士学位。1997 年 7 月至 2006 年 6 月，任大鹏证券有限责任公司资金结算部高级结算师；2007 年 5 月至今任职于华林证券股份有限公司，其中，2007 年 5 月至 2012 年 11 月先后担任结算托管部清算主管、副总经理；2012 年 11 月至 2013 年 12 月担任运营部副总经理；2013 年 12 月至 2024 年 4 月，先后担任运营管理部（原运营部、运营中心）副总经理（主持工作）、总经理。2024 年 4 月起，担任华林证券合规总监、首席风险官兼执委会委员。

姚松涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 6 月出生，1992 年毕业于华南理工大学应用物理专业，获学士学位；1999 年毕业于华南理工大学计算机系统结构专业，获硕士学位；2004 年毕业于华南理工大学计算机应用技术专业，获博士学位。1992 年 9 月至 1996 年 7 月，任广州长途电信线路局助理工程师；1999 年 4 月至 2000 年 7 月，任广东省计算中心部门副总经理；2000 年 10 月至 2016 年 6 月，在中国证券监督管理委员会广东监管局工作，历任信息调研处副主任科员、主任科员、副处长，机构监管一处副处长，机构监管二处副处长（主持工作）、处长，机构监管一处处长，机构监管处处长，期间于 2013 年 9 月至 2015 年 9 月挂任广西壮族自治区金融工作办公室党组成员、副主任；2016 年 6 月至 2018 年 8 月，任广东粤财投资控股有限公司资本运营部总经理，期间曾兼任粤财控股香港国际有限公司董事长兼总经理、广东粤财创业投资有限公司董事长、广州股权交易中心有限公司董事长；2018 年 8 月至 2019 年 6 月，任广州开发区金融控股集团有限公司总经理助理；2019 年 6 月至 2021 年 1 月，任粤开证券股份有限公司总经理；2019 年 6 月至 2022 年 4 月，任粤开证券股份有限公司董事；2021 年 3 月至 2024 年 1 月，任广州三叠纪元智能科技有限公司董事长；2022 年 7 月至 2024 年 3 月，任广东英石企业管理有限公司执行董事、经理；2024 年 7 月起，担任华林证券执委会委员。

卢小方先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 7 月出生；毕业于四川大学会计学专业，获硕士学位；中国注册会计师、国际注册内部审计师资格。曾在广州华都会计师事务所从事审计和资产评估工作，在贤成集团有限公司任高级审计主管；2006 年 10 月至 2010 年 6 月，任华为技术有限公司财务经理；2010 年 6 月至 2019 年 11 月，任招商证券股份有限公司财务部报表管理主管等职，期间于 2013 年 6 月至 2016 年 2 月内派至香港工作；2019 年 11 月至 2024 年 6 月，任世纪证券有限责任公司财务资金部总经理、审计监察部总经理等职；2024 年 6 月至 2025 年 1 月，担任华林证券金融市场部总经理；2024 年 6 月至今，担任华林证券司库部总经理；2024 年 7 月起，担任华林证券财务总监兼执委会委员。

曾君先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 6 月出生；毕业于上海大学世界经济专业，获硕士学位。曾在中国农业银行股份有限公司从事风险管理工作；2009 年 3 月至 2013 年 5 月在交通银行股份有限公司从事资产管理工作；2013 年 5 月至 2015 年 1 月，任汇添富基金管理股份有限公司投资经理；2015 年 1 月至 2019 年 4 月，历任赣州银行股份有限公司资产管理部副总经理、总经理、资金营运中心党总支书记；2019 年 8 月至 2022 年 4 月，历任华创证券有限责任公司资管业务部副总经理、总经理；2022 年 6 月至今任华林证券总裁助理兼资产管理部总经理；2024 年 7 月起，担任华林证券执委会委员。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------|-------------|-------------|--------|---------------|
| 林立           | 深圳市立业集团有限公司     | 董事长         | 1995年05月01日 |        | 否             |
| 肖祖发          | 深圳市立业集团有限公司     | 副总经理兼财务中心总监 | 2024年05月01日 |        | 是             |
| 张则胜          | 深圳市怡景食品饮料有限公司   | 董事长兼总经理     | 1999年09月01日 |        | 是             |
| 薛梅梅          | 深圳市希格玛计算机技术有限公司 | 总经理助理       | 2002年09月01日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无               |             |             |        |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 林立           | 深圳前海微众银行股份有限公司    | 董事         | 2014年10月22日 |             | 否             |
| 林立           | 深圳市航天立业实业发展有限公司   | 董事         | 1999年10月06日 |             | 否             |
| 林立           | 深圳市创新投资集团有限公司     | 董事         | 2021年04月25日 |             | 否             |
| 林立           | 中国民生银行股份有限公司      | 董事         | 2024年06月26日 |             | 否             |
| 林立           | 证通股份有限公司          | 董事         | 2021年09月15日 | 2024年09月18日 | 否             |
| 秦湘           | 证通股份有限公司          | 董事         | 2024年09月18日 |             | 否             |
| 肖祖发          | 深圳市立业工业集团有限公司     | 总经理        | 2024年04月11日 |             | 否             |
| 肖祖发          | 四川立业电子有限公司        | 执行董事       | 2024年04月22日 |             | 否             |
| 肖祖发          | 南京立业电力变压器有限公司     | 董事长        | 2024年05月29日 |             | 否             |
| 肖祖发          | 深圳市境界矿泉水股份有限公司    | 董事         | 2024年08月23日 |             | 否             |
| 朱宏           | 宁波九远资产管理有限公司      | 风控总监       | 2018年01月02日 |             | 是             |
| 朱宏           | 北京国兴嘉业房地产开发有限责任公司 | 执行董事       | 2022年12月27日 |             | 否             |
| 朱宏           | 北京国兴嘉业物业管理有限公司    | 执行董事       | 2023年03月01日 |             | 否             |
| 俞胜法          | 杭州硅谷真石资产管理股份有限公司  | 董事长        | 2021年04月29日 |             | 是             |
| 郝作成          | 荣昊正成咨询（北京）有限公司    | 首席研究员      | 2019年06月06日 |             | 是             |
| 张则胜          | 西藏怡景食品饮料有限公司      | 执行董事兼总经理   | 2015年10月30日 |             | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                 |            |             |             |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1.2024 年 5 月，因 2023 年年报业绩预告与业绩预告修正公告存在较大差异，及红博会展仲裁案裁决结果的信息披露时效性问题，西藏证监局对董事长、时任总经理兼财务总监、董事会秘书采取出具警示函的监督管理措施（〔2024〕14 号），详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到西藏证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-031）。6 月，深圳证券交易所就同一事项对公司及相关人员发布监管函。

2.2024 年 8 月，因公司存在月度风险控制指标监管报表填报不准确，风控指标超标的问题，西藏证监局对公司法定代表人、董事长采取公开谴责的监督管理措施（〔2024〕23 号），详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到西藏证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-053）。同时，对公司时任总经理兼票据业务分管领导朱文瑾出具监管谈话的监督管理措施（〔2024〕21 号）；对时任合规总监张大威出具警示函的监督管理措施（〔2024〕19 号）。

针对上述问题，公司均高度重视，及时进行整改，并报送了相关的整改报告。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司《董事、监事及高级管理人员履职考核与薪酬管理制度》，公司董事的薪酬与考核由董事会薪酬与提名委员会提出方案，由股东大会确定；监事的薪酬与考核由监事会提出方案，由股东大会确定；高级管理人员的薪酬与考核由董事会薪酬与提名委员会提出方案，由董事会确定。公司独立董事、外部监事津贴参考同行业薪酬水平，并结合公司实际情况确定；公司职工监事不领取监事津贴；公司职工监事及高级管理人员的薪酬按公司薪酬制度和考核结果执行。

高管人员的薪酬由基本年薪、绩效年薪和其他福利构成。基本年薪是高管人员的年度固定薪酬，按月平均发放；绩效年薪由董事会根据当年考核结果决定，考核的主要内容包括公司经营管理目标完成情况、分管领域绩效目标完成情况、合规专项性考核等方面。对任期内出现重大失误、对公司利益造成严重损害或产生合规风险问题负有管理责任，或出现违反对公司忠实勤勉义务等其他行为的，将追究高管人员相应责任，视情节轻重在年度薪酬中予以相应追索扣回。

公司董事会每年就董事、高级管理人员履职考核及薪酬情况向股东大会作出专项说明；监事会每年就监事绩效考核与薪酬情况向股东大会作出专项说明。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务             | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------------|------|--------------|--------------|
| 林立  | 男  | 61 | 董事长            | 现任   | 62.23        | 否            |
| 朱松  | 男  | 47 | 董事             | 离任   | -            | 否            |
| 朱文瑾 | 女  | 49 | 副董事长           | 离任   | -            | 否            |
| 肖祖发 | 男  | 53 | 董事             | 现任   | -            | 是            |
| 朱宏  | 男  | 59 | 董事             | 现任   | -            | 否            |
| 俞胜法 | 男  | 60 | 独立董事           | 现任   | 30           | 否            |
| 郝作成 | 男  | 51 | 独立董事           | 现任   | 30           | 否            |
| 薛梅梅 | 女  | 56 | 监事             | 现任   | 9.60         | 否            |
| 张则胜 | 男  | 54 | 监事             | 现任   | 9.60         | 否            |
| 吴伟中 | 男  | 56 | 监事会主席          | 现任   | 64.39        | 否            |
| 朱文瑾 | 女  | 49 | 执委会委员          | 离任   | 30.90        | 否            |
| 朱松  | 男  | 47 | 执委会委员、合规总监（代）、 | 离任   | 65.88        | 否            |

|     |    |    |                     |    |          |    |
|-----|----|----|---------------------|----|----------|----|
|     |    |    | 首席风险官（代）、首席执行官、财务总监 |    |          |    |
| 谢颖明 | 女  | 41 | 执委会委员、董事会秘书         | 现任 | 98.40    | 否  |
| 张大威 | 男  | 49 | 执委会委员、合规总监、首席风险官    | 离任 | 14.57    | 否  |
| 常屹峰 | 男  | 56 | 执委会委员               | 离任 | 48.54    | 否  |
| 赵明  | 男  | 57 | 执委会委员               | 离任 | 63.38    | 否  |
| 王惠春 | 男  | 41 | 执委会委员、首席信息官         | 现任 | 81.31    | 否  |
| 蒋健  | 男  | 51 | 执委会委员               | 现任 | 114.99   | 否  |
| 秦湘  | 女  | 51 | 执委会委员、首席执行官         | 现任 | 122.74   | 否  |
|     |    |    | 财务总监（代）             | 任免 |          |    |
| 梁仁栋 | 男  | 50 | 执委会委员、合规总监、首席风险官    | 现任 | 100.84   | 否  |
| 姚松涛 | 男  | 54 | 执委会委员               | 现任 | 64.22    | 否  |
| 卢小方 | 男  | 47 | 执委会委员、财务总监          | 现任 | 57.86    | 否  |
| 曾君  | 男  | 47 | 执委会委员               | 现任 | 136.82   | 否  |
| 合计  | -- | -- | --                  | -- | 1,206.27 | -- |

注：

- 1、报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于 2024 年的报酬。
- 2、归属于报告期内需延期支付的报酬如下：秦湘女士 10.54 万元，谢颖明女士 9.79 万元，王惠春先生 8.80 万元，蒋健先生 13.18 万元，梁仁栋先生 9.79 万元，姚松涛先生 5.22 万元，卢小方先生 3.82 万元，曾君先生 66.59 万元。
- 3、董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬统计口径为该等人员担任董监高职务期间对应的报酬，其在报告期内担任非董监高职务期间对应的报酬未统计在内。

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第三届董事会第十四次会议 | 2024 年 02 月 06 日 | 2024 年 02 月 07 日 | 审议通过如下议案：1.关于朱松代为履行公司合规总监兼首席风险官职责的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2024-006）。 |

|               |                  |                  |   |
|---------------|------------------|------------------|---|
| 第三届董事会第十五次会议  | 2024 年 04 月 18 日 | 2024 年 04 月 20 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年度经营情况报告；2.公司 2023 年年度报告及摘要；3.公司 2023 年监管年度报告；4.公司 2023 年度董事会工作报告；5.公司 2023 年度独立董事述职报告；6.关于独立董事独立性自查情况的议案；7.公司董事会审计与关联交易委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告和履行监督职责情况报告；8.公司 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告；9.公司 2023 年度财务决算报告；10.公司 2023 年度利润分配预案；11.关于提请股东大会授权董事会制定 2024 年中期分红方案的议案；12.公司 2024 年度财务预算报告；13.关于 2024 年度日常关联交易预计的议案；14.公司 2023 年度全面风险管理报告；15.公司 2023 年度风险控制指标情况报告；16.关于 2024 年度风险偏好的议案；17.关于确定公司自营投资额度的议案；18.公司 2023 年年度合规报告；19.公司 2023 年度反洗钱工作报告；20.公司 2023 年度内部控制评价报告；21.公司 2023 年度廉洁从业管理情况报告；22.公司 2023 年度内部审计工作总结报告及 2024 年度内部审计工作计划；23.公司内部审计工作中长期规划；24.关于《华林证券股份有限公司稽核管理规定》更名及修订的议案；25.关于修订《华林证券股份有限公司董事会审计与关联交易委员会议事规则》的议案；26.公司 2023 年度信息技术管理专项报告；27.关于聘任蒋健为公司执委会委员的议案；28.关于聘任秦湘为公司执委会委员的议案；29.关于授权召开公司 2023 年年度股东大会的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2024-016）。 |
| 第三届董事会第十六次会议  | 2024 年 04 月 26 日 | 2024 年 04 月 27 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年第一季度报告；2.关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案；3.关于聘任梁仁栋为公司合规总监兼首席风险官的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2024-023）。   |
| 第三届董事会第十七次会议  | 2024 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.关于调整公司第三届董事会专门委员会委员的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2024-035）。  |
| 第三届董事会第十八次会议  | 2024 年 05 月 22 日 | 2024 年 05 月 23 日 | 审议通过如下议案：1.关于聘任秦湘为首席执行官的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2024-037）。   |
| 第三届董事会第十九次会议  | 2024 年 07 月 19 日 | 2024 年 07 月 20 日 | 审议通过如下议案：1.关于聘任姚松涛为执委会委员的议案；2.关于聘任卢小方为执委会委员兼财务总监的议案；3.关于聘任曾君为执委会委员的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2024-047）。  |
| 第三届董事会第二十次会议  | 2024 年 08 月 29 日 | 2024 年 08 月 31 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年半年度报告及摘要；2.关于公司 2024 年中期利润分配相关安排的议案；3.公司 2024 年上半年风险控制指标情况报告；4.关于变更会计师事务所的议案；5.关于授权召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2024-056）。   |
| 第三届董事会第二十一次会议 | 2024 年 10 月 30 日 | 2024 年 10 月 31 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年第三季度报告。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2024-069）。  |
| 第三届董事会第二十二次会议 | 2024 年 12 月 27 日 | 2024 年 12 月 28 日 | 审议通过如下议案：1.关于高级管理人员薪酬及考核方案的议案；2.关于聘任公司证券事务代表的议案；3.关于制定《华林证券股份有限公司诚信管理规定》的议案。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2024-081）。   |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 林立              | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 肖祖发             | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 朱宏              | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 俞胜法             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 郝作成             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 朱文瑾             | 3            | 1         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 朱松              | 3            | 1         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |

注：报告期内，朱文瑾女士、朱松先生于 2024 年 5 月因个人原因辞去公司董事职务。2024 年 5 月，公司 2023 年年度股东大会选举肖祖发先生、朱宏先生担任公司董事。

董事连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照国家有关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》等规定，勤勉尽责，充分了解了公司经营运作情况；参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，充分讨论各项议案；对公司重大决策事项积极建言献策，发表意见，对公司治理、战略规划、制度修订等事项提出专业意见，并持续督促和推动董事会决议的执行落实。提高了公司决策的科学性，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

### 1. 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别       | 成员            |
|---------------|---------------|
| 战略规划与 ESG 委员会 | 林立、肖祖发、朱宏、俞胜法 |
| 审计与关联交易委员会    | 俞胜法、林立、郝作成    |
| 风险控制委员会       | 肖祖发、林立、朱宏、郝作成 |
| 薪酬与提名委员会      | 郝作成、林立、俞胜法    |

### 2. 董事会下设专门委员会会议情况

| 委员会名称         | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容   | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况 |
|---------------|--------|------------------|--|------------|-----------|----------|
| 战略规划与 ESG 委员会 | 1      | 2024 年 04 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年度经营情况报告；2.公司 2023 年年度报告及摘要；3.公司 2023 年监管年度报告；4.公司 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告；5.关于确定公司自营投资额度的议案；6.公司董事会战略规划与 ESG 委员会 2023 年度工作报告。  |            |           |          |
| 风险控制委员会       | 2      | 2024 年 04 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年度全面风险管理报告；2.公司 2023 年度风险控制指标情况报告；3.关于 2024 年度风险偏好的议案；4.关于确定公司自营投资额度的议案；5.公司 2023 年年度合规报告；6.公司 2023 年度反洗钱工作报告；7.公司 2023 年度廉洁从业管理情况报告；8.公司 2023 年度信息技术管理专项报告；9.公司董事会风险控制委员会 2023 年度工作报告。 |            |           |          |
|               |        | 2024 年 08 月 08 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年上半年风险控制指标情况报告。   |            |           |          |

|            |   |                  |  |  |  |  |
|------------|---|------------------|--|--|--|--|
| 审计与关联交易委员会 | 8 | 2024 年 03 月 15 日 | 审议通过如下议案：1.关于修正 2023 年度业绩预告的议案。  |  |  |  |
|            |   | 2024 年 03 月 28 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年度审计报告（初稿）；2.公司 2023 年第四季度稽核工作报告及 2024 年第一季度工作计划；3.公司 2023 年下半年度关联交易、对外担保等事项专项审计报告；4.公司 2023 年度内部审计工作总结报告及 2024 年度内部审计工作计划；5.公司内部审计工作中长期规划。   |  |  |  |
|            |   | 2024 年 04 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2023 年年度报告及摘要；2.公司 2023 年监管年度报告；3.公司董事会审计与关联交易委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告和履行监督职责情况报告；4.公司 2023 年度财务决算报告；5.公司 2023 年度利润分配预案；6.公司 2024 年度财务预算报告；7.关于 2024 年度日常关联交易预计的议案；8.公司 2023 年度内部控制评价报告；9.公司董事会审计与关联交易委员会 2023 年度工作报告。 |  |  |  |
|            |   | 2024 年 04 月 26 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年第一季度报告；2.公司 2024 年第一季度稽核工作报告及 2024 年第二季度工作计划。  |  |  |  |
|            |   | 2024 年 07 月 19 日 | 审议通过如下议案：1.关于聘任卢小方为执委会委员兼财务总监的议案。  |  |  |  |
|            |   | 2024 年 08 月 29 日 | 审议通过如下议案：1.关于红博会展仲裁相关会计处理的议案；2.公司 2024 年半年度报告及摘要；3.关于公司 2024 年中期利润分配相关安排的议案；4.公司 2024 年上半年度关联交易、对外担保等事项专项审计报告；5.公司 2024 年第二季度内部审计工作报告及 2024 年第三季度工作计划；6.关于变更会计师事务所的议案。   |  |  |  |



|          |   |                  |   |                           |  |  |
|----------|---|------------------|---|---------------------------|--|--|
|          |   | 2024 年 10 月 30 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年第三季度报告；2.公司 2024 年第三季度内部审计工作报告及 2024 年第四季度工作计划。   |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 12 月 27 日 | 审议通过如下议案：1.公司 2024 年度财务报表审计工作计划。  |                           |  |  |
| 薪酬与提名委员会 | 7 | 2024 年 04 月 02 日 | 审议通过如下议案：1.关于公司董事 2023 年度履职评价的议案；2.关于公司高级管理人员 2023 年度绩效考核的议案。   |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 04 月 18 日 | 审议通过如下议案：1.公司董事会薪酬与提名委员会 2023 年度工作报告；2.关于 2023 年度董事履职考核及薪酬情况专项说明；3.关于 2023 年度高级管理人员履职考核及薪酬情况专项说明；4.关于聘任蒋健为公司执委会委员的议案；5.关于聘任秦湘为公司执委会委员的议案。 |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 04 月 26 日 | 审议通过如下议案：1.关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案；2.关于聘任梁仁栋为公司合规总监兼首席风险官的议案。   | 建议在《新公司法》实施后，选举公司职工作为职工董事 |  |  |
|          |   | 2024 年 05 月 22 日 | 审议通过如下议案：1.关于聘任秦湘为首席执行官的议案。   |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 07 月 19 日 | 审议通过如下议案：1.关于聘任姚松涛为执委会委员的议案；2.关于聘任卢小方为执委会委员兼财务总监的议案；3.关于聘任曾君为执委会委员的议案。  |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 08 月 29 日 | 审议通过如下议案：1.关于公司高级管理人员 2023 年度绩效薪酬的议案。   |                           |  |  |
|          |   | 2024 年 12 月 27 日 | 审议通过如下议案：1.关于高级管理人员薪酬及考核方案的议案。  |                           |  |  |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 1、本报告期监事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议   |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第三届监事会第八次会议  | 2024年4月18日  | 2024年4月20日  | 审议通过如下议案：1.公司2023年年度报告及摘要；2.公司2023年监管年度报告；3.公司2023年度财务决算报告；4.公司2023年度利润分配预案；5.关于提请股东大会授权董事会制定2024年中期分红方案的议案；6.公司2024年度财务预算报告；7.关于2024年度日常关联交易预计的议案；8.公司2023年度全面风险管理报告；9.公司2023年度风险控制指标情况报告；10.关于2024年度风险偏好的议案；11.公司2023年年度合规报告；12.公司2023年度反洗钱工作报告；13.公司2023年度内部控制评价报告；14.公司2023年度廉洁从业管理情况报告；15.公司2023年度监事会工作报告。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-017）。 |
| 第三届监事会第九次会议  | 2024年4月26日  | 2024年4月27日  | 审议通过如下议案：1.公司2024年第一季度报告。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2024-024）。   |
| 第三届监事会第十次会议  | 2024年8月29日  | 2024年8月31日  | 审议通过如下议案：1.公司2024年半年度报告及摘要；2.关于公司2024年中期利润分配相关安排的议案；3.公司2024年上半年风险控制指标情况报告。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2024-057）。   |
| 第三届监事会第十一次会议 | 2024年10月30日 | 2024年10月31日 | 审议通过如下议案：1.公司2024年第三季度报告。披露索引：详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华林证券：第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2024-070）。  |

### 2、监事出席监事会会议的情况

| 监事姓名 | 职务         | 本报告期应参加监事会次数 | 现场出席监事会次数 | 缺席监事会次数 | 投票表决情况    |
|------|------------|--------------|-----------|---------|-----------|
| 吴伟中  | 监事会主席、职工监事 | 4            | 4         | 0       | 对所有议案投同意票 |
| 张则胜  | 监事         | 4            | 4         | 0       | 对所有议案投同意票 |
| 薛梅梅  | 监事         | 4            | 4         | 0       | 对所有议案投同意票 |

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 1,068     |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 6         |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,074     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,074     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 财务人员                      | 20        |
| 经纪业务人员                    | 632       |
| 投资银行人员                    | 46        |
| 资产管理人员                    | 13        |
| 自营业务人员                    | 35        |
| 内核人员                      | 3         |
| 运营人员                      | 13        |
| 信息技术人员                    | 145       |
| 合规、风控及稽核人员                | 132       |
| 其他职能部门人员                  | 29        |
| 子公司人员                     | 6         |
| 合计                        | 1,074     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 4         |
| 硕士研究生                     | 157       |
| 本科                        | 762       |
| 大专及以下                     | 151       |
| 合计                        | 1,074     |

### 2、薪酬政策

公司严格遵循《证券公司建立稳健薪酬制度指引》相关要求，结合公司财务状况、经营状况及未来重大支出、风险防控、发展规划等因素，并且兼顾股东、管理层、员工、投资者及社会其他利益相关者的合法权益，建立了稳健的薪酬政策。公司始终重视员工权益保障，严格遵循国家及地方法律法规，根据国家、地方有关法律法規建立了公司员工多层次的福利保障体系。

### 3、培训计划

公司注重人才培养与发展，构建覆盖全员、贯穿职业全周期的培训体系，以“合规与廉洁从业”为基础，围绕专业技能提升、组织经验沉淀及业务发展赋能三大目标，持续强化人才竞争力。

2024 年，公司扩大外部精品课程采购比重，确保前沿政策解读与行业先进实践快速内化；优选行业标杆案例研习、组织外部交流，积极探索先进做法。同步深化全员合规、廉洁从业教育，中高层管理者带头参与政策研读，推动内部转训再学习；并通过新员工入职培训、季度专题学习及年度全员轮训等多场景组织培训，实现廉洁从业意识与合规操作能力的系统性强化。

2025 年，华林培训学院聚焦三大方向深化升级：一是丰富在线学习资源库，围绕高效协同工具应用、智能化工作流

程等主题构建实战化课程体系，提升培训与业务场景的适配性；二是精准化培养，向重点岗位及关键人员倾斜优质资源，通过专项能力强化与后备梯队建设，夯实关键领域人才储备；三是系统挖掘内部管理经验和创新实践案例，打造具有华林特色的知识传承平台，推动管理模式标准化与文化价值观深度融合。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至 2024 年底，公司共有经纪人 666 人，较 2023 年减少 76 人。其中，2024 年新签订委托代理协议 75 人，解除委托代理协议 151 人。经纪人与公司签署委托代理协议，在公司授权范围内从事客户招揽、客户服务。公司对经纪人实施统一管理，通过建立和完善规章制度、内控机制及系统平台，规范对经纪人的管理。公司对经纪人展业采取事前防范、事中监控、事后审查的措施：一方面，通过开展岗前培训和展业培训，加强经纪人的执业管理；另一方面，利用非现场监控平台对经纪人客户的交易情况进行监控和跟踪，及时发现风险问题，有效控制经纪人业务风险。此外，公司还定期通过面谈、电话或其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

### 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### （一）股利分配的原则

公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司的股利分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司将根据公司盈利状况和经营发展需要，结合对投资者的合理投资回报等情况，制定当年的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

#### （二）股利分配的形式选择

公司采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，在公司盈利、符合净资产等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采取现金方式分配股利。

#### （三）股利分配的顺序

根据《公司法》《证券法》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的相关规定，本公司的税后利润按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取百分之十列入公司法定公积金；
- 3、提取百分之十列入公司一般风险准备金；
- 4、提取百分之十列入公司交易风险准备金；
- 5、提取任意公积金；
- 6、分配红利；

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。一般风险准备金累计余额达到公司注册资本的百分之二十的，可不再提取。

公司分配红利时，按照股东持有的股份比例分配。公司可供分配利润中向股东进行现金分配的部分必须符合相关法律法规的要求，并确保利润分配方案实施后，公司净资产等风险控制指标不低于国家证券监督管理机构规定的预警标准。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金、公益金及交易风险准备金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

#### （四）股利分配的时间间隔

公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

#### （五）现金分红的条件和最低比例

公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照第（3）项规定处理。“现金分红在本次利润分配中所占比例”指现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （六）发放股票股利的条件

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司在面临净资本约束或现金流不足时可考虑采用发放股票股利的利润分配方式。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### （七）未分配利润的用途

公司未分配利润应当用于公司的经营，在确保公司高速发展的资金需求后，兼顾公司发展和保护投资者利益，适当提高分红比例。

#### （八）利润分配政策的调整程序

公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

董事会拟定调整利润分配政策议案过程中，应当充分听取独立董事意见。董事会审议通过调整利润分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，经全体独立董事三分之二以上表决通过，独立董事发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事意见（如有），并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

股东大会审议调整利润分配政策议案，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

#### （九）股利分配方案的实施时间

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。其中派送红股或以公积金转增股本的，应自中国证监会核准之次日起算两个月的期限。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：        | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 是   |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 0.40             |
| 分配预案的股本基数（股）            | 2,700,000,000    |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 108,000,000.00   |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 108,000,000.00   |
| 可分配利润（元）                | 1,618,906,100.04 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100%             |

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润 353,153,261.96 元，基本每股收益 0.13 元。

根据《公司法》《公司章程》及中国证监会的有关规定，母公司净利润在提取法定公积金、准备金后可以向股东分配。公司提取法定盈余公积、一般风险准备、交易风险准备合计 116,569,763.06 元后，2024 年当年实现的可供分配利润为 236,583,498.90 元。

为积极回报公司股东，在保证公司正常运营和长远发展的前提下，拟定公司 2024 年度利润分配预案如下：

以现有总股本 2,700,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），实际分配现金红利为 108,000,000.00 元，占公司 2024 年度合并报表归属于母公司所有者净利润 353,153,261.96 元的 30.58%，公司剩余的未分配利润转入下一年度。

董事会审议利润分配预案后公司总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司 2024 年度利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司依据《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《证券公司监督管理条例》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《证券公司内部控制指引》等法律法规要求，综合考虑控制环境、风险识别与评估、控制活动与措施、信息沟通与反馈、监督与评价等要素，持续优化内部控制管理制度。公司确保内部控制覆盖所有业务、各个部门、分支机构和全体人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，为业务开展提供有力的制度保障，也为实现公司长期发展战略奠定稳健基础。

在内部控制日常监督和专项监督的基础上，根据董事会对 2024 年 12 月 31 日（内部控制自我评价报告基准日）的内部控制有效性自我评价结果，报告期内公司不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。公司已建立较为完善的内部控制机制并有效执行，达到了内部控制的整体目标。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

### 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司主要通过《华林证券股份有限公司子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度》《华林证券股份有限公司重大信息内部报告制度》《华林证券股份有限公司信息披露事务管理制度》《华林证券股份有限公司印章管理办法》《华林证券股份有限公司子公司风险管理办法》《华林证券股份有限公司稽核管理规定》等制度对子公司进行管控。公司对子公司的具体管理措施主要包括：公司向子公司委派执行董事、监事，以及高级管理人员，代表公司参与子公司的重大决策和各项管理，并按照子公司章程规定，履行相关职责；公司要求子公司指派专人负责相关信息披露文件、资料的管理，并及时向公司董事会秘书报告，确保重大事项传递渠道畅通。公司财务管理制度、资金划拨权限、会计政策和会计估计以及印章管理办法等制度均适用于子公司，子公司需严格遵守相关制度。公司还制定了专门的子公司风险管理办法，通过风险识别、风险评估、风险监测与报告、风险应对与处置等环节实现对子公司的全面风险管理。

### 十五、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

|                                |                          |       |
|--------------------------------|--------------------------|-------|
| 内部控制评价报告全文披露日期                 | 2025 年 03 月 29 日         |       |
| 内部控制评价报告全文披露索引                 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |       |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例   | 100.00%                  |       |
| 纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00%                  |       |
| 缺陷认定标准                         |                          |       |
| 类别                             | 财务报告                     | 非财务报告 |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
| 定性标准           | <p>重大缺陷：<br/>1、错误信息可能会导致使用者做出重大的错误决策或截然相反的决策，造成不可挽回的决策损失；<br/>2、对业务正常运营造成重大影响，致使业务操作大规模停滞和持续出错；<br/>3、被外部审计出具保留意见或无法出具意见的审计报告。</p> <p>重要缺陷：<br/>一项或多项内部控制缺陷虽然未达到重大缺陷水平,但引起董事会和管理层重视的错报,将该缺陷认定为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：<br/>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：<br/>1、被监管部门撤销相关业务许可；<br/>2、业务操作大规模停滞和持续出错，对业务正常经营造成灾难性影响，致使重要业务活动长期中断，影响到持续经营能力；<br/>3、重要信息技术系统在交易时间内发生重大故障，对公司当日或后续交易日业务运营造成重大影响，公司业务大规模停滞。</p> <p>重要缺陷：<br/>1、被监管部门暂停相关业务许可；<br/>2、一个或多个控制缺陷的组合导致公司与战略目标产生偏离，对公司战略目标的实现造成直接影响；<br/>3、内、外部内部控制评价发现的重要缺陷，经过合理的时间未得到整改。</p> <p>一般缺陷：<br/>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>重大缺陷：指该内部控制缺陷导致的错报金额大于或等于当年合并报表净利润的 10%和 0.5 亿元；<br/>重要缺陷：指该内部控制缺陷导致的错报金额介于当年合并报表净利润的 5%和 0.3 亿元(含)-10%和 0.5 亿元；<br/>一般缺陷：指该内部控制缺陷导致的错报金额小于当年合并报表净利润的 5%和 0.3 亿元。</p>  | <p>重大缺陷：指该内部控制缺陷导致损失的影响金额大于或等于当年合并报表净利润的 10%和 0.5 亿元；<br/>重要缺陷：指该内部控制缺陷导致损失的影响金额介于当年合并报表净利润的 5%和 0.3 亿元(含)-10%和 0.5 亿元；<br/>一般缺陷：指该内部控制缺陷导致损失的影响金额小于当年合并报表净利润的 5%和 0.3 亿元。</p>  |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| 我们认为，华林证券股份有限公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2025 年 03 月 29 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否



## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### （一）风险控制指标动态监控情况

报告期内，公司依据监管要求及《华林证券股份有限公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》，持续加强净资产等风控指标监控，及时根据业务计划或实际开展情况，对公司风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，评估各项业务对公司风险控制指标的影响。

#### 1、风险控制指标日常监控情况

公司按照监管法规规定，计算净资产、风险资本准备、表内外资产总额、流动性覆盖率、净稳定资金率等风险控制指标，并按规定准时上报监管部门。风险管理部及计划财务部通过风险控制指标动态监控系统，对公司净资产等各项风险控制指标进行动态监控，并通过月报形式向公司经营管理层和相关部门负责人报告指标变化情况。

在动态监控过程中，若出现净资产等风险控制指标达到预警标准或者不符合规定标准的，将按要求及时进行报告并说明变化的情况和原因。

#### 2、风控指标敏感性分析测算及专项压力测试情况

在日常监控基础上，公司密切跟踪业务规模、投资盈亏等变动情况，评估各项业务对风险控制指标的影响，并针对业务规模变动进行例行敏感性分析测算或专项压力测试。当业务规模发生重大变化时，及时开展相关分析测算或压力测试。

2024 年，公司根据业务及市场变动情况，共开展 6 次敏感性分析测算或专项压力测试，并向公司经营管理层和相关部门负责人提交报告，其中：1 次针对重大投资业务、3 次针对公司重大风险事件、2 次针对公司风险控制指标波动。

#### 3、综合压力测试情况

报告期内，公司根据监管要求或自身实际情况，组织开展了 1 次综合压力测试，并向监管部门提交了压力测试报告。具体情况如下：

为提升公司风险管理能力，公司依据《关于开展证券公司 2024 年度压力测试有关工作的通知》（中证协发[2024]46 号）及《证券公司压力测试指引（2023 年修订）》（中证协发[2023]137 号）等相关要求，由公司领导牵头，组织风险管理部、计划财务部等相关职能部门和各业务部门，于 2024 年 4 月开展了 2024 年度综合压力测试工作，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力，并向中国证券业协会报送了相关压力测试表及报告。

为有效开展综合压力测试，公司建立了“董事会风险控制委员会—公司经营管理层—首席风险官—实施部门—支持部门”的多层级组织架构。各相关部门共同学习中国证券业协会通知、测试方案等监管要求及公司制度规定，掌握压力测试工作要求，分析公司财务状况及风险控制指标状况，研究各项业务特点及风险，做好压力测试准备工作。

### （二）净资产等风险控制指标达标情况

报告期内，公司各项业务稳健运行，“净资产”“风险覆盖率”“资本杠杆率”“净资产/净资产”“净资产/负债”“净资产/负债”“流动性覆盖率”“净稳定资金率”“自营权益类证券及其衍生品/净资产”“自营非权益类证券及其衍生品/净资产”等指标运行情况良好，持续达标。

在建立风控指标动态监控及净资产动态补足机制方面，《华林证券股份有限公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》明确了各相关部门的责任分工、数据监控时效及报告路径。同时，公司为建立健全资本管理机制，积极拓宽资本补充渠道，提高资本质量，强化资本约束，促进公司科学、可持续发展。

## 十七、风险管理情况

公司依据《证券公司全面风险管理规范》《证券公司流动性风险管理指引》等规定及相关监管指导通知要求，并结合市场环境和业务开展情况，建立了涵盖市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险等的全面风险管理体系。该体系包括风险管理组织体系、风险管理制度体系、风险指标体系、风险应对机制、风险管理信息技术系统和风险管理文化等。

公司的全面风险管理工作覆盖了自营投资与交易业务线、固定收益业务线、资产管理业务线、经纪业务线、信用类业务线、投资银行业务线等各业务条线，并将所有子公司纳入体系，强化分支机构风险管理，实现风险管理全覆盖。

### （一）风险管理组织体系

按照《证券公司全面风险管理规范》，公司建立了由董事会及其专门委员会、经营管理层、首席风险官、合规总监及风险管理部、合规法律部、稽核监察部、各职能部门、各业务部门及分支机构共同构成的风险管理组织架构。各机构均制定了议事规则，并严格遵照执行，确保相互独立、相互制约，保障公司高效、完善的决策、执行和监督机制。

### （二）风险管理制度体系

公司制定了一系列风险管理规章制度，主要包括《华林证券股份有限公司全面风险管理规定》《华林证券股份有限公司风险偏好体系管理办法》《华林证券股份有限公司流动性风险管理办法》《华林证券股份有限公司市场风险管理办法》《华林证券股份有限公司信用风险管理办法》《华林证券股份有限公司操作风险管理办法》《华林证券股份有限公司风险控制指标和动态监控系统管理办法》《华林证券股份有限公司压力测试管理办法》《华林证券股份有限公司子公司风险管理办法》《华林证券股份有限公司风控履职考核实施管理办法》等。2024 年，为进一步夯实全面风险管理制度体系，公司结合自身情况修订了《华林证券股份有限公司投资银行类业务后续管理阶段项目风险管理实施细则》和《华林证券股份有限公司资产管理业务风险管理办法》等业务风险管理制度。

### （三）风险指标体系

公司建立了由总体控制类、业务控制类、监测类等部分组成的风险指标体系，覆盖市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等各类风险的控制与监测。总体控制类风险指标是指控制公司总体风险的相关风险指标，主要包括风险控制监管指标、其他总体控制类指标等。业务控制类风险指标是指控制各项业务风险的相关风险指标，涵盖了监管要求、集中度控制、风险敞口控制、盈亏控制、信用等级控制、单笔业务控制等多方位控制。监测类风险指标是指风险监控系统中用于揭示特别业务情形的预警指标，及时提示监控人员进行相应的跟踪分析并判断潜在的风险事件。公司明确了风险偏好，制定了主要风险指标的风险容忍度与风险限额，经公司董事会审议通过并执行。

### （四）风险应对机制

公司针对市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等各类风险建立了应对机制，通过相应控制措施有效降低风险。针对市场风险，主要控制措施包括投资规模控制、投资组合集中度控制、投资论证、发行时机控制等，并根据实际情况适时选择通过相应措施来对冲或转移风险的应对机制，包括期货等衍生品对冲风险、发行方式控制等；针对信用风险，主要控制措施包括建立债券备选池、交易对手池、客户信用评估、债项评级控制、融资类业务集中度控制等；针对融资类业务的信用风险，公司适时选择通过强制平仓措施来转移风险；针对操作风险，主要控制措施包括员工教育、岗位牵制、复核机制、操作限额、避免手工操作、差错处置、灾难备份系统等；针对流动性风险，公司建立多元化的融资渠道和方式、流动性压力测试机制、审慎选择融资抵（质）押品、融资抵（质）押品折算率控制、日间流动性管理、资本补充等；针对声誉风险，公司建立了声誉风险管理体系，可对声誉风险进行识别、评估、监控和报告，主要控制措施包括强化投资者教育和风险提示、积极服务客户并妥善处理客户投诉、建立新闻发言人制度、建立舆情监控机制、建立突发舆情危机事件的分级分类处理机制等。

### （五）风险管理信息技术系统

为全面、有效监控公司风险，公司自 2014 年起对风险管理信息技术系统平台进行更换升级，上线了恒生内控系统，并根据监管规则变化持续升级功能模块。

2019 年，公司建设金仕达风险管理系统，主要针对科创板监控、配资及异常交易等内容，自行开发报告生成自动化、信用业务监控、投资类业务监控、信用风险预期损失计量等功能。2020 年，公司按照《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2020]10 号）要求，升级净资本管理系统，自主研发新三板做市监控功能及资管新规相关监控功能。2021 年，公司将净资本系统对接票据业务系统，自动化提取业务数据，提升风控指标监控效率，更新信用风险预期损失计量模型。2022 年，公司梳理现有风险管理系统功能，根据监管要求、业务实际及风险管理需要，对内控系统、市场风险管理系统、信用风险管理系统及操作风险管理系统等进行升级立项，新建“同一客户同一业务”管理系统。2023 年-2024 年期间，上述内控系统、市场风险管理系统、信用风险管理系统及操作风险管理系统陆续完成升级改造并投入使用。2024 年，公司按照《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告〔2024〕13 号）要求，完成净资本管理系统的新规改造项目。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### （一）合规管理体系建设情况

报告期内，公司按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等法律法规和监管部门的要求，并结合公司实际情况，继续有序推进合规管理工作，完善制度体系，细化工作流程，丰富合规管理内容，将合规管理贯穿于决策、执行、监督及反馈各环节。公司合规管理体系建设情况如下：

#### 1、建立和完善公司合规管理组织架构

公司根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》和《华林证券股份有限公司合规管理规定》等规定，基于“全员合规”的理念，建立多层次合规管理架构和责任体系，并明确各层级的合规职责。

董事会决定公司的合规管理目标并对其有效性承担责任；合规总监作为公司合规负责人，负责对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查；合规法律部作为合规部门，对合规总监负责，履行合规管理职责。截至报告期末，合规法律部专职人员共 9 人，承担合规审查、咨询、检查等职责。公司在一级业务部门设置 6 个专职合规管理岗，在子公司设置 2 个合规管理岗，在人数超过 15 人（含）的分支机构设置 31 个专职合规管理岗，在其他人数不足 15 人的分支机构设置 80 个专/兼职合规管理岗。本报告期截止日，公司业务部门及分支机构的专职及兼职合规管理在岗人数合计 117 人，协助合规法律部开展工作，对部门及员工的经营管理活动和执业行为的合规性承担审核、监督、检查等职能，把好防范合规风险的第一道关口。公司经营管理主要负责人对公司合规运营承担责任，其他高级管理人员对其分管领域的合规运营承担责任，下属各单位负责人负责落实本单位的合规管理要求，全体员工对自身经营活动和执业行为的合规性负责。

#### 2、继续推进各项合规管理工作

公司合规管理部门在合规总监的领导下，依照法律法规和监管部门规定履行职责，以对经营管理和执业行为的审查、监督和检查为主线，结合合规咨询、培训宣导、合规报告、动态关注法律法规和准则、监管协同、投诉举报等辅助手段，建立起系统的合规管理机制。

##### （1）建立对内部管理制度的事前审核机制

公司在对合同等法律性文件审核的基础上，建立了对内部管理制度的事前审核机制，严格把关制度内容和程序，将法律法规的具体要求嵌入公司内部管理制度和业务流程。合规人员参与公司重大决策活动，对重大决策的合规性进行评估，高度关注新产品和新业务方案开发全过程的合规性，并将其作为前置程序。对于对外报送的各类材料和监管部门要求出具专项合规意见的报送材料，合规总监组织合规管理部门人员进行复核与审查。

##### （2）定期和不定期检查经营管理和执业行为

公司根据监管要求和内部规定，对各单位及工作人员的经营管理和执业行为进行定期和不定期检查，积极排查合规风险，并通过督促相关部门整改，确保合规管理有效开展。

##### （3）搭建反洗钱的组织体系，完善监测机制

公司搭建了反洗钱组织体系，完善了反洗钱内控机制，通过监控系统及时监控和报告可疑交易数据；建立了信息隔离墙管理机制，限制敏感信息的不当流动，对存在利益冲突的业务部门进行有效隔离，利用信息隔离墙管理系统，使信息隔离监控工作进一步系统化、规范化、标准化。

##### （4）设置合规管理岗、完善报告机制

公司在各部门设置了合规管理岗，建立了违规事件和风险隐患的临时报告机制及定期报告制度。合规管理部门向各部门和全体员工提供合规咨询，组织合规培训宣导，协助公司各部门和全体员工更有效地识别和控制合规风险。

#### 3、建立与证券监管机构和自律组织的联系沟通及协作机制

公司已建立与证券监管机构和自律组织的联系沟通及协作机制，定期与辖区监管部门进行沟通和汇报。合规管理部门依据规定及时处理证券监管机构和自律组织要求调查的事项，并配合对公司的检查和调查，跟踪、评估监管意见和监管要求的落实情况。

#### 4、近三年公司分类评级结果

根据《证券公司分类监管规定》相关要求，经公司自评以及监管部门评审，公司 2022 年、2023 年、2024 年分类评级结果分别为 A 级、A 级、C 级。

## （二）稽核部门稽核情况

公司设置了独立于业务及职能管理部门的稽核监察部，负责内部审计等各项检查的实施工作。稽核监察部围绕证券行业监管强制性检查规定、深圳证券交易所上市公司内部审计相关规范、公司业务管理需要等，制定检查项目计划，并根据稽核资源实际配置情况，实施各项审计工作。

报告期内，公司共计完成审计或检查项目 69 项，其中总部项目 35 个、分支机构项目 34 个。审计范围全面覆盖了全面风险管理、合规管理、内控管理、信息技术合规与风险管理、反洗钱管理、经纪业务、金融产品销售业务、债券投资交易业务、资产管理业务、投资银行类业务、关联交易等领域。行业监管强制要求的各项检查工作均及时高效完成，各实施的项目程序均符合监管要求，《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》关于内部审计要求的各项工作均全部落实到位。稽核监察部对审计发现的问题及时跟踪整改，有效推动了公司在内控管理、合规遵从等方面的完善提升。

## 十九、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

公司按照国家法律法规、部门规章的规定建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，公司的内部控制制度能够贯彻落实执行，在内部控制环境、风险识别与评估、控制活动与措施、信息沟通与反馈、监督与评价等重要方面发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制整体上是有效的，不存在重大和重要缺陷，能够实现业务合法合规地开展、发现和控制风险及提高经营效率和效果等目标提供合理的保证。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

公司及子公司为金融类企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

### 二、社会责任情况

公司履行社会责任工作情况，请详见公司于深交所网站（www.szse.cn）披露的《公司 2024 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

近年来，公司积极响应国家巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的战略部署，深入贯彻落实中国证监会、中国证券业协会的相关要求，充分发挥证券行业的专业优势和资源优势，先后设立华林慈善基金会、华林乡村振兴可持续发展慈善信托及华林乡村振兴发展基金等平台，持续探索“金融+公益”“科技+公益”的创新模式。同时，公司积极开展投资者教育活动，通过线上线下相结合的方式普及金融知识，提升乡村地区居民的金融素养，助力乡村振兴与金融教育的深度融合。报告期内，公司通过多项举措扎实推进乡村振兴工作，切实履行企业社会责任，具体开展情况如下：

#### （一）巩固深耕“一司一县”结对帮扶，促进乡村振兴

2024 年，公司持续深化“一司一县”结对帮扶项目，巩固定点帮扶成果，在西藏定日县、湖南汝城县、江西寻乌县、云南禄劝县、河南新县等 5 个乡镇推进帮扶工作，合计捐赠 110 万元，落实包括“汝城县劳动教育实践基地建设”“禄劝县消费帮扶关爱行动”“民生实事项目建设生态帮扶”“非遗拾珠文化振兴”等多个项目，助力上述脱贫地区实现人才、文化、生态等方面的振兴。

#### （二）全面开展“华林乡村振兴共创行动”

近年来，从脱贫攻坚到乡村振兴，华林证券始终致力于在国家乡村振兴伟大战略中发挥着金融“活水”的积极作用，联合多方力量参与到乡村振兴中。2022 年 9 月，华林证券捐赠 100 万元发起设立了“华林乡村振兴发展基金”，并全面启动了“华林乡村振兴共创行动”。2024 年 5 月，公司受邀参加于第二十届文博会上举办的“用文化打开关爱行动的 N 种可能”文化公益交流系列活动。在文博现场，公司分享了近年来在“文化+公益”领域的创新案例及公益心得，展示了以文化助力乡村振兴的华林实践。继 2023 年在首届“当文化遇见公益”主题沙龙活动进行捐款后，公司 2024 年再度捐赠 100 万元善款，用于支持华林乡村振兴共创行动，进一步探索“文化+公益”的更多可能。

报告期内，围绕“金融+公益”“文化+公益”以及“科技+公益”的创新模式，由公司党员、合作伙伴、爱心青少年组成的华林善行团，足迹已遍布广西、江西、湖南、云南、潮汕等地，通过“非遗传承”和“城乡美育”两大抓手，以及艺术、教育等多维度的深度赋能，成功激发了乡村文化的内在活力，显著增强了乡村地区的文化自觉与文化认同，为推动乡村文化的持续发展和全面振兴做出了积极贡献。

#### （三）科技赋能，助力藏区教育数字化进程

作为西藏唯一一家上市券商，华林证券一直致力于推动藏区教育事业的发展，帮助当地的孩子们链接世界，看见未来。此前，华林证券已通过“石榴籽计划”向西藏多个地区的乡村学校捐赠硬件设施，并提供了软件支持，推动智慧教育在当地的蓬勃发展。2024 年，在人工智能浪潮的带动下，华林证券再度探索科技赋能教育的新方式，捐赠 50 万元作为启动资金，开启了“华林未来芯教师”AI 公益项目，旨在通过 AI 赋能教育的新路径，为西藏、新疆乃至全国广大乡村教育工作者搭建学习、交流、成长的平台，提升乡村教师数字素养，破解乡村教育难题，提升教学质量，促进教育公平。2024 年以来，该项目已吸引了来自 20 多个省、自治区、直辖市的 70 多个区县教师的积极参与，累计参与人次达到 25 万人次。

#### （四）“以投资者为本”，践行金融为民初心

2024 年，华林证券秉持“以投资者为本”的理念，积极响应国家金融强国战略，在投资者教育领域取得了显著成果，充分展现了其专业实力与社会责任感。公司全年共开展主题投教活动 2975 场，覆盖人数超过 1794 万人次，发放实物投教产品约 24.8 万件，客户满意度高达 98.2%。

华林证券充分发挥自身优势，依托西藏投资者教育基地，开展了一系列独具特色的投教活动。例如，公司发起的“华林 315 雪域投教云直播”通过云直播形式打破了地域限制，搭建起高原与全国投资者之间的沟通桥梁；联动西藏多所高校及社区，推出“藏梦云端，格桑花开”主题活动，设立“梦想集市”创业体验区，让投资者亲身感受从创业到上市的全过程；开展“守望传承，雪域筑梦”活动，深入定日县五所学校，创新推出“财商+非遗”教育模式，将金融知识与文化传承相结合；通过“西藏证券高校人才培育工程项目”，联合各方在西藏大学实施“8+2”证券人才培育模式，为西藏培养扎根高原的金融专业人才；坚持“送教下乡”活动，深入珠峰脚下及偏远乡村，采用藏汉双语情景解说和流动宣传车的方式，将投教知识送到基层群众身边。此外，公司还联合媒体举办了“金融强国绘蓝图 投教为民谱新篇”投资者专项服务系列活动。活动面向“三大群体”，开展“四项服务”，锚定“五篇大文章”，跨越“六个省市”，直接服务各类群体超过 10 万人，以实际行动践行了金融为民的初心使命，为金融强国建设贡献力量。

报告期内，华林证券的投教工作得到了社会各界的广泛认可，荣获包括深圳投服中心“投教先锋”团队奖、深交所“投教活动优秀组织奖”“推动投资者教育纳入国民教育最佳案例奖”以及证券时报“2024 中国证券业投资者教育君鼎奖”等在内的六项大奖。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方         | 承诺类型                | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|-------------|---------------------|--|-------------|------|-------|
| 股改承诺 | 深圳市立业集团有限公司 | 首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺 | 作为华林证券股份有限公司的主要股东，本公司谨此对公司及其股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本公司作出处罚或采取相关管理措施。 | 2019年01月17日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
|      | 林立          | 首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺 | 作为华林证券股份有限公司的实际控制人，本人谨此对公司及其股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。    | 2019年01月17日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
|      | 全体董事和高级管理人员 | 首次公开发行摊薄即期回报相关事项的承诺 | (一) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。  | 2019年01月17日 | 长期承诺 | 正常履行中 |

|  |                        |                            |  |                         |                        |             |
|--|------------------------|----------------------------|--|-------------------------|------------------------|-------------|
|  | <p>深圳市立业集团有限公司</p>     | <p>公开发行前持股 5%以上股东的持股意向</p> | <p>本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过华林证券发行上市时本公司持有华林证券股份总数的 25%，且减持价格不低于本次发行价格；如自公司首次公开发行股票至减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本公司在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知华林证券并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。</p> | <p>2019 年 01 月 17 日</p> | <p>2024 年 1 月 18 日</p> | <p>履行完毕</p> |
|  | <p>深圳市希格玛计算机技术有限公司</p> | <p>公开发行前持股 5%以上股东的持股意向</p> | <p>本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的比例不超过华林证券发行上市时本公司持有华林证券股份总数的 25%，且减持价格不低于本次发行价格；如自公司首次公开发行股票至减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本公司在锁定期满后两年内进行减持时，将提前三个交易日通知华林证券并予以公告，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内（含六个月期满当日），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。</p> | <p>2019 年 01 月 17 日</p> | <p>2024 年 1 月 18 日</p> | <p>履行完毕</p> |



|  |    |                |  |                  |      |       |
|--|----|----------------|--|------------------|------|-------|
|  | 林立 | 避免同业竞争和关联交易的承诺 | <p>1、本人与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本人所间接控制的企业立信基金管理公司和深圳华鼎投资基金管理有限公司于报告期前已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，将不再续期及开展新业务；立信基金管理公司将予以更名及变更经营范围，修改之后，该公司名称中将不再包含“基金”字样，营业范围亦不再包括“受托管理股权投资基金”相关内容，改为从事实业经营；深圳华鼎投资基金管理有限公司将按公允价格予以对外转让给无关联第三方。除上述外，本人及本人所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时承诺，本人及本人所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成华林证券股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。4、上述承诺持续有效，直至本人不再直接或间接持有华林证券股份有限公司的股份且不是其股东的一致行动人，或者华林证券股份有限公司从证券交易所摘牌退市。</p> | 2019 年 01 月 17 日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
|--|----|----------------|--|------------------|------|-------|

|  |                                  |                       |   |                    |             |              |
|--|----------------------------------|-----------------------|---|--------------------|-------------|--------------|
|  | <p>深圳市立业集团有限公司</p>               | <p>避免同业竞争和关联交易的承诺</p> | <p>1、本公司（含下属子公司，下同）与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司所控制的企业立信基金管理有限公司和深圳华鼎投资基金管理有限公司于报告期前已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，将不再续期及开展新业务；立信基金管理有限公司将予以更名及变更经营范围，修改之后，该公司名称中将不再包含“基金”字样，营业范围亦不再包括“受托管理股权投资基金”相关内容，改为从事实业经营；深圳华鼎投资基金管理有限公司将按公允价格予以对外转让给无关联第三方…。除上述外，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时承诺，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并造成华林证券股份有限公司经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。4、上述承诺持续有效，直至本公司不再是华林证券股份有限公司的股东或股东的一致行动人，或者华林证券股份有限公司从证券交易所摘牌退市。</p> | <p>2019年01月17日</p> | <p>长期承诺</p> | <p>正常履行中</p> |
|  | <p>深圳华鼎投资基金管理有限公司、立信基金管理有限公司</p> | <p>避免同业竞争和关联交易的承诺</p> | <p>1、本公司与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。3、本公司已投资的股权投资项目，将维持其投资规模现状，存量项目解散清算或投资期限到期后，也将不再续期及开展新的投资项目。</p>  | <p>2019年01月17日</p> | <p>长期承诺</p> | <p>正常履行中</p> |

|  |   |                       |   |                    |             |              |
|--|---|-----------------------|---|--------------------|-------------|--------------|
|  | <p>深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司</p>                | <p>避免同业竞争和关联交易的承诺</p> | <p>1、本公司与华林证券股份有限公司之间不存在损害华林证券股份有限公司及其他股东利益的关联交易的情形。2、本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于直接或间接拥有控制权的公司或企业）不存在从事与华林证券股份有限公司（包括下属企业）相竞争的业务。同时，本公司及本公司所控制的企业今后也不会以任何方式从事与华林证券股份有限公司相同或相似的有竞争关系的业务。</p>  | <p>2019年01月17日</p> | <p>长期承诺</p> | <p>正常履行中</p> |
|  | <p>林立、深圳市立业集团有限公司、深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司</p> | <p>减少及规范关联交易的承诺</p>   | <p>1、本公司将善意履行作为股份公司股东的义务，不利用股东地位，就股份公司与本公司或本公司控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯股份公司和其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司或本公司控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司承诺将严格遵守股份公司章程及其他规定，依法履行审批程序。2、如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺并造成股份公司经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。3、上述承诺持续有效，直至本公司不再是股份公司的股东或股东的一致行动人。</p> | <p>2019年01月17日</p> | <p>长期承诺</p> | <p>正常履行中</p> |
|  | <p>华林证券股份有限公司</p>                                   | <p>承诺履行的约束措施</p>      | <p>本公司将严格履行本公司就 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；2、对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员停发薪酬；3、因未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p>                               | <p>2019年01月17日</p> | <p>长期承诺</p> | <p>正常履行中</p> |

|          |   |           |   |                  |      |       |
|----------|---|-----------|---|------------------|------|-------|
|          | 林立  | 承诺履行的约束措施 | 本人将严格履行作为华林证券本次 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在华林证券股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在违反行为纠正前，不得转让间接持有的华林证券的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外。                                    | 2019 年 01 月 17 日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
|          | 深圳市立业集团有限公司、深圳市怡景食品饮料有限公司、深圳市希格玛计算机技术有限公司 | 承诺履行的约束措施 | 本公司将严格履行作为华林证券本次 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本公司违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在华林证券股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在违反行为纠正前，不得转让所持有的华林证券的股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外；3、在违反行为纠正前，暂不领取华林证券分配利润中归属于本公司的部分。 | 2019 年 01 月 17 日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
|          | 全体董事、监事及高级管理人员                            | 承诺履行的约束措施 | 本人将严格履行本人为公司 IPO 所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。除因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项外，若本人违反相关承诺，需接受如下约束措施：1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、停止在公司领取薪酬；3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。                                       | 2019 年 01 月 17 日 | 长期承诺 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是   |           |   |                  |      |       |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

财政部先后发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号）、《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）以及《企业会计准则应用指南汇编2024》、《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），自2024年1月1日起施行。

上述会计政策变更对本集团财务报表无影响。

公司报告期无重要会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

详见第十节 财务报告附注三、36.会计政策变更和会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 68                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1年                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 崔巍巍、赵雪妍            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 崔巍巍：1年、赵雪妍：1年      |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

详见公司于 2024 年 8 月 31 日发布的《华林证券股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2024-060）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2024 年，公司聘请信永中和担任公司财务报告审计机构及内部控制审计机构，公司支付给信永中和的 2024 年年度财务报告审计报酬 60 万元，内部控制审计报酬 8 万元，合计 68 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

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

### 1、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

### 2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用 不适用

#### （1）分支机构搬迁及变更情况

报告期内，公司完成 11 家分支机构的搬迁及更名，变更情况具体如下表所示：

| 序号 | 原名称                    | 原注册地址                                 | 新名称                   | 新注册地址  |
|----|------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--|
| 1  | 华林证券股份有限公司宁波分公司        | 宁波市江东区惊驾路 800 号 1-9                   | /                     | 浙江省宁波市鄞州区福明街道惊驾路 555 号 002 幢 5-2（宁波泰富广场 A 座 502） |
| 2  | 华林证券股份有限公司甘肃分公司        | 甘肃省兰州市城关区广场南路 4-6 号国芳大酒店 12 层 14 号    | /                     | 甘肃省兰州市城关区广场南路 4-6 号国芳大酒店 12 层 6-8 号              |
| 3  | 华林证券股份有限公司河南分公司        | 河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 25 号 12 层 1211 号 | /                     | 河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 25 号 14 层 1411 号、1412 号     |
| 4  | 华林证券股份有限公司深圳高新南七道证券营业部 | 深圳市南山区科技园科技南八路博泰工勘大厦 9C               | 华林证券股份有限公司深圳福华三路证券营业部 | 深圳市福田区福田街道岗厦社区福华三路 88 号财富大厦 14E                  |
| 5  | 华林证券股份有限公司深圳民田路证券营业部   | 深圳市福田区福田街道福安社区民田路 178 号华融             | /                     | 深圳市福田区福田街道福安社区民田路 178 号华融大厦 415                  |

|    |                        |   |                        |   |
|----|------------------------|---|------------------------|---|
|    |                        | 大厦 424                                  |                        |   |
| 6  | 华林证券股份有限公司上海南京西路证券营业部  | 上海市黄浦区南京西路 338 号 1605-1610 室            | 华林证券股份有限公司上海分公司        | /   |
| 7  | 华林证券股份有限公司黑龙江分公司       | 哈尔滨经开区南岗集中区红旗大街 227 号鸿利天下大观 18 楼 1806 室 | /                      | 哈尔滨经开区南岗集中区红旗大街 227 号 6 楼 603-604 室                     |
| 8  | 华林证券股份有限公司贵州分公司        | 贵阳市云岩区黄金路与枣山路交叉口“黄金路高层商住楼”二层            | /                      | 贵州省贵阳市观山湖区金朱东路 399 号中渝第一城 E2 地块 5 号楼 28 层 4、5、6、7 号     |
| 9  | 华林证券股份有限公司湖北分公司        | 武昌区东湖路 10 号水果湖广场 A 单元 6 层 2 号           | /                      | 湖北省武汉市武昌区中北路 86 号汉街武汉中央文化旅游区 K3 地块 K3-1 栋 10 层 1 室、10 室 |
| 10 | 华林证券股份有限公司北京第一分公司      | 北京市朝阳区北三环东路 28 号易亨大厦 2 层                | 华林证券股份有限公司北京分公司        | /   |
| 11 | 华林证券股份有限公司上海宝山蕴川路证券营业部 | 上海市宝山区蕴川路 516 号 3 幢 A2-20               | 华林证券股份有限公司上海宝山场联路证券营业部 | 上海市宝山区场联路 139 号 2 层 201-203 室                           |

#### 4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

#### 5、重组其他公司情况

适用 不适用

### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

公司关于“红博会展信托受益权资产支持专项计划违约责任争议”相关案件详见本节十六、其他重大事项的说明（四）。

截至报告期末，公司其他未达重大诉讼和仲裁披露标准的未了结诉讼和仲裁程序的案件 2 项，涉案总金额为 34.96 万元，其他均已审结或撤销。

### 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

适用 不适用

1.2024 年 1 月，西藏证监局向公司出具《行政监管措施决定书》（（2024）2 号），对公司采取责令改正并暂停新增私募资产管理产品备案 6 个月（为接续存量产品所投资的未到期资产而新发行的产品除外，但不得新增投资）的监督管理措施。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到西藏证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2024-004）。

2.2024 年 5 月，中国证券监督管理委员会上海监管局向华林证券上海分公司出具《行政监管措施决定书》（沪证监决〔2024〕203 号），该决定认为华林证券上海分公司存在以下行为：部分新开户投资者的回访未按要求在开通相应交易权限前完成，未就个别投资者的信息存疑情况进一步核实，未采取必要措施对金融资产超过一定金额的个别个人投资者强化身份识别，对公司上海分公司出具警示函的监督管理措施。对于上述问题，华林证券上海分公司已积极整改，并报送整改报告。

3.2024 年 5 月，西藏证监局向公司出具《行政监管措施决定书》（〔2024〕14 号），因 2023 年年报业绩预告与业绩预告修正公告存在较大差异，及红博会展仲裁案裁决结果的信息披露时效性问题，对公司及相关责任人采取出具警示函的监督管理措施。公司高度重视上述问题，通过开展培训、加强信息披露管理、强化内部沟通协作机制等措施积极整改，并向西藏证监局报送整改报告。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到西藏证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-031）。

4.2024 年 8 月，西藏证监局向公司出具《行政监管措施事先告知书》（〔2024〕1 号、〔2024〕2 号），以及《行政监管措施决定书》（〔2024〕22 号、〔2024〕23 号），对公司采取责令限期改正、责令增加内部合规检查的次数并提交合规检查报告的监督管理措施，对公司法定代表人、董事长出具公开谴责的监督管理措施。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到西藏证监局行政监管措施事先告知书的公告》（公告编号：2024-051），以及《关于收到西藏证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-053）。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东为深圳市立业集团有限公司，实际控制人为林立先生。公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，或所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易，与日常经营相关的关联交易详见第十节财务报告 财务报表附注十一、关联方及关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用



公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司不存在有关联关系的财务公司。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司不存在控股的财务公司。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司董事会于 2019 年 10 月 25 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于租赁公司新办公场地的议案》。公司深圳分公司于 2019 年 11 月 19 日与华润置地(深圳)有限公司签订了《租赁合同》，租赁物业：华润置地大厦 C 座 31、32、33、35 层，面积合计：7,849.9 平方米，租赁期限：2019 年 11 月 20 日至 2024 年 11 月 19 日，租赁期限内租金总额：9,828.04 万元。

2020 年 5 月 1 日，公司深圳分公司根据经营发展需要，已与华润置地(深圳)有限公司、深圳市立业集团有限公司签订了《合同主体变更三方协议》，约定原租赁的 35 层变更为由深圳市立业集团有限公司承租并与华润置地(深圳)有限公司重新签订 35 层租赁合同。变更后，公司深圳分公司承租物业为：华润置地大厦 C 座 31、32、33 层，面积合计：5,887.4 平方米，租赁期限：2019 年 11 月 20 日至 2024 年 11 月 19 日，租赁期限内租金总额：7,371.05 万元。

公司于 2024 年 11 月 20 日起，租赁的办公地址变更为华润置地大厦 C 座 32、33 层。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司与火山引擎及浙江巨量引擎网络科技有限公司（简称“巨量引擎”）分别签署技术与商业合作协议，金额合计 5 亿元人民币。其中，与火山引擎签署总金额为 1.5 亿元的技术服务协议，委托火山引擎提供包括但不限于内容合作、数据营销套件、音视频等；与巨量引擎签署总金额为 3.5 亿元的合作协议，就数字化解决方案及数字化推广展开合作，合同期限均为 5 年。以上协议签署经公司第二届董事会第三十五次会议决议通过，有关内容详见 2022 年 4 月 29 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)）及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公司公告。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司发生的《证券法》《上市公司信息披露管理办法》所规定的重大事项均已作为临时报告在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上披露。主要如下：

### (一) 公司债券到期兑付及摘牌

公司于 2024 年 1 月 25 日完成“华林证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”（简称“22 华林 01”）付息兑付及摘牌。

详见公司在深交所固定收益信息平台及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2024 年付息兑付及摘牌公告》（公告编号：2024-002）。

### (二) 2023 年度权益分派实施

公司于 2024 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议，并于 2024 年 5 月 17 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《公司 2023 年度利润分配预案》。2023 年度权益分派已于 2024 年 6 月 27 日实施完毕。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)）及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2023 年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-043）。

### （三）变更会计师事务所的相关情况

公司综合考虑业务发展、审计需求以及审计费用等情况，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）相关规定，采用邀请招标方式公开选聘会计师事务所。根据选聘结果，公司拟聘请信永中和担任公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，期限为 1 年。公司董事会审计与关联交易委员会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。公司于 2024 年 8 月 29 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并于 2024 年 9 月 24 日提交 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2024-060）。

### （四）涉及仲裁进展的相关情况

公司为“红博会展信托受益权资产支持专项计划”（简称“专项计划”）管理人，因专项计划违约责任争议，投资人大连银行股份有限公司（简称“大连银行”）、民生证券股份有限公司（简称“民生证券”）、中意资产管理有限责任公司（简称“中意资产”）先后向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）（简称“上国仲”）对公司提起仲裁，上国仲于 2024 年 2 月做出大连银行仲裁案件相关《裁决书》（〔2023〕沪贸仲裁字第 1938 号）。截至目前，大连银行仲裁案件已执行完毕，民生证券、中意资产仲裁案件尚未判决。

专项计划底层资产为位于哈尔滨市南岗区长江路与红旗大街交角处商业及办公区部分的建筑面积 119,559.76 平方米商业房产和 82,730.30 平方米国有土地使用权。公司作为管理人，为切实维护投资人合法权益，积极推动资产处置程序，在底层资产两次流拍后，向哈尔滨市中级人民法院提交了以物抵债申请，该院于 2024 年 8 月做出《执行裁定书》

（〔2023〕黑 01 执恢 545 号之一），裁决相关底层资产交付给华林证券抵偿相关债务。基于此，公司向上海国仲提交《仲裁申请书》，对大连银行提起仲裁，目前该仲裁尚未判决。公司结合相关仲裁进展及底层资产抵偿债务的情况，审慎考虑了对公司利润的影响。

详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于涉及仲裁的进展公告》（公告编号：2024-009）、《关于涉及仲裁的公告》（公告编号：2024-045）、《关于涉及仲裁的进展公告》（公告编号：2024-046）、《关于涉及仲裁的进展公告》（公告编号：2024-052）、《关于涉及仲裁的公告》（公告编号：2024-054）、《关于收到〈执行裁定书〉的公告》（公告编号：2024-055）、《关于计提预计负债的公告》（公告编号：2024-059）、《关于公司提起仲裁的公告》（公告编号：2024-064）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 十八、报告期内各单项业务资格的变化情况

不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 3、其他内资持股   |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 境内自然人持股    |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 2,700,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 2,700,000,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 2,700,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 2,700,000,000 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 三、股份总数     | 2,700,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 2,700,000,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                           | 66,000  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 65,540        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0          |             |
|---------------------------------------|---------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）  |         |                     |               |                   |              |                           |            |             |
| 股东名称                                  | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况        | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量              | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                       |         |                     |               |                   |              |                           | 股份状态       | 数量          |
| 深圳市立业集团有限公司                           | 境内非国有法人 | 64.46%              | 1,740,397,076 | -                 | -            | 1,740,397,076             | 质押         | 769,000,000 |
| 深圳市怡景食品饮料有限公司                         | 境内非国有法人 | 17.96%              | 484,789,089   | -                 | -            | 484,789,089               | 质押         | 240,000,000 |
| 深圳市希格玛计算机技术有限公司                       | 境内非国有法人 | 7.59%               | 204,813,835   | -                 | -            | 204,813,835               | 不适用        | -           |
| 香港中央结算有限公司                            | 境外法人    | 0.44%               | 11,809,715    | 4,277,599         | -            | 11,809,715                | 不适用        | -           |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金    | 其他      | 0.15%               | 4,050,130     | 2,475,200         | -            | 4,050,130                 | 不适用        | -           |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 其他      | 0.15%               | 3,959,034     | -730,000          | -            | 3,959,034                 | 不适用        | -           |

| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 其他  | 0.13% | 3,387,395 | 365,400   | - | 3,387,395 | 不适用           | - |
|---------------------------------------|---|-------|-----------|-----------|---|-----------|---------------|---|
| 招商证券股份有限公司—天弘中证 500 指数增强型证券投资基金       | 其他  | 0.08% | 2,241,100 | 2,241,100 | - | 2,241,100 | 不适用           | - |
| UBS AG                                | 境外法人  | 0.08% | 2,107,739 | 1,939,993 | - | 2,107,739 | 不适用           | - |
| 金虹                                    | 境内自然人   | 0.07% | 1,842,700 | 23,900    | - | 1,842,700 | 不适用           | - |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况          | 无   |       |           |           |   |           |               |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 股东深圳市立业集团有限公司实际控制人林立和股东深圳市希格玛计算机技术有限公司实际控制人钟纳是表兄弟关系，但双方各自在不同的行业创业和经营，独立作出决策，不存在一致行动关系。钟菊清女士持有公司控股股东深圳市立业集团有限公司 0.10% 的股权，钟菊清女士与林立先生为母子关系，除此之外，公司未知其他股东（追溯至自然人）之间是否存在关联关系、一致行动人关系。 |       |           |           |   |           |               |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明             | 无   |       |           |           |   |           |               |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明                  | 无   |       |           |           |   |           |               |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）  |   |       |           |           |   |           |               |   |
| 股东名称                                  | 报告期末持有无限售条件股份数量   |       |           |           |   | 股份种类      |               |   |
|                                       |   |       |           |           |   | 股份种类      | 数量            |   |
| 深圳市立业集团有限公司                           | 1,740,397,076   |       |           |           |   | 人民币普通股    | 1,740,397,076 |   |
| 深圳市怡景食品饮料有限公司                         | 484,789,089   |       |           |           |   | 人民币普通股    | 484,789,089   |   |
| 深圳市希格玛计算机技术有限公司                       | 204,813,835   |       |           |           |   | 人民币普通股    | 204,813,835   |   |

华林证券股份有限公司 2024 年年度报告全文

|  |  |            |        |            |
|--|--|------------|--------|------------|
| 香港中央结算有限公司   |  | 11,809,715 | 人民币普通股 | 11,809,715 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                       |  | 4,050,130  | 人民币普通股 | 4,050,130  |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金                    |  | 3,959,034  | 人民币普通股 | 3,959,034  |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金                    |  | 3,387,395  | 人民币普通股 | 3,387,395  |
| 招商证券股份有限公司—天弘中证 500 指数增强型证券投资基金                          |  | 2,241,100  | 人民币普通股 | 2,241,100  |
| UBS AG   |  | 2,107,739  | 人民币普通股 | 2,107,739  |
| 金虹   |  | 1,842,700  | 人民币普通股 | 1,842,700  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东均为无限售流通股股东，公司未获知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。   |            |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明                                  | 1) 深圳市立业集团有限公司通过普通账户持有 1,312,397,076 股，通过信用账户持有 428,000,000 股，实际合计持有 1,740,397,076 股；2) 深圳市怡景食品饮料有限公司通过普通账户持有 287,789,089 股，通过信用账户持有 197,000,000 股，实际合计持有 484,789,089 股；3) 深圳市希格玛计算机技术有限公司通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 204,813,835 股，实际合计持有 204,813,835 股。上述股东无因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。 |            |        |            |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 |               |                |               |                |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 股东名称（全称）                                       | 期初普通账户、信用账户持股 | 期初转融通出借股份且尚未归还 | 期末普通账户、信用账户持股 | 期末转融通出借股份且尚未归还 |



|                                       | 数量合计      | 占总股本比例 | 数量合计      | 占总股本比例 | 数量合计      | 占总股本比例 | 数量合计 | 占总股本比例 |
|---------------------------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|------|--------|
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金    | 4,050,130 | 0.15%  | 1,574,930 | 0.06%  | 4,050,130 | 0.15%  | -    | -      |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 3,959,034 | 0.15%  | 4,689,034 | 0.17%  | 3,959,034 | 0.15%  | -    | -      |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 3,387,395 | 0.13%  | 3,021,995 | 0.11%  | 3,387,395 | 0.13%  | -    | -      |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

适用 不适用

法人

适用 不适用

| 股东名称          | 法定代表人 | 总经理 | 成立日期             | 组织机构代码             | 注册资本         | 主营业务  |
|---------------|-------|-----|------------------|--------------------|--------------|---|
| 深圳市立业集团有限公司   | 林立    | 潘宁  | 1995 年 04 月 13 日 | 91440300192329539C | 1,000,000 万元 | 投资电力行业、新能源行业和高科技项目（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；计算机软件、通信产品的技术开发；金属新材料、非金属新材料的技术开发与销售及其他国内贸易；从事生物医药科技的技术开发及技术咨询。工业设计服务；发电技术服务；储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。 |
| 深圳市怡景食品饮料有限公司 | 张则胜   | 张则胜 | 1995 年 12 月 15 日 | 91440300192339905B | 3,660 万元     | 国内贸易；农业技术的研发。瓶、桶装包装饮用水（饮用纯净水、其他饮用水）的生产、销售；饮料、饮用水生产。   |

自然人

适用 不适用

## 3、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 深圳市立业集团有限公司                  | 林立          | 1995 年 04 月 13 日 | 91440300192329539C | 投资电力行业、新能源行业和高科技项目（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；计算机软件、通信产品的技术开发；金属新材料、非金属新材料的技术开发与销售及其他国内贸易；从事生物医药科技的技术开发及技术咨询。工业设计服务；发电技术服务；储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |                    |   |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

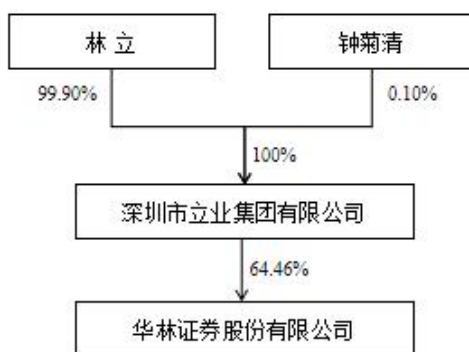
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------|----|----------------|
| 林立                   | 本人         | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 林立先生系公司董事长 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无          |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 6、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 7、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                              |
|----------|------------------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留意见                      |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 3 月 29 日              |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名  | 崔巍巍、赵雪妍                      |

### 二、审计报告正文、公司财务报表及附注 附后。

华林证券股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十九日

## 审计报告

XYZH/2025BJAB1B0242

华林证券股份有限公司

华林证券股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了华林证券股份有限公司（以下简称华林证券）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华林证券 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

| 1. 第三层级金融工具的公允价值评估   |  |
|--|--|
| 关键审计事项   | 审计中的应对   |
| <p>截至 2024 年 12 月 31 日，华林证券以公允价值计量且分类为第三层级的金融资产为人民币 16.16 亿元。贵公司采用涉及大量输入值的估值技术对第三层级金融工具进行估值，其中部分重大输入值并非基于可观察的市场数据，此类重大不可观察输入值包括波动率及流动性折扣等。</p> <p>由于华林证券管理层在对第三层级金融工具估</p> | <p>我们就第三层级金融工具的公允价值评估事项执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解华林证券与金融工具的公允价值评估相关的内部控制，并测试相关内部控制的执行有效性；</li> <li>2、评估管理层对第三层级金融工具估值时所采用的模型及假设是否适当；</li> <li>3、选取样本，查阅投资协议，了解相关投资条</li> </ol> |

|   |   |
|---|---|
| <p>值时，需要对所采用的重大不可观察输入值作出重大估计及判断，因此将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关第三层级金融工具的详情请参阅财务报表附注十。</p>  | <p>款，并识别是否存在与第三层级金融工具估值相关的条款；</p> <p>4、对于在估值中采用了重大不可观察参数的金融工具，比如未上市的股权投资、场外衍生工具等，我们对管理层在估值过程中使用的估值专家的胜任能力进行评估，同时基于相关市场数据、合同协议及其他支持性文件，在我所内部估值专家的协助下评估管理层估值模型及相关参数的合理性，选取样本并执行独立的估值；</p> <p>5、检查公司是否已按照企业会计准则的要求予以充分披露。</p>  |
| <p><b>2. 结构化主体合并的评估</b></p>   |   |
| <p style="text-align: center;"><b>关键审计事项</b></p>  | <p style="text-align: center;"><b>审计中的应对</b></p>  |
| <p>截至 2024 年 12 月 31 日，华林证券作为管理人或作为投资人以自有资金持有份额的结构化主体纳入合并范围的资产总额为 7.19 亿元，占合并财务报表资产总额的 2.94%。</p> <p>管理层综合评估对结构化主体所拥有的权利以及作为结构化主体管理人的报酬是否使公司享有可变回报的影响重大，以判断公司是否作为主要责任人合并这些结构化主体。</p> <p>由于结构化主体合并事项涉及管理层的重大判断，因此将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关结构化主体的详情请参阅财务报表附注七。</p> | <p>我们就管理层结构化主体合并事项评估执行的审计程序包括：</p> <p>1、了解公司管理层对于结构化主体控制的判断和披露，并对相关内部控制进行测试；</p> <p>2、获取相关结构化主体的合同文档，了解结构化主体的设立目的和公司对结构化主体的参与程度，评价管理层在结构化主体决策中拥有的权利和义务；</p> <p>3、检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，评价管理层做出的因参与结构化主体的相关活动而拥有的对结构化主体的风险敞口及可变回报所作的判断，利用定性分析和对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算结果，分析管理层做出的判断的合理性；</p> <p>4、检查公司是否已按照企业会计准则的要求对已合并的结构化主体及未合并的结构化主体予以充分披露。</p> |
| <p><b>3. 预计负债事项的评估</b></p>  |   |



| 关键审计事项   | 审计中的应对  |
|--|---|
| <p>如财务报表附注十二所述，华林证券作为红博会信托受益权资产支持专项计划的管理人，因专项计划融资人未能正常还本付息，专项计划投资人提起仲裁申请，要求华林证券代为赔付其在专项计划层面的债权。截至 2024 年 12 月 31 日，华林证券已就上述事项计提预计负债 2.58 亿元，占净资产总额 3.88%。</p> <p>由于预计负债的确认和计量往往需要管理层进行重大的会计估计和判断，且华林证券预计负债确认和计量的准确性对经营成果和财务状况具有重大影响，因此将其确定为关键审计事项。</p> | <p>我们就管理层确认和计量预计负债事项执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解华林证券预计负债确认计量的相关内部控制，并测试相关内部控制执行的有效性；</li> <li>2、获取与重大仲裁案件相关的合同、仲裁裁决书等资料，详细了解仲裁案件具体情况；</li> <li>3、与管理层就预计负债的完整性和充分性进行讨论，以确定金额估计是否合理。</li> <li>4、与公司法律顾问讨论重大案件的具体情况，并向经办律师发函确认；通过中国裁判文书网进行查询，将查询结果与所了解的诉讼案件情况进行对比分析；</li> <li>5、现场走访与案件相关的抵债资产项目，关注其运营状态，并获取抵债资产的评估报告，评价资产评估师的胜任能力，并检查评估报告相关方法、假设的合理性；</li> <li>6、关注重大仲裁案件期后进展情况，复核管理层对资产负债表日预计负债最佳估计数的确认；</li> <li>7、评价管理层对预计负债的估计结果、财务报表的披露是否恰当。</li> </ol> |

#### 四、 其他信息

华林证券管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华林证券 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维

护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督华林证券的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关

键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年三月二十七日

## 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目          | 附注   | 2024 年 12 月 31 日         | 2023 年 12 月 31 日         |
|--------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b>   |      |                          |                          |
| 货币资金         | 五、1  | 10,775,406,167.09        | 8,612,286,723.30         |
| 其中：客户存款      |      | 10,010,361,343.15        | 6,650,169,220.69         |
| 结算备付金        | 五、2  | 1,995,935,919.64         | 1,837,848,866.41         |
| 其中：客户备付金     |      | 1,873,119,765.48         | 1,716,037,891.06         |
| 融出资金         | 五、3  | 5,194,685,091.71         | 4,673,874,105.21         |
| 衍生金融资产       | 五、4  | 100,092,060.74           | 1,351,264.42             |
| 存出保证金        | 五、5  | 293,844,959.22           | 225,748,394.67           |
| 应收款项         | 五、6  | 47,892,201.40            | 10,581,154.00            |
| 买入返售金融资产     | 五、7  | 979,932,333.20           | 279,962,693.88           |
| <b>金融投资：</b> |      |                          |                          |
| 交易性金融资产      | 五、8  | 1,578,655,438.48         | 2,122,565,728.27         |
| 债权投资         | 五、9  | 202,802,927.88           | 203,059,284.96           |
| 其他债权投资       | 五、10 | 2,022,540,648.62         | 614,652,620.68           |
| 其他权益工具投资     | 五、11 | 409,191,850.67           | 439,185,603.46           |
| 长期股权投资       |      | -                        | -                        |
| 投资性房地产       | 五、12 | 1,286,032.48             | 1,397,056.72             |
| 固定资产         | 五、13 | 59,362,932.74            | 62,807,097.77            |
| 在建工程         | 五、14 | 14,323,463.15            | 23,706,285.12            |
| 使用权资产        | 五、15 | 68,907,997.71            | 48,420,912.00            |
| 无形资产         | 五、16 | 116,931,637.20           | 230,931,366.46           |
| 其中：数据资源      |      | -                        | -                        |
| 商誉           | 五、17 | 4,204,693.33             | 4,204,693.33             |
| 递延所得税资产      | 五、18 | 84,946,340.23            | 75,233,977.94            |
| 其他资产         | 五、19 | 513,522,376.22           | 134,575,316.17           |
| <b>资产总计</b>  |      | <b>24,464,465,071.71</b> | <b>19,602,393,144.77</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

2024 年 12 月 31 日

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                 | 附注   | 2024 年 12 月 31 日         | 2023 年 12 月 31 日         |
|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>负债：</b>          |      |                          |                          |
| 短期借款                |      | -                        | -                        |
| 应付短期融资款             | 五、22 | 1,747,766,996.78         | 814,168,995.35           |
| 拆入资金                | 五、23 | 1,998,043,944.45         | 1,988,375,608.83         |
| 交易性金融负债             | 五、24 | 213,670,346.64           | 223,582,045.43           |
| 衍生金融负债              | 五、4  | 33,461,495.74            | 29,511,314.28            |
| 卖出回购金融资产款           | 五、25 | 1,152,530,380.88         | 270,175,934.49           |
| 代理买卖证券款             | 五、26 | 11,887,267,652.98        | 8,218,974,640.64         |
| 代理承销证券款             |      | -                        | -                        |
| 应付职工薪酬              | 五、27 | 64,444,911.18            | 30,602,273.42            |
| 应交税费                | 五、28 | 27,920,037.95            | 44,026,093.74            |
| 应付款项                | 五、29 | 36,082,630.45            | 186,819,037.56           |
| 合同负债                | 五、30 | 2,160,896.17             | 2,228,867.61             |
| 预计负债                | 五、31 | 258,499,051.91           | 228,375,010.00           |
| 长期借款                |      | -                        | -                        |
| 应付债券                | 五、32 | 197,785,204.43           | 1,063,895,409.15         |
| 租赁负债                | 五、33 | 67,581,367.84            | 49,586,750.34            |
| 递延所得税负债             | 五、18 | 24,205,651.34            | 35,880,565.09            |
| 其他负债                | 五、34 | 92,656,527.94            | 71,345,911.50            |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>17,804,077,096.68</b> | <b>13,257,548,457.43</b> |
| <b>股东权益：</b>        |      |                          |                          |
| 股本                  | 五、35 | 2,700,000,000.00         | 2,700,000,000.00         |
| 其他权益工具              |      | -                        | -                        |
| 资本公积                | 五、36 | 677,164,470.75           | 677,164,470.75           |
| 减：库存股               |      | -                        | -                        |
| 其他综合收益              | 五、37 | -146,144,108.87          | -119,328,797.90          |
| 盈余公积                | 五、38 | 360,580,903.78           | 321,745,039.74           |
| 一般风险准备              | 五、39 | 1,063,210,235.43         | 985,476,336.41           |
| 未分配利润               | 五、40 | 2,005,576,473.94         | 1,779,787,638.34         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>6,660,387,975.03</b>  | <b>6,344,844,687.34</b>  |
| 少数股东权益              |      | -                        | -                        |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>6,660,387,975.03</b>  | <b>6,344,844,687.34</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>24,464,465,071.71</b> | <b>19,602,393,144.77</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目          | 附注  | 2024 年 12 月 31 日         | 2023 年 12 月 31 日         |
|--------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>资产：</b>   |     |                          |                          |
| 货币资金         |     | 10,689,234,554.36        | 8,525,722,109.84         |
| 其中：客户存款      |     | 10,010,361,343.15        | 6,650,169,220.69         |
| 结算备付金        |     | 1,995,935,919.64         | 1,837,848,793.29         |
| 其中：客户备付金     |     | 1,873,119,765.48         | 1,716,037,891.06         |
| 融出资金         |     | 5,194,685,091.71         | 4,673,874,105.21         |
| 衍生金融资产       |     | 100,092,060.74           | 1,351,264.42             |
| 存出保证金        |     | 293,844,959.22           | 225,748,394.67           |
| 应收款项         |     | 47,892,201.40            | 10,581,154.00            |
| 买入返售金融资产     |     | 979,932,333.20           | 279,962,693.88           |
| <b>金融投资：</b> |     |                          |                          |
| 交易性金融资产      |     | 143,606,764.18           | 611,012,021.57           |
| 债权投资         |     | 202,802,927.88           | 203,059,284.96           |
| 其他债权投资       |     | 2,022,540,648.62         | 614,652,620.68           |
| 其他权益工具投资     |     | 400,387,739.43           | 436,910,027.07           |
| 长期股权投资       | 六、1 | 970,000,000.00           | 970,000,000.00           |
| 投资性房地产       |     | 1,286,032.48             | 1,397,056.72             |
| 固定资产         |     | 59,352,093.70            | 62,806,787.30            |
| 在建工程         |     | 12,718,153.40            | 22,808,939.98            |
| 使用权资产        |     | 68,907,997.71            | 48,345,727.28            |
| 无形资产         |     | 108,915,932.20           | 220,569,601.46           |
| 其中：数据资源      |     | -                        | -                        |
| 商誉           |     | -                        | -                        |
| 递延所得税资产      |     | 84,909,166.32            | 75,008,950.80            |
| 其他资产         |     | 412,965,296.81           | 62,508,592.67            |
| <b>资产总计</b>  |     | <b>23,790,009,873.00</b> | <b>18,884,168,125.80</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表 (续)

2024 年 12 月 31 日

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目              | 附注  | 2024 年 12 月 31 日         | 2023 年 12 月 31 日         |
|------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>负债：</b>       |     |                          |                          |
| 短期借款             |     | -                        | -                        |
| 应付短期融资款          |     | 1,747,766,996.78         | 814,168,995.35           |
| 拆入资金             |     | 1,998,043,944.45         | 1,988,375,608.83         |
| 交易性金融负债          |     | -                        | -                        |
| 衍生金融负债           |     | 33,461,495.74            | 29,511,314.28            |
| 卖出回购金融资产款        |     | 1,152,530,380.88         | 270,175,934.49           |
| 代理买卖证券款          |     | 11,887,276,554.53        | 8,219,344,574.62         |
| 代理承销证券款          |     | -                        | -                        |
| 应付职工薪酬           | 六、2 | 63,744,911.18            | 29,902,273.42            |
| 应交税费             |     | 23,210,049.75            | 36,451,884.24            |
| 应付款项             |     | 26,157,804.47            | 183,369,980.30           |
| 合同负债             |     | 2,160,896.17             | 2,228,867.61             |
| 预计负债             |     | 258,499,051.91           | 228,375,010.00           |
| 长期借款             |     | -                        | -                        |
| 应付债券             |     | 197,785,204.43           | 1,063,895,409.15         |
| 租赁负债             |     | 67,581,367.84            | 49,575,740.22            |
| 递延所得税负债          |     | -                        | -                        |
| 其他负债             |     | 72,690,245.01            | 54,946,258.97            |
| <b>负债合计</b>      |     | <b>17,530,908,903.14</b> | <b>12,970,321,851.48</b> |
| <b>股东权益：</b>     |     |                          |                          |
| 股本               |     | 2,700,000,000.00         | 2,700,000,000.00         |
| 其他权益工具           |     | -                        | -                        |
| 资本公积             |     | 674,439,133.67           | 674,439,133.67           |
| 减：库存股            |     | -                        | -                        |
| 其他综合收益           |     | -156,648,955.33          | -124,339,673.77          |
| 盈余公积             |     | 360,580,903.78           | 321,745,039.74           |
| 一般风险准备           |     | 1,061,823,787.70         | 984,150,800.68           |
| 未分配利润            |     | 1,618,906,100.04         | 1,357,850,974.00         |
| <b>股东权益合计</b>    |     | <b>6,259,100,969.86</b>  | <b>5,913,846,274.32</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> |     | <b>23,790,009,873.00</b> | <b>18,884,168,125.80</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                       | 附注   | 2024 年度                 | 2023 年度                 |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>            |      | <b>1,434,751,542.57</b> | <b>1,015,048,085.18</b> |
| 利息净收入                    | 五、41 | 372,096,224.36          | 365,679,070.37          |
| 其中：利息收入                  |      | 541,385,948.14          | 554,443,288.22          |
| 利息支出                     |      | 169,289,723.78          | 188,764,217.85          |
| 手续费及佣金净收入                | 五、42 | 631,193,654.63          | 634,181,016.42          |
| 其中：经纪业务手续费净收入            |      | 564,470,479.00          | 434,157,698.61          |
| 投资银行业务手续费净收入             |      | 16,816,439.31           | 103,390,551.62          |
| 资产管理业务手续费净收入             |      | 20,805,596.93           | 49,708,210.16           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 五、43 | 447,468,957.74          | 168,678,550.16          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |      | -                       | -                       |
| 其他收益                     | 五、44 | 43,591,023.28           | 25,376,836.14           |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 五、45 | -60,038,285.34          | -180,357,841.46         |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |      | 337,087.68              | 519,257.14              |
| 其他业务收入                   |      | 88,327.17               | 93,690.43               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        | 五、46 | 14,553.05               | 877,505.98              |
| <b>二、营业支出</b>            |      | <b>936,620,196.56</b>   | <b>741,235,828.78</b>   |
| 税金及附加                    | 五、47 | 9,793,457.01            | 4,241,815.20            |
| 业务及管理费                   | 五、48 | 926,468,105.98          | 742,804,414.51          |
| 信用减值损失                   | 五、49 | 247,609.33              | -5,921,425.17           |
| 其他资产减值损失                 |      | -                       | -                       |
| 其他业务成本                   |      | 111,024.24              | 111,024.24              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |      | <b>498,131,346.01</b>   | <b>273,812,256.40</b>   |
| 加：营业外收入                  | 五、50 | 2,680,083.03            | 2,409,437.33            |
| 减：营业外支出                  | 五、51 | 66,567,201.42           | 233,514,229.33          |
| <b>四、利润总额（亏损以“-”号填列）</b> |      | <b>434,244,227.62</b>   | <b>42,707,464.40</b>    |
| 减：所得税费用                  | 五、52 | 81,090,965.66           | 11,021,324.41           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |      | <b>353,153,261.96</b>   | <b>31,686,139.99</b>    |
| (一)按经营持续性分类              |      |                         |                         |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 353,153,261.96          | 31,686,139.99           |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | -                       | -                       |



|                            |      |                       |                       |
|----------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| (二)按所有权归属分类                |      |                       |                       |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 353,153,261.96        | 31,686,139.99         |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -                     | -                     |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | 五、37 | <b>-26,815,310.97</b> | <b>85,799,486.42</b>  |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额        |      | -26,815,310.97        | 85,799,486.42         |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      | -24,819,130.83        | 76,963,988.94         |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |      | -                     | -                     |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动           |      | -24,819,130.83        | 76,963,988.94         |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |      | -1,996,180.14         | 8,835,497.48          |
| 1.其他债权投资公允价值变动             |      | -2,402,739.49         | 9,130,415.76          |
| 2.其他债权投资信用减值准备             |      | 406,559.35            | -294,918.28           |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      | -                     | -                     |
| <b>七、综合收益总额</b>            |      | <b>326,337,950.99</b> | <b>117,485,626.41</b> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额            |      | 326,337,950.99        | 117,485,626.41        |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | -                     | -                     |
| <b>八、每股收益</b>              |      |                       |                       |
| （一）基本每股收益（元/股）             | 五、53 | 0.13                  | 0.01                  |
| （二）稀释每股收益（元/股）             | 五、53 | 0.13                  | 0.01                  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                         | 附注  | 2024 年度                 | 2023 年度               |
|----------------------------|-----|-------------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>              |     | <b>1,463,635,002.00</b> | <b>973,352,683.72</b> |
| 利息净收入                      | 六、3 | 371,379,877.82          | 363,889,158.79        |
| 其中：利息收入                    |     | 540,669,901.30          | 552,653,376.64        |
| 利息支出                       |     | 169,290,023.48          | 188,764,217.85        |
| 手续费及佣金净收入                  | 六、4 | 631,193,654.63          | 629,520,822.25        |
| 其中：经纪业务手续费净收入              |     | 564,470,479.00          | 434,157,698.61        |
| 投资银行业务手续费净收入               |     | 16,816,439.31           | 103,390,551.62        |
| 资产管理业务手续费净收入               |     | 20,805,596.93           | 49,708,210.16         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 六、5 | 401,975,828.92          | 108,536,769.90        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |     | -                       | -                     |
| 其他收益                       |     | 43,591,023.28           | 25,370,909.90         |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 六、6 | 15,055,048.27           | -155,215,394.63       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |     | 337,016.07              | 279,221.10            |
| 其他业务收入                     |     | 87,999.96               | 93,690.43             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |     | 14,553.05               | 877,505.98            |
| <b>二、营业支出</b>              |     | <b>919,484,928.51</b>   | <b>722,159,079.26</b> |
| 税金及附加                      |     | 9,291,795.08            | 4,018,892.47          |
| 业务及管理费                     | 六、7 | 910,883,559.86          | 723,950,587.72        |
| 信用减值损失                     |     | -801,450.67             | -5,921,425.17         |
| 其他资产减值损失                   |     | -                       | -                     |
| 其他业务成本                     |     | 111,024.24              | 111,024.24            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |     | <b>544,150,073.49</b>   | <b>251,193,604.46</b> |
| 加：营业外收入                    |     | 2,679,390.56            | 2,316,010.99          |
| 减：营业外支出                    |     | 66,567,201.42           | 233,514,229.33        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |     | <b>480,262,262.63</b>   | <b>19,995,386.12</b>  |
| 减：所得税费用                    |     | 91,903,622.23           | -3,231,875.24         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |     | <b>388,358,640.40</b>   | <b>23,227,261.36</b>  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 388,358,640.40          | 23,227,261.36         |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | -                       | -                     |

|                      |  |                       |                       |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b> |  | <b>-32,309,281.56</b> | <b>79,308,001.66</b>  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   |  | -30,313,101.42        | 70,472,504.18         |
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |  | -                     | -                     |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动     |  | -30,313,101.42        | 70,472,504.18         |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    |  | -1,996,180.14         | 8,835,497.48          |
| 1.其他债权投资公允价值变动       |  | -2,402,739.49         | 9,130,415.76          |
| 2.其他债权投资信用减值准备       |  | 406,559.35            | -294,918.28           |
| <b>七、综合收益总额</b>      |  | <b>356,049,358.84</b> | <b>102,535,263.02</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

### 2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注   | 2024 年度                 | 2023 年度                 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                         |
| 为交易目的而持有的金融工具净减少额         |      | 559,168,007.54          | 703,973,624.10          |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      | 1,409,430,169.86        | 1,382,464,057.56        |
| 拆入资金净增加额                  |      | 5,000,000.00            | 1,227,000,000.00        |
| 回购业务资金净增加额                |      | 182,415,799.45          | -                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      | 3,668,361,977.84        | -                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、54 | 248,334,083.39          | 122,009,958.61          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>6,072,710,038.08</b> | <b>3,435,447,640.27</b> |
| 代理买卖证券款净减少额               |      | -                       | 391,070,412.37          |
| 融出资金净增加额                  |      | 518,840,267.43          | 512,339,834.09          |
| 回购业务资金净减少额                |      | -                       | 1,643,975,219.19        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      | 338,440,345.02          | 333,457,519.55          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 327,738,429.74          | 385,732,116.37          |
| 支付的各项税费                   |      | 178,790,970.78          | 63,626,470.29           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、54 | 1,046,251,618.94        | 454,219,536.84          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>2,410,061,631.91</b> | <b>3,784,421,108.70</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 五、54 | <b>3,662,648,406.17</b> | <b>-348,973,468.43</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |      | 263,812,102.09          | 2,400,357,303.95        |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 57,426,563.23           | 82,322,250.55           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 352,318.36              | 1,315,738.85            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | -                       | -                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | -                       | 1,342,563.94            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>321,590,983.68</b>   | <b>2,485,337,857.29</b> |
| 投资支付的现金                   |      | 1,484,260,961.94        | 200,000,000.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 42,270,996.37           | 71,737,521.26           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | -                       | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | -                       | -                       |

|                           |      |                          |                          |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,526,531,958.31         | 271,737,521.26           |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,204,940,974.63        | 2,213,600,336.03         |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |      | -                        | -                        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | -                        | -                        |
| 取得借款所到的现金                 |      | -                        | -                        |
| 发行收益凭证取得的现金               |      | 2,840,790,000.00         | 1,866,503,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |      | -                        | -                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -                        | -                        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>2,840,790,000.00</b>  | <b>1,866,503,000.00</b>  |
| 偿还收益凭证支付的现金               |      | 1,752,330,000.00         | 2,778,777,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 82,546,761.46            | 240,992,813.44           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | -                        | -                        |
| 偿还债务所支付的现金                |      | 1,000,000,000.00         | -                        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、54 | 40,995,041.64            | 42,197,096.56            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>2,875,871,803.10</b>  | <b>3,061,966,910.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-35,081,803.10</b>    | <b>-1,195,463,910.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>337,087.68</b>        | <b>519,257.14</b>        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 五、54 | <b>2,422,962,716.12</b>  | <b>669,682,214.74</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五、54 | 10,343,032,995.49        | 9,673,350,780.75         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、54 | <b>12,765,995,711.61</b> | <b>10,343,032,995.49</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

### 2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注  | 2024 年度                  | 2023 年度                 |
|---------------------------|-----|--------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                          |                         |
| 为交易目的而持有的金融工具净减少额         |     | 558,433,328.33           | 661,475,640.93          |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |     | 1,408,628,900.86         | 1,377,473,760.94        |
| 拆入资金净增加额                  |     | 5,000,000.00             | 1,227,000,000.00        |
| 回购业务资金净增加额                |     | 182,415,799.45           | -                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |     | 3,668,370,879.39         | -                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 242,284,104.26           | 104,025,720.54          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |     | <b>6,065,133,012.29</b>  | <b>3,369,975,122.41</b> |
| 代理买卖证券支付的现金净额             |     | -                        | 390,700,480.46          |
| 融出资金净增加额                  |     | 518,840,267.43           | 512,339,834.09          |
| 回购业务资金净减少额                |     | -                        | 1,643,975,219.19        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |     | 338,299,682.11           | 333,455,001.69          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 325,302,211.97           | 382,841,475.99          |
| 支付的各项税费                   |     | 173,722,675.52           | 62,043,572.20           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 1,045,939,159.61         | 425,132,522.61          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |     | <b>2,402,103,996.64</b>  | <b>3,750,488,106.23</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 六、8 | <b>3,663,029,015.65</b>  | <b>-380,512,983.82</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                          |                         |
| 收回投资收到的现金                 |     | 263,812,102.09           | 2,396,930,136.41        |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 57,426,563.23            | 82,322,250.55           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 352,318.36               | 1,315,738.85            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |     | -                        | -                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |     | <b>321,590,983.68</b>    | <b>2,480,568,125.81</b> |
| 投资支付的现金                   |     | 1,484,260,961.94         | 200,000,000.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 42,258,460.06            | 71,737,521.26           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     | -                        | -                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |     | <b>1,526,519,422.00</b>  | <b>271,737,521.26</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |     | <b>-1,204,928,438.32</b> | <b>2,208,830,604.55</b> |

|                           |     |                          |                          |
|---------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |     | -                        | -                        |
| 取得借款收到的现金                 |     | -                        | -                        |
| 发行收益凭证取得的现金               |     | 2,840,790,000.00         | 1,866,503,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |     | -                        | -                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     | -                        | -                        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |     | <b>2,840,790,000.00</b>  | <b>1,866,503,000.00</b>  |
| 偿还收益凭证支付的现金               |     | 1,752,330,000.00         | 2,778,777,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 82,546,761.46            | 240,992,813.44           |
| 偿还债务所支付的现金                |     | 1,000,000,000.00         | -                        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 40,995,041.64            | 42,050,398.25            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |     | <b>2,875,871,803.10</b>  | <b>3,061,820,211.69</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |     | <b>-35,081,803.10</b>    | <b>-1,195,317,211.69</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     | <b>337,016.07</b>        | <b>279,221.10</b>        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、8 | <b>2,423,355,790.30</b>  | <b>633,279,630.14</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、8 | 10,256,468,421.11        | 9,623,188,790.97         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、8 | <b>12,679,824,211.41</b> | <b>10,256,468,421.11</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**合并股东权益变动表**  
**2024 年度**

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目             | 2024 年度          |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
|-----------------|------------------|--------|----------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|--------|------------------|
|                 | 归属于母公司股东权益       |        |                |       |                 |                |                  |                  | 少数股东权益 | 股东权益合计           |
|                 | 股本               | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益          | 盈余公积           | 一般风险准备           | 未分配利润            |        |                  |
| 一、上年年末余额        | 2,700,000,000.00 |        | 677,164,470.75 |       | -119,328,797.90 | 321,745,039.74 | 985,476,336.41   | 1,779,787,638.34 |        | 6,344,844,687.34 |
| 加：会计政策变更        |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| 二、本年初余额         | 2,700,000,000.00 |        | 677,164,470.75 |       | -119,328,797.90 | 321,745,039.74 | 985,476,336.41   | 1,779,787,638.34 |        | 6,344,844,687.34 |
| 三、本年增减变动金额      |                  |        |                |       | -26,815,310.97  | 38,835,864.04  | 77,733,899.02    | 225,788,835.60   |        | 315,543,287.69   |
| （一）综合收益总额       |                  |        |                |       | -26,815,310.97  |                |                  | 353,153,261.96   |        | 326,337,950.99   |
| （二）股东投入和减少资本    |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| 1. 股东投入普通股      |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| 2. 其他           |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| （三）利润分配         |                  |        |                |       |                 | 38,835,864.04  | 77,733,899.02    | -127,364,426.36  |        | -10,794,663.30   |
| 1. 提取盈余公积       |                  |        |                |       |                 | 38,835,864.04  |                  | -38,835,864.04   |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备     |                  |        |                |       |                 |                | 77,733,899.02    | -77,733,899.02   |        |                  |
| 3. 对股东的分配       |                  |        |                |       |                 |                |                  | -10,794,663.30   |        | -10,794,663.30   |
| 4. 其他           |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| （四）股东权益内部结转     |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| （五）其他           |                  |        |                |       |                 |                |                  |                  |        |                  |
| 四、本年年末余额        | 2,700,000,000.00 |        | 677,164,470.75 |       | -146,144,108.87 | 360,580,903.78 | 1,063,210,235.43 | 2,005,576,473.94 |        | 6,660,387,975.03 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目             | 2023 年度          |        |                |       |                 |                |                |                  |        |                  |
|-----------------|------------------|--------|----------------|-------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------|------------------|
|                 | 归属于母公司股东权益       |        |                |       |                 |                |                |                  | 少数股东权益 | 股东权益合计           |
|                 | 股本               | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益          | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            |        |                  |
| 一、上年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 677,164,470.75 | -     | -204,996,461.30 | 319,422,313.60 | 980,364,864.71 | 1,895,803,873.17 | -      | 6,367,759,060.93 |
| 加：会计政策变更        | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| 二、本年初余额         | 2,700,000,000.00 | -      | 677,164,470.75 | -     | -204,996,461.30 | 319,422,313.60 | 980,364,864.71 | 1,895,803,873.17 | -      | 6,367,759,060.93 |
| 三、本年增减变动金额      | -                | -      | -              | -     | 85,667,663.40   | 2,322,726.14   | 5,111,471.70   | -116,016,234.83  | -      | -22,914,373.59   |
| （一）综合收益总额       | -                | -      | -              | -     | 85,799,486.42   | -              | -              | 31,686,139.99    | -      | 117,485,626.41   |
| （二）股东投入和减少资本    | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| 1. 股东投入普通股      | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| 2. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| （三）利润分配         | -                | -      | -              | -     | -               | 2,322,726.14   | 5,111,471.70   | -147,834,197.84  | -      | -140,400,000.00  |
| 1. 提取盈余公积       | -                | -      | -              | -     | -               | 2,322,726.14   | -              | -2,322,726.14    | -      | -                |
| 2. 提取一般风险准备     | -                | -      | -              | -     | -               | -              | 5,111,471.70   | -5,111,471.70    | -      | -                |
| 3. 对股东的分配       | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -140,400,000.00  | -      | -140,400,000.00  |
| 4. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| （四）股东权益内部结转     | -                | -      | -              | -     | -131,823.02     | -              | -              | 131,823.02       | -      | -                |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | -                | -      | -              | -     | -131,823.02     | -              | -              | 131,823.02       | -      | -                |
| （五）其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -      | -                |
| 四、本年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 677,164,470.75 | -     | -119,328,797.90 | 321,745,039.74 | 985,476,336.41 | 1,779,787,638.34 | -      | 6,344,844,687.34 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2024 年度

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目             | 2024 年度          |        |                |       |                 |                |                  |                  |                  |
|-----------------|------------------|--------|----------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 股本               | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益          | 盈余公积           | 一般风险准备           | 未分配利润            | 股东权益合计           |
| 一、上年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -124,339,673.77 | 321,745,039.74 | 984,150,800.68   | 1,357,850,974.00 | 5,913,846,274.32 |
| 加：会计政策变更        | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| 二、本年年初余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -124,339,673.77 | 321,745,039.74 | 984,150,800.68   | 1,357,850,974.00 | 5,913,846,274.32 |
| 三、本年增减变动金额      | -                | -      | -              | -     | -32,309,281.56  | 38,835,864.04  | 77,672,987.02    | 261,055,126.04   | 345,254,695.54   |
| （一）综合收益总额       | -                | -      | -              | -     | -32,309,281.56  | -              | -                | 388,358,640.40   | 356,049,358.84   |
| （二）股东投入和减少资本    | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| 1. 股东投入普通股      | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| 2. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| （三）利润分配         | -                | -      | -              | -     | -               | 38,835,864.04  | 77,672,987.02    | -127,303,514.36  | -10,794,663.30   |
| 1. 提取盈余公积       | -                | -      | -              | -     | -               | 38,835,864.04  | -                | -38,835,864.04   | -                |
| 2. 提取一般风险准备     | -                | -      | -              | -     | -               | -              | 77,672,987.02    | -77,672,987.02   | -                |
| 3. 对股东的分配       | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -10,794,663.30   | -10,794,663.30   |
| 4. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| （四）股东权益内部结转     | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| （五）其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -                | -                | -                |
| 四、本年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -156,648,955.33 | 360,580,903.78 | 1,061,823,787.70 | 1,618,906,100.04 | 6,259,100,969.86 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**母公司股东权益变动表（续）**  
**2024 年度**

编制单位：华林证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目             | 2023 年度          |        |                |       |                 |                |                |                  |                  |
|-----------------|------------------|--------|----------------|-------|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 股本               | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益          | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            | 股东权益合计           |
| 一、上年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -204,996,461.30 | 319,422,313.60 | 979,505,348.40 | 1,483,340,676.93 | 5,951,711,011.30 |
| 加：会计政策变更        | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| 二、本年初余额         | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -204,996,461.30 | 319,422,313.60 | 979,505,348.40 | 1,483,340,676.93 | 5,951,711,011.30 |
| 三、本年增减变动金额      | -                | -      | -              | -     | 80,656,787.53   | 2,322,726.14   | 4,645,452.28   | -125,489,702.93  | -37,864,736.98   |
| （一）综合收益总额       | -                | -      | -              | -     | 79,308,001.66   | -              | -              | 23,227,261.36    | 102,535,263.02   |
| （二）股东投入和减少资本    | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| 1. 股东投入普通股      | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| 2. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| （三）利润分配         | -                | -      | -              | -     | -               | 2,322,726.14   | 4,645,452.28   | -147,368,178.42  | -140,400,000.00  |
| 1. 提取盈余公积       | -                | -      | -              | -     | -               | 2,322,726.14   | -              | -2,322,726.14    | -                |
| 2. 提取一般风险准备     | -                | -      | -              | -     | -               | -              | 4,645,452.28   | -4,645,452.28    | -                |
| 3. 对股东的分配       | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -140,400,000.00  | -140,400,000.00  |
| 4. 其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| （四）股东权益内部结转     | -                | -      | -              | -     | 1,348,785.87    | -              | -              | -1,348,785.87    | -                |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | -                | -      | -              | -     | 1,348,785.87    | -              | -              | -1,348,785.87    | -                |
| （五）其他           | -                | -      | -              | -     | -               | -              | -              | -                | -                |
| 四、本年年末余额        | 2,700,000,000.00 | -      | 674,439,133.67 | -     | -124,339,673.77 | 321,745,039.74 | 984,150,800.68 | 1,357,850,974.00 | 5,913,846,274.32 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**华林证券股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**(金额单位：人民币元)**

## 一、 公司的基本情况

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称本集团）系经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准，由华林证券有限责任公司改制设立，于2016年3月16日在西藏自治区工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为915400001939663889的营业执照，注册资本2,700,000,000.00元，股份总数2,700,000,000股（每股面值1元）。公司股票已于2019年1月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的母公司和最终控股公司于中国成立的深圳市立业集团有限公司。

本集团主要经营活动为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券投资基金代销；证券资产管理；代销金融产品；融资融券业务；股权投资；创业投资（不得从事担保和房地产业务）；创业投资管理；企业管理；金融信息咨询、提供金融中介服务、接受金融机构委托从事金融外包服务；投资管理、投资咨询、财务咨询；企业管理咨询；信息技术服务等。

截至2024年12月31日，公司拥有3家全资子公司、35家分公司和77家证券营业部。拥有员工1,074人，其中高级管理人员8人。

本财务报表于2025年3月27日由本公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本集团对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、 重要会计政策及会计估计

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本集团会计期间自公历1月1日起至12月31日。

## 3. 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

## 4. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据                           |
|----------------|-------------------|--|
| 重要子公司          | 七                 | 子公司资产总额/收入总额/利润总额超过集团资产总额/收入总额/利润总额的 15% |
| 重要或有事项         | 十二                | 单项或有事项涉及金额超过资产总额 0.3%                    |
| 重要的资产负债表日后事项   | 十四                | 单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.3%                 |

## 5. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

本集团将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司是指被母公司控制的主体，含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险

很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易当期平均汇率/加权平均汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 8. 客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，本集团代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3）不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融工具的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融工具的确认依据、初始计量方法

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，本集团初始确认的应收账款未包含重大融资成分或本集团不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产：

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资：

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因本集团自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融工具的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。



#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。本集团将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本集团不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照

整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断金融工具是否已违约，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。如果金融工具逾期超过30天，则本集团将其界定为违约。

本集团判断金融工具已发生信用减值的依据，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本集团将该金融资产界定为已发生信用减值：

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人未按合同约定偿还本金和利息90天以上（含）；
- ③债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- ④债务人履约保障比例为小于100%；
- ⑤债务人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关得诉讼的程序；
- ⑥债务人很可能破产或进行其他财务重组等事项；
- ⑦其他可视情况认定违约的情况。

本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本集团以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项目           | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法             |
|--------------|---------|-------------------------|
| 融出资金——融资融券业务 | 业务性质    | 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生 |

| 项目                   | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|----------------------|---------|---|
| 买入返售金融资产——约定购回       | 业务性质    | 信用减值，按照未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口、预期信用损失率和前瞻性信息计算预期信用损失。                                |
| 买入返售金融资产——股票质押回购业务   | 业务性质    |   |
| 债权投资——金融债            | 业务性质    |   |
| 其他债权投资——国债、政策性金融债、央票 | 风险特征    | 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口、违约率、违约损失率、折现因子和前瞻性信息，计算预期信用损失。 |
| 其他债权投资——地方政府债        | 风险特征    |   |
| 其他应收款——账龄组合          | 账龄      | 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。              |
| 其他应收款——应收特定款项组合      | 款项性质    |   |

3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

| 项目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|---------------|---------|---|
| 应收款项——资管计划组合  | 业务性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收款项——账龄组合    | 业务性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收款项——低信用风险组合 | 业务性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

4) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄            | 应收款项<br>预期信用损失率 (%) | 其他应收款<br>预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 1.00                | 1.00                 |
| 1-2 年         | 2.00                | 2.00                 |
| 2-3 年         | 5.00                | 5.00                 |
| 3 年以上         | 10.00               | 10.00                |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，本集团不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （7）衍生金融工具

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

### 10. 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本集团对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 11. 证券承销业务

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

本集团将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已

确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

## 12. 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

## 13. 客户资产管理业务

本集团客户资产管理业务分为单一资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示。

## 14. 融资融券业务

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。本集团融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映

应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

## 15. 转融通业务

本集团通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，不将其计入资产负债表。

## 16. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### （2）初始投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

本集团通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各

项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 18. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 各类固定资产的折旧办法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 (%) | 年折旧率        |
|-----------|-------|------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 35   | -       | 2.86        |
| 运输设备      | 年限平均法 | 5    | -       | 20.00       |
| 办公设备及电子设备 | 年限平均法 | 5    | -       | 20.00       |
| 其他        | 年限平均法 | 2-5  | -       | 20.00-50.00 |

## 19. 在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。



## 20. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件费、交易席位费及股权交易会员费、数据资源等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 类别            | 摊销方法 | 使用寿命 | 确定依据        |
|---------------|------|------|-------------|
| 软件费           | 直线法  | 1-20 | 预计使用寿命      |
| 交易席位费及股权交易会员费 | 直线法  | 5-10 | 初始购入时预期受益期限 |
| 著作权           | 直线法  | 5    | 预计使用寿命      |

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，年末对其进行减值测试，当资产的可回

收金额低于其账面价值时，确认相应的减值损失。

## 22. 非金融长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本集团在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

①根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

②设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 本集团将该项义务确认为预计负债。

(2) 各类预计负债的计量方法

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 收入

本集团的收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、让渡资产使用权的收入等。

### (1) 手续费及佣金收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入。

#### 1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

#### 2) 投资银行业务收入

证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：①采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；②采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件，在保荐服务和财务顾问服务完成且取得收款证据时确认为收入。

#### 3) 资产管理和基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在资产管理合同或基金到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

#### 4) 投资咨询业务收入

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在投资咨询服务完成且取得收款证据时确认为收入。

### (2) 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款（例如提前还款权）并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收

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

### （3）让渡资产使用权的收入

本集团在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

## 27. 政府补助

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本集团日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28. 合同资产、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本集团将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 29. 递延所得税资产和负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 30. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

- （1）组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 31. 租赁

### (1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### (2) 本集团为出租人

在租赁开始日，本集团将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁

本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本集团按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 32. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。



### 33. 一般风险准备金和交易风险准备金

本集团按当年实现净利润的10%分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。本公司根据《重要货币市场基金监管暂行规定》，按重要货币市场基金全部销售收入的20%计提一般风险准备金。

### 34. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

### 35. 会计政策变更和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），该解释对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自2024年1月1日起施行。

2023年8月1日财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号），该规定适用于企业按照企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产类别的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但由于不满足企业会计准则相关资产确认条件而未确认为资产的数据资源的相关会计处理。该规定自2024年1月1日起施行。企业应当采用未来适用法执行该规定，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

2024年3月、2024年12月6日，财政部分别发布了《企业会计准则应用指南汇编2024》、《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），其中明确了对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当按确定的预计负债金额计入“主营业务成本”和“其他业务成本”等科目。根据上述会计解释的规定，该会计政策变更自2024年1月1日起开始执行。

上述会计政策变更对本集团财务报表无影响。

#### (2) 会计估计变更

本集团本报告期无重要会计估计变更。

#### 四、税项

(一) 本集团适用的主要税种及税率如下：

| 税种      | 计税依据  | 税率        |
|---------|---|-----------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 7%        |
| 教育费附加   | 实际缴纳的增值税额   | 3%        |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的增值税额   | 2%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、25%   |
| 增值税（注）  | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、13% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后的余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴      | 1.2%、12%  |

注：根据财政部和国家税务总局《关于明确金融、房地产开发、教育辅助等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140号）、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》（财税〔2017〕2号）及《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号）规定，本公司作为资产管理产品管理人运营资产管理产品过程中发生增值税应税行为，自2018年1月1日起，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

(二) 税收优惠

1、根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号）、《西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）》（藏政发〔2022〕年第11号）的文件规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。总机构设在西部大开发税收优惠地区的企业，就设在优惠地区的总机构和分支机构的所得确定适用15%优惠税率。

本公司及子公司华林资本投资有限公司（以下简称“华林资本”）、华林创新投资有限公司（以下简称“华林创新”）适用以上税收优惠。

2、根据《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》有关规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对月销售额人民币10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。本年度本公司部分营业部符合上述增值税小规模纳税人认定标准，享受税收减免优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2023年12月31日，“年末”系指2024年12月31日，“本年”系指2024年1月1日至12月31日，“上年”系指2023年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

#### (1) 按类别分类

| 项目        | 年末金额                     | 年初金额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 库存现金      | 15,402.51                | 15,593.51               |
| 银行存款      | 10,775,390,764.58        | 8,612,271,129.79        |
| 其中：自有资金存款 | 765,029,421.43           | 1,962,101,909.10        |
| 客户资金存款    | 10,010,361,343.15        | 6,650,169,220.69        |
| <b>合计</b> | <b>10,775,406,167.09</b> | <b>8,612,286,723.30</b> |

#### (2) 按币种明细

| 项目            | 年末金额             |         |                          | 年初金额             |         |                         |
|---------------|------------------|---------|--------------------------|------------------|---------|-------------------------|
|               | 原币金额             | 汇率      | 人民币金额                    | 原币金额             | 汇率      | 人民币金额                   |
| <b>库存现金</b>   |                  |         | <b>15,402.51</b>         |                  |         | <b>15,593.51</b>        |
| 人民币           | 15,402.51        | 1.00000 | 15,402.51                | 15,593.51        | 1.00000 | 15,593.51               |
| <b>银行存款</b>   |                  |         | <b>10,775,390,764.58</b> |                  |         | <b>8,612,271,129.79</b> |
| 客户资金存款        |                  |         | <b>10,010,361,343.15</b> |                  |         | <b>6,650,169,220.69</b> |
| 人民币           | 9,994,807,663.60 | 1.00000 | 9,994,807,663.60         | 6,630,146,150.63 | 1.00000 | 6,630,146,150.63        |
| 港币            | 8,037,674.92     | 0.92604 | 7,443,208.48             | 12,156,625.88    | 0.90622 | 11,016,577.51           |
| 美元            | 1,128,272.09     | 7.18840 | 8,110,471.07             | 1,271,618.53     | 7.08270 | 9,006,492.55            |
| <b>自有资金存款</b> |                  |         | <b>765,029,421.43</b>    |                  |         | <b>1,962,101,909.10</b> |
| 人民币           | 757,438,664.82   | 1.00000 | 757,438,664.82           | 1,954,646,775.79 | 1.00000 | 1,954,646,775.79        |
| 港币            | 2,531,502.07     | 0.92604 | 2,344,272.18             | 2,530,959.67     | 0.90622 | 2,293,606.27            |
| 美元            | 729,854.27       | 7.18840 | 5,246,484.43             | 728,751.33       | 7.08270 | 5,161,527.04            |
| <b>合计</b>     |                  |         | <b>10,775,406,167.09</b> |                  |         | <b>8,612,286,723.30</b> |

其中，融资融券业务信用资金明细情况：

| 项目          | 年末金额           |        |                       | 年初金额           |        |                       |
|-------------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
|             | 原币金额           | 汇率     | 人民币金额                 | 原币金额           | 汇率     | 人民币金额                 |
| <b>客户信用</b> |                |        | <b>506,293,988.87</b> |                |        | <b>598,082,925.34</b> |
| 人民币         | 506,293,988.87 | 1.0000 | 506,293,988.87        | 598,082,925.34 | 1.0000 | 598,082,925.34        |
| <b>自有信用</b> |                |        | <b>4,293.84</b>       |                |        | <b>11,102.17</b>      |
| 人民币         | 4,293.84       | 1.0000 | 4,293.84              | 11,102.17      | 1.0000 | 11,102.17             |
| <b>合计</b>   |                |        | <b>506,298,282.71</b> |                |        | <b>598,094,027.51</b> |

(3) 使用受限的货币资金

于2024年12月31日，本集团使用受限制的货币资金共计人民币1,181.31元（2023年12月31日：人民币100,000,000.00元），具体详见本财务报表附注五、21。

2. 结算备付金

| 项目           | 年末金额             |         |                         | 年初金额             |         |                         |
|--------------|------------------|---------|-------------------------|------------------|---------|-------------------------|
|              | 原币金额             | 汇率      | 人民币金额                   | 原币金额             | 汇率      | 人民币金额                   |
| <b>客户备付金</b> |                  |         | <b>1,559,416,553.13</b> |                  |         | <b>1,569,585,737.60</b> |
| 人民币          | 1,507,836,047.99 | 1.00000 | 1,507,836,047.99        | 1,521,702,963.68 | 1.0000  | 1,521,702,963.68        |
| 港币           | 40,759,973.45    | 0.92604 | 37,745,365.82           | 38,441,958.52    | 0.90622 | 34,836,871.65           |
| 美元           | 1,924,647.95     | 7.18840 | 13,835,139.32           | 1,841,939.13     | 7.08270 | 13,045,902.27           |
| <b>公司备付金</b> |                  |         | <b>122,816,154.16</b>   |                  |         | <b>121,810,975.35</b>   |
| 人民币          | 122,816,154.16   | 1.00000 | 122,816,154.16          | 121,810,975.35   | 1.00000 | 121,810,975.35          |
| <b>信用备付金</b> |                  |         | <b>313,703,212.35</b>   |                  |         | <b>146,452,153.46</b>   |
| 人民币          | 313,703,212.35   | 1.00000 | 313,703,212.35          | 146,452,153.46   | 1.00000 | 146,452,153.46          |
| <b>合计</b>    |                  |         | <b>1,995,935,919.64</b> |                  |         | <b>1,837,848,866.41</b> |

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

| 项目        | 年末金额                    | 年初金额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 境内        | 5,199,838,331.64        | 4,681,678,294.20        |
| 其中：个人客户   | 4,831,528,566.54        | 4,358,717,913.44        |
| 机构客户      | 368,309,765.10          | 322,960,380.76          |
| 减：减值准备    | 5,153,239.93            | 7,804,188.99            |
| <b>合计</b> | <b>5,194,685,091.71</b> | <b>4,673,874,105.21</b> |

于2024年12月31日，本集团将上述融出资金业务中共计人民币20,000,000.00元的收益权进行了质押式回购，详见本财务报表附注五、21。

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况

| 担保物类别     | 年末公允价值                   | 年初公允价值                   |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 资金        | 818,286,827.30           | 736,230,334.50           |
| 债券        | 18,917,858.24            | 36,559,430.36            |
| 股票        | 13,761,302,868.55        | 11,479,396,463.03        |
| 基金        | 426,152,798.21           | 400,848,398.10           |
| <b>合计</b> | <b>15,024,660,352.30</b> | <b>12,653,034,625.99</b> |

(3) 减值准备变动情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|      |      |      |      |    |

|                 | 未来12个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |              |
|-----------------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 年初金额            | 6,502,635.36     | -                            | 1,301,553.63                 | 7,804,188.99 |
| 年初融出资金余额<br>在本年 | ——               | ——                           | ——                           | ——           |
| --转入第二阶段        | -                | -                            | -                            | -            |
| --转入第三阶段        | -                | -                            | -                            | -            |
| --转回第二阶段        | -                | -                            | -                            | -            |
| --转回第一阶段        | -                | -                            | -                            | -            |
| 本年计提            | 507,577.50       | -                            | -                            | 507,577.50   |
| 本年转回            | 3,158,526.56     | -                            | -                            | 3,158,526.56 |
| 本年转销            | -                | -                            | -                            | -            |
| 本年核销            | -                | -                            | -                            | -            |
| 其他变动            | -                | -                            | -                            | -            |
| 年末金额            | 3,851,686.30     | -                            | 1,301,553.63                 | 5,153,239.93 |

#### 4. 衍生金融工具

##### (1) 明细情况

| 项目         | 年末金额              |                |               |
|------------|-------------------|----------------|---------------|
|            | 名义金额              | 非套期工具          |               |
|            |                   | 公允价值           |               |
|            |                   | 资产             | 负债            |
| 利率衍生工具     | 23,520,000,000.00 | -              | -             |
| 国债期货       | 400,000,000.00    | -              | -             |
| 利率互换       | 23,120,000,000.00 | -              | -             |
| 权益衍生工具     | 1,716,041,827.22  | 100,092,060.74 | 33,461,495.74 |
| 雪球期权       | 510,000,000.00    | 2,266,220.16   | 33,461,495.74 |
| 指数期权       | 102,010,000.00    | 467,340.00     | -             |
| 其他场外权益衍生业务 | 1,104,031,827.22  | 97,358,500.58  | -             |
| 合计         | 25,236,041,827.22 | 100,092,060.74 | 33,461,495.74 |

(续上表)

| 项目         | 年初金额                     |                     |                      |
|------------|--------------------------|---------------------|----------------------|
|            | 非套期工具                    |                     |                      |
|            | 名义金额                     | 公允价值                |                      |
| 资产         |                          | 负债                  |                      |
| 利率衍生工具     | <b>26,680,000,000.00</b> | -                   | -                    |
| 国债期货       | 600,000,000.00           | -                   | -                    |
| 利率互换       | 26,080,000,000.00        | -                   | -                    |
| 权益衍生工具     | <b>680,000,000.00</b>    | <b>1,351,264.42</b> | <b>29,511,314.28</b> |
| 雪球期权       | 580,000,000.00           | 919,818.81          | 29,338,474.94        |
| 其他场外权益衍生业务 | 100,000,000.00           | 431,445.61          | 172,839.34           |
| 合计         | <b>27,360,000,000.00</b> | <b>1,351,264.42</b> | <b>29,511,314.28</b> |

(2) 已抵销的衍生金融工具

| 项目   | 抵销前总额                | 抵销金额                  | 抵销后净额 |
|------|----------------------|-----------------------|-------|
| 国债期货 | -637,450.00          | 637,450.00            | -     |
| 利率互换 | 19,931,209.92        | -19,931,209.92        | -     |
| 小计   | <b>19,293,759.92</b> | <b>-19,293,759.92</b> | -     |

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

## 5. 存出保证金

| 项目    | 年末金额           |         |                       | 年初金额           |         |                       |
|-------|----------------|---------|-----------------------|----------------|---------|-----------------------|
|       | 原币金额           | 汇率      | 人民币金额                 | 原币金额           | 汇率      | 人民币金额                 |
| 交易保证金 |                |         | <b>70,059,341.54</b>  |                |         | <b>63,110,968.24</b>  |
| 人民币   | 67,192,433.54  | 1.00000 | 67,192,433.54         | 60,654,907.24  | 1.00000 | 60,654,907.24         |
| 港币    | 1,000,000.00   | 0.92604 | 926,040.00            | 600,000.00     | 0.90622 | 543,732.00            |
| 美元    | 270,000.00     | 7.18840 | 1,940,868.00          | 270,000.00     | 7.08270 | 1,912,329.00          |
| 信用保证金 |                |         | <b>223,785,617.68</b> |                |         | <b>162,637,426.43</b> |
| 人民币   | 223,785,617.68 | 1.00000 | 223,785,617.68        | 162,637,426.43 | 1.00000 | 162,637,426.43        |
| 合计    |                |         | <b>293,844,959.22</b> |                |         | <b>225,748,394.67</b> |

## 6. 应收款项

### (1) 按明细列示

| 项目              | 年末金额                 | 年初金额                 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 应收清算款           | 42,571,920.75        | -                    |
| 应收资产管理费         | 7,955,553.61         | 13,557,019.94        |
| 应收其他手续费及佣金      | 1,712,667.81         | 2,796,388.30         |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 4,347,940.77         | 5,772,254.24         |
| <b>合计</b>       | <b>47,892,201.40</b> | <b>10,581,154.00</b> |

### (2) 按账龄披露

| 账龄        | 年末金额                 |               | 年初金额                 |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例（%）         | 金额                   | 比例（%）         |
| 1 年以内     | 46,315,391.26        | 88.66         | 9,865,146.76         | 60.33         |
| 1-2 年     | 1,055,112.25         | 2.02          | 677.10               | 0.00          |
| 2-3 年     | 677.10               | 0.00          | 1,594,647.20         | 9.75          |
| 3 年以上     | 4,868,961.56         | 9.32          | 4,892,937.18         | 29.92         |
| <b>合计</b> | <b>52,240,142.17</b> | <b>100.00</b> | <b>16,353,408.24</b> | <b>100.00</b> |

### (3) 坏账准备计提明细情况

| 项目        | 年末金额                 |               |                     |             |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |
|           | 金额                   | 比例（%）         | 金额                  | 比例（%）       |
| 单项计提坏账准备  | 4,320,271.07         | 8.27          | 4,320,271.07        | 100.00      |
| 组合计提坏账准备  | 47,919,871.10        | 91.73         | 27,669.70           | 0.06        |
| <b>合计</b> | <b>52,240,142.17</b> | <b>100.00</b> | <b>4,347,940.77</b> | <b>8.32</b> |

(续上表)

| 项目        | 年初金额                 |               |                     |              |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |
|           | 金额                   | 比例（%）         | 金额                  | 比例（%）        |
| 单项计提坏账准备  | 5,745,535.29         | 35.13         | 5,745,535.29        | 100.00       |
| 组合计提坏账准备  | 10,607,872.95        | 64.87         | 26,718.95           | 0.25         |
| <b>合计</b> | <b>16,353,408.24</b> | <b>100.00</b> | <b>5,772,254.24</b> | <b>35.30</b> |

(4) 坏账准备计提及转回情况

| 项目        | 年初金额                | 本年变动情况            |          |          |                     | 年末金额                |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|----------|---------------------|---------------------|
|           |                     | 计提                | 其他增加     | 收回或转回    | 转销或核销               |                     |
| 坏账准备      | 5,772,254.24        | 609,536.36        | -        | -        | 2,033,849.83        | 4,347,940.77        |
| <b>合计</b> | <b>5,772,254.24</b> | <b>609,536.36</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2,033,849.83</b> | <b>4,347,940.77</b> |

7. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按业务类别

| 项目        | 年末金额                  | 年初金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 票据质押式回购   | 979,932,333.20        | 279,962,693.88        |
| 债券买断式回购   | 718,740.00            | 718,740.00            |
| 减：减值准备    | 718,740.00            | 718,740.00            |
| <b>合计</b> | <b>979,932,333.20</b> | <b>279,962,693.88</b> |

(2) 明细情况——按金融资产种类

| 项目        | 年末金额                  | 年初金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 票据        | 979,932,333.20        | 279,962,693.88        |
| 债券        | 718,740.00            | 718,740.00            |
| 减：减值准备    | 718,740.00            | 718,740.00            |
| <b>合计</b> | <b>979,932,333.20</b> | <b>279,962,693.88</b> |

(3) 担保物情况

| 项目                 | 年末金额           | 年初金额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 担保物                | 980,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | -              | -              |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 | -              | -              |



(4) 减值准备变动情况

| 项目       | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计         |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |            |
| 年初金额     | -                  | -                            | 718,740.00                   | 718,740.00 |
| 年初数在本年   | —                  | —                            | —                            | —          |
| --转入第二阶段 | -                  | -                            | -                            | -          |
| --转入第三阶段 | -                  | -                            | -                            | -          |
| --转回第二阶段 | -                  | -                            | -                            | -          |
| --转回第一阶段 | -                  | -                            | -                            | -          |
| 本年计提     | -                  | -                            | -                            | -          |
| 本年转回     | -                  | -                            | -                            | -          |
| 本年转销     | -                  | -                            | -                            | -          |
| 本年核销     | -                  | -                            | -                            | -          |
| 其他变动     | -                  | -                            | -                            | -          |
| 年末金额     | -                  | -                            | 718,740.00                   | 718,740.00 |

8. 交易性金融资产

| 项目        | 年末金额                                  |   |                  |                                       |   |                  |
|-----------|---------------------------------------|---|------------------|---------------------------------------|---|------------------|
|           | 公允价值                                  |   |                  | 初始成本                                  |   |                  |
|           | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公允<br>价值计量且其<br>变动计入当期<br>损益的金融资<br>产 | 合计               | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入当期损益<br>的金融资产 | 合计               |
| 股票        | 261,909,877.42                        | -   | 261,909,877.42   | 122,901,496.18                        | -   | 122,901,496.18   |
| 其他<br>(注) | 1,316,745,561.06                      | -   | 1,316,745,561.06 | 1,259,115,797.29                      | -   | 1,259,115,797.29 |
| 合计        | 1,578,655,438.48                      | -   | 1,578,655,438.48 | 1,382,017,293.47                      | -   | 1,382,017,293.47 |

注：其他主要为本集团持有的非上市股权投资、私募股权基金等。

(续上表)

| 项目 | 年初金额                      |                           |                         |                           |                           |                         |
|----|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
|    | 公允价值                      |                           |                         | 初始成本                      |                           |                         |
|    | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 合计                      | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 合计                      |
| 股票 | 719,411,192.59            | -                         | 719,411,192.59          | 548,484,499.06            | -                         | 548,484,499.06          |
| 其他 | 1,403,154,535.68          | -                         | 1,403,154,535.68        | 1,250,615,797.29          | -                         | 1,250,615,797.29        |
| 合计 | <b>2,122,565,728.27</b>   | -                         | <b>2,122,565,728.27</b> | <b>1,799,100,296.35</b>   | -                         | <b>1,799,100,296.35</b> |

## 9. 债权投资

(1) 明细情况

| 项目  | 年末金额                  |                     |                   |                       |
|-----|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|     | 初始成本                  | 利息                  | 减值准备              | 账面价值                  |
| 金融债 | 200,000,000.00        | 3,333,628.58        | 530,700.70        | 202,802,927.88        |
| 合计  | <b>200,000,000.00</b> | <b>3,333,628.58</b> | <b>530,700.70</b> | <b>202,802,927.88</b> |

(续上表)

| 项目  | 年初金额                  |                     |                   |                       |
|-----|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|     | 初始成本                  | 利息                  | 减值准备              | 账面价值                  |
| 金融债 | 200,000,000.00        | 3,324,590.16        | 265,305.20        | 203,059,284.96        |
| 合计  | <b>200,000,000.00</b> | <b>3,324,590.16</b> | <b>265,305.20</b> | <b>203,059,284.96</b> |

(2) 减值准备变动情况

| 项目       | 第一阶段              | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                |
|----------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                   |
| 年初金额     | 265,305.20        | -                    | -                    | 265,305.20        |
| 年初数在本年   | —                 | —                    | —                    | —                 |
| --转入第二阶段 | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转入第三阶段 | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转回第二阶段 | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转回第一阶段 | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年计提     | 265,395.50        | -                    | -                    | 265,395.50        |
| 本年转回     | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年转销     | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年核销     | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 其他变动     | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 年末金额     | <b>530,700.70</b> | -                    | -                    | <b>530,700.70</b> |

## 10. 其他债权投资

### (1) 按类别列示

| 项目        | 年末金额                    |                     |                     |                         |                   |
|-----------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|
|           | 初始成本                    | 利息                  | 公允价值变动              | 账面价值                    | 累计减值准备            |
| 地方债       | 422,145,642.00          | 1,002,696.00        | 6,933,658.00        | 430,081,996.00          | 77,319.28         |
| 其他债券      | 10,542,450.00           | 75,770.00           | -317,090.00         | 10,301,130.00           | 1,886.41          |
| 票据        | 1,581,235,511.66        | 158,301.92          | 763,709.04          | 1,582,157,522.62        | 532,550.98        |
| <b>合计</b> | <b>2,013,923,603.66</b> | <b>1,236,767.92</b> | <b>7,380,277.04</b> | <b>2,022,540,648.62</b> | <b>611,756.67</b> |

(续上表)

| 项目        | 年初金额                  |                     |                      |                       |                   |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
|           | 初始成本                  | 利息                  | 公允价值变动               | 账面价值                  | 累计减值准备            |
| 国债        | 79,389,889.64         | 701,200.00          | 240,430.36           | 80,331,520.00         | 242.10            |
| 地方债       | 486,974,000.83        | 6,905,836.00        | 10,164,727.17        | 504,044,564.00        | 125,264.73        |
| 其他债券      | 10,542,450.00         | 75,770.00           | -220,350.00          | 10,397,870.00         | 2,267.05          |
| 票据        | 19,877,111.12         | 2,333.28            | -777.72              | 19,878,666.68         | 2,103.17          |
| <b>合计</b> | <b>596,783,451.59</b> | <b>7,685,139.28</b> | <b>10,184,029.81</b> | <b>614,652,620.68</b> | <b>129,877.05</b> |

### (2) 减值准备变动情况

| 坏账准备        | 第一阶段              | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                |
|-------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|             | 未来 12 个月预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                   |
| 年初金额        | 129,877.05        | -                    | -                    | 129,877.05        |
| 年初数在本年      | —                 | —                    | —                    | —                 |
| --转入第二阶段    | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转入第三阶段    | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转回第二阶段    | -                 | -                    | -                    | -                 |
| --转回第一阶段    | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年计提        | 481,879.62        | -                    | -                    | 481,879.62        |
| 本年转回        | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年转销        | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 本年核销        | -                 | -                    | -                    | -                 |
| 其他变动        | -                 | -                    | -                    | -                 |
| <b>年末金额</b> | <b>611,756.67</b> | -                    | -                    | <b>611,756.67</b> |

于2024年12月31日，本集团其他债权投资中有人民币990,127,098.82元的票据投资、155,118,000.00元的债券投资因回购业务被设定质押（2023年12月31日：债券投资人民币270,638,928.00元，票据投资人民币19,878,666.68元）。

## 11. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

| 项目        | 年末金额                  |                       |           | 年初金额                  |                       |           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|
|           | 初始成本                  | 公允价值                  | 本期确认的股利收入 | 初始成本                  | 公允价值                  | 本期确认的股利收入 |
| 非交易性权益工具  | 590,214,943.48        | 409,191,850.67        | -         | 590,214,943.48        | 439,185,603.46        | -         |
| <b>合计</b> | <b>590,214,943.48</b> | <b>409,191,850.67</b> | -         | <b>590,214,943.48</b> | <b>439,185,603.46</b> | -         |

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的原因  
该权益工具并非为交易目的持有，本集团将其指定为其他权益工具投资。

## 12. 投资性房地产

| 项目          | 房屋及建筑物              | 合计                  |
|-------------|---------------------|---------------------|
| <b>账面原值</b> |                     |                     |
| 年初金额        | 3,961,693.27        | 3,961,693.27        |
| 本年增加金额      | -                   | -                   |
| 本年减少金额      | -                   | -                   |
| 年末金额        | 3,961,693.27        | 3,961,693.27        |
| <b>累计折旧</b> |                     |                     |
| 年初金额        | 2,564,636.55        | 2,564,636.55        |
| 本年增加金额      | 111,024.24          | 111,024.24          |
| 1) 计提       | 111,024.24          | 111,024.24          |
| 本年减少金额      | -                   | -                   |
| 年末金额        | 2,675,660.79        | 2,675,660.79        |
| <b>账面价值</b> |                     |                     |
| 年末账面价值      | <b>1,286,032.48</b> | <b>1,286,032.48</b> |
| 年初账面价值      | <b>1,397,056.72</b> | <b>1,397,056.72</b> |

## 13. 固定资产

### (1) 账面价值

| 项目            | 年末金额                 | 年初金额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产原价        | 203,375,411.15       | 195,036,497.29       |
| 减：累计折旧        | 144,012,478.41       | 132,229,399.52       |
| 固定资产减值准备      | -                    | -                    |
| <b>固定资产合计</b> | <b>59,362,932.74</b> | <b>62,807,097.77</b> |

(2) 固定资产情况

| 项目          | 房屋及建筑物               | 运输工具       | 办公设备及电子设备            | 其他                | 合计                   |
|-------------|----------------------|------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>账面原值</b> |                      |            |                      |                   |                      |
| 年初金额        | 67,150,573.50        | 679,000.00 | 123,067,074.58       | 4,139,849.21      | 195,036,497.29       |
| 本年增加金额      | -                    | -          | 13,813,759.20        | 104,049.89        | 13,917,809.09        |
| 1) 购置       | -                    | -          | 13,119,068.96        | 104,049.89        | 13,223,118.85        |
| 2) 在建工程转入   | -                    | -          | 694,690.24           | -                 | 694,690.24           |
| 本年减少金额      | -                    | -          | 5,184,047.32         | 394,847.91        | 5,578,895.23         |
| 1) 处置或报废    | -                    | -          | 5,184,047.32         | 394,847.91        | 5,578,895.23         |
| 年末金额        | 67,150,573.50        | 679,000.00 | 131,696,786.46       | 3,849,051.19      | 203,375,411.15       |
| <b>累计折旧</b> |                      |            |                      |                   |                      |
| 年初金额        | 45,795,449.56        | 679,000.00 | 81,849,708.46        | 3,905,241.50      | 132,229,399.52       |
| 本年增加金额      | 1,877,326.93         | -          | 15,054,257.12        | 93,054.32         | 17,024,638.37        |
| 1) 计提       | 1,877,326.93         | -          | 15,054,257.12        | 93,054.32         | 17,024,638.37        |
| 本年减少金额      | -                    | -          | 4,849,718.30         | 391,841.18        | 5,241,559.48         |
| 1) 处置或报废    | -                    | -          | 4,849,718.30         | 391,841.18        | 5,241,559.48         |
| 年末金额        | 47,672,776.49        | 679,000.00 | 92,054,247.28        | 3,606,454.64      | 144,012,478.41       |
| <b>账面价值</b> |                      |            |                      |                   |                      |
| 年末账面价值      | <b>19,477,797.01</b> | -          | <b>39,642,539.18</b> | <b>242,596.55</b> | <b>59,362,932.74</b> |
| 年初账面价值      | <b>21,355,123.94</b> | -          | <b>41,217,366.12</b> | <b>234,607.71</b> | <b>62,807,097.77</b> |

于 2024 年 12 月 31 日，本集团认为无需对固定资产计提减值准备（2023 年 12 月 31 日：无）。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目        | 账面价值                | 未办妥产权证书原因                  |
|-----------|---------------------|----------------------------|
| 港口营业部办公楼  | 5,292,868.14        | 尚未完成产权证过户/更名               |
| 红树福苑 1205 | 235,757.82          | 人才安居住房为有限产权，仅有购房合同，不予办理房产证 |
| 红树福苑 1206 | 235,757.82          |                            |
| <b>合计</b> | <b>5,764,383.78</b> |                            |

14. 在建工程

| 工程名称      | 年末金额                 |          |                      | 年初金额                 |          |                      |
|-----------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备     | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备     | 账面价值                 |
| 软件系统开发    | 13,118,389.15        | -        | 13,118,389.15        | 20,097,366.78        | -        | 20,097,366.78        |
| 装修工程      | 1,205,074.00         | -        | 1,205,074.00         | 3,608,918.34         | -        | 3,608,918.34         |
| <b>合计</b> | <b>14,323,463.15</b> | <b>-</b> | <b>14,323,463.15</b> | <b>23,706,285.12</b> | <b>-</b> | <b>23,706,285.12</b> |

15. 使用权资产

| 项目          | 营业场所                 | 机房                  | 其他               | 合计                   |
|-------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| <b>账面原值</b> |                      |                     |                  |                      |
| 年初金额        | 134,571,597.65       | 1,663,230.22        | 232,498.18       | 136,467,326.05       |
| 本年增加金额      | 54,284,774.60        | 2,914,417.67        | 427,731.42       | 57,626,923.69        |
| 1) 租入       | 54,284,774.60        | 2,914,417.67        | 427,731.42       | 57,626,923.69        |
| 本年减少金额      | 79,887,835.66        | 1,663,230.22        | 232,498.18       | 81,783,564.06        |
| 1) 到期       | 79,327,560.18        | 1,663,230.22        | 232,498.18       | 81,223,288.58        |
| 2) 处置       | 560,275.48           | -                   | -                | 560,275.48           |
| 年末金额        | 108,968,536.59       | 2,914,417.67        | 427,731.42       | 112,310,685.68       |
| <b>累计折旧</b> |                      |                     |                  |                      |
| 年初金额        | 86,557,013.73        | 1,330,584.12        | 158,816.20       | 88,046,414.05        |
| 本年增加金额      | 34,979,861.87        | 1,094,871.54        | 457,943.02       | 36,532,676.43        |
| 1) 租入       | 34,979,861.87        | 1,094,871.54        | 457,943.02       | 36,532,676.43        |
| 本年减少金额      | 79,280,674.11        | 1,663,230.22        | 232,498.18       | 81,176,402.51        |
| 1) 到期       | 79,054,876.66        | 1,663,230.22        | 232,498.18       | 80,950,605.06        |
| 2) 处置       | 225,797.45           | -                   | -                | 225,797.45           |
| 年末金额        | 42,256,201.49        | 762,225.44          | 384,261.04       | 43,402,687.97        |
| <b>账面价值</b> |                      |                     |                  |                      |
| 年末账面价值      | <b>66,712,335.10</b> | <b>2,152,192.23</b> | <b>43,470.38</b> | <b>68,907,997.71</b> |
| 年初账面价值      | <b>48,014,583.92</b> | <b>332,646.10</b>   | <b>73,681.98</b> | <b>48,420,912.00</b> |

于2024年12月31日，本集团认为无需对使用权资产计提减值准备（2023年12月31日：无）。

## 16. 无形资产

| 项目          | 软件费                   | 交易席位费及<br>股权交易会员费 | 著作权                  | 合计                    |
|-------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>账面原值</b> |                       |                   |                      |                       |
| 年初金额        | 475,486,529.94        | 4,670,000.00      | 11,730,300.00        | 491,886,829.94        |
| 本年增加金额      | 28,952,108.55         | -                 | -                    | 28,952,108.55         |
| 1) 购置       | 6,489,036.12          | -                 | -                    | 6,489,036.12          |
| 2) 在建工程转入   | 22,463,072.43         | -                 | -                    | 22,463,072.43         |
| 本年减少金额      | -                     | -                 | -                    | -                     |
| 年末金额        | 504,438,638.49        | 4,670,000.00      | 11,730,300.00        | 520,838,938.49        |
| <b>累计摊销</b> |                       |                   |                      |                       |
| 年初金额        | 254,916,928.48        | 4,670,000.00      | 1,368,535.00         | 260,955,463.48        |
| 本年增加金额      | 140,605,777.81        | -                 | 2,346,060.00         | 142,951,837.81        |
| 本年减少金额      | -                     | -                 | -                    | -                     |
| 年末金额        | 395,522,706.29        | 4,670,000.00      | 3,714,595.00         | 403,907,301.29        |
| <b>账面价值</b> |                       |                   |                      |                       |
| 年末账面价值      | <b>108,915,932.20</b> | -                 | <b>8,015,705.00</b>  | <b>116,931,637.20</b> |
| 年初账面价值      | <b>220,569,601.46</b> | -                 | <b>10,361,765.00</b> | <b>230,931,366.46</b> |

## 17. 商誉

### (1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 年末金额                |                     |                     | 年初金额                |                     |                     |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                    | 账面余额                | 减值准备                | 账面价值                | 账面余额                | 减值准备                | 账面价值                |
| 西藏海豚信息科技有限公司       | 4,204,693.33        | -                   | 4,204,693.33        | 4,204,693.33        | -                   | 4,204,693.33        |
| 上海证券有限责任公司武宁路证券营业部 | 4,435,484.62        | 4,435,484.62        | -                   | 4,435,484.62        | 4,435,484.62        | -                   |
| <b>合计</b>          | <b>8,640,177.95</b> | <b>4,435,484.62</b> | <b>4,204,693.33</b> | <b>8,640,177.95</b> | <b>4,435,484.62</b> | <b>4,204,693.33</b> |

### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 年初金额                | 本年增加     | 本年减少     | 年末金额                |
|--------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| 上海证券有限责任公司武宁路证券营业部 | 4,435,484.62        | -        | -        | 4,435,484.62        |
| <b>合计</b>          | <b>4,435,484.62</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>4,435,484.62</b> |

2003年，本公司与上海证券有限责任公司签署了《证券营业部转让协议》，受让上海证券有限责任公司武宁路证券营业部，确认商誉4,435,484.62元，本公司已对其全额计提减值准备。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 资产组或资产组组合名称                   | 资产组或资产组组合的构成和依据   | 所属经营分部和依据   | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|-------------------------------|---|---|--|
| 西藏海豚信息科技有限公司（以下简称“海豚信息”）业务资产组 | 资产组的构成为海豚信息经营性资产，包括在建工程、无形资产和其他资产。海豚信息产生的现金流独立于其他资产组或者资产组合产生的现金流，且本公司将海豚信息作为公司信息技术专业子公司进行经营管理 | 根据海豚信息的产品和服务，本公司将海豚信息连同私募股权投资管理业务、另类投资业务等这些子公司业务平台确定为其他业务分部 | 是  |

18. 递延所得税资产和负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目             | 年末金额                  |                       | 年初金额                  |                      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|                | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产               | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              |
| 信用减值准备         | 13,506,963.91         | 2,093,167.77          | 15,543,204.41         | 2,362,333.91         |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 66,204,403.76         | 10,287,369.89         | 25,623,465.49         | 3,894,382.40         |
| 衍生金融负债         | 33,461,495.74         | 5,199,514.90          | 39,633,895.55         | 6,023,757.62         |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 181,023,092.85        | 28,128,816.35         | 151,029,340.02        | 22,954,194.39        |
| 无形资产摊销         | 99,155,569.72         | 15,407,585.67         | 97,028,590.18         | 14,746,890.28        |
| 已计提但尚未支付的工资    | 92,975.40             | 14,447.26             | 172,158.66            | 26,165.53            |
| 预计负债           | 258,499,051.91        | 40,167,650.68         | 228,375,010.00        | 34,709,575.89        |
| 租赁负债           | 67,581,367.84         | 10,501,333.59         | 49,586,750.34         | 7,536,420.40         |
| 其他             | 16,078,927.10         | 2,498,472.32          | 11,518,977.21         | 1,750,708.40         |
| <b>合计</b>      | <b>735,603,848.23</b> | <b>114,298,358.43</b> | <b>618,511,391.86</b> | <b>94,004,428.82</b> |



(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目               | 年末金额                  |                      | 年初金额                  |                      |
|------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                  | 应纳税暂时性差异              | 递延所得税负债              | 应纳税暂时性差异              | 递延所得税负债              |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 7,737,764.50          | 1,202,355.75         | 10,361,765.00         | 1,554,264.75         |
| 交易性金融资产公允价值变动    | 154,404,363.91        | 23,160,654.59        | 228,777,827.70        | 34,316,674.15        |
| 衍生金融资产           | 74,524,921.38         | 11,580,278.48        | 23,820,018.41         | 3,620,285.50         |
| 其他债权投资           | 7,992,033.71          | 1,241,866.12         | 10,313,906.86         | 1,567,559.13         |
| 固定资产折旧           | 36,457,375.43         | 5,665,038.65         | 41,011,477.27         | 6,233,129.37         |
| 使用权资产            | 68,907,997.71         | 10,707,475.95        | 48,420,912.00         | 7,359,103.07         |
| <b>合计</b>        | <b>350,024,456.64</b> | <b>53,557,669.54</b> | <b>362,705,907.24</b> | <b>54,651,015.97</b> |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 年末金额           |                 | 年初金额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债金额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债金额 |
| 递延所得税资产 | -29,352,018.20 | 84,946,340.23   | -18,770,450.88 | 75,233,977.94   |
| 递延所得税负债 | -29,352,018.20 | 24,205,651.34   | -18,770,450.88 | 35,880,565.09   |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 年末金额                 | 年初金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损     | 27,802,054.52        | 32,761,292.42        |
| <b>合计</b> | <b>27,802,054.52</b> | <b>32,761,292.42</b> |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 年末金额                 | 年初金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 2024 年    | -                    | 8,828,646.78         |
| 2025 年    | 3,175,379.07         | 3,175,379.07         |
| 2026 年    | 5,984,845.05         | 5,984,845.05         |
| 2027 年    | 5,769,667.72         | 5,769,667.72         |
| 2028 年    | 9,002,753.80         | 9,002,753.80         |
| 2029 年    | 3,869,408.88         | -                    |
| <b>合计</b> | <b>27,802,054.52</b> | <b>32,761,292.42</b> |

## 19. 其他资产

| 项目        | 年末金额                  | 年初金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项      | 774,886.90            | 7,631,010.17          |
| 应收股利      | 75,500,000.00         | 47,523,764.20         |
| 其他应收款     | 416,708,361.75        | 50,829,881.08         |
| 待摊费用      | 10,715,517.75         | 20,410,597.83         |
| 长期待摊费用    | 5,547,024.33          | 8,984,397.84          |
| 其他        | 6,421,171.33          | 48,503.98             |
| 减：减值准备    | 2,144,585.84          | 852,838.93            |
| <b>合计</b> | <b>513,522,376.22</b> | <b>134,575,316.17</b> |

### 19.1 其他应收款

#### (1) 明细情况

| 款项性质        | 年末金额                  | 年初金额                 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 先行赔付款（注）    | 228,375,010.00        | -                    |
| 场外衍生业务履约保证金 | 136,190,798.53        | 600,000.00           |
| 其他保证金及押金    | 16,257,769.87         | 15,113,881.08        |
| 其他          | 35,884,783.35         | 35,116,000.00        |
| 减：坏账准备      | 2,144,585.84          | 852,838.93           |
| <b>合计</b>   | <b>414,563,775.91</b> | <b>49,977,042.15</b> |

注：因“红博会展信托受益权资产支持专项计划违约责任争议”仲裁事项，本公司先行赔付 2.28 亿元。本公司已综合考虑所涉底层资产评估价值以及专项计划很可能赔付金额等情况，对相关事项计提了预计负债。详见本财务报表附注十二。

#### (2) 坏账准备计提明细情况

| 项目        | 年末金额                  |               |                     |             |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |
|           | 金额                    | 比例（%）         | 金额                  | 比例（%）       |
| 单项计提坏账准备  | 308,105.94            | 0.07          | 308,105.94          | 100.00      |
| 组合计提坏账准备  | 416,400,255.81        | 99.93         | 1,836,479.90        | 0.44        |
| <b>合计</b> | <b>416,708,361.75</b> | <b>100.00</b> | <b>2,144,585.84</b> | <b>0.51</b> |

（续上表）

| 项目        | 年初金额                 |               |                   |             |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             |
|           | 金额                   | 比例（%）         | 金额                | 比例（%）       |
| 单项计提坏账准备  | 65,419.03            | 0.13          | 65,419.03         | 100.00      |
| 组合计提坏账准备  | 50,764,462.05        | 99.87         | 787,419.90        | 1.55        |
| <b>合计</b> | <b>50,829,881.08</b> | <b>100.00</b> | <b>852,838.93</b> | <b>1.68</b> |

(3) 坏账准备变动情况

| 项目       | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |              |
| 年初金额     | 787,419.90         | -                            | 65,419.03                    | 852,838.93   |
| 年初数在本年   | —                  | —                            | —                            | —            |
| --转入第二阶段 | -                  | -                            | -                            | -            |
| --转入第三阶段 | -                  | -                            | -                            | -            |
| --转回第二阶段 | -                  | -                            | -                            | -            |
| --转回第一阶段 | -                  | -                            | -                            | -            |
| 本年计提     | 1,049,060.00       | -                            | 492,686.91                   | 1,541,746.91 |
| 本年转回     | -                  | -                            | -                            | -            |
| 本年转销     | -                  | -                            | -                            | -            |
| 本年核销     | -                  | -                            | 250,000.00                   | 250,000.00   |
| 其他变动     | -                  | -                            | -                            | -            |
| 年末金额     | 1,836,479.90       | -                            | 308,105.94                   | 2,144,585.84 |

(4) 其他应收款金额前5名单位情况

| 单位名称 | 账龄                | 款项性质     | 年末金额           |                      |              |
|------|-------------------|----------|----------------|----------------------|--------------|
|      |                   |          | 账面余额           | 占其他应收款合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备         |
| 客户 1 | 1 年以内             | 先行赔付款    | 228,375,010.00 | 54.80                | -            |
| 客户 2 | 1 年以内             | 衍生品业务保证金 | 96,190,798.56  | 23.08                | -            |
| 客户 3 | 1 年以内             | 衍生品业务保证金 | 39,999,999.97  | 9.60                 | -            |
| 客户 4 | 1-2 年、2-3 年       | 补偿款      | 32,116,000.00  | 7.71                 | 1,049,060.00 |
| 客户 5 | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 保证金及押金   | 4,747,394.10   | 1.14                 | 435,840.88   |
| 合计   |                   |          | 401,429,202.63 | 96.33                | 1,484,900.88 |

19.2 待摊费用

| 款项性质     | 年末金额          | 年初金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 系统年费及维护费 | 9,705,556.63  | 19,495,921.68 |
| 房租及物业费   | 1,009,961.12  | 914,676.15    |
| 合计       | 10,715,517.75 | 20,410,597.83 |

19.3 长期待摊费用

| 项目        | 年初金额         | 本年增加       | 本年摊销         | 其他减少      | 年末金额         |
|-----------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| 租赁资产改良支出  | 8,391,631.64 | 786,509.53 | 3,934,676.78 | 24,544.53 | 5,218,919.86 |
| 网络及通讯系统费用 | 592,766.20   | -          | 264,661.73   | -         | 328,104.47   |

| 项目 | 年初金额         | 本年增加       | 本年摊销         | 其他减少      | 年末金额         |
|----|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| 合计 | 8,984,397.84 | 786,509.53 | 4,199,338.51 | 24,544.53 | 5,547,024.33 |

## 20. 资产减值准备

### (1) 各项资产减值准备变动表

| 项目                       | 年初金额                 | 本年增加                |          | 本年减少                |                     | 年末金额                 |
|--------------------------|----------------------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|----------------------|
|                          |                      | 计提                  | 其他增加     | 转回                  | 其他减少                |                      |
| 融出资金减值准备                 | 7,804,188.99         | 507,577.50          | -        | 3,158,526.56        | -                   | 5,153,239.93         |
| 应收款项坏账准备                 | 5,772,254.24         | 609,536.36          | -        | -                   | 2,033,849.83        | 4,347,940.77         |
| 买入返售金融资产减值准备             | 718,740.00           | -                   | -        | -                   | -                   | 718,740.00           |
| 债权投资减值准备                 | 265,305.20           | 265,395.50          | -        | -                   | -                   | 530,700.70           |
| 其他债权投资减值准备               | 129,877.05           | 481,879.62          | -        | -                   | -                   | 611,756.67           |
| 其他应收款坏账准备                | 852,838.93           | 1,541,746.91        | -        | -                   | 250,000.00          | 2,144,585.84         |
| <b>金融工具及其他项目信用减值准备小计</b> | <b>15,543,204.41</b> | <b>3,406,135.89</b> | <b>-</b> | <b>3,158,526.56</b> | <b>2,283,849.83</b> | <b>13,506,963.91</b> |
| 商誉减值准备                   | 4,435,484.62         | -                   | -        | -                   | -                   | 4,435,484.62         |
| <b>其他资产减值准备小计</b>        | <b>4,435,484.62</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>4,435,484.62</b>  |
| <b>合计</b>                | <b>19,978,689.03</b> | <b>3,406,135.89</b> | <b>-</b> | <b>3,158,526.56</b> | <b>2,283,849.83</b> | <b>17,942,448.53</b> |

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

| 金融工具类别         | 年末金额                |                      |                      | 合计                   |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失      | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                      |
| 融出资金减值准备       | 3,851,686.30        | -                    | 1,301,553.63         | 5,153,239.93         |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | -                   | 27,669.70            | 4,320,271.07         | 4,347,940.77         |
| 买入返售金融资产减值准备   | -                   | -                    | 718,740.00           | 718,740.00           |
| 债权投资减值准备       | 530,700.70          | -                    | -                    | 530,700.70           |
| 其他债权投资减值准备     | 611,756.67          | -                    | -                    | 611,756.67           |
| 其他应收款坏账准备      | 1,836,479.90        | -                    | 308,105.94           | 2,144,585.84         |
| <b>合计</b>      | <b>6,830,623.57</b> | <b>27,669.70</b>     | <b>6,648,670.64</b>  | <b>13,506,963.91</b> |

(续上表)

| 金融工具类别       | 年初金额                |                      |                      | 合计                   |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|              | 未来 12 个月预期信用损失      | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                      |
| 融出资金减值准备     | 6,502,635.36        | -                    | 1,301,553.63         | 7,804,188.99         |
| 应收款项坏账准备     | -                   | 26,718.95            | 5,745,535.29         | 5,772,254.24         |
| 买入返售金融资产减值准备 | -                   | -                    | 718,740.00           | 718,740.00           |
| 债权投资减值准备     | 265,305.20          | -                    | -                    | 265,305.20           |
| 其他债权投资减值准备   | 129,877.05          | -                    | -                    | 129,877.05           |
| 其他应收款坏账准备    | 787,419.90          | -                    | 65,419.03            | 852,838.93           |
| <b>合计</b>    | <b>7,685,237.51</b> | <b>26,718.95</b>     | <b>7,831,247.95</b>  | <b>15,543,204.41</b> |

21. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目        | 年末账面价值                  | 年末受限原因   | 年初账面价值                | 年初受限原因           |
|-----------|-------------------------|----------|-----------------------|------------------|
| 货币资金      | 1,181.31                | 司法冻结     | 100,000,000.00        | 司法冻结             |
| 融出资金      | 20,000,000.00           | 卖出回购交易质押 | -                     |                  |
| 交易性金融资产   | 44,123,265.90           | 股权未过户    | 323,625,046.05        | 司法冻结、股权未过户、存在限售期 |
| 其他债权投资    | 1,145,245,098.82        | 卖出回购交易质押 | 290,517,594.68        | 卖出回购交易质押         |
| 固定资产      | 5,764,383.78            | 未办妥产权证   | 6,540,430.92          | 未办妥产权证           |
| 其他资产      | -                       |          | 7,523,764.20          | 应收股利被司法冻结        |
| <b>合计</b> | <b>1,215,133,929.81</b> |          | <b>728,206,835.85</b> |                  |

## 22. 应付短期融资款

### (1) 应付短期融资款明细

| 项目        | 年初金额                  | 本年增加                    | 本年减少                    | 年末金额                    |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期收益凭证    | 814,168,995.35        | 2,707,694,267.02        | 1,774,096,265.59        | 1,747,766,996.78        |
| <b>合计</b> | <b>814,168,995.35</b> | <b>2,707,694,267.02</b> | <b>1,774,096,265.59</b> | <b>1,747,766,996.78</b> |

### (2) 年末未到期的短期融资款情况如下

| 项目        | 面值                      | 起息日期                  | 债券期限     | 发行金额                    | 票面利率        |
|-----------|-------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|-------------|
| 短期收益凭证    | 1,722,230,000.00        | 2024/01/04-2024/11/01 | 89天-365天 | 1,722,230,000.00        | 2.45%-3.30% |
| <b>合计</b> | <b>1,722,230,000.00</b> |                       |          | <b>1,722,230,000.00</b> |             |

## 23. 拆入资金

### (1) 明细情况

| 项目        | 年末金额                    | 年初金额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行拆入资金    | 590,091,033.35          | 535,266,931.08          |
| 转融通拆入资金   | 1,407,952,911.10        | 1,453,108,677.75        |
| <b>合计</b> | <b>1,998,043,944.45</b> | <b>1,988,375,608.83</b> |

### (2) 转融通拆入资金

| 项目        | 年末金额                    |             | 年初金额                    |             |
|-----------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|
|           | 余额                      | 利率区间        | 余额                      | 利率区间        |
| 1个月以内     | 666,968,400.00          | 2.10%-2.21% | 10,108,600.00           | 2.16%       |
| 1至3个月     | 20,124,927.78           | 1.99%       | 20,141,833.32           | 2.30%       |
| 3个月至12个月  | 720,859,583.32          | 2.37%-2.41% | 1,422,858,244.43        | 2.85%-2.93% |
| <b>合计</b> | <b>1,407,952,911.10</b> |             | <b>1,453,108,677.75</b> |             |

## 24. 交易性金融负债

| 项目                        | 年末金额          |                           |                       |
|---------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|
|                           | 为交易目的而持有的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计                    |
| 私募基金其他有限合伙人在合并结构化主体中享有的权益 | -             | 213,670,346.64            | 213,670,346.64        |
| <b>合计</b>                 | <b>-</b>      | <b>213,670,346.64</b>     | <b>213,670,346.64</b> |

(续上表)

| 项目                        | 年初金额          |                           |                       |
|---------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|
|                           | 为交易目的而持有的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计                    |
| 私募基金其他有限合伙人在合并结构化主体中享有的权益 | -             | 223,582,045.43            | 223,582,045.43        |
| <b>合计</b>                 | <b>-</b>      | <b>223,582,045.43</b>     | <b>223,582,045.43</b> |

## 25. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按业务类型

| 项目        | 年末金额                    | 年初金额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 质押式卖出回购   | 1,152,530,380.88        | 270,175,934.49        |
| <b>合计</b> | <b>1,152,530,380.88</b> | <b>270,175,934.49</b> |

(2) 明细情况——按金融资产种类

| 项目        | 年末金额                    | 年初金额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 债券        | 136,011,109.59          | 250,176,712.32        |
| 融资融券收益权   | 20,015,500.00           | -                     |
| 票据        | 996,503,771.29          | 19,999,222.17         |
| <b>合计</b> | <b>1,152,530,380.88</b> | <b>270,175,934.49</b> |

(3) 担保物情况

| 项目        | 年末公允价值                  | 年初公允价值                |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 债券        | 155,118,000.00          | 270,638,928.00        |
| 融资融券收益权   | 20,000,000.00           | -                     |
| 票据        | 990,127,098.82          | 19,878,666.68         |
| <b>合计</b> | <b>1,165,245,098.82</b> | <b>290,517,594.68</b> |

## 26. 代理买卖证券款

| 项目            | 年末金额                     | 年初金额                    |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>普通经纪业务</b> | <b>11,068,980,825.68</b> | <b>7,482,744,306.14</b> |
| 其中：个人         | 10,793,495,775.72        | 7,316,206,222.06        |
| 机构            | 275,485,049.96           | 166,538,084.08          |
| <b>信用业务</b>   | <b>818,286,827.30</b>    | <b>736,230,334.50</b>   |
| 其中：个人         | 789,473,915.95           | 548,840,905.55          |
| 机构            | 28,812,911.35            | 187,389,428.95          |
| <b>合计</b>     | <b>11,887,267,652.98</b> | <b>8,218,974,640.64</b> |



## 27. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项目           | 年初金额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末金额                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 30,602,273.42        | 327,945,174.85        | 294,102,537.09        | 64,444,911.18        |
| 离职后福利—设定提存计划 | -                    | 28,976,995.61         | 28,976,995.61         | -                    |
| 辞退福利         | -                    | 4,818,364.64          | 4,818,364.64          | -                    |
| <b>合计</b>    | <b>30,602,273.42</b> | <b>361,740,535.10</b> | <b>327,897,897.34</b> | <b>64,444,911.18</b> |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项目          | 年初金额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末金额                 |
|-------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 29,183,171.58        | 280,079,921.72        | 246,252,049.42        | 63,011,043.88        |
| 职工福利费       | 101.47               | 9,689,433.05          | 9,689,534.52          | -                    |
| 社会保险费       | -                    | 12,892,534.08         | 12,892,534.08         | -                    |
| 其中：医疗保险费    | -                    | 12,027,773.85         | 12,027,773.85         | -                    |
| 工伤保险费       | -                    | 365,709.97            | 365,709.97            | -                    |
| 生育保险费       | -                    | 474,346.65            | 474,346.65            | -                    |
| 补充医疗保险费     | -                    | 24,703.61             | 24,703.61             | -                    |
| 住房公积金       | -                    | 23,262,324.84         | 23,262,324.84         | -                    |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,419,000.37         | 1,944,949.48          | 1,930,082.55          | 1,433,867.30         |
| 其他          | -                    | 76,011.68             | 76,011.68             | -                    |
| <b>合计</b>   | <b>30,602,273.42</b> | <b>327,945,174.85</b> | <b>294,102,537.09</b> | <b>64,444,911.18</b> |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项目        | 年初金额     | 本年增加                 | 本年减少                 | 年末金额     |
|-----------|----------|----------------------|----------------------|----------|
| 基本养老保险    | -        | 27,778,316.12        | 27,778,316.12        | -        |
| 失业保险费     | -        | 1,198,679.49         | 1,198,679.49         | -        |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>28,976,995.61</b> | <b>28,976,995.61</b> | <b>-</b> |

## 28. 应交税费

| 项目            | 年末金额                 | 年初金额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税         | 19,594,999.19        | 31,205,198.35        |
| 增值税           | 2,019,819.58         | 8,434,275.86         |
| 个人所得税         | 5,467,358.04         | 4,150,926.63         |
| 城市维护建设税       | 462,157.39           | 110,410.61           |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 330,224.01           | 78,864.76            |
| 其他            | 45,479.74            | 46,417.53            |
| <b>合计</b>     | <b>27,920,037.95</b> | <b>44,026,093.74</b> |

### 29. 应付款项

| 项目        | 年末金额                 | 年初金额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 代发股息      | 12,898,087.37        | 12,560,476.24         |
| 应付投资者保护基金 | 8,720,317.53         | 3,223,463.88          |
| 应付清算款     | -                    | 139,444,292.52        |
| 其他        | 14,464,225.55        | 31,590,804.92         |
| <b>合计</b> | <b>36,082,630.45</b> | <b>186,819,037.56</b> |

### 30. 合同负债

| 项目        | 年末金额                | 年初金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 手续费及佣金预收款 | 2,160,896.17        | 2,228,867.61        |
| <b>合计</b> | <b>2,160,896.17</b> | <b>2,228,867.61</b> |

### 31. 预计负债

| 项目        | 年末金额                  | 年初金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 未决仲裁（注）   | 258,499,051.91        | 228,375,010.00        |
| <b>合计</b> | <b>258,499,051.91</b> | <b>228,375,010.00</b> |

注：针对红博会展信托受益权资产支持专项计划涉及仲裁争议事项，本公司计提相关预计负债，详见本财务报表附注十二。

### 32. 应付债券

| 债券名称      | 年初金额                    | 本年增加                  | 本年减少                    | 年末金额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 22 华林 01  | 1,041,814,937.12        | 3,185,062.88          | 1,045,000,000.00        | -                     |
| 长期收益凭证（注） | 22,080,472.03           | 180,690,564.97        | 4,985,832.57            | 197,785,204.43        |
| <b>合计</b> | <b>1,063,895,409.15</b> | <b>183,875,627.85</b> | <b>1,049,985,832.57</b> | <b>197,785,204.43</b> |

本年存续的应付债券情况如下：

| 债券名称   | 面值             | 起息日期                 | 债券期限        | 发行金额           | 票面利率        |
|--------|----------------|----------------------|-------------|----------------|-------------|
| 长期收益凭证 | 193,490,000.00 | 2023/12/19-2024/6/17 | 456 天-721 天 | 193,490,000.00 | 2.65%-3.50% |

注：截止 2024 年 12 月 31 日，本公司发行尚未到期的原始期限超过一年的收益凭证共 42 期，固定年利率为 2.65%至 3.50%，分别于 2025 年 7 月 25 日至 2025 年 12 月 26 日之间到期。

### 33. 租赁负债

| 项目             | 年末金额                 | 年初金额                 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 一年以后到期的非流动租赁负债 | 47,283,747.13        | 13,416,837.73        |
| 一年以内到期的租赁负债    | 20,297,620.71        | 36,169,912.61        |
| <b>合计</b>      | <b>67,581,367.84</b> | <b>49,586,750.34</b> |

### 34. 其他负债

| 项目        | 年末金额                 | 年初金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付信息技术服务费 | 12,197,693.72        | 35,089,180.61        |
| 应付暂收款     | 23,865,262.48        | 23,155,996.84        |
| 其他        | 56,593,571.74        | 13,100,734.05        |
| <b>合计</b> | <b>92,656,527.94</b> | <b>71,345,911.50</b> |

### 35. 股本

| 项目        | 年初股数                    | 本年增减变动（减少以“-”表示） |          |          |          |          | 年末股数                    |
|-----------|-------------------------|------------------|----------|----------|----------|----------|-------------------------|
|           |                         | 发行新股             | 送股       | 公积金转股    | 其他       | 小计       |                         |
| 股份总数      | 2,700,000,000.00        | -                | -        | -        | -        | -        | 2,700,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>2,700,000,000.00</b> | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2,700,000,000.00</b> |

### 36. 资本公积

| 项目        | 年初金额                  | 本年增加     | 本年减少     | 年末金额                  |
|-----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 股本溢价      | 677,164,470.75        | -        | -        | 677,164,470.75        |
| <b>合计</b> | <b>677,164,470.75</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>677,164,470.75</b> |

### 37. 其他综合收益

| 项目                | 归属于母公司股东的其他综合收益年初金额 | 本年发生额          |                    |               |                | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） | 归属于母公司股东的其他综合收益年末金额 |
|-------------------|---------------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|
|                   |                     | 本年所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用       | 合计             |                    |                                |                     |
| 不能重分类进损益的其他综合收益   | -128,075,145.63     | -29,993,752.79 | -                  | -5,174,621.96 | -24,819,130.83 | -24,819,130.83     | -                              | -152,894,276.46     |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -128,075,145.63     | -29,993,752.79 | -                  | -5,174,621.96 | -24,819,130.83 | -24,819,130.83     | -                              | -152,894,276.46     |
| 将重分类进损益的其他综合收益    | 8,746,347.73        | 35,212,283.59  | 37,534,156.74      | -325,693.01   | -1,996,180.14  | -1,996,180.14      | -                              | 6,750,167.59        |
| 其中：其他债权投资公允价值变动   | 8,636,210.04        | 33,924,855.01  | 36,728,607.78      | -401,013.28   | -2,402,739.49  | -2,402,739.49      | -                              | 6,233,470.55        |
| 其他债权投资信用减值准备      | 110,137.69          | 1,287,428.58   | 805,548.96         | 75,320.27     | 406,559.35     | 406,559.35         | -                              | 516,697.04          |
| 其他综合收益合计          | -119,328,797.90     | 5,218,530.80   | 37,534,156.74      | -5,500,314.97 | -26,815,310.97 | -26,815,310.97     | -                              | -146,144,108.87     |

(续上表)

| 项目                | 归属于母公司股东的其他综合收益年初金额 | 上年发生额          |                    |              |               |               | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） | 归属于母公司股东的其他综合收益年末金额 |
|-------------------|---------------------|----------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------|
|                   |                     | 本年所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用      | 合计            | 税后归属于母公司      |                                |                     |
| 不能重分类进损益的其他综合收益   | -204,907,311.55     | 79,287,052.70  | -                  | 2,323,063.76 | 76,963,988.94 | 76,963,988.94 | 131,823.02                     | -128,075,145.63     |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -204,907,311.55     | 79,287,052.70  | -                  | 2,323,063.76 | 76,963,988.94 | 76,963,988.94 | 131,823.02                     | -128,075,145.63     |
| 将重分类进损益的其他综合收益    | -89,149.75          | 22,190,911.61  | 11,776,857.53      | 1,578,556.60 | 8,835,497.48  | 8,835,497.48  | -                              | 8,746,347.73        |
| 其中：其他债权投资公允价值变动   | -494,205.72         | 21,206,009.01  | 10,466,808.52      | 1,608,784.73 | 9,130,415.76  | 9,130,415.76  | -                              | 8,636,210.04        |
| 其他债权投资信用减值准备      | 405,055.97          | 984,902.60     | 1,310,049.01       | -30,228.13   | -294,918.28   | -294,918.28   | -                              | 110,137.69          |
| 其他综合收益合计          | -204,996,461.30     | 101,477,964.31 | 11,776,857.53      | 3,901,620.36 | 85,799,486.42 | 85,799,486.42 | 131,823.02                     | -119,328,797.90     |

### 38. 盈余公积

| 项目     | 年初金额           | 本年增加          | 本年减少 | 年末金额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 321,745,039.74 | 38,835,864.04 | -    | 360,580,903.78 |

注：根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 39. 一般风险准备

#### (1) 明细情况

| 项目        | 年初金额                  | 本年增加                 | 本年减少     | 年末金额                    |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|-------------------------|
| 一般风险准备金   | 494,736,374.10        | 38,898,034.98        | -        | 533,634,409.08          |
| 交易风险准备金   | 490,739,962.31        | 38,835,864.04        | -        | 529,575,826.35          |
| <b>合计</b> | <b>985,476,336.41</b> | <b>77,733,899.02</b> | <b>-</b> | <b>1,063,210,235.43</b> |

#### (2) 本期计提金额和计提比例的说明

一般风险准备包括本公司及子公司华林资本的一般风险准备金和本公司的交易风险准备金。

本公司根据《金融企业财务规则》的规定，按本公司净利润的10%提取一般风险准备金。本公司根据《重要货币市场基金监管暂行规定》，按重要货币市场基金全部销售收入的20%计提一般风险准备金。

子公司华林资本根据《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》的规定，按华林资本私募基金管理费的10%计提一般风险准备金。

本公司按本公司净利润的10%提取交易风险准备金。

### 40. 未分配利润

| 项目                | 本年金额                    | 上年金额                    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年末未分配利润          | <b>1,779,787,638.34</b> | <b>1,895,803,873.17</b> |
| 加：会计政策变更          | -                       | -                       |
| <b>调整后年初未分配利润</b> | <b>1,779,787,638.34</b> | <b>1,895,803,873.17</b> |
| 加：本年归属于母公司的净利润    | 353,153,261.96          | 31,686,139.99           |
| 减：提取法定盈余公积        | 38,835,864.04           | 2,322,726.14            |
| 提取一般风险准备          | 77,733,899.02           | 5,111,471.70            |
| 应付普通股股利           | 10,794,663.30           | 140,400,000.00          |
| 加：其他综合收益转入留存收益    | -                       | 131,823.02              |
| <b>年末未分配利润</b>    | <b>2,005,576,473.94</b> | <b>1,779,787,638.34</b> |

#### 41. 利息净收入

| 项目                     | 本年金额                  | 上年金额                  |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>利息收入</b>            | <b>541,385,948.14</b> | <b>554,443,288.22</b> |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入      | 233,657,584.51        | 223,250,243.99        |
| 融资融券利息收入               | 255,375,873.79        | 254,106,422.38        |
| 买入返售金融资产利息收入           | 4,020,505.61          | 239,297.02            |
| 其中：约定购回利息收入            | -                     | -                     |
| 股权质押回购利息收入             | -                     | -                     |
| 债权投资利息收入               | 9,369,038.42          | 3,299,016.39          |
| 其他债权投资利息收入             | 38,732,122.23         | 72,089,510.12         |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | 230,823.58            | 1,458,798.32          |
| <b>利息支出</b>            | <b>169,289,723.78</b> | <b>188,764,217.85</b> |
| 其中：应付短期融资款利息支出         | 47,594,831.99         | 32,859,510.22         |
| 拆入资金利息支出               | 58,116,638.92         | 10,611,491.98         |
| 其中：转融通利息支出             | 48,397,895.80         | 3,792,497.26          |
| 卖出回购金融资产款利息支出          | 29,711,593.25         | 51,351,201.62         |
| 其中：报价回购利息支出            | -                     | -                     |
| 收益权转让利息支出              | 70,611.11             | -                     |
| 代理买卖证券款利息支出            | 14,730,155.94         | 18,935,660.36         |
| 应付债券利息支出               | 3,185,062.88          | 46,393,127.21         |
| 债券借贷利息支出               | 23,095.90             | 798,038.31            |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 15,928,344.90         | 27,815,188.15         |
| <b>利息净收入</b>           | <b>372,096,224.36</b> | <b>365,679,070.37</b> |

#### 42. 手续费及佣金收入

##### (1) 明细情况

| 项目               | 本年金额                  | 上年金额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>手续费及佣金收入：</b> | <b>829,016,632.04</b> | <b>811,091,560.83</b> |
| 经纪业务收入           | 762,293,456.41        | 611,067,443.02        |
| 其中：证券经纪业务        | 762,293,456.41        | 611,067,443.02        |
| 其中：代理买卖证券业务      | 736,593,593.31        | 589,482,678.00        |
| 交易单元席位租赁         | 6,264,843.85          | 6,644,591.26          |
| 代销金融产品业务         | 19,435,019.25         | 14,940,173.76         |
| 投资银行业务           | 16,816,439.31         | 103,390,551.62        |
| 其中：证券承销业务        | 5,777,894.38          | 71,530,664.18         |
| 证券保荐业务           | -                     | 3,830,188.69          |

| 项目                    | 本年金额                  | 上年金额                  |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 财务顾问业务                | 11,038,544.93         | 28,029,698.75         |
| 资产管理业务                | 20,805,596.93         | 49,709,010.16         |
| 投资咨询业务                | 29,101,139.39         | 41,917,003.37         |
| 其他                    | -                     | 5,007,552.66          |
| <b>手续费及佣金支出</b>       | <b>197,822,977.41</b> | <b>176,910,544.41</b> |
| 经纪业务支出                | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 其中：证券经纪业务             | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 其中：代理买卖证券业务           | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 交易单元席位租赁              | -                     | -                     |
| 资产管理业务                | -                     | 800.00                |
| 投资咨询业务                | -                     | -                     |
| 其他                    | -                     | -                     |
| <b>手续费及佣金收入净收入</b>    | <b>631,193,654.63</b> | <b>634,181,016.42</b> |
| 其中：财务顾问业务净收入          | 11,038,544.93         | 28,029,698.75         |
| —并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司 | -                     | -                     |
| —并购重组财务顾问业务净收入-其他     | -                     | -                     |
| —其他财务顾问业务净收入          | 11,038,544.93         | 28,029,698.75         |

(2) 代销金融产品

| 项目        | 本年金额                     |                      | 上年金额                     |                      |
|-----------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|           | 销售总金额                    | 销售总收入                | 销售总金额                    | 销售总收入                |
| 基金        | 26,680,151,123.30        | 11,052,413.94        | 23,168,181,694.90        | 11,477,514.62        |
| 信托计划      | 3,296,010,876.00         | 8,382,605.31         | 4,663,986,830.20         | 3,462,659.14         |
| <b>合计</b> | <b>29,976,161,999.30</b> | <b>19,435,019.25</b> | <b>27,832,168,525.10</b> | <b>14,940,173.76</b> |

**43. 投资收益**

(1) 明细情况

| 项目                  | 本年金额                  | 上年金额                  |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>金融工具投资收益</b>     | <b>447,468,957.74</b> | <b>168,678,550.16</b> |
| <b>其中：持有期间取得的收益</b> | <b>82,740,480.23</b>  | <b>69,123,563.46</b>  |
| —交易性金融工具            | 77,500,970.21         | 70,755,379.60         |
| —衍生金融工具             | 5,239,510.02          | -1,631,816.14         |
| <b>处置金融工具取得的收益</b>  | <b>364,728,477.51</b> | <b>99,554,986.70</b>  |
| —交易性金融工具            | 125,504,288.59        | 3,300,348.40          |
| —其他债权投资             | 201,399,193.81        | 72,768,222.89         |
| —衍生金融工具             | 37,824,995.11         | 23,486,415.41         |
| <b>合计</b>           | <b>447,468,957.74</b> | <b>168,678,550.16</b> |



(2) 交易性金融工具投资收益

| 交易性金融工具                   |        | 本年金额                  | 上年金额                 |
|---------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 77,528,367.47         | 73,167,102.30        |
|                           | 处置期间收益 | 125,478,109.34        | 6,221,838.96         |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 | -27,397.26            | -2,411,722.70        |
|                           | 处置期间收益 | 26,179.25             | -2,921,490.56        |
| 合计                        |        | <b>203,005,258.80</b> | <b>74,055,728.00</b> |

44. 其他收益

| 项目           | 本年金额                 | 上年金额                 | 计入本期非经常性损益的金额        |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 与收益相关的政府补助   | 42,855,289.33        | 24,169,639.98        | 42,855,289.33        |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 735,733.95           | 1,207,196.16         | -                    |
| 合计           | <b>43,591,023.28</b> | <b>25,376,836.14</b> | <b>42,855,289.33</b> |

45. 公允价值变动收益

| 项目              | 本年金额                  | 上年金额                   |
|-----------------|-----------------------|------------------------|
| 交易性金融资产公允价值变动收益 | -126,827,286.91       | -78,049,236.02         |
| 交易性金融负债公允价值变动收益 | 9,911,698.79          | -73,999,323.97         |
| 衍生金融工具公允价值变动收益  | 56,877,302.78         | -28,309,281.47         |
| 合计              | <b>-60,038,285.34</b> | <b>-180,357,841.46</b> |

46. 资产处置收益

| 项目       | 本年金额             | 上年金额              | 计入本年非经常性损益的金额    |
|----------|------------------|-------------------|------------------|
| 固定资产处置收益 | 9,327.10         | 996,713.41        | 9,327.10         |
| 其他       | 5,225.95         | -119,207.43       | 5,225.95         |
| 合计       | <b>14,553.05</b> | <b>877,505.98</b> | <b>14,553.05</b> |

47. 税金及附加

| 项目            | 本年金额                | 上年金额                |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税       | 5,016,191.51        | 1,986,189.96        |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 3,579,467.13        | 1,428,806.66        |
| 房产税           | 566,121.01          | 576,511.99          |
| 土地使用税         | 26,657.47           | 27,414.61           |
| 印花税           | 577,040.47          | 191,740.94          |
| 其他            | 27,979.42           | 31,151.04           |
| 合计            | <b>9,793,457.01</b> | <b>4,241,815.20</b> |

#### 48. 业务及管理费

| 项目        | 本年金额                  | 上年金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬      | 361,740,535.10        | 351,482,676.46        |
| 电子设备运转费   | 259,704,940.94        | 153,855,622.05        |
| 无形资产摊销    | 142,951,837.81        | 73,517,403.67         |
| 使用权资产折旧   | 36,532,676.43         | 40,315,992.83         |
| 业务宣传费     | 14,523,146.71         | 21,402,016.18         |
| 席位运行费     | 17,777,449.94         | 18,190,138.71         |
| 固定资产折旧    | 17,024,638.37         | 15,542,443.78         |
| 租赁费及物业费   | 11,570,469.45         | 11,758,887.89         |
| 差旅费       | 6,214,992.16          | 8,569,588.98          |
| 投资者保护基金   | 13,989,913.84         | 4,708,856.24          |
| 其他        | 44,437,505.23         | 43,460,787.72         |
| <b>合计</b> | <b>926,468,105.98</b> | <b>742,804,414.51</b> |

#### 49. 信用减值损失

| 项目         | 本年金额              | 上年金额                 |
|------------|-------------------|----------------------|
| 应收款项坏账损失   | 609,536.36        | -6,868,559.50        |
| 其他应收款坏账损失  | 1,541,746.91      | -62,570.53           |
| 融出资金减值损失   | -2,650,949.06     | 1,069,546.07         |
| 债权投资减值损失   | 265,395.50        | 265,305.20           |
| 其他债权投资减值损失 | 481,879.62        | -325,146.41          |
| <b>合计</b>  | <b>247,609.33</b> | <b>-5,921,425.17</b> |

#### 50. 营业外收入

| 项目        | 本年金额                | 上年金额                | 计入本年非经常性损益的金额       |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 税收减免      | 2,560,598.93        | 2,409,437.33        | 2,560,598.93        |
| 其他        | 119,484.10          | -                   | 119,484.10          |
| <b>合计</b> | <b>2,680,083.03</b> | <b>2,409,437.33</b> | <b>2,680,083.03</b> |

#### 51. 营业外支出

| 项目          | 本年金额                 | 上年金额                  | 计入本年非经常性损益的金额        |
|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 预计未决仲裁损失（注） | 30,124,041.91        | 228,375,010.00        | 30,124,041.91        |
| 违约及滞纳金      | 22,591,050.79        | -                     | 22,591,050.79        |
| 对外捐赠        | 5,053,880.00         | 5,106,040.00          | 5,053,880.00         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,918.03             | 10,125.58             | 2,918.03             |
| 其他          | 8,795,310.69         | 23,053.75             | 8,795,310.69         |
| <b>合计</b>   | <b>66,567,201.42</b> | <b>233,514,229.33</b> | <b>66,567,201.42</b> |

注：针对红博会展信托受益权资产支持专项计划涉及仲裁争议事项，本公司计提

相关预计负债，并计入当期营业外支出，详见本财务报表附注十二。

## 52. 所得税费用

### (1) 明细情况

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用   | 96,977,926.73        | 62,072,406.05        |
| 递延所得税费用   | -15,886,961.07       | -51,051,081.64       |
| <b>合计</b> | <b>81,090,965.66</b> | <b>11,021,324.41</b> |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年金额                 | 上年金额                 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 利润总额                           | 434,244,227.62       | 42,707,464.40        |
| 按 25% 税率计算的所得税费用               | 108,561,056.91       | 10,676,866.10        |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -                    | -                    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 31,854,031.92        | 12,848,468.09        |
| 非应税收入的影响                       | -9,940,615.52        | -11,140,461.11       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,772,560.99         | 293,709.19           |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -                    | -                    |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 794,145.34           | 1,685,621.15         |
| 税率优惠                           | -40,892,793.61       | -4,919,972.27        |
| 其他税收优惠                         | -11,851,758.59       | -16,896,956.32       |
| 税率变动对年初递延所得税余额的影响              | -1,205,661.78        | 18,474,049.58        |
| <b>所得税费用</b>                   | <b>81,090,965.66</b> | <b>11,021,324.41</b> |

## 53. 每股收益

### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号    | 本年金额             | 上年金额             |
|--------------------------|-------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 353,153,261.96   | 31,686,139.99    |
| 非经常性损益                   | B     | -21,355,653.70   | -171,388,952.58  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 374,508,915.66   | 203,075,092.57   |
| 期初股份总数                   | D     | 2,700,000,000.00 | 2,700,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     | -                | -                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     | -                | -                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     | -                | -                |

| 项目                 | 序号   | 本年金额             | 上年金额             |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 因回购等减少股份数          | H  | -                |                  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I  | -                |                  |
| 报告期缩股数             | J  | -                |                  |
| 报告期月份数             | K  | 12               | 12               |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+A/2+E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$ | 2,700,000,000.00 | 2,700,000,000.00 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$  | 0.13             | 0.01             |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$  | 0.14             | 0.08             |

(2) 稀释每股收益的计算过程

因本集团不存在稀释性潜在普通股，本集团稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**54. 合并现金流量表项目注释**

(1) 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

1) 收回投资收到的现金

| 项目        | 本年金额                  | 上年金额                    |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 其他债权投资    | 263,812,102.09        | 2,383,930,136.41        |
| 其他权益工具投资  | -                     | 16,427,167.54           |
| <b>合计</b> | <b>263,812,102.09</b> | <b>2,400,357,303.95</b> |

2) 投资支付的现金

| 项目        | 本年金额                    | 上年金额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 债权投资      | -                       | 200,000,000.00        |
| 其他债权投资    | 1,484,260,961.94        | -                     |
| <b>合计</b> | <b>1,484,260,961.94</b> | <b>200,000,000.00</b> |

3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

| 项目                      | 本年金额 | 上年金额          |
|-------------------------|------|---------------|
| 本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | -    | -             |
| 其中：海豚信息                 | -    | -             |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | -    | 1,342,563.94  |
| 其中：海豚信息                 | -    | 1,342,563.94  |
| 取得子公司支付的现金净额            | -    | -1,342,563.94 |

(2) 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目                   | 本年金额                  | 上年金额                  |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 使用受限的银行存款解除冻结        | 99,998,818.69         | -                     |
| 收到的衍生金融产品现金净流入       | 48,685,662.64         | 22,667,939.27         |
| 其他收益                 | 43,591,023.28         | 25,376,836.14         |
| 收到经营往来款              | 8,159,920.62          | 68,282,830.47         |
| 收到纳入合并的结构化主体其他持有人的现金 | 2,715,089.08          | -                     |
| 其他                   | 45,183,569.08         | 5,682,352.73          |
| <b>合计</b>            | <b>248,334,083.39</b> | <b>122,009,958.61</b> |

2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目                    | 本年金额                    | 上年金额                  |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 支付的业务及管理费             | 332,828,747.28          | 249,562,662.24        |
| 支付经营往来款               | 236,295,876.11          | 50,894,434.51         |
| 先行赔付仲裁事项款项            | 228,375,010.00          | -                     |
| 支付的衍生品业务保证金           | 135,590,798.53          | -                     |
| 存出保证金净增加额             | 68,096,564.55           | 131,239,118.45        |
| 支付的投资者保护基金            | 8,493,060.19            | 4,686,605.36          |
| 捐赠支付的现金               | 5,053,880.00            | 5,106,040.00          |
| 支付的纳入合并的结构化主体其他持有人的现金 | -                       | 12,596,598.29         |
| 其他                    | 31,517,682.28           | 134,077.99            |
| <b>合计</b>             | <b>1,046,251,618.94</b> | <b>454,219,536.84</b> |

3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目                | 本年金额     | 上年金额                |
|-------------------|----------|---------------------|
| 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | -        | 1,342,563.94        |
| <b>合计</b>         | <b>-</b> | <b>1,342,563.94</b> |

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 支付的租赁付款额  | 40,995,041.64        | 42,197,096.56        |
| <b>合计</b> | <b>40,995,041.64</b> | <b>42,197,096.56</b> |

(3) 合并现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额                    | 上年金额                   |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              | -                       | -                      |
| 净利润                              | 353,153,261.96          | 31,686,139.99          |
| 加: 资产减值准备                        | 247,609.33              | -5,921,425.17          |
| 固定资产折旧                           | 17,024,638.37           | 15,542,443.78          |
| 投资性房地产折旧                         | 111,024.24              | 111,024.24             |
| 使用权资产折旧                          | 36,532,676.43           | 40,315,992.83          |
| 无形资产摊销                           | 142,951,837.81          | 73,517,403.67          |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,199,338.51            | 4,266,628.87           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (收益以“-”号填列) | 3,168,138.30            | -877,505.98            |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)             | -429.56                 | 10,125.58              |
| 公允价值变动损益 (收益以“-”号填列)             | 60,038,285.34           | 180,357,841.46         |
| 租赁负债财务费用                         | 1,981,295.48            | 2,387,352.06           |
| 汇兑损失 (收益以“-”号填列)                 | -337,087.68             | -519,257.14            |
| 投资收益及利息收入                        | -249,500,354.46         | -148,156,749.40        |
| 利息支出                             | 51,553,804.87           | 79,252,637.43          |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)            | -10,746,926.55          | -61,844,569.42         |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)            | -14,587,134.83          | 10,998,768.02          |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)           | -1,064,403,483.69       | -279,547,258.29        |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)           | 4,331,261,912.30        | -290,553,060.96        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>3,662,648,406.17</b> | <b>-348,973,468.43</b> |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            | -                       | -                      |
| 债务转为资本                           | -                       | -                      |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                       | -                      |
| 融资租入固定资产                         | -                       | -                      |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                | -                       | -                      |
| 现金的年末余额                          | 10,770,059,791.97       | 8,505,184,129.08       |
| 减: 现金的年初余额                       | 8,505,184,129.08        | 7,956,267,248.20       |
| 加: 现金等价物的年末余额                    | 1,995,935,919.64        | 1,837,848,866.41       |
| 减: 现金等价物的年初余额                    | 1,837,848,866.41        | 1,717,083,532.55       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>2,422,962,716.12</b> | <b>669,682,214.74</b>  |

(4) 现金和现金等价物的构成

1) 明细情况

| 项目                          | 年末金额              | 年初金额              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| ①现金                         | 10,770,059,791.97 | 8,505,184,129.08  |
| 其中：库存现金                     | 15,402.51         | 15,593.51         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 10,770,044,389.46 | 8,505,168,535.57  |
| ②现金等价物                      | 1,995,935,919.64  | 1,837,848,866.41  |
| 其中：结算备付金                    | 1,995,935,919.64  | 1,837,848,866.41  |
| ③年末现金及现金等价物余额               | 12,765,995,711.61 | 10,343,032,995.49 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | -                 | -                 |

2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

| 项目        | 年末金额            | 年初金额                  | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
|-----------|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| 货币资金      | 1,181.31        | 100,000,000.00        | 司法冻结                    |
| <b>小计</b> | <b>1,181.31</b> | <b>100,000,000.00</b> |                         |

3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

| 项目        | 年末金额                | 年初金额                  | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|-----------|---------------------|-----------------------|----------------|
| 银行存款      | 1,181.31            | 100,000,000.00        | 使用受限           |
| 应收利息      | 5,345,193.81        | 7,102,594.22          | 未实际收到          |
| <b>小计</b> | <b>5,346,375.12</b> | <b>107,102,594.22</b> |                |

(5) 筹资活动相关负债变动情况

| 项目        | 年初金额                    | 本年增加                    |                       | 本年减少                    |                  | 年末金额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
|           |                         | 现金变动                    | 非现金变动                 | 现金变动                    | 非现金变动            |                         |
| 应付短期融资款   | 814,168,995.35          | 2,666,180,000.00        | 41,514,267.02         | 1,774,096,265.59        | -                | 1,747,766,996.78        |
| 应付债券      | 1,063,895,409.15        | 174,610,000.00          | 9,265,627.85          | 1,049,985,832.57        | -                | 197,785,204.43          |
| 应付股利      | -                       | -                       | 10,794,663.30         | 10,794,663.30           | -                | -                       |
| 租赁负债      | 49,586,750.34           | -                       | 59,001,057.62         | 40,995,041.64           | 11,398.48        | 67,581,367.84           |
| <b>合计</b> | <b>1,927,651,154.84</b> | <b>2,840,790,000.00</b> | <b>120,575,615.79</b> | <b>2,875,871,803.10</b> | <b>11,398.48</b> | <b>2,013,133,569.05</b> |

(6) 净额列报现金流量情况

| 项目                   | 相关事实情况                    | 净额列报的依据                           | 财务报表影响                      |
|----------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 为交易目的而持有的金融工具净增加/减少额 | 证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量 | 金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等               | 净额列示在“为交易目的而持有的金融工具净增加/减少额” |
| 拆入资金净增加/减少额          | 证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量       | 金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金             | 净额列示在“拆入资金净增加/减少额”          |
| 代理买卖证券款净增加/减少额       | 证券业务中代理客户买卖证券交易产生的现金流量    | 金融企业的有关项目：代理客户买卖证券                | 净额列示在“代理买卖证券款净增加/减少额”       |
| 融出资金净增加/减少额          | 证券业务中融出资金业务所产生的现金流量       | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“融出资金净增加/减少额”          |
| 回购业务资金净增加/减少额        | 证券业务中回购业务所产生的现金流量         | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“回购业务资金净增加/减少额”        |
| 收回投资收到的现金/投资支付的现金    | 证券业务中债券投资和票据投资业务所产生的现金流量  | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“收回投资收到的现金/投资支付的现金”    |

55. 受托客户资产管理业务

1) 明细情况

| 资产项目      | 年末金额                     | 年初金额                     | 负债项目      | 年末金额                     | 年初金额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 受托管理资金存款  | 216,519,703.16           | 284,166,419.25           | 受托管理资金    | 9,340,559,963.82         | 14,409,827,167.30        |
| 客户结算备付金   | 22,530,129.32            | 266,324,185.06           | 应付款项      | 1,107,078,624.36         | 1,744,531,884.92         |
| 应收款项      | 245,570,095.64           | 325,033,710.28           |           |                          |                          |
| 受托投资      | 9,963,018,660.06         | 15,278,834,737.63        |           |                          |                          |
| 其中：投资成本   | 10,536,425,829.04        | 15,249,496,742.42        |           |                          |                          |
| 已实现未结算损益  | -573,407,168.98          | -928,297,908.46          |           |                          |                          |
| <b>合计</b> | <b>10,447,638,588.18</b> | <b>16,154,359,052.22</b> | <b>合计</b> | <b>10,447,638,588.18</b> | <b>16,154,359,052.22</b> |

2) 业务分类情况

| 项目      | 集合资产管理业务 | 单一资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|---------|----------|----------|----------|
| 年末产品数量  | 11       | 21       | 2        |
| 年末客户数量  | 178      | 21       | 不适用      |
| 其中：个人客户 | 133      | 3        | 不适用      |
| 机构客户    | 45       | 18       | 不适用      |



| 项目                 | 集合资产管理业务             | 单一资产管理业务            | 专项资产管理业务         |
|--------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| 年初受托资金             | 5,542,997,845.36     | 6,855,379,642.09    | 1,118,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入          | -                    | -                   | -                |
| 个人客户               | 256,091,509.34       | 148,051,382.03      | 不适用              |
| 机构客户               | 5,286,906,336.02     | 6,707,328,260.06    | 不适用              |
| 年末受托资金             | 2,672,928,208.80     | 5,585,631,755.02    | 1,082,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入          | -                    | -                   | -                |
| 个人客户               | 112,521,998.45       | 145,942,830.51      | 不适用              |
| 机构客户               | 2,560,406,210.35     | 5,439,688,924.51    | 不适用              |
| 年末主要受托资产初始成本       | 3,251,587,565.71     | 6,342,666,859.32    | 1,031,095,149.00 |
| 其中：股票              | 24,975,287.55        | 145,447,788.76      | -                |
| 债券                 | 2,436,170,073.11     | 2,742,323,417.29    | -                |
| 基金                 | 782,576,281.97       | 3,154,897,853.27    | 965,417,600.00   |
| 其他                 | 7,865,923.08         | 299,997,800.00      | 65,677,549.00    |
| <b>本年资产管理业务净收入</b> | <b>15,918,524.73</b> | <b>4,832,815.89</b> | <b>54,256.31</b> |

## 六、 母公司主要财务报表的注释

### 1. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项目        | 年末金额                  |          |                       |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  |
| 对子公司的投资   | 970,000,000.00        | -        | 970,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>970,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>970,000,000.00</b> |

(续上表)

| 项目        | 年初金额                  |          |                       |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  |
| 对子公司的投资   | 970,000,000.00        | -        | 970,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>970,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>970,000,000.00</b> |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位     | 年初金额                  | 本年增加     | 本年减少     | 年末金额                  | 年末持股比例 (%) |
|-----------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|------------|
| 华林资本      | 60,000,000.00         | -        | -        | 60,000,000.00         | 100.00     |
| 华林创新      | 890,000,000.00        | -        | -        | 890,000,000.00        | 100.00     |
| 海豚信息      | 20,000,000.00         | -        | -        | 20,000,000.00         | 100.00     |
| <b>合计</b> | <b>970,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>970,000,000.00</b> |            |

## 2. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项目           | 年初金额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末金额                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 29,902,273.42        | 325,726,104.91        | 291,883,467.15        | 63,744,911.18        |
| 离职后福利—设定提存计划 | -                    | 28,763,869.31         | 28,763,869.31         | -                    |
| 辞退福利         | -                    | 4,818,364.64          | 4,818,364.64          | -                    |
| <b>合计</b>    | <b>29,902,273.42</b> | <b>359,308,338.86</b> | <b>325,465,701.10</b> | <b>63,744,911.18</b> |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项目          | 年初金额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末金额                 |
|-------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 28,483,171.58        | 278,216,494.76        | 244,388,622.46        | 62,311,043.88        |
| 职工福利费       | 101.47               | 9,621,714.05          | 9,621,815.52          | -                    |
| 社会保险费       | -                    | 12,809,080.74         | 12,809,080.74         | -                    |
| 其中：医疗保险费    | -                    | 11,954,850.45         | 11,954,850.45         | -                    |
| 工伤保险费       | -                    | 362,419.63            | 362,419.63            | -                    |
| 生育保险费       | -                    | 467,107.05            | 467,107.05            | -                    |
| 补充医疗保险费     | -                    | 24,703.61             | 24,703.61             | -                    |
| 住房公积金       | -                    | 23,058,304.20         | 23,058,304.20         | -                    |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,419,000.37         | 1,944,499.48          | 1,929,632.55          | 1,433,867.30         |
| 其他          | -                    | 76,011.68             | 76,011.68             | -                    |
| <b>合计</b>   | <b>29,902,273.42</b> | <b>325,726,104.91</b> | <b>291,883,467.15</b> | <b>63,744,911.18</b> |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项目        | 年初金额     | 本年增加                 | 本年减少                 | 年末金额     |
|-----------|----------|----------------------|----------------------|----------|
| 基本养老保险    | -        | 27,578,395.40        | 27,578,395.40        | -        |
| 失业保险费     | -        | 1,185,473.91         | 1,185,473.91         | -        |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>28,763,869.31</b> | <b>28,763,869.31</b> | <b>-</b> |

## 3. 利息净收入

| 项目                | 本年金额                  | 上年金额                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>利息收入</b>       | <b>540,669,901.30</b> | <b>552,653,376.64</b> |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 233,172,361.25        | 222,919,130.73        |
| 融资融券利息收入          | 255,375,873.79        | 254,106,422.38        |
| 买入返售金融资产利息收入      | 4,020,505.61          | 239,297.02            |
| 其中：约定购回利息收入       | -                     | -                     |
| 股权质押回购利息收入        | -                     | -                     |
| 债权投资利息收入          | 9,369,038.42          | 3,299,016.39          |
| 其他债权投资利息收入        | 38,732,122.23         | 72,089,510.12         |

| 项目                     | 本年金额                  | 上年金额                  |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>利息支出</b>            | <b>169,290,023.48</b> | <b>188,764,217.85</b> |
| 其中：应付短期融资款利息支出         | 47,594,831.99         | 32,859,510.22         |
| 拆入资金利息支出               | 58,116,638.92         | 10,611,491.98         |
| 其中：转融通利息支出             | 48,397,895.80         | 3,792,497.26          |
| 卖出回购金融资产款利息支出          | 29,711,593.25         | 51,351,201.62         |
| 其中：报价回购利息支出            | -                     | -                     |
| 收益权转让利息支出              | 70,611.11             | -                     |
| 代理买卖证券款利息支出            | 14,730,455.64         | 18,935,660.36         |
| 应付债券利息支出               | 3,185,062.88          | 46,393,127.21         |
| 债券借贷利息支出               | 23,095.90             | 798,038.31            |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 15,928,344.90         | 27,815,188.15         |
| <b>利息净收入</b>           | <b>371,379,877.82</b> | <b>363,889,158.79</b> |

#### 4. 手续费及佣金收入

##### (1) 明细情况

| 项目               | 本年金额                  | 上年金额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>手续费及佣金收入：</b> | <b>829,016,632.04</b> | <b>806,431,366.66</b> |
| 经纪业务收入           | 762,293,456.41        | 611,067,443.02        |
| 其中：证券经纪业务        | 762,293,456.41        | 611,067,443.02        |
| 其中：代理买卖证券业务      | 736,593,593.31        | 589,482,678.00        |
| 交易单元席位租赁         | 6,264,843.85          | 6,644,591.26          |
| 代销金融产品业务         | 19,435,019.25         | 14,940,173.76         |
| 投资银行业务           | 16,816,439.31         | 103,390,551.62        |
| 其中：证券承销业务        | 5,777,894.38          | 71,530,664.18         |
| 证券保荐业务           | -                     | 3,830,188.69          |
| 财务顾问业务           | 11,038,544.93         | 28,029,698.75         |
| 资产管理业务           | 20,805,596.93         | 49,709,010.16         |
| 投资咨询业务           | 29,101,139.39         | 41,917,003.37         |
| 其他               | -                     | 347,358.49            |
| <b>手续费及佣金支出</b>  | <b>197,822,977.41</b> | <b>176,910,544.41</b> |
| 经纪业务支出           | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 其中：证券经纪业务        | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 其中：代理买卖证券业务      | 197,822,977.41        | 176,909,744.41        |
| 交易单元席位租赁         | -                     | -                     |
| 资产管理业务           | -                     | 800.00                |
| 投资咨询业务           | -                     | -                     |
| 其他               | -                     | -                     |

| 项目                    | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入净收入           | 631,193,654.63 | 629,520,822.25 |
| 其中：财务顾问业务净收入          | 11,038,544.93  | 28,029,698.75  |
| —并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司 | -              | -              |
| —并购重组财务顾问业务净收入-其他     | -              | -              |
| —其他财务顾问业务净收入          | 11,038,544.93  | 28,029,698.75  |

(2) 代销金融产品

| 项目   | 本年金额              |               | 上年金额              |               |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 销售总金额             | 销售总收入         | 销售总金额             | 销售总收入         |
| 基金   | 26,680,151,123.30 | 11,052,413.94 | 23,168,181,694.90 | 11,477,514.62 |
| 信托计划 | 3,296,010,876.00  | 8,382,605.31  | 4,663,986,830.20  | 3,462,659.14  |
| 合计   | 29,976,161,999.30 | 19,435,019.25 | 27,832,168,525.10 | 14,940,173.76 |

5. 投资收益

(1) 明细情况

| 项目           | 本年金额           | 上年金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 金融工具投资收益     | 401,975,828.92 | 108,536,769.90 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 37,421,144.29  | 8,981,783.20   |
| —交易性金融工具     | 32,181,634.27  | 10,613,599.34  |
| —衍生金融工具      | 5,239,510.02   | -1,631,816.14  |
| 处置金融工具取得的收益  | 364,554,684.63 | 99,554,986.70  |
| —交易性金融工具     | 125,330,495.71 | 3,300,348.40   |
| —其他债权投资      | 201,399,193.81 | 72,768,222.89  |
| —衍生金融工具      | 37,824,995.11  | 23,486,415.41  |
| 合计           | 401,975,828.92 | 108,536,769.90 |

(2) 交易性金融工具投资收益

| 交易性金融工具                   |        | 本年金额           | 上年金额          |
|---------------------------|--------|----------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 32,209,031.53  | 13,025,322.04 |
|                           | 处置期间收益 | 125,304,316.46 | 6,221,838.96  |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 | -27,397.26     | -2,411,722.70 |
|                           | 处置期间收益 | 26,179.25      | -2,921,490.56 |
| 合计                        |        | 157,512,129.98 | 13,913,947.74 |

## 6. 公允价值变动收益

| 项目              | 本年金额                 | 上年金额                   |
|-----------------|----------------------|------------------------|
| 交易性金融资产公允价值变动收益 | -41,822,254.51       | -126,906,113.16        |
| 衍生金融工具公允价值变动收益  | 56,877,302.78        | -28,309,281.47         |
| <b>合计</b>       | <b>15,055,048.27</b> | <b>-155,215,394.63</b> |

## 7. 业务及管理费

| 项目        | 本年金额                  | 上年金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬      | 359,308,338.86        | 347,951,072.01        |
| 电子设备运转费   | 255,717,837.77        | 147,190,801.71        |
| 无形资产摊销    | 140,605,777.81        | 72,148,868.67         |
| 使用权资产折旧   | 36,457,491.71         | 40,248,183.39         |
| 业务宣传费     | 14,523,146.71         | 21,346,867.65         |
| 席位运行费     | 17,777,449.94         | 18,190,138.71         |
| 固定资产折旧    | 17,023,370.73         | 15,542,443.78         |
| 租赁费及物业费   | 11,570,469.45         | 11,754,163.49         |
| 差旅费       | 6,180,363.40          | 8,319,553.55          |
| 投资者保护基金   | 13,989,913.84         | 4,708,856.24          |
| 其他        | 37,729,399.64         | 36,549,638.52         |
| <b>合计</b> | <b>910,883,559.86</b> | <b>723,950,587.72</b> |

## 8. 母公司现金流量表项目注释

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额           | 上年金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 388,358,640.40 | 23,227,261.36  |
| 加: 资产减值准备                        | -801,450.67    | -5,921,425.17  |
| 固定资产折旧                           | 17,023,370.73  | 15,542,443.78  |
| 投资性房地产折旧                         | 111,024.24     | 111,024.24     |
| 使用权资产折旧                          | 36,457,491.71  | 40,248,183.39  |
| 无形资产摊销                           | 140,605,777.81 | 72,148,868.67  |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,199,338.51   | 4,266,628.87   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (收益以“-”号填列) | 3,168,138.30   | -877,505.98    |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)             | -429.56        | 10,125.58      |
| 公允价值变动损益 (收益以“-”号填列)             | -15,055,048.27 | 155,215,394.63 |
| 租赁负债财务费用                         | 1,980,907.12   | 2,384,587.26   |
| 汇兑损失 (收益以“-”号填列)                 | -337,016.07    | -279,221.10    |

| 补充资料                  | 本年金额                    | 上年金额                   |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| 投资收益及利息收入             | -249,500,354.46         | -148,156,749.40        |
| 利息支出                  | 51,553,804.87           | 79,252,637.43          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -9,900,215.52           | -61,617,890.76         |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -                       | -528,311.65            |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,025,370,524.68       | -273,764,753.82        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,320,535,561.19        | -281,774,281.15        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>3,663,029,015.65</b> | <b>-380,512,983.82</b> |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -                       | -                      |
| 债务转为资本                | -                       | -                      |
| 一年内到期的可转换公司债券         | -                       | -                      |
| 融资租入固定资产              | -                       | -                      |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:     | -                       | -                      |
| 现金的年末余额               | 10,683,888,291.77       | 8,418,619,627.82       |
| 减: 现金的年初余额            | 8,418,619,627.82        | 7,906,105,716.35       |
| 加: 现金等价物的年末余额         | 1,995,935,919.64        | 1,837,848,793.29       |
| 减: 现金等价物的年初余额         | 1,837,848,793.29        | 1,717,083,074.62       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>   | <b>2,423,355,790.30</b> | <b>633,279,630.14</b>  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                           | 年末金额              | 年初金额              |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1) 现金                        | 10,683,888,291.77 | 8,418,619,627.82  |
| 其中: 库存现金                     | 15,402.51         | 15,593.51         |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 10,683,872,889.26 | 8,418,604,034.31  |
| 2) 现金等价物                     | 1,995,935,919.64  | 1,837,848,793.29  |
| 其中: 结算备付金                    | 1,995,935,919.64  | 1,837,848,793.29  |
| 3) 年末现金及现金等价物余额              | 12,679,824,211.41 | 10,256,468,421.11 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | -                 | -                 |

## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 企业集团的构成

(1) 本集团将华林资本、华林创新、海豚信息3家子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 子公司基本情况

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质             | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|--------------|-------|------|------------------|---------|----|------------|
|              |       |      |                  | 直接      | 间接 |            |
| 华林资本投资有限公司   | 深圳    | 西藏拉萨 | 股权投资、创业投资、创业投资管理 | 100.00  | -  | 投资设立       |
| 华林创新投资有限公司   | 深圳    | 西藏拉萨 | 创业投资、创业投资管理、企业管理 | 100.00  | -  | 投资设立       |
| 西藏海豚信息科技有限公司 | 深圳    | 西藏拉萨 | 信息技术服务           | 100.00  | -  | 非同一控制下企业合并 |

### 2. 纳入合并范围的结构化主体

截至2024年12月31日，本集团纳入合并财务报表范围的结构化主体合计5个，合并结构化主体的总资产为人民币719,028,901.86元。于2024年12月31日，本公司及其子公司在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在其各自的资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币78,029,495.61元，本公司及其子公司在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在其各自的资产负债表中其他权益工具投资的金额为人民币400,387,739.43元。

### 3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

截至2024年12月31日，与本集团相关联、但未纳入本集团合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团担任管理人的集合、单一及专项资产管理计划。这类结构化主体2024年12月31日的资产总额为10,447,638,588.18元。

(2) 发起设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团担任管理人的集合、单一及专项资产管理计划。这些资产管理计划的目的主要是管理投资者的资产，其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团在上述未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要是通过管理这些结构化主体收取管理费收入。

截至2024年12月31日，本集团未持有任何上述集合、单一及专项资产管理计划的份额。

本集团于2024年度从由本集团担任管理人但未纳入合并财务报表范围的资产管理

计划中获取的管理费收入为20,805,596.93元。

## 八、政府补助

### (1) 本期新增的政府补助情况

| 项目         | 本年新增补助金额             |
|------------|----------------------|
| 与收益相关的政府补助 | 42,855,289.33        |
| 其中：计入其他收益  | 42,855,289.33        |
| <b>合计</b>  | <b>42,855,289.33</b> |

### (2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项目            | 本年金额                 | 上年金额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 42,855,289.33        | 24,169,639.98        |
| <b>合计</b>     | <b>42,855,289.33</b> | <b>24,169,639.98</b> |

## 九、与金融工具相关的风险

### 1. 风险管理政策及组织架构

#### (1) 法人治理结构

作为防范和控制风险的首要措施，本集团建立了以股东大会、董事会、监事会和经营管理层为主体的法人治理结构。各机构均建立了议事规则，并严格遵照执行。机构之间相互独立、相互制约，严格按照《公司法》和公司章程赋予的权利保障公司的有效运作，力求形成高效、完善的决策、执行和监督机制。

集团股东大会由全体股东组成，是本集团的最高权力机构。

本集团设董事会，董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责。

本集团设监事会，监事会对公司财务、董事和经营管理层行使职权、经营管理活动的合规性进行监督，对股东大会负责。

本集团董事会下设薪酬与提名委员会，负责研究本集团董事和高级管理人员的选择标准和程序，研究并实施对本集团经理层高级管理人员的薪酬与考核方案，监督本集团薪酬制度的执行。

本集团董事会下设风险控制委员会，负责对完善本集团合规管理、风险管理和内部控制体系提供建议，对本集团合规管理、风险管理和内部控制的有效性进行监督和检查，以确保本集团能够对与经营活动相关联的各类风险实施有效管理和控制。

本集团董事会下设审计与关联交易委员会，负责审查本集团内部审计制度、内控制度的实施情况，加强内、外部审计机构间的沟通。

本集团董事会下设战略规划与ESG委员会，负责对本集团长期发展战略、重大投



资决策和重大业务创新进行研究和审核。

董事会决定本集团的合规管理目标，对合规管理的有效性承担责任，审议批准合规管理的基本制度，审议批准年度合规报告，决定解聘对发生重大合规风险负有主要责任或者领导责任的高级管理人员，评估合规管理有效性，督促解决合规管理中存在的问题。

本集团设合规总监，由董事会决定任免考核，并建立与合规总监的直接沟通机制。合规总监直接向董事会负责，对本集团及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查。

经营管理层负责遵循董事会设定的风险管理总体目标，执行董事会制定的风险管理政策，建立健全责任明确、程序清晰的风险管理组织架构，组织实施对各类风险的识别与评估，决定或拟定风险应对策略并向董事会报告公司风险状况。集团总裁对本集团全面风险管理的有效性承担主要责任。

本集团设首席风险官，由董事会任免考核，首席风险官为本集团的全面风险管理负责人，负责本集团全面风险管理工作。

本集团风险管理部、合规法律部、稽核监察部、计划财务部、董事会办公室等部门分别承担相应的风险管理职责。

风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作。风险管理部负责拟定公司层面风险管理制度，审核各业务部门与风险管理有关的办法、流程与规则；组织落实、监督董事会、管理层制定的风险偏好、风险管理政策在各项业务中的执行情况；构建业务风险计量模型，对业务数据进行收集、分析，运用风险量化指标，识别、评估、监测、报告风险，提出风险防范措施与建议；对本集团各业务部门的市场风险、操作风险、信用风险进行监测和报告；组织进行压力测试与敏感性分析工作；对本集团各项新业务进行风险评估，并出具独立的风险评估报告，为本集团决策提供支持；定期向本集团提交风险评估报告；牵头组织投行类业务后续管理阶段项目重大风险事件的排查和处置工作；进行本集团风险管理体系和策略的研究，推动落实全面风险管理工作；本集团授予的其他职责。

合规法律部是本集团合规风险、法律风险的管理部门，对合规总监负责，按照公司规定和合规负责人的安排履行合规管理职责。具体职责包括制定本集团合规制度流程、对本集团经营管理及全体人员执业行为合规性提供合规法律咨询和建议，进行合规法律审查、合规检查、合规监测工作；开展法律法规准则的追踪、解读、宣导工作；作为公司和监管机构的沟通枢纽，完成监管配合工作；对已经识别的合规风险隐患、已发生的合规风险事件进行合规风险处置；推动合规文化建设、宣导工作；开展信息隔离墙、反洗钱监测工作；负责投诉、举报、诉讼、仲裁、调解管理工作；负责合规报告工作等。

稽核监察部履行内部审计职责，对本集团及所属分支机构经营活动和内部控制的健全性和有效性进行独立客观的监督和评价，具体职责包括制定本集团内部审计相关制度和 workflows；对本集团内部控制的健全性和有效性以及风险管理进行审计；对本集团财务收支及其有关的经济活动进行审计；对分支机构的经营管理和效益情况进行审计；对分支机构负责人的任期经济责任进行审计。

计划财务部遵循全面性、审慎性和预见性原则，统筹本集团资金来源与融资管理，协调安排本集团资金需求，开展现金流管理，监控优质流动性资产状况，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估；负责制定流动性风险管理策略、措施和流程；监测流动性风险限额执行情况，及时报告超限额情况；定期向首席风险官报告流动性风险水平、管理状况及重大变化；组织开展流动性压力测试。

董事会办公室负责建立和制定声誉风险管理体系，负责对声誉风险进行识别、评估、监控和报告，主动、有效地防范声誉风险和协调本集团相关部门应对声誉风险事件，最大程度地减少对本集团造成的损失和负面影响。董事会办公室同时负责本集团的重大信息披露。

## （2）内控制度和机制

本集团通过健全逐级授权制度，确保股东大会、董事会、监事会充分履行各自的职权，确保本集团各项规章制度的贯彻执行。本集团各业务部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。各项业务和管理程序遵从规定的操作规程，经办人员的每一项工作在其业务授权范围内进行。

本公司构建了严密的风险管理三道防线体系，全面强化风险管控机制：

第一道防线由业务部门承担，公司各业务部门、分支机构及子公司负责人是风险管理的第一责任人，需全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理的直接责任。业务部门建立风险管理中台，负责执行公司的风险管理制度和措施，制定本部门业务风险管理制度、策略，对展业情况进行现场监督，开展标准化、常态化风控流程的审核，开展本部门的风险管理培训等；业务部门的风控中台承担沟通职责，一方面，传达公司领导、风险管理部的意见，另一方面，将业务风险的最新情况和管理动态及时报告风险管理部以及首席风险官等公司领导。

第二道防线由风险管理部、合规法律部、计划财务部、科技运营部及董事会办公室等职能部门构成，这些部门对公司运营中各类风险实施全方位、多维度的监督与反馈，确保风险管控措施的有效落实。

第三道防线由稽核监察部独立承担，该部门在组织架构上独立于其他业务部门，直接对公司内部控制制度的执行情况进行独立审计和监督检查，并建立畅通的反馈机制，确保内部控制体系持续完善和有效运行。

通过上述三道防线的有机配合与协同运作，形成了覆盖全面、层次分明、职责清晰的立体化风险防控体系，为公司的稳健运营提供了有力保障。

本集团执行聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等方面的人事管理制度，制订奖效挂钩的薪酬激励制度。通过组织员工的定期业务培训，确保员工具备合格的专业知识。本集团实行员工、干部的年度考核制度，不断加强对员工的岗位管理。

## 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1）本集团的信用风险主要来自货币资金、债券投资、票据投资、融资融券、约定购回、股票质押式回购业务、代理买卖证券业务等。为控制上述相关风险，本集团分别采取了以下措施。

本集团将除现金以外的货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

为了控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均与具有相应资质的证券结算机构完成证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性较小。在进行银行间或票据交易所同业市场交易时，本集团多选择信用良好的交易对手，在交易方式上要选用券款对付方式，公司因交易对手违约的整体风险较小。

为了控制融资融券的信用风险，本集团制定了融资融券期限、利率、融资融券的保证金比例、融券上浮保证金比例、授信系数、维持担保比例（警戒线、补仓线、平仓线）、可抵充保证金的证券范围及折算率等标准较证监会指导意见规定标准更为严格。采用分级授权审批的方式严格对融资融券客户的授信额度审批。通过对客户风险教育、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式在事前、事中、事后不同阶段防范信用风险。

（2）金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表以及金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注三、10及本财务报表附注五、20。

### （3）最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

| 金融资产类别        | 年末金额                     | 年初金额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 货币资金          | 10,775,406,167.09        | 8,612,271,129.79         |
| 结算备付金         | 1,995,935,919.64         | 1,837,848,866.41         |
| 融出资金          | 5,194,685,091.71         | 4,673,874,105.21         |
| 衍生金融资产        | 100,092,060.74           | 1,351,264.42             |
| 存出保证金         | 293,844,959.22           | 225,748,394.67           |
| 应收款项          | 47,892,201.40            | 10,581,154.00            |
| 买入返售金融资产      | 979,932,333.20           | 279,962,693.88           |
| 债权投资          | 202,802,927.88           | 203,059,284.96           |
| 其他债权投资        | 2,022,540,648.62         | 614,652,620.68           |
| 其他资产中的金融资产    | 490,063,775.91           | 97,500,806.35            |
| <b>信用风险敞口</b> | <b>22,103,196,085.41</b> | <b>16,556,850,320.37</b> |

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，同时本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资产比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。

本集团严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资产的比例严格控制在监管机构的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

本集团根据董事会的授权，每年年初制定各项业务的风险预算，流动性风险管理被纳入风险预算之中。

于2024年12月31日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目            | 年末金额                     |                          |                          |                         |                       |                         |                      |                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
|               | 账面价值                     | 未折现合同金额                  | 即期                       | 1 个月以内                  | 1-3 个月                | 3 个月-1 年                | 1-5 年                | 5 年以上               |
| 应付短期融资款       | 1,747,766,996.78         | 1,764,606,943.12         | -                        | 382,919,966.25          | 207,860,319.42        | 1,173,826,657.45        | -                    | -                   |
| 拆入资金          | 1,998,043,944.45         | 2,006,465,088.92         | -                        | 1,257,511,700.02        | 20,201,211.11         | 728,752,177.79          | -                    | -                   |
| 交易性金融负债       | 213,670,346.64           | 213,670,346.64           | 180,820,396.05           | -                       | -                     | -                       | 32,849,950.59        | -                   |
| 衍生金融负债        | 33,461,495.74            | 33,461,495.74            | -                        | -                       | 33,222,215.74         | 239,280.00              | -                    | -                   |
| 卖出回购金融资产      | 1,152,530,380.88         | 1,152,581,629.12         | -                        | 1,152,581,629.12        | -                     | -                       | -                    | -                   |
| 代理买卖证券款       | 11,887,267,652.98        | 11,887,267,652.98        | 11,887,267,652.98        | -                       | -                     | -                       | -                    | -                   |
| 应付款项          | 36,082,630.45            | 36,082,630.45            | 36,082,630.45            | -                       | -                     | -                       | -                    | -                   |
| 应付债券          | 197,785,204.43           | 202,871,212.59           | -                        | -                       | -                     | 202,871,212.59          | -                    | -                   |
| 租赁负债          | 67,581,367.84            | 73,579,752.29            | -                        | 3,026,658.43            | 2,923,656.63          | 16,616,122.19           | 46,404,492.32        | 4,608,822.72        |
| 其他（金融负债）      | 92,656,527.94            | 92,656,527.94            | 92,656,527.94            | -                       | -                     | -                       | -                    | -                   |
| <b>金融负债合计</b> | <b>17,426,846,548.13</b> | <b>17,463,243,279.79</b> | <b>12,196,827,207.42</b> | <b>2,796,039,953.82</b> | <b>264,207,402.90</b> | <b>2,122,305,450.02</b> | <b>79,254,442.91</b> | <b>4,608,822.72</b> |

(续上表)

| 项目            | 年初金额                     |                          |                         |                         |                       |                         |                      |       |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------|
|               | 账面价值                     | 未折现合同金额                  | 即期                      | 1 个月以内                  | 1-3 个月                | 3 个月-1 年                | 1-5 年                | 5 年以上 |
| 应付短期融资款       | 814,168,995.35           | 824,374,266.12           | -                       | 91,569,606.56           | 170,776,473.68        | 562,028,185.88          | -                    | -     |
| 拆入资金          | 1,988,375,608.83         | 2,006,307,753.34         | -                       | 545,455,608.89          | 20,232,555.56         | 1,440,619,588.89        | -                    | -     |
| 交易性金融负债       | 223,582,045.43           | 223,582,045.43           | 192,800,955.23          | -                       | -                     | -                       | 30,781,090.20        | -     |
| 衍生金融负债        | 29,511,314.28            | 29,511,314.28            | -                       | 172,839.34              | -                     | -                       | 29,338,474.94        | -     |
| 卖出回购金融资产      | 270,175,934.49           | 270,412,328.77           | -                       | 270,412,328.77          | -                     | -                       | -                    | -     |
| 代理买卖证券款       | 8,218,974,640.64         | 8,218,974,640.64         | 8,218,974,640.64        | -                       | -                     | -                       | -                    | -     |
| 应付款项          | 186,819,037.56           | 186,819,037.56           | 186,819,037.56          | -                       | -                     | -                       | -                    | -     |
| 应付债券          | 1,063,895,409.15         | 1,067,662,309.86         | -                       | 1,049,932,852.05        | 7,377,849.86          | 2,493,904.66            | 7,857,703.29         | -     |
| 租赁负债          | 49,586,750.34            | 51,321,224.34            | -                       | 4,705,863.43            | 6,144,001.41          | 26,414,086.79           | 14,057,272.71        | -     |
| 其他（金融负债）      | 71,345,911.50            | 71,345,911.50            | 71,345,911.50           | -                       | -                     | -                       | -                    | -     |
| <b>金融负债合计</b> | <b>12,916,435,647.57</b> | <b>12,950,310,831.84</b> | <b>8,669,940,544.93</b> | <b>1,962,249,099.04</b> | <b>204,530,880.51</b> | <b>2,031,555,766.22</b> | <b>82,034,541.14</b> | -     |

#### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和证券价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金及债权投资、其他债权投资等，付息负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券等。

于2024年12月31日，本集团涉及利率风险的金融资产和金融负债项目列示如下：

| 项目            | 年末金额                     |                       |                         |                      |                       |                         |                          |
|---------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
|               | 1 个月内                    | 1-3 个月                | 3 个月-1 年                | 1-5 年                | 5 年以上                 | 不计息                     | 合计                       |
| 金融资产          |                          |                       |                         |                      |                       |                         |                          |
| 货币资金          | 10,770,061,085.81        | -                     | -                       | -                    | -                     | 5,345,081.28            | 10,775,406,167.09        |
| 结算备付金         | 1,995,935,919.64         | -                     | -                       | -                    | -                     | -                       | 1,995,935,919.64         |
| 融出资金          | 190,811,771.94           | 257,601,964.31        | 4,703,774,990.83        | -                    | -                     | 42,496,364.63           | 5,194,685,091.71         |
| 交易性金融资产       | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 1,578,655,438.48        | 1,578,655,438.48         |
| 衍生金融资产        | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 100,092,060.74          | 100,092,060.74           |
| 存出保证金         | 293,844,959.22           | -                     | -                       | -                    | -                     | -                       | 293,844,959.22           |
| 应收款项          | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 47,892,201.40           | 47,892,201.40            |
| 买入返售金融资产      | 979,864,666.67           | -                     | -                       | -                    | -                     | 67,666.53               | 979,932,333.20           |
| 债权投资          | -                        | -                     | -                       | -                    | 200,000,000.00        | 2,802,927.88            | 202,802,927.88           |
| 其他债权投资        | -                        | -                     | 1,581,999,220.70        | 20,589,320.00        | 418,715,340.00        | 1,236,767.92            | 2,022,540,648.62         |
| 其他权益工具投资      | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 409,191,850.67          | 409,191,850.67           |
| 其他资产          | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 490,063,775.91          | 490,063,775.91           |
| <b>金融资产合计</b> | <b>14,230,518,403.28</b> | <b>257,601,964.31</b> | <b>6,285,774,211.53</b> | <b>20,589,320.00</b> | <b>618,715,340.00</b> | <b>2,677,844,135.44</b> | <b>24,091,043,374.56</b> |
| 金融负债          |                          |                       |                         |                      |                       |                         |                          |
| 应付短期融资款       | 379,010,000.00           | 203,220,000.00        | 1,140,000,000.00        | -                    | -                     | 25,536,996.78           | 1,747,766,996.78         |
| 拆入资金          | 1,250,000,000.00         | 20,000,000.00         | 720,000,000.00          | -                    | -                     | 8,043,944.45            | 1,998,043,944.45         |
| 交易性金融负债       | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 213,670,346.64          | 213,670,346.64           |
| 衍生金融负债        | -                        | -                     | -                       | -                    | -                     | 33,461,495.74           | 33,461,495.74            |



| 项目            | 年末金额                     |                       |                         |                      |                     |                       |                          |
|---------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
|               | 1 个月内                    | 1-3 个月                | 3 个月-1 年                | 1-5 年                | 5 年以上               | 不计息                   | 合计                       |
| 卖出回购金融资产      | 1,152,463,632.78         | -                     | -                       | -                    | -                   | 66,748.10             | 1,152,530,380.88         |
| 代理买卖证券款       | 11,887,267,652.98        | -                     | -                       | -                    | -                   | -                     | 11,887,267,652.98        |
| 应付款项          | -                        | -                     | -                       | -                    | -                   | 36,082,630.45         | 36,082,630.45            |
| 应付债券          | -                        | -                     | 193,490,000.00          | -                    | -                   | 4,295,204.43          | 197,785,204.43           |
| 租赁负债          | 2,661,528.57             | 2,523,928.75          | 15,112,163.39           | 43,033,244.81        | 4,250,502.32        | -                     | 67,581,367.84            |
| 其他负债          | -                        | -                     | -                       | -                    | -                   | 92,656,527.94         | 92,656,527.94            |
| <b>金融负债合计</b> | <b>14,671,402,814.33</b> | <b>225,743,928.75</b> | <b>2,068,602,163.39</b> | <b>43,033,244.81</b> | <b>4,250,502.32</b> | <b>413,813,894.53</b> | <b>17,426,846,548.13</b> |

(续上表)

| 项目            | 年初金额                     |                         |                         |                       |                       |                         |                          |
|---------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
|               | 1 个月内                    | 1-3 个月                  | 3 个月-1 年                | 1-5 年                 | 5 年以上                 | 不计息                     | 合计                       |
| 金融资产          |                          |                         |                         |                       |                       |                         |                          |
| 货币资金          | 8,605,168,647.77         | -                       | -                       | -                     | -                     | 7,118,075.53            | 8,612,286,723.30         |
| 结算备付金         | 1,837,848,866.41         | -                       | -                       | -                     | -                     | -                       | 1,837,848,866.41         |
| 融出资金          | 415,875,066.47           | 1,077,881,609.14        | 3,136,940,835.69        | -                     | -                     | 43,176,593.91           | 4,673,874,105.21         |
| 交易性金融资产       | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 2,122,565,728.27        | 2,122,565,728.27         |
| 衍生金融资产        | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 1,351,264.42            | 1,351,264.42             |
| 存出保证金         | 225,748,394.67           | -                       | -                       | -                     | -                     | -                       | 225,748,394.67           |
| 应收款项          | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 10,581,154.00           | 10,581,154.00            |
| 买入返售金融资产      | 279,813,722.23           | -                       | -                       | -                     | -                     | 148,971.65              | 279,962,693.88           |
| 债权投资          | -                        | -                       | -                       | -                     | 200,000,000.00        | 3,059,284.96            | 203,059,284.96           |
| 其他债权投资        | -                        | -                       | 50,016,853.40           | 213,234,210.00        | 343,716,418.00        | 7,685,139.28            | 614,652,620.68           |
| 其他权益工具投资      | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 439,185,603.46          | 439,185,603.46           |
| 其他资产          | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 97,500,806.35           | 97,500,806.35            |
| <b>金融资产合计</b> | <b>11,364,454,697.55</b> | <b>1,077,881,609.14</b> | <b>3,186,957,689.09</b> | <b>213,234,210.00</b> | <b>543,716,418.00</b> | <b>2,732,372,621.83</b> | <b>19,118,617,245.61</b> |
| 金融负债          |                          |                         |                         |                       |                       |                         |                          |
| 应付短期融资款       | 90,730,000.00            | 169,010,000.00          | 546,320,000.00          | -                     | -                     | 8,108,995.35            | 814,168,995.35           |
| 拆入资金          | 545,000,000.00           | 20,000,000.00           | 1,420,000,000.00        | -                     | -                     | 3,375,608.83            | 1,988,375,608.83         |
| 交易性金融负债       | -                        | -                       | -                       | -                     | -                     | 223,582,045.43          | 223,582,045.43           |

| 项目            | 年初金额                     |                       |                         |                      |       |                       |                          |
|---------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------|-----------------------|--------------------------|
|               | 1 个月内                    | 1-3 个月                | 3 个月-1 年                | 1-5 年                | 5 年以上 | 不计息                   | 合计                       |
| 衍生金融负债        | -                        | -                     | -                       | -                    | -     | 29,511,314.28         | 29,511,314.28            |
| 卖出回购金融资产      | 269,996,888.89           | -                     | -                       | -                    | -     | 179,045.60            | 270,175,934.49           |
| 代理买卖证券款       | 8,218,974,640.64         | -                     | -                       | -                    | -     | -                     | 8,218,974,640.64         |
| 应付款项          | -                        | -                     | -                       | -                    | -     | 186,819,037.56        | 186,819,037.56           |
| 应付债券          | 1,004,690,000.00         | 6,840,000.00          | 2,320,000.00            | 7,350,000.00         | -     | 42,695,409.15         | 1,063,895,409.15         |
| 租赁负债          | 4,677,248.47             | 5,971,302.22          | 25,521,361.92           | 13,416,837.73        | -     | -                     | 49,586,750.34            |
| 其他负债          | -                        | -                     | -                       | -                    | -     | 71,345,911.50         | 71,345,911.50            |
| <b>金融负债合计</b> | <b>10,134,068,778.00</b> | <b>201,821,302.22</b> | <b>1,994,161,361.92</b> | <b>20,766,837.73</b> | -     | <b>565,617,367.70</b> | <b>12,916,435,647.57</b> |

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。采用敏感性分析衡量在其他变量维持不变且不考虑相关税费的假设下，利率增减100个基点时，将对利润总额和其他综合收益产生的影响如下：

| 年末         | 对利润总额的影响       | 对其他综合收益的影响     |
|------------|----------------|----------------|
| 提高 100 个基点 | 11,854,736.54  | -19,268,983.81 |
| 下降 100 个基点 | -11,854,736.54 | 20,070,785.67  |

(续上表)

| 年初         | 对利润总额的影响       | 对其他综合收益的影响    |
|------------|----------------|---------------|
| 提高 100 个基点 | 23,565,574.95  | -7,288,164.85 |
| 下降 100 个基点 | -23,565,574.95 | 7,485,160.96  |

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本集团期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五。

本集团所持有的外币资产及负债占总资产和负债比例较小。截至2024年12月31日，集团外币资产折合人民币48,678.04万元，其中客户外币资产折合人民币6,713.42万元，占总资产0.27%，集团自有外币资产折合人民币41,964.62万元，占总资产1.72%，外币负债5,915.28万元，均为客户外币负债，占总负债0.33%。本集团面临的外汇风险不重大。

### (3) 价格风险

价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。本集团面临的价格风险主要来源于本集团持有的以公允价值计量的权益工具投资。

假设其他变量维持不变且不考虑相关税费的情况下，如果上述投资的市场价格变动10%，将对本集团利润总额和其他综合收益产生的影响如下：

| 年末         | 对利润总额的影响        | 对其他综合收益的影响     |
|------------|-----------------|----------------|
| 市场价格提高 10% | 157,335,106.14  | 40,919,185.07  |
| 市场价格下降 10% | -157,335,106.14 | -40,919,185.07 |

(续上表)

| 年初         | 对利润总额的影响        | 对其他综合收益的影响     |
|------------|-----------------|----------------|
| 市场价格提高 10% | 212,256,572.83  | 43,918,560.35  |
| 市场价格下降 10% | -212,256,572.83 | -43,918,560.35 |

## 十、公允价值的披露

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

第一层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时，本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。本集团在估值技术中使用的主要参数包括标的价格、利率、汇率、波动水平、相关性及交易对手信用差价等，均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

| 项目                        | 年末公允价值                |                         |                         |                         |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量              | 第三层次公允价值计量              | 合计                      |
| <b>持续的公允价值计量</b>          |                       |                         |                         |                         |
| <b>1.交易性金融资产</b>          | 60,630,003.30         | 1,615,154.35            | 1,516,410,280.83        | 1,578,655,438.48        |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 60,630,003.30         | 1,615,154.35            | 1,516,410,280.83        | 1,578,655,438.48        |
| 股票                        | 60,630,003.30         | 1,615,154.35            | 199,664,719.77          | 261,909,877.42          |
| 其他                        | -                     | -                       | 1,316,745,561.06        | 1,316,745,561.06        |
| <b>2.衍生金融资产</b>           | 467,340.00            | -                       | 99,624,720.74           | 100,092,060.74          |
| <b>3.其他债权投资</b>           | -                     | 2,022,540,648.62        | -                       | 2,022,540,648.62        |
| <b>4.其他权益工具投资</b>         | 409,191,850.67        | -                       | -                       | 409,191,850.67          |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     | <b>470,289,193.97</b> | <b>2,024,155,802.97</b> | <b>1,616,035,001.57</b> | <b>4,110,479,998.51</b> |
| <b>5.交易性金融负债</b>          | -                     | -                       | 213,670,346.64          | 213,670,346.64          |
| 指定为以公允价值计                 | -                     | -                       | 213,670,346.64          | 213,670,346.64          |

| 项目                    | 年末公允价值     |            |                       |                       |
|-----------------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
|                       | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量            | 合计                    |
| 量且变动计入当期损益的金融负债       |            |            |                       |                       |
| 其他                    | -          | -          | 213,670,346.64        | 213,670,346.64        |
| 6.衍生金融负债              | -          | -          | 33,461,495.74         | 33,461,495.74         |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>247,131,842.38</b> | <b>247,131,842.38</b> |

(续上表)

| 项目                        | 年初公允价值                |                       |                         |                         |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量            | 第三层次公允价值计量              | 合计                      |
| <b>持续的公允价值计量</b>          |                       |                       |                         |                         |
| 1.交易性金融资产                 | 471,030,995.91        | 2,826,729.27          | 1,648,708,003.09        | 2,122,565,728.27        |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 471,030,995.91        | 2,826,729.27          | 1,648,708,003.09        | 2,122,565,728.27        |
| 股票                        | 471,030,995.91        | 2,826,729.27          | 245,553,467.41          | 719,411,192.59          |
| 其他                        | -                     | -                     | 1,403,154,535.68        | 1,403,154,535.68        |
| 2.衍生金融资产                  | -                     | 431,445.61            | 919,818.81              | 1,351,264.42            |
| 3.其他债权投资                  | -                     | 614,652,620.68        | -                       | 614,652,620.68          |
| 4.其他权益工具投资                | 439,185,603.46        | -                     | -                       | 439,185,603.46          |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     | <b>910,216,599.37</b> | <b>617,910,795.56</b> | <b>1,649,627,821.90</b> | <b>3,177,755,216.83</b> |
| 5.交易性金融负债                 | -                     | -                     | 223,582,045.43          | 223,582,045.43          |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债  | -                     | -                     | 223,582,045.43          | 223,582,045.43          |
| 其他                        | -                     | -                     | 223,582,045.43          | 223,582,045.43          |
| 6.衍生金融负债                  | -                     | 172,839.34            | 29,338,474.94           | 29,511,314.28           |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>     | <b>-</b>              | <b>172,839.34</b>     | <b>252,920,520.37</b>   | <b>253,093,359.71</b>   |

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产和其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日前最后一个交易日的市场收盘价作为公允价值。

对于衍生金融资产和负债，其公允价值是根据市场报价来确定的。

## 3. 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于其他债权投资中的债券投资，其公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于其他债权投资中不存在公开市场的债务工具投资，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值等估值参数。

## 4. 持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。

| 项目         | 期末公允价值         | 估值技术       | 重大不可观察输入值             | 对公允价值的影响               |
|------------|----------------|------------|-----------------------|------------------------|
| 股票、其他非上市股权 | 443,412,230.62 | 市场法        | 流动性折价                 | 流动性折价越高，公允价值越低         |
| 其他非上市股权    | 622,172,890.10 | 现金流量折现法    | 预计未来现金流、与预期风险水平对应的折现率 | 预计未来现金流越高、折现率越低，公允价值越高 |
| 其他非上市股权    | 358,047,421.31 | 资产基础法/净资产法 | 不适用                   | 不适用                    |
| 其他非上市股权    | 92,777,738.80  | 近期交易价      | 不适用                   | 不适用                    |
| 衍生金融资产     | 99,624,720.74  | 蒙特卡洛期权定价模型 | 波动率                   | 价格波动率越高，对公允价值的影响越大     |
| 交易性金融负债    | 213,670,346.64 | 投资标的净值     | 投资标的净值                | 净值越高，公允价值越高            |
| 衍生金融负债     | 33,461,495.74  | 蒙特卡洛期权定价模型 | 波动率                   | 价格波动率越高，对公允价值的影响越大     |

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

| 项目        | 年初余额                    | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当年利得或损失总额             |          | 购买、发行、出售和结算          |    |    |                     | 年末余额                    | 于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |
|-----------|-------------------------|--------|--------|-----------------------|----------|----------------------|----|----|---------------------|-------------------------|--------------------------------|
|           |                         |        |        | 计入损益                  | 计入其他综合收益 | 购买                   | 发行 | 出售 | 结算                  |                         |                                |
| 金融资产:     |                         |        |        |                       |          |                      |    |    |                     |                         |                                |
| 交易性金融资产   | 1,648,708,003.09        | -      | -      | -140,797,722.26       | -        | 10,000,000.00        | -  | -  | 1,500,000.00        | 1,516,410,280.83        | -140,797,722.26                |
| 股票        | 245,553,467.41          | -      | -      | -45,888,747.64        | -        | -                    | -  | -  | -                   | 199,664,719.77          | -45,888,747.64                 |
| 其他        | 1,403,154,535.68        | -      | -      | -94,908,974.62        | -        | 10,000,000.00        | -  | -  | 1,500,000.00        | 1,316,745,561.06        | -94,908,974.62                 |
| 衍生金融资产    | 919,818.81              | -      | -      | 56,854,302.65         | -        | 41,850,599.28        | -  | -  | -                   | 99,624,720.74           | 56,854,302.65                  |
| <b>小计</b> | <b>1,649,627,821.90</b> | -      | -      | <b>-83,943,419.61</b> | -        | <b>51,850,599.28</b> | -  | -  | <b>1,500,000.00</b> | <b>1,616,035,001.57</b> | <b>-83,943,419.61</b>          |
| 金融负债:     |                         |        |        |                       |          |                      |    |    |                     |                         |                                |
| 交易性金融负债   | 223,582,045.43          | -      | -      | -9,911,698.79         | -        | -                    | -  | -  | -                   | 213,670,346.64          | -9,911,698.79                  |
| 衍生金融负债    | 29,338,474.94           | -      | -      | 4,123,020.80          | -        | -                    | -  | -  | -                   | 33,461,495.74           | 4,123,020.80                   |
| <b>小计</b> | <b>252,920,520.37</b>   | -      | -      | <b>-5,788,677.99</b>  | -        | -                    | -  | -  | -                   | <b>247,131,842.38</b>   | <b>-5,788,677.99</b>           |



## 6. 持续的第三层次公允价值计量项目，本年内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告期末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值），判断各层次之间是否存在转换。

报告期内，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

## 7. 本年发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，本集团公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

## 8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券等。本集团管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### 1. 关联方情况

#### （1）母公司及最终控制方

##### 1) 母公司

| 母公司名称       | 注册地 | 业务性质  | 注册资本   | 母公司对本公司的持股比例 | 母公司对本公司的表决权比例 |
|-------------|-----|-------|--------|--------------|---------------|
| 深圳市立业集团有限公司 | 深圳  | 控股、投资 | 100 亿元 | 64.46%       | 64.46%        |

2) 本集团最终控制方为林立，通过深圳市立业集团有限公司持有本公司64.46%的股份。

#### （2）子公司

本公司的子公司情况，详见本财务报表附注七、1。

#### （3）本集团的其他关联方情况

| 关联方名称           | 与本集团的关系         |
|-----------------|-----------------|
| 深圳市希格玛计算机技术有限公司 | 持有本集团 5%以上股份的法人 |
| 深圳市怡景食品饮料有限公司   | 持有本集团 5%以上股份的法人 |
| 深圳市立业物业管理有限公司   | 同受母公司控制的企业      |

| 关联方名称 | 与本集团的关系            |
|-------|--------------------|
| 林丛等七人 | 母公司最终控制方的关系密切的家庭成员 |

## 2. 关联交易

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容  | 本年金额       | 上年金额       |
|-----------------|---------|------------|------------|
| 深圳市立业物业管理有限公司   | 物业费、水电费 | 119,751.84 | 201,228.81 |
| 深圳市希格玛计算机技术有限公司 | 维护费     | 31,981.13  | 33,900.00  |

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方                | 关联交易内容 | 本年金额       | 上年金额      |
|--------------------|--------|------------|-----------|
| 深圳市立业集团有限公司        | 佣金     | 109,788.15 | -         |
| 母公司最终控制方的关系密切的家庭成员 | 佣金     | 17,650.07  | 11,874.33 |

### (2) 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本年金额          | 上年金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 12,062,792.37 | 16,455,576.95 |

### (3) 其他关联交易

| 关联方                | 关联交易内容 | 本年金额     | 上年金额     |
|--------------------|--------|----------|----------|
| 深圳市立业集团有限公司        | 支付利息   | 202.15   | 1,523.10 |
| 深圳市怡景食品饮料有限公司      | 支付利息   | 104.00   | -        |
| 母公司最终控制方的关系密切的家庭成员 | 支付利息   | 1,160.81 | 1,000.90 |

## 3. 关联方往来款余额

### 应付关联方款项

| 项目名称      | 关联方                | 年末金额                | 年初金额              |
|-----------|--------------------|---------------------|-------------------|
| 代理买卖证券款   | 深圳市立业集团有限公司        | 999,790.45          | 8,926.24          |
| 代理买卖证券款   | 深圳市怡景食品饮料有限公司      | 960,104.00          | -                 |
| 代理买卖证券款   | 母公司最终控制方的关系密切的家庭成员 | 189,539.58          | 382,501.25        |
| <b>合计</b> |                    | <b>2,149,434.03</b> | <b>391,427.49</b> |

## 十二、或有事项

### 1. 关于“红博会展信托受益权资产支持专项计划违约责任争议”仲裁案件

本公司作为管理人，于2017年9月发起设立红博会展信托受益权资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），由于专项计划的服务机构哈尔滨红博会展购物广场有限公司未能及时、足额向专项计划监管账户归集基础资产产生的现金流，特定原始权益人哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司未履行信托贷款还款义务和差额支付义

务，担保人哈尔滨工大集团股份有限公司未履行保证责任，导致专项计划未能按期完成收益分配，触发了专项计划的违约条款。

因对违约责任存在争议，专项计划委托人大连银行股份有限公司（以下简称“大连银行”）、民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）和中意资产管理有限公司（以下简称“中意资产”）先后于2022年5月、2024年7月和2024年8月对本公司提起仲裁。仲裁受理机构为上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）（以下简称“上海国际仲裁委”），要求本公司赔付其专项计划项下的本息及相关费用合计5.56亿元。

本公司于2024年2月收到上海国际仲裁委作出的《裁决书》（沪贸仲裁字第1938号），裁决本公司需向申请人大连银行偿还其本金损失228,375,010.00元，以及本案仲裁费、律师费、财产保全申请费等。于2024年12月16日，本公司收到西藏自治区拉萨市中级人民法院（以下简称拉萨中院）《执行结案通知书》，根据上海国际仲裁委的裁决书，应仲裁申请人大连银行申请，拉萨中院依法向大连银行发放案款236,719,268.59元，大连银行以自有资产在执行金额范围内提供担保。本公司申请不予执行的执行异议一案目前正在审理中。民生证券和中意资产仲裁案件已分别于2024年11月和2024年12月开庭审理，截止2024年12月31日，上海国际仲裁委尚未做出裁决。

本公司作为专项计划的管理人，已依法取得专项计划项下抵押资产的优先受偿权。专项计划项下抵押资产为位于哈尔滨市南岗区长江路与红旗大街交角处商业及办公区部分的建筑面积119,559.76平方米商业房产和82,730.30平方米国有土地使用权。该抵押资产于2024年7月13日和8月8日分别进行了两次公开拍卖，均予流拍，最后流拍价格为12.18亿元。2024年8月，根据哈尔滨市中级人民法院裁定（（2023）黑01执恢545号之一），上述抵押资产作价12.18亿交付本公司用于抵偿专项计划下的债务。

截止2024年12月31日，本公司结合上海国际仲裁委针对大连银行仲裁案件作出的裁决结果、民生证券和中意资产的仲裁请求以及其他专项计划委托人的潜在仲裁可能，综合考虑上述已交付抵押资产的租金收益、市场价格以及专项计划全部份额的可能偿付金额等情况，对很可能导致经济利益流出且能够可靠计量的金额确认了预计负债，涉及金额258,499,051.91元。

## 2.其他或有事项

截至资产负债表日，除上述已经披露的关于“红博会展信托受益权资产支持专项计划违约责任争议”仲裁案件外，本集团不存在需要披露的其他重要或有事项。

## 十三、承诺事项

### 1. 资本性支出承诺

| 项目          | 年末金额          | 年初金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 已签约但未拨付资本承诺 | 27,381,781.80 | 22,084,322.40 |

| 项目          | 年末金额          | 年初金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 其中：购建长期资产承诺 | 27,381,781.80 | 22,084,322.40 |

## 2. 投资承诺

| 项目                   | 年末金额                 | 年初金额 |
|----------------------|----------------------|------|
| 厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 25,000,000.00        | -    |
| 合计                   | <b>25,000,000.00</b> | -    |

## 十四、资产负债表日后事项

本公司于2025年1月16日，因与民生证券仲裁事项，被冻结货币资金216,219,913.97元。仲裁事项详见本财务报表附注十二。

本集团于2025年3月27日召开第三届董事会第二十四次会议，审议并通过了《公司2024年度利润分配预案》。同日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议并通过了《公司2024年度利润分配方案》。公司拟以现有总股本2,700,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），实际分配现金红利为108,000,000.00元。本次利润分配方案待公司2024年年度股东大会审议通过后方可实施。

截至本财务报告报出日，除上述事项外，本集团无其他需披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1. 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。分别对财富管理业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务等的经营业绩进行考核。

分部收入、利润、资产及负债包含直接归属某一分部的项目，以及可按合理的基准分配至该分部的项目。

| 项目           | 年末/本年金额           |                  |                |                |                  |                   |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
|              | 财富管理业务            | 自营业务             | 投资银行业务         | 资产管理业务         | 其他业务             | 合计                |
| 一、营业收入       | 898,523,819.28    | 485,073,172.91   | 16,816,439.31  | 20,808,661.94  | 13,529,449.13    | 1,434,751,542.57  |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 564,470,479.00    | -                | 16,816,439.31  | 20,805,596.93  | 29,101,139.39    | 631,193,654.63    |
| 利息净收入        | 329,111,238.74    | 9,235,460.78     | -              | 3,065.01       | 33,746,459.83    | 372,096,224.36    |
| 投资收益         | -                 | 401,572,519.11   | -              | -              | 45,896,438.63    | 447,468,957.74    |
| 其他收入         | 4,942,101.54      | 74,265,193.02    | -              | -              | -95,214,588.72   | -16,007,294.16    |
| 二、营业支出       | 519,428,788.32    | 135,218,980.02   | 25,773,690.37  | 35,643,340.01  | 220,555,397.84   | 936,620,196.56    |
| 三、营业利润       | 379,095,030.96    | 349,854,192.89   | -8,957,251.06  | -14,834,678.07 | -207,025,948.71  | 498,131,346.01    |
| 四、资产总额       | 17,661,802,751.96 | 3,890,034,802.35 | 2,705,104.70   | 10,360,795.66  | 2,899,561,617.04 | 24,464,465,071.71 |
| 分部资产         | 17,661,802,751.96 | 3,890,034,802.35 | 2,705,104.70   | 10,360,795.66  | 2,814,615,276.81 | 24,379,518,731.48 |
| 递延所得税资产      | -                 | -                | -              | -              | 84,946,340.23    | 84,946,340.23     |
| 五、负债总额       | 13,495,324,927.22 | 1,905,803,350.88 | 102,672,073.34 | 53,363,994.11  | 2,246,912,751.13 | 17,804,077,096.68 |
| 分部负债         | 13,495,324,927.22 | 1,905,803,350.88 | 102,672,073.34 | 53,363,994.11  | 2,222,707,099.79 | 17,779,871,445.34 |
| 递延所得税负债      | -                 | -                | -              | -              | 24,205,651.34    | 24,205,651.34     |
| 六、补充信息       | -                 | -                | -              | -              | -                | -                 |
| 1.折旧与摊销费     | 137,689,237.38    | 12,192,521.10    | 2,372,048.31   | 3,654,065.74   | 48,032,696.07    | 203,940,568.60    |
| 2.资本性支出      | 30,186,438.09     | 5,386,039.85     | 362,264.15     | 162,199.94     | 37,216,203.46    | 73,313,145.49     |
| 3.信用资产减值损失   | -2,594,378.07     | 747,275.12       | 462,588.80     | -              | 1,632,123.48     | 247,609.33        |
| 4.其他资产减值损失   | -                 | -                | -              | -              | -                | -                 |

(续上表)

| 项目           | 年初/上年金额           |                  |                |               |                  |                   |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
|              | 财富管理业务            | 自营业务             | 投资银行业务         | 资产管理业务        | 其他业务             | 合计                |
| 一、营业收入       | 818,766,251.09    | -42,483,697.76   | 103,634,348.08 | 49,799,160.47 | 85,332,023.30    | 1,015,048,085.18  |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 434,157,698.61    | 347,358.49       | 103,390,551.62 | 49,708,210.16 | 46,577,197.54    | 634,181,016.42    |
| 利息净收入        | 381,152,112.74    | 5,593,662.72     | -              | 90,950.31     | -21,157,655.40   | 365,679,070.37    |
| 投资收益         | -                 | 106,673,960.09   | -              | -             | 62,004,590.07    | 168,678,550.16    |
| 其他收入         | 3,456,439.74      | -155,098,679.06  | 243,796.46     | -             | -2,092,108.91    | -153,490,551.77   |
| 二、营业支出       | 430,606,545.61    | 72,237,440.58    | 43,727,709.92  | 18,427,171.31 | 176,236,961.36   | 741,235,828.78    |
| 三、营业利润       | 388,159,705.48    | -114,721,138.34  | 59,906,638.16  | 31,371,989.16 | -90,904,938.06   | 273,812,256.40    |
| 四、资产总额       | 13,629,806,645.14 | 1,997,450,221.68 | 3,775,501.65   | 17,502,508.05 | 3,953,858,268.25 | 19,602,393,144.77 |
| 分部资产         | 13,629,806,645.14 | 1,997,450,221.68 | 3,775,501.65   | 17,502,508.05 | 3,878,624,290.31 | 19,527,159,166.83 |
| 递延所得税资产      | -                 | -                | -              | -             | 75,233,977.94    | 75,233,977.94     |
| 五、负债总额       | 9,996,982,159.56  | 952,251,599.03   | 109,853,704.82 | 41,082,329.39 | 2,157,378,664.63 | 13,257,548,457.43 |
| 分部负债         | 9,996,982,159.56  | 952,251,599.03   | 109,853,704.82 | 41,082,329.39 | 3,953,858,268.25 | 19,602,393,144.77 |
| 递延所得税负债      | -                 | -                | -              | -             | 35,880,565.09    | 35,880,565.09     |
| 六、补充信息       | -                 | -                | -              | -             | -                | -                 |
| 1.折旧与摊销费     | 101,735,626.13    | 9,695,696.07     | 2,703,119.66   | 3,770,004.08  | 15,738,023.21    | 133,642,469.15    |
| 2.资本性支出      | 40,300,736.96     | 3,946,149.05     | 506,882.12     | 2,674,566.87  | 15,931,036.61    | 63,359,371.61     |
| 3.信用资产减值损失   | -1,358,272.12     | -59,841.21       | -1,158.03      | -4,439,583.28 | -62,570.53       | -5,921,425.17     |
| 4.其他资产减值损失   | -                 | -                | -              | -             | -                | -                 |

## 2. 租赁

### (1) 本集团作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五、15。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三、32。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目        | 本年金额                | 上年金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 短期租赁费用    | 5,659,637.98        | 5,336,330.44        |
| <b>合计</b> | <b>5,659,637.98</b> | <b>5,336,330.44</b> |

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目          | 本年金额          | 上年金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用   | 1,981,295.48  | 2,387,352.06  |
| 与租赁相关的总现金流出 | 46,654,679.62 | 47,533,427.00 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九、3。

### (2) 本集团作为出租人——经营租赁

#### 1) 租赁收入

| 项目   | 本年金额      | 上年金额      |
|------|-----------|-----------|
| 租赁收入 | 87,999.96 | 93,690.43 |

#### 2) 经营租赁资产

| 项目        | 本年金额                | 上年金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 投资性房地产    | 1,286,032.48        | 1,397,056.72        |
| <b>合计</b> | <b>1,286,032.48</b> | <b>1,397,056.72</b> |

### 3. 金融工具计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

| 项目        | 年末金额                     |                             |                                   |                           |  |                                     |
|-----------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融资产             | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                          | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金      | 10,775,406,167.09        | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 结算备付金     | 1,995,935,919.64         | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 融出资金      | 5,194,685,091.71         | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 应收款项      | 47,892,201.40            | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 买入返售金融资产  | 979,932,333.20           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 存出保证金     | 293,844,959.22           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 交易性金融资产   | -                        | -                           | -                                 | 1,578,655,438.48          | -  | -                                   |
| 衍生金融资产    | -                        | -                           | -                                 | 100,092,060.74            | -  | -                                   |
| 债权投资      | 202,802,927.88           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 其他债权投资    | -                        | 2,022,540,648.62            | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 其他权益工具投资  | -                        | -                           | 409,191,850.67                    | -                         | -  | -                                   |
| 其他资产      | 490,063,775.91           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| <b>小计</b> | <b>19,980,563,376.05</b> | <b>2,022,540,648.62</b>     | <b>409,191,850.67</b>             | <b>1,678,747,499.22</b>   | -  | -                                   |



(续上表)

| 项目        | 年初金额                     |                             |                                   |                           |  |                                     |
|-----------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融资产             | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                          | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金      | 8,612,286,723.30         | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 结算备付金     | 1,837,848,866.41         | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 融出资金      | 4,673,874,105.21         | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 应收款项      | 10,581,154.00            | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 买入返售金融资产  | 279,962,693.88           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 存出保证金     | 225,748,394.67           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 交易性金融资产   | -                        | -                           | -                                 | 2,122,565,728.27          | -  | -                                   |
| 衍生金融资产    | -                        | -                           | -                                 | 1,351,264.42              | -  | -                                   |
| 债权投资      | 203,059,284.96           | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 其他债权投资    | -                        | 614,652,620.68              | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| 其他权益工具投资  | -                        | -                           | 439,185,603.46                    | -                         | -  | -                                   |
| 其他资产      | 97,500,806.35            | -                           | -                                 | -                         | -  | -                                   |
| <b>小计</b> | <b>15,940,862,028.78</b> | <b>614,652,620.68</b>       | <b>439,185,603.46</b>             | <b>2,123,916,992.69</b>   | -  | -                                   |

(2) 金融负债计量基础分类表

| 项目        | 年末金额                     |                           |  |                                     |
|-----------|--------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融负债             | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                          | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款   | 1,747,766,996.78         | -                         | -  | -                                   |
| 拆入资金      | 1,998,043,944.45         | -                         | -  | -                                   |
| 交易性金融负债   | -                        | -                         | 213,670,346.64                           | -                                   |
| 衍生金融负债    | -                        | 33,461,495.74             | -  | -                                   |
| 卖出回购金融资产款 | 1,152,530,380.88         | -                         | -  | -                                   |
| 代理买卖证券款   | 11,887,267,652.98        | -                         | -  | -                                   |
| 应付款项      | 36,082,630.45            | -                         | -  | -                                   |
| 应付债券      | 197,785,204.43           | -                         | -  | -                                   |
| 租赁负债      | 67,581,367.84            | -                         | -  | -                                   |
| 其他负债      | 92,656,527.94            | -                         | -  | -                                   |
| <b>小计</b> | <b>17,179,714,705.75</b> | <b>33,461,495.74</b>      | <b>213,670,346.64</b>                    | <b>-</b>                            |

(续上表)

| 项目        | 年初金额                     |                           |  |                                     |
|-----------|--------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融负债             | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                          | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款   | 814,168,995.35           | -                         | -  | -                                   |
| 拆入资金      | 1,988,375,608.83         | -                         | -  | -                                   |
| 交易性金融负债   | -                        | -                         | 223,582,045.43                           | -                                   |
| 衍生金融负债    | -                        | 29,511,314.28             | -  | -                                   |
| 卖出回购金融资产款 | 270,175,934.49           | -                         | -  | -                                   |
| 代理买卖证券款   | 8,218,974,640.64         | -                         | -  | -                                   |
| 应付款项      | 186,819,037.56           | -                         | -  | -                                   |
| 应付债券      | 1,063,895,409.15         | -                         | -  | -                                   |
| 租赁负债      | 49,586,750.34            | -                         | -  | -                                   |
| 其他负债      | 71,345,911.50            | -                         | -  | -                                   |
| <b>小计</b> | <b>12,663,342,287.86</b> | <b>29,511,314.28</b>      | <b>223,582,045.43</b>                    | <b>-</b>                            |

#### 4. 融资融券业务

##### (1) 融券业务明细情况

| 项目        | 年末公允价值 | 年初公允价值        |
|-----------|--------|---------------|
| 转融通融入证券总额 | -      | 10,411,670.00 |

##### (2) 融券业务违约概率情况说明

本公司的违约概率以公司内部信用风险评估模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率。

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况详见本财务报表附注五、3。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

#### (1) 明细情况

| 项目   | 本年金额                  |
|--|-----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | 14,982.61             |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 42,855,289.33         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | -                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -63,887,547.95        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -                     |
| <b>小计</b>  | <b>-21,017,276.01</b> |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）  | 338,377.69            |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -                     |
| <b>归属于母公司所有者的非经常性损益净额</b>  | <b>-21,355,653.70</b> |

#### (2) 重大非经常性损益项目说明

除上述各项之外的其他营业外收入和支出-63,887,547.95元，主要包括：

截止2024年12月31日，本公司结合上海国际仲裁委针对大连银行仲裁案件作出的裁决结果、民生证券和中意资产的仲裁请求以及其他专项计划委托人的潜在仲裁可能，综合考虑上述已交付抵押资产的租金收益、市场价格以及专项计划全部份额的可能偿付金额等情况，对很可能导致经济利益流出且能够可靠计量的金额确认了预计负债，涉及金额258,499,051.91元，其中计入本年营业外支出的预计负债30,124,041.91元；同时，根据仲裁裁决书，本公司承担大连银行案件相关利息损失、律师费、财产保全费等，计入当期营业外支出8,642,090.89元。案件详见本财务报表附注十二。

报告期内拉萨市税务局稽查局对公司涉税情况进行检查，公司补缴企业所得税税款金额29,323,187.10元，缴纳税收滞纳金18,183,978.70元。上述税收滞纳金计入当期营业外支出18,183,978.70元。

(3) 根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明。

| 项目        | 年末金额                  | 原因   |
|-----------|-----------------------|--|
| 公允价值变动收益  | -60,038,285.34        | 本公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有交易性金融工具、衍生金融工具和其他债权投资产生的公允价值变动损益不作为非经常性损益项目 |
| 投资收益      | 447,468,957.74        | 本公司作为证券经营机构，证券投资业务为公司的正常经营业务，持有及处置交易性金融工具、衍生金融工具和其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益项目  |
| 其他收益      | 735,733.95            | 收到的代扣代缴个人所得税手续费返还款   |
| <b>合计</b> | <b>388,166,406.35</b> |  |

## 2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.43          | 0.13    | 0.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.76          | 0.14    | 0.14   |