

---

开源证券股份有限公司

公司债券中期报告

(2023 年)

二〇二三年八月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

## 重大风险提示

本公司在报告期内未发生可能对本公司债券的偿付以及债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。本公司面临的重大风险与最近一期定期报告及公司债券募集说明书披露不存在重大变化。

## 目录

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 重要提示.....                           | 2  |
| 重大风险提示.....                         | 3  |
| 释义.....                             | 5  |
| 第一节 发行人情况.....                      | 6  |
| 一、 公司基本信息.....                      | 6  |
| 二、 信息披露事务负责人.....                   | 6  |
| 三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....            | 7  |
| 四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....       | 8  |
| 五、 公司业务和经营情况.....                   | 8  |
| 六、 公司治理情况.....                      | 15 |
| 第二节 债券事项.....                       | 17 |
| 一、 公司债券情况（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）..... | 17 |
| 二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....      | 20 |
| 三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....    | 20 |
| 四、 公司债券募集资金情况.....                  | 24 |
| 五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....    | 25 |
| 六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....    | 25 |
| 第三节 报告期内重要事项.....                   | 28 |
| 一、 财务报告审计情况.....                    | 28 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....        | 28 |
| 三、 合并报表范围调整.....                    | 29 |
| 四、 资产情况.....                        | 29 |
| 五、 非经营性往来占款和资金拆借.....               | 31 |
| 六、 负债情况.....                        | 31 |
| 七、 利润及其他损益来源情况.....                 | 33 |
| 八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....    | 34 |
| 九、 对外担保情况.....                      | 34 |
| 十、 重大诉讼情况.....                      | 34 |
| 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....         | 35 |
| 十二、 向普通投资者披露的信息.....                | 35 |
| 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....            | 35 |
| 一、 发行人为可交换债券发行人.....                | 35 |
| 二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....    | 35 |
| 三、 发行人为绿色债券发行人.....                 | 35 |
| 四、 发行人为可续期公司债券发行人.....              | 35 |
| 五、 发行人为扶贫债券发行人.....                 | 35 |
| 六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....               | 35 |
| 七、 发行人为一带一路债券发行人.....               | 36 |
| 八、 科技创新债或者双创债.....                  | 36 |
| 九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....                | 36 |
| 十、 纾困公司债券.....                      | 36 |
| 第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....             | 36 |
| 第六节 备查文件目录.....                     | 37 |
| 财务报表.....                           | 39 |
| 附件一： 发行人财务报表.....                   | 39 |

## 释义

|                 |   |  |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司、发行人、开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司                                       |
| 控股股东、陕煤集团       | 指 | 陕西煤业化工集团有限责任公司                                   |
| 实际控制人           | 指 | 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会                               |
| 本报告             | 指 | 发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《开源证券股份有限公司公司债券中期报告（2023 年）》 |
| 《公司章程》          | 指 | 《开源证券股份有限公司章程》                                   |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                     |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                     |
| 《管理办法》          | 指 | 《公司债券发行与交易管理办法》                                  |
| 上交所             | 指 | 上海证券交易所  |
| 报告期             | 指 | 2023 年 1-6 月                                     |
| 去年同期            | 指 | 2022 年 1-6 月                                     |
| 20 开源 C1        | 指 | 开源证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券（第一期）                  |
| 21 开源 01        | 指 | 开源证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）          |
| 22 开源债          | 指 | 开源证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（面向专业投资者）               |
| 22 开源 01        | 指 | 开源证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）            |
| 22 开源 02        | 指 | 开源证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）            |
| 23 开源 01        | 指 | 开源证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）            |
| 交易日             | 指 | 证券交易所的营业日  |
| 元/万元/亿元         | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，特别注明的除外                         |

注：本报告中，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异,并非计算错误。

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| 中文名称      | 开源证券股份有限公司                    |
| 中文简称      | 开源证券                          |
| 外文名称（如有）  | Kaiyuan Securities Co., Ltd.  |
| 外文缩写（如有）  | Kaiyuan Securities            |
| 法定代表人     | 李刚                            |
| 注册资本（万元）  | 461,374.5765                  |
| 实缴资本（万元）  | 461,374.5765                  |
| 注册地址      | 陕西省西安市 高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 |
| 办公地址      | 陕西省西安市 高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 710065                        |
| 公司网址（如有）  | www.kysec.cn                  |
| 电子信箱      | xianyanan@kysec.cn            |

### 二、信息披露事务负责人

|                   |  |
|-------------------|--|
| 姓名                | 县亚楠  |
| 在公司所任职务类型         | <input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员 |
| 信息披露事务负责人<br>具体职务 | 董事会秘书兼副总经理   |
| 联系地址              | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层   |
| 电话                | 029-88365801   |
| 传真                | 029-88365835   |
| 电子信箱              | xianyanan@kysec.cn   |

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：陕西煤业化工集团有限责任公司

报告期末实际控制人名称：陕西省人民政府国有资产监督管理委员会

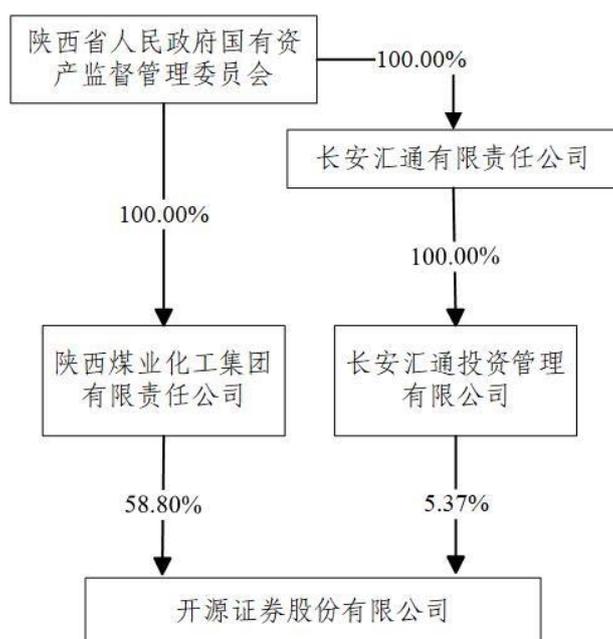
报告期末控股股东资信情况：经中诚信国际信用评级有限责任公司、联合资信评估股份有限公司综合评定，陕煤集团主体信用等级 AAA，展望维持稳定。2022 年 7 月，上交所出具《关于陕西煤业化工集团有限责任公司适用公司债券优化审核安排的函》，认定陕煤集团符合上交所适用公司债券优化审核安排条件。报告期内，陕煤集团不存在涉嫌违法违规被有权机关调查、被采取强制措施的情况，不存在严重失信行为，不存在债务违约等负面情形。

报告期末实际控制人资信情况：截至 2023 年 6 月末，实际控制人陕西省人民政府国有资产监督管理委员会资信正常。

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：控股股东陕煤集团持有本公司 58.8%股份，所持有的本公司股权不存在质押或存在争议的情况。

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：实际控制人陕西省人民政府国有资产监督管理委员会间接持有本公司 64.17%股份，所持有的本公司股权不存在质押或存在争议的情况。

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的，相关控股股东穿透披露至最终自然人、法人或结构化主体）



<sup>1</sup>均包含股份，下同。

控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

**（二） 报告期内控股股东的变更情况**

适用 不适用

**（三） 报告期内实际控制人的变更情况**

适用 不适用

**四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

**（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更**

发生变更 未发生变更

| 变更人员类型 | 变更人员名称 | 变更人员职务 | 变更类型 | 辞任生效时间（新任职生效时间） | 工商登记完成时间 |
|--------|--------|--------|------|-----------------|----------|
| 董事     | 李盈斌    | 董事     | 离任   | 2023-05-18      | -        |

**（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数**

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 3.85%。

**（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单**

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：李刚

发行人的董事长或执行董事：李刚

发行人的其他董事：王锐、杨航空、张雪怡、张凯、武怀良、常瑞明、汪方军、白永秀、晏兆祥。

发行人的监事：练炜聪、赵建房、黄升海、韩瑞、杨英。

发行人的总经理：李刚

发行人的财务负责人：张旭

发行人的其他非董事高级管理人员：张国勇、张波、县亚楠、杨彬、毛剑锋、薛军荣、丁海筠、王博、孙金钜。

**五、公司业务和经营情况**

**（一） 公司业务情况**

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

### （1）公司业务范围

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

### （2）公司业务类型及经营模式

公司根据业务类型将业务划分为：证券经纪业务、资产管理业务、证券投资业务、做市业务、衍生产品业务、投资银行业务、投资咨询业务、信用交易业务、期货业务等。

开源证券坚持市场化、法治化发展方向，坚持特色化、差异化发展路径，坚定服务实体经济，始终以客户为中心，打造一流北交所特色券商。通过长期战略布局，形成以北交所为龙头、股债并举、投研协同的经营模式。

### （3）公司主营业务开展情况

报告期内，公司主营业务未发生变化。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息。

#### （1）行业情况

2023 年以来，尽管外部环境更趋复杂严峻，国内经济发展也面临压力，但我国经济长期向好基本面没有改变。依据国家统计局公布的数据，2023 年上半年国内生产总值 593,034 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.5%，经济总体呈现恢复向好态势。

2023 年上半年，国内宏观经济改善趋势明显，但宏观流动性宽松，微观主体流动性不足，体现在居民消费动力不足、民营资本投资动力不足，地方政府债务风险暴露，资本市场表现不佳，说明宏观政策释放的流动性并未很好传导至微观主体，造成托底力量不足。2023 年 7 月 24 日，中央政治局会议表态“清理拖欠款项”“活跃资本市场”，相关部委也出台了一系列政策组合拳，精准畅通微观主体流动性，缓解债务负担、预期转弱等造成的宏观流动性传导不畅。随着政策的精准发力，下半年实体经济将有所改善，经济增长动能好于上半年，资本市场活跃性有望提升。

#### （2）行业地位核心竞争力

根据中国证券业协会及 Wind 数据统计，截至 2022 年末，母公司口径下，公司总资产、净资产、净资本规模分别位于行业第 43 位、44 位及 45 位；营业收入排名第 38 位，利润总额排名第 53 位。新三板新增推荐挂牌企业数量连续 5 年排名行业第 1 位，持续督导企业数量排名行业第 1 位，投资银行业务净收入排名第 24 位，财务顾问业务净收入位居行业第 5

位，债券主承销收入排名第 16 位。2022 年，公司在北交所及新三板、债券发行、资产管理、卖方研究等业务领域夯实发展优势——新三板执业质量连续四个季度稳居第一，是行业 17 家企业债券、公司债券“双 A”主承销商之一，专业能力、服务质量、风控水平持续提升，获得市场认可。公司的核心竞争力包括：

### 1) 现代化的法人治理结构和市场化的经营管理机制

公司建立了现代化、规范化的法人治理结构，坚持把加强党的领导和完善公司治理体系统一起来，充分发挥党委在公司决策中把方向、管大局、保落实的领导核心和政治核心作用；严格落实法人治理相关制度，股东大会、董事会、监事会、党委会和执行委员会各司其职，决策高效，形成权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的公司治理机制。2022 年，公司荣膺国务院国资委“国有企业公司治理示范企业”称号，是全国 40 家、陕西省两家地方国有基层企业之一。

在持续完善公司治理的基础上，公司坚持市场化、法治化的发展方向，建立了市场化的经营管理机制和激励约束机制，按照“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬、市场化退出”的方式选聘和管理职业经理人，全面深化经理层成员任期制契约化管理改革，落实“三项机制”，有效调动经营管理者、核心骨干员工的积极性、创造性。报告期内，公司荣获中债登 2022 年度中债成员业务发展质量评价“企业债承销杰出机构”、第 16 届新财富最佳投行评选“最具潜力投行”等称号。

### 2) 专业化的人才队伍

公司依托市场化激励约束机制，实施“人才领先、创新为魂”的发展战略，聚天下英才而用之，不断优化完善人才结构，构建专业化、市场化的人才团队。截至 2023 年 6 月末，公司共有员工 2,769 人（不含子公司），其中具有保荐代表人、注册会计师、律师等高端专业资格人员 436 人，占公司总人数比例约 16%。

公司高级管理团队拥有丰富的证券及金融行业管理经验，对宏观经济形势、证券行业发展有深入理解，在战略管理、业务运营、风险管理等方面拥有丰富经验，具备优秀的团队领导力。

### 3) 行业领先的中小企业服务能力

2016 年以来，公司坚定布局新三板，坚持走市场化、专业化、特色化发展道路，以法人客户为中心，服务广大中小企业创新发展，逐步构建起完善的中小企业服务体系，在人才队伍、服务能力、执业质量和客户储备等方面形成先发优势和领先优势。北交所的设立开市，为公司坚定推动“业务条线协同、前中后台联动”发展，持续优化中小企业服务体系，提供了战略支点和重要抓手。

2023 年 1-6 月，公司保荐 4 家企业过会，其中 3 家过会北交所，累计保荐北交所企业达到 14 家，位居行业第三；截至 2023 年 6 月末，公司在审北交所项目 12 个，在辅导 IPO 项目 39 个，均位居行业第一。公司累计推荐 11 家公司取得新三板同意挂牌函，承接持续

督导企业 36 家，其中创新层企业 17 家，总督导企业达 698 家，均位居行业第 1；完成股票发行财务顾问业务 38 个，位居行业第一，为挂牌公司募集资金 9.61 亿元。

#### 4) 全产业链综合金融服务能力

公司持续加强全功能业务平台与全产业链服务能力建设。已成长为全国性、综合性、特色型券商，形成功能较为健全、细分业务领先的综合金融服务体系。具备投资银行业务、固定收益业务、资产管理业务、资产证券化业务、场外市场业务、期货业务等多元化、全方位的服务能力，开源北交所、开源新三板、开源债券、开源研究等品牌业务市场声誉日隆。

#### 5) 强有力的股东支持

公司股东在公司战略规划、增资扩股、业务开展、市场化机制等方面给予公司全方位的支持。尤其是控股股东陕煤集团，为公司高质量发展持续赋能。陕煤集团是陕西省能源化工产业发展的骨干企业，也是陕西省内煤炭大基地开发建设的主体。2022 年，陕煤集团实现营业收入 5,102 亿元，利润 603 亿元，连续八年进入世界 500 强榜单，排名稳步提升，位列 2022 年世界 500 强榜单 209 位。

#### 6) 陕西发展的区位优势

陕西作为丝绸之路经济带的起点，是西部开发的桥头堡，近年来，相关政策为陕西经济持续稳定发展提供机遇，经济呈现出结构不断优化、高质量发展稳步推进的良好态势。公司坚持“扎根陕西”战略，推动债券、投行、经纪、研究等业务在陕深度布局，助推陕企共同创新发展，形成服务区域经济高质量发展的“开源模式”。2017 年以来，公司作为主承销商在陕发债规模达到 1,703.21 亿元，连续 6 年在陕发债占有率排名行业第一，服务西安市五区县首次进行债券融资。作为榆林、商洛、铜川的对口协作金融机构，长期派驻精干团队，为地方平台资产整合、评级提升、风险化解提供有效方案。积极发挥“陕西债券市场顾问”功能，按市场化、法治化原则，引导发行人合理举债、适度举债，防范化解债务风险。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

### （二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

是 否

### （三） 主营业务情况

#### 1. 分板块、分产品情况

##### (1) 业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

| 业务板块   | 本期                |                   |              |               | 上年同期              |                  |              |               |
|--------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------|------------------|--------------|---------------|
|        | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率<br>(%)   | 收入占<br>比(%)   | 营业收入              | 营业成本             | 毛利率<br>(%)   | 收入占<br>比(%)   |
| 证券经纪业务 | 17,398.78         | 28,617.37         | -64.48       | 12.19         | 17,913.52         | 25,303.78        | -41.26       | 16.42         |
| 资产管理业务 | 5,283.04          | 2,967.07          | 43.84        | 3.70          | 5,810.90          | 3,573.42         | 38.50        | 5.33          |
| 证券投资业务 | 48,119.28         | 6,399.93          | 86.70        | 33.71         | 34,766.71         | 6,128.44         | 82.37        | 31.87         |
| 做市业务   | -4,026.34         | 78.45             | 101.95       | -2.82         | -7,087.82         | -17.02           | 99.76        | -6.50         |
| 衍生产品业务 | 1,606.85          | 166.62            | 89.63        | 1.13          | -5,795.17         | 210.18           | 103.63       | -5.31         |
| 投资银行业务 | 45,280.18         | 32,902.29         | 27.34        | 31.72         | 30,396.92         | 21,737.35        | 28.49        | 27.86         |
| 投资咨询业务 | 1,465.60          | 1,465.60          | 0.00         | 1.03          | 732.45            | -1,816.94        | 348.06       | 0.67          |
| 信用交易业务 | 14,896.75         | 838.05            | 94.37        | 10.44         | 16,279.43         | -123.53          | 100.76       | 14.92         |
| 期货业务   | 5,661.86          | 6,154.45          | -8.70        | 3.97          | 9,914.75          | 8,869.08         | 10.55        | 9.09          |
| 其他     | 7,043.08          | 36,939.80         | -424.48      | 4.93          | 6,157.34          | 30,673.50        | -398.16      | 5.64          |
| 合计     | <b>142,729.09</b> | <b>116,529.63</b> | <b>18.36</b> | <b>100.00</b> | <b>109,089.02</b> | <b>94,538.26</b> | <b>13.34</b> | <b>100.00</b> |

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

公司非生产制造业，故不适用。

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30% 以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

(1) 报告期内，证券投资业务营业收入较上年同期上升 38.41%，主要系固定收益投资业务收入增长；

(2) 报告期内，投资银行业营业收入和营业成本较上年同期分别上升 48.96%和 51.36%，主要系债券承销业务规模增加；

(3) 报告期内，期货业务营业收入、营业成本、毛利率较上年同期分别下降 42.89%、30.61%和 182.46%，主要系由于监管原因，机构居间业务全部暂停，导致期货居间业务净收入大幅下降。

(四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发

## 展目标

我国证券业盈利模式仍以证券经纪、证券自营和投资银行等传统业务为主，盈利模式较为单一，使行业的收入和利润对于证券市场变化趋势依赖程度较高。我国证券市场行情又受宏观经济环境、国家政策、产业发展状况等多重因素影响，存在着较强的波动性和周期性。十几年来，我国股票市场经历了数次景气周期，我国证券业利润水平也随着股票指数走势变化产生了较大幅度的波动，表现出了明显的强周期特征。公司将坚持差异化、特色化、专业化发展，以全面注册制为契机，以北交所业务为龙头，持续完善协同发展的业务格局，锤炼一流人才队伍，塑造一流管理水平，铸就一流风控能力，构建一流业务矩阵，矢志打造流北交所特色券商、中小企业综合金融服务商，为中国式现代化和中国特色现代资本市场贡献开源力量。

### 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

#### （1）市场风险

市场风险是由于持仓证券的市场价格变动而导致的损失风险。公司的持仓证券来自自营投资业务、做市业务以及其他投资活动。持仓证券的变动主要来自客户的要求或自营投资的相关策略。

公司建立了自上而下的风险限额管理体系，通过将公司整体的风险限额分配至各业务部门、内部控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式，将公司整体市场风险水平管理在恰当的范围內。

公司通过多种机制监控市场风险，并确保已建立的风控指标受到严密监控。公司采取不同的方法或模型计量不同投资组合的市场风险，通过模型计量市场风险相关盈亏指标、风险敞口指标、敏感性指标、压力测试指标和风险价值指标等。作为风险计量的补充手段，公司对市场风险实施日常与专项压力测试。公司建立各业务部门与风险管理部的协调机制，以规范金融工具估值的方法、模型和流程，确保风险计量基础的科学性。

#### （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信用资质恶化而带来损失的风险。

公司信用风险管理涵盖固定收益、融资融券、约定购回、股票质押和部分创新业务。在充分了解交易对手方经营状况、历史履约情况等信息的基础上，通过建立债券内评体系、两融账户风险评估系统、定期或不定期评定客户信用等级和授信额度等方式管理信用风险；对不同风险特征的投资品种设置差异化管控措施，加强债券投资交易事前事中风险管理，确保同一客户及其关联方的信用风险不会对公司的持续经营产生重大影响。

#### （3）流动性风险

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

公司风险管理部、计划财务部和相关业务部门在各自职责范围内对流动性风险进行持续跟踪，并通过优质流动性资产管理、流动性风险指标监控、流动性风险限额管理、流动性风险压力测试及流动性应急演练等方法，定期评估公司流动性管理操作及业务运作中的流动性风险，防范风险事件发生。信息技术中心负责流动性风险管理相关系统开发和技术维护工作。其他部门、分支机构作为独立的风险管理责任单元，在各自职责范围内承担流动性风险管理责任。

#### （4）操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统或外部事件所造成损失的风险。

公司目前主要通过简洁高效的制度及流程、健全的授权机制和岗位职责、前中后台职责的相互制衡、完备的信息系统建设、事后监督检查等手段综合管理公司可能发生的操作风险。公司已建立操作风险损失数据收集（LDC）机制，实现了公司内部和外部操作风险事件的收集工作；通过识别、评估公司各业务及运营管理流程环节风险点，不断优化和完善操作风险关键风险指标（KRI）；对各业务及运营管理流程进行风险与控制自我评估（RCSA），逐步完善各业务及运营管理的操作风险管理覆盖程度。

此外，公司在日常经营中将风险管理和内部控制工作重心前移，充分发挥各内部控制部门的管控职能，并通过开展形式多样的培训，培育员工操作风险理念，提升操作风险意识，助力操作风险管理效率与效果的持续提升。

#### （5）信息技术风险

目前信息技术在证券公司得到了广泛的应用，集中交易、资金清算、网上交易、银证转账等业务均依赖于 IT 系统和信息管理软件的支持，风险可能来源于物理设施、设备、程序、操作流程、管理制度、人为因素等多个方面。电力保障、通讯保障、电子设备及系统软件质量、公司系统运维水平、计算机病毒、地震等自然灾害等都会对系统的安全、稳定运行产生重大影响。当信息系统运行发生故障时，可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，这将影响公司业务的连续性，降低服务质量，损害公司的信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

公司进一步加大投入、强化信息技术建设，建立了高标准的总部中心机房，逐步发挥其统筹整合及服务支持功能。已形成陕煤+移动 IDC 主数据中心、沪灞同城灾备数据中心、上证异地灾备数据中心的“两地三中心”全局灾备架构，信息系统备份能力达到了重大灾难应对能力第六级的要求，能够应对不可抗力、基础设施和软硬件故障等突发情况，保障业务连续性。

公司不断加强新技术和新应用形态下的安全防护能力，通过优化网络安全管理机制，

增强网络安全防护手段，增多网络安全攻防实战演练，增加网络安全态势分析评估，为公司业务创新和业务安全保驾护航。同时建立了覆盖需求管理、项目立项、测试验证、变更升级、系统上下线、项目验收、运维应急等各关键环节的管理制度和管控流程，逐步实现标准化信息技术运维模式，保障信息系统稳定运行。公司信息技术系统安全、稳定运行，有力支持了经营管理活动的开拓和发展。

#### （6）声誉风险

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

公司持续推进声誉风险管理体系，将声誉风险管理纳入全面风险管理的总体框架。公司声誉风险管理贯穿于各部门、分支机构、子公司以及比照子公司管理的各类孙公司经营管理的所有领域，在战略规划、公司治理、业务运营、信息披露、工作人员管理等方面充分考虑声誉风险，并密切关注其他风险与声誉风险的交互影响和转化，通过建立声誉风险管理制度和机制，主动有效地识别、评估、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对公司、利益相关方及行业造成的损失和负面影响，从而维护公司品牌价值和企业形象，推动公司持续、健康、稳定发展。公司指定专人通过舆情监测系统对报纸、新闻媒体、自媒体、社交网络平台等渠道发布的公司及其子公司相关信息进行了风险监测。

## 六、公司治理情况

**（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：**

是 否

**（二） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：**

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立和健全了企业法人治理结构，其合法权益和经营活动受国家法律保护。公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在主营业务范围内与股东之间不存在持续性的构成对股东重大依赖的关联交易；公司根据国家产业政策及其经济发展战略，审批全资和控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

## 2、资产独立性

公司及下属单位合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。公司没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

## 3、人员独立性

公司与控股股东在人员方面已经分开，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东。公司的董事及高级管理人员均按照《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

## 4、财务独立性

公司与控股股东在财务方面已经分开，设立了独立的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立核算并独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号和税务登记号，依法独立纳税。

## 5、机构独立性

公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作。公司拥有独立的职能管理部门。公司部门间权责范围明晰，依照相关规章制度独立行使各自职权。公司与控股股东在机构方面已经分开，不存在与控股股东合署办公的情况。

### （三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

#### 1、决策权限、决策程序

公司拟与关联人达成的关联交易总额高于 3,000.00 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5.00%的关联交易事项属于重大关联交易，由股东大会审议批准。未达到上述规定标准的关联交易事项由董事会审议批准。

需董事会或股东大会批准的关联交易原则上应获得董事会或股东大会的事前审批。如遇关联交易未能获得董事会或股东大会审批前已开始执行，公司应在获知有关事实之日起 60 日内履行审批程序，对该等关联交易予以确定。

#### 2、定价机制

公司关联交易活动应遵循公平、公正、公开的原则，关联交易定价应遵循以下原则：

- （1）交易事项实行政府定价的，直接适用此价格；
- （2）交易事项实行政府指导价的，应在政府指导价的范围内合理确定交易价格；
- （3）除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，优先参考该价格或标准确定交易价格；

（4）关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价应参考独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

（5）既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，则应以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

### 3、信息披露安排

公司披露关联交易，严格按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和深圳证券交易所的相关规定履行。

**（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况**

是 否

**（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

是 否

## 第二节 债券事项

### 一、公司债券情况（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

|                            |                                 |
|----------------------------|---------------------------------|
| 1、债券名称                     | 开源证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券（第一期） |
| 2、债券简称                     | 20 开源 C1                        |
| 3、债券代码                     | 177179.SH                       |
| 4、发行日                      | 2020 年 11 月 27 日                |
| 5、起息日                      | 2020 年 11 月 30 日                |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | -                               |
| 7、到期日                      | 2023 年 11 月 30 日                |
| 8、债券余额                     | 9.00                            |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 5.50                            |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本     |
| 11、交易场所                    | 上交所                             |
| 12、主承销商                    | 开源证券股份有限公司，东兴证券股份有限公司           |
| 13、受托管理人                   | 东兴证券股份有限公司                      |
| 14、投资者适当性安排                | 机构投资者                           |
| 15、适用的交易机制                 | 点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交             |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 不适用                             |

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 1、债券名称 | 开源证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） |
| 2、债券简称 | 23 开源 01                              |
| 3、债券代码 | 115060.SH                             |
| 4、发行日  | 2023 年 3 月 9 日                        |

|                            |  |
|----------------------------|--|
| 5、起息日                      | 2023 年 3 月 13 日  |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | 2024 年 3 月 13 日  |
| 7、到期日                      | 2025 年 3 月 13 日  |
| 8、债券余额                     | 10.00  |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 3.07   |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本。若投资者第 1 年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年的 3 月 13 日 |
| 11、交易场所                    | 上交所  |
| 12、主承销商                    | 华泰联合证券有限责任公司   |
| 13、受托管理人                   | 华泰联合证券有限责任公司   |
| 14、投资者适当性安排                | 面向专业机构投资者交易的债券   |
| 15、适用的交易机制                 | 匹配成交、点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交   |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 否  |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| 1、债券名称                     | 开源证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期） |
| 2、债券简称                     | 21 开源 01                                |
| 3、债券代码                     | 188096.SH                               |
| 4、发行日                      | 2021 年 4 月 29 日                         |
| 5、起息日                      | 2021 年 5 月 6 日                          |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | -                                       |
| 7、到期日                      | 2024 年 5 月 6 日                          |
| 8、债券余额                     | 14.00                                   |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 3.90                                    |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本             |
| 11、交易场所                    | 上交所                                     |
| 12、主承销商                    | 华泰联合证券有限责任公司                            |
| 13、受托管理人                   | 华泰联合证券有限责任公司                            |
| 14、投资者适当性安排                | 面向专业投资者交易的债券                            |
| 15、适用的交易机制                 | 匹配成交、点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交                |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 否                                       |

|        |                                    |
|--------|------------------------------------|
| 1、债券名称 | 开源证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（面向专业投资者） |
| 2、债券简称 | 22 开源债                             |
| 3、债券代码 | 185290.SH                          |
| 4、发行日  | 2022 年 1 月 18 日                    |

|                            |                             |
|----------------------------|-----------------------------|
| 5、起息日                      | 2022年1月20日                  |
| 6、2023年8月31日后的最近回售日        | -                           |
| 7、到期日                      | 2025年1月20日                  |
| 8、债券余额                     | 16.00                       |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 3.18                        |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本 |
| 11、交易场所                    | 上交所                         |
| 12、主承销商                    | 华泰联合证券有限责任公司                |
| 13、受托管理人                   | 华泰联合证券有限责任公司                |
| 14、投资者适当性安排                | 面向专业投资者交易的债券                |
| 15、适用的交易机制                 | 匹配成交、点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交    |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 否                           |

|                            |                                     |
|----------------------------|-------------------------------------|
| 1、债券名称                     | 开源证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） |
| 2、债券简称                     | 22 开源 01                            |
| 3、债券代码                     | 185784.SH                           |
| 4、发行日                      | 2022年5月16日                          |
| 5、起息日                      | 2022年5月18日                          |
| 6、2023年8月31日后的最近回售日        | -                                   |
| 7、到期日                      | 2025年5月18日                          |
| 8、债券余额                     | 25.00                               |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 3.23                                |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本         |
| 11、交易场所                    | 上交所                                 |
| 12、主承销商                    | 华泰联合证券有限责任公司                        |
| 13、受托管理人                   | 华泰联合证券有限责任公司                        |
| 14、投资者适当性安排                | 面向专业机构投资者交易的债券                      |
| 15、适用的交易机制                 | 匹配成交、点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交            |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 否                                   |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 1、债券名称 | 开源证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） |
| 2、债券简称 | 22 开源 02                            |
| 3、债券代码 | 137707.SH                           |
| 4、发行日  | 2022年8月26日                          |

|                            |                             |
|----------------------------|-----------------------------|
| 5、起息日                      | 2022 年 8 月 30 日             |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | -                           |
| 7、到期日                      | 2025 年 8 月 30 日             |
| 8、债券余额                     | 15.00                       |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 2.99                        |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本 |
| 11、交易场所                    | 上交所                         |
| 12、主承销商                    | 华泰联合证券有限责任公司                |
| 13、受托管理人                   | 华泰联合证券有限责任公司                |
| 14、投资者适当性安排                | 面向专业机构投资者交易的债券              |
| 15、适用的交易机制                 | 匹配成交、点击成交、竞买成交、询价成交和协商成交    |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 否                           |

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的公司债券有选择权条款

|  |  |
|--|--|
| 债券代码                                   | 115060.SH  |
| 债券简称                                   | 23 开源 01   |
| 债券约定的选择权条款名称                           | <input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权<br><input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权<br><input type="checkbox"/> 其他选择权 |
| 选择权条款是否触发或执行                           | 否  |
| 条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的） | 23 开源 01 债券期限 2 年，附第 1 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。<br>尚未到调整票面利率选择权和回售选择权行权日   |

## 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的公司债券有投资者保护条款

|                        |  |
|------------------------|--|
| 债券代码                   | 185290.SH  |
| 债券简称                   | 22 开源债   |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 偿债保障措施承诺、救济措施  |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | 承诺条款：<br>1、公司承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于公司合并报表范围内主体的货币资金，在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 20%。<br>2、为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测 |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>资金变化情况，公司承诺，将根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。</p> <p>3、公司于每半年度定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，公司将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。</p> <p>如公司在连续两个监测期间均未达承诺要求的，公司应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。公司应最晚于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的 20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日归集偿债资金的 50%。</p> <p>4、当公司偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，公司应及时采取和落实相应措施，在 2 个交易日告知受托管理人并履行信息披露义务。</p> <p>5、如公司违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照《募集说明书》约定归集偿债资金的，持有人有权要求公司依据约定采取负面事项救济措施。</p> <p>报告期内，公司货币资金充足，未触发投资者保护条款</p> |
| 投资者保护条款是否触发或执行  | 否  |
| 投资者保护条款的触发和执行情况 | 投资者保护条款未触发，不涉及执行情况   |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 债券代码                   | 185784.SH   |
| 债券简称                   | 22 开源 01  |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 偿债保障措施承诺、救济措施   |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | <p>承诺条款：</p> <p>1、公司承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于公司合并报表范围内主体的货币资金，在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 20%。</p> <p>2、为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，公司承诺，将根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。</p> <p>3、公司于每半年度定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，公司将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。</p> <p>如公司在连续两个监测期间均未达承诺要求的，公司应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。公司应最晚于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的 20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日</p> |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | <p>归集偿债资金的 50%。</p> <p>4、当公司偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满本期债券本金、利息等相关偿付要求的，公司应及时采取和落实相应措施，在 2 个交易日告知受托管理人并履行信息披露义务。</p> <p>5、如公司违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照《募集说明书》约定归集偿债资金的，持有人有权要求公司依据约定采取负面事项救济措施。</p> <p>救济措施：</p> <p>1、如公司违反本章承诺要求且未能在承诺条款中第 3 条第二款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券 30%以上的持有人要求，公司将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：</p> <p>a.在 30 自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。</p> <p>b.在 30 个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。</p> <p>2、持有人要求发行人实施救济措施的，公司应当在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。</p> <p>报告期内，公司货币资金充足，未触发投资者保护条款</p> |
| 投资者保护条款是否触发或执行  | 否   |
| 投资者保护条款的触发和执行情况 | 投资者保护条款未触发，不涉及执行情况  |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 债券代码                   | 137707.SH   |
| 债券简称                   | 22 开源 02  |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 偿债保障措施承诺、救济措施   |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | <p>承诺条款：</p> <p>1、公司承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于公司合并报表范围内主体的货币资金，在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 20%。</p> <p>2、为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，公司承诺，将根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。</p> <p>3、公司于每半年度定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，公司将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。</p> <p>如公司在连续两个监测期间均未达承诺要求的，公司应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。公司应最晚于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的</p> |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日归集偿债资金的 50%。</p> <p>4、当公司偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，公司应及时采取和落实相应措施，在 2 个交易日日内告知受托管理人并履行信息披露义务。</p> <p>5、如公司违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照《募集说明书》约定归集偿债资金的，持有人有权要求公司依据约定采取负面事项救济措施。</p> <p>救济措施：</p> <p>1、如公司违反本章承诺要求且未能在承诺条款中第 3 条第二款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券 30%以上的持有人要求，公司将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：</p> <p>a.在 30 自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。</p> <p>b.在 30 个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。</p> <p>2、持有人要求发行人实施救济措施的，公司应当在 2 个交易日日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。</p> <p>报告期内，公司货币资金充足，未触发投资者保护条款</p> |
| 投资者保护条款是否触发或执行  | 否  |
| 投资者保护条款的触发和执行情况 | 投资者保护条款未触发，不涉及执行情况   |

|                        |  |
|------------------------|--|
| 债券代码                   | 115060.SH  |
| 债券简称                   | 23 开源 01   |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 偿债保障措施承诺、救济措施  |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | <p>承诺条款：</p> <p>1、公司承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于公司合并报表范围内主体的货币资金，在本期债券每次付息、兑付日（含分期偿还、赎回）前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 20%。</p> <p>2、为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，公司承诺，将根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。</p> <p>3、公司于每半年度定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，公司将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。</p> <p>如公司在连续两个监测期间均未达承诺要求的，公司应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。公司应最晚</p> |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>于最近一次付息或兑付日前 1 个月内归集偿债资金的 20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前 5 个交易日归集偿债资金的 50%。</p> <p>4、当公司偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，公司应及时采取和落实相应措施，在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。</p> <p>5、如公司违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照《募集说明书》约定归集偿债资金的，持有人有权要求公司依据约定采取负面事项救济措施。</p> <p>救济措施：</p> <p>1、如公司违反本章承诺要求且未能在承诺条款中第 3 条第二款约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券 30%以上的持有人要求，公司将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：</p> <p>a.在 30 自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。</p> <p>b.在 30 个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。</p> <p>2、持有人要求发行人实施救济措施的，公司应当在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。</p> <p>报告期内，公司货币资金充足，未触发投资者保护条款</p> |
| 投资者保护条款是否触发或执行  | 否  |
| 投资者保护条款的触发和执行情况 | 投资者保护条款未触发，不涉及执行情况   |

#### 四、公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

单位：亿元币种：人民币

债券代码：115060.SH

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| 债券简称                                 | 23 开源 01   |
| 债券全称                                 | 开源证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）                            |
| 是否为特定品种债券                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 特定品种债券的具体类型                          | 不适用  |
| 募集资金总额                               | 10.00  |
| 约定的募集资金使用用途（请全文列示）                   | 本期债券募集资金扣除发行费用后，用于满足公司日常经营管理的资金需求                                |
| 是否变更募集资金用途                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 变更募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定（如发生变更） | 不适用  |
| 变更募集资金用途的信息披露情况（如发生变更）               | 不适用  |

|  |   |
|--|---|
| 变更后的募集资金使用用途（如发生变更）                        | 不适用   |
| 报告期内募集资金实际使用金额（不含临时补流）                     | 10.00   |
| 1.1 偿还有息债务（含公司债券）金额                        | 0.00  |
| 1.2 偿还有息债务（含公司债券）情况                        | 0.00  |
| 2.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额                   | 10.00   |
| 2.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况                   | 按照募集说明书约定的用途，将募集资金用于满足公司日常经营管理的资金需求   |
| 3.1 项目建设或投资（包括但不限于投资基金、投资股权等投资用途）金额        | 0.00  |
| 3.2 项目建设或投资（包括但不限于投资基金、投资股权等投资用途）情况        | 0.00  |
| 4.1 其他用途金额                                 | 0.00  |
| 4.2 其他用途具体情况                               | 0.00  |
| 临时补流金额                                     | 0.00  |
| 临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序、临时报告披露情况 | 不涉及   |
| 报告期末募集资金余额                                 | 0.00  |
| 报告期末募集资金专项账户余额                             | 0.00  |
| 专项账户运作情况                                   | 募集资金账户运行正常  |
| 报告期内募集资金是否存在违规情况                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否                              |
| 违规的具体情况（如有）                                | 不适用   |
| 募集资金违规被处罚处分情况（如有）                          | 不适用   |
| 募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）                   | 不适用   |
| 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定                       | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）             | 不适用   |

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：177179.SH、188096.SH

|   |  |
|---|--|
| 债券简称                                    | 20 开源 C1、21 开源 01  |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 1、增信机制：上述债券为无担保债券。<br>2、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本付息。<br>3、偿债保障措施：为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为上述债券按期、足额偿付做出一系列制度安排，包括成立专项工作小组、制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、制定并严格执行募集资金使用管理制度和其他偿债保障措施等机制，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施 |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生重大不利变化，未对债券持有人利益造成重大不利影响  |
| 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况             | 报告期内，严格按照相关约定执行，公司整体经营状况良好，能够对存续期债券的到期偿付提供有效保障   |

债券代码：185290.SH

|   |  |
|---|--|
| 债券简称                                    | 22 开源债   |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 1、增信机制：本期债券为无担保债券。<br>2、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本付息。<br>3、偿债保障措施：偿债资金主要来源于发行人合并报表范围内主体的货币资金。相关承诺如下：（1）每期债券偿付前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；（2）向受托管理人及时提供货币资金余额及受限情况；（3）如出现偿债资金来源低于承诺要求的，将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。（4）当偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足上述债券本金、利息等相关偿付要求的，应及时采取和落实相应措施，在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务。此外，为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为上述债券按期、足额偿付做出一系列制度安排，包括成立专项工作小组、制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、制定并严格执行募集资金使用管理制度和其他偿债保障措施等机制，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施 |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生重大不利变化，未对债券持有人利益造成重大不利影响  |
| 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况             | 报告期内，严格按照相关约定执行，公司整体经营状况良好，能够对存续期债券的到期偿付提供有效保障   |

债券代码：185784.SH、137707.SH

|   |   |
|---|---|
| 债券简称                                    | 22 开源 01、22 开源 02   |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 1、增信机制：上述债券均为无担保债券。<br>2、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本付息。<br>3、偿债保障措施：偿债资金主要来源于发行人合并报表范围内主体的货币资金。相关承诺如下：（1）每期债券偿付前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；（2）向受托管理人及时提供货币资金余额及受限情况；（3）如出现偿债资金来源低于承诺要求的，将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。（4）当偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足上述债券本金、利息等相关偿付要求的，应及时采取和落实相应措施，在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务 |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生重大不利变化，未对债券持有人利益造成重大不利影响   |
| 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况             | 报告期内，严格按照相关约定执行，公司整体经营状况良好，能够对存续期债券的到期偿付提供有效保障  |

债券代码：115060.SH

|   |   |
|---|---|
| 债券简称                                    | 23 开源 01  |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 1、增信机制：本期债券为无担保债券。<br>2、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本付息。若投资者第 1 年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年的 3 月 13 日。若投资者第 1 年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日期为 2024 年 3 月 13 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息）<br>3、偿债保障措施：偿债资金主要来源于发行人合并报表范围内主体的货币资金。相关承诺如下：（1）每期债券偿付前 20 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 10%；在本期债券每次回售资金发放日前 5 个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的 20%。（2）向受托管理人及时提供货币资金余额及受限情况；（3）如出现偿债资金来源低于承诺要求的，将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。（4）当偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，应及时采取和落实相应措施，在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务 |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生重大不利变化，未对债券持有人利益造成重大不利影响   |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 如有)                         |  |
| 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 报告期内，严格按照相关约定执行，公司整体经营状况良好，能够对存续期债券的到期偿付提供有效保障 |

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

##### 1、会计政策变更的原因

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会【2022】31 号），规定“对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易）”不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，并规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述准则解释，确认租赁相关递延所得税资产及递延所得税负债，相应调整本期期初数。

##### 2、本次会计政策变更对财务报表的影响

本次会计政策变更具体影响到的 2023 年期初相关财务报表项目的对比分析如下：

#### 合并资产负债表

单位：万元

| 项目          | 2023 年 1 月 1 日      | 2022 年 12 月 31 日    | 调整数             |
|-------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 递延所得税资产     | 31,398.39           | 28,199.96           | 3,198.43        |
| <b>资产合计</b> | <b>5,510,368.11</b> | <b>5,507,169.68</b> | <b>3,198.43</b> |
| 递延所得税负债     | 10,956.52           | 7,000.18            | 3,956.34        |

|                |              |              |          |
|----------------|--------------|--------------|----------|
| <b>负债合计</b>    | 3,898,510.09 | 3,894,553.75 | 3,956.34 |
| 盈余公积           | 22,537.00    | 22,597.83    | -60.83   |
| 一般风险准备         | 49,206.46    | 49,328.13    | -121.67  |
| 未分配利润          | 84,385.06    | 84,955.66    | -570.60  |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 1,574,754.14 | 1,575,507.25 | -753.11  |
| 少数股东权益         | 37,103.88    | 37,108.69    | -4.81    |
| <b>所有者权益合计</b> | 1,611,858.02 | 1,612,615.94 | -757.92  |

### 母公司资产负债表

单位：万元

| 项目             | 2023 年 1 月 1 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 调整数      |
|----------------|----------------|------------------|----------|
| 递延所得税资产        | 31,324.92      | 27,783.03        | 3,541.88 |
| <b>资产合计</b>    | 5,293,302.95   | 5,289,761.07     | 3,541.88 |
| 递延所得税负债        | 7,226.28       | 2,988.38         | 4,237.90 |
| <b>负债合计</b>    | 3,731,965.79   | 3,727,727.89     | 4,237.90 |
| 盈余公积           | 22,528.23      | 22,597.83        | -69.60   |
| 一般风险准备         | 48,852.74      | 48,991.94        | -139.20  |
| 未分配利润          | 70,685.13      | 71,172.34        | -487.21  |
| <b>所有者权益合计</b> | 1,561,337.16   | 1,562,033.18     | -696.02  |

### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

### 四、资产情况

#### （一）资产及变动情况

##### 1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

| 项目名称    | 主要构成                           |
|---------|--------------------------------|
| 货币资金    | 公司货币资金主要由自有资金、客户资金的银行存款构成      |
| 交易性金融资产 | 公司交易性金融资产主要由股票、债券、基金、资金管理计划等构成 |
| 其他债权投资  | 公司其他债权投资主要由企业债、公司债、中期票据、非公开定向  |

|                       |
|-----------------------|
| 债务融资工具、同业存单和政策性金融债等构成 |
|-----------------------|

2. 主要资产情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

| 资产项目     | 本期末余额        | 2022 年末余额    | 变动比例（%） | 变动比例超过 30% 的，说明原因 |
|----------|--------------|--------------|---------|-------------------|
| 货币资金     | 694,289.81   | 730,529.21   | -4.96   | -                 |
| 结算备付金    | 300,366.89   | 218,286.59   | 37.60   | 客户结算备付金增加         |
| 融出资金     | 402,762.61   | 432,373.65   | -6.85   | -                 |
| 衍生金融资产   | 4,700.83     | 1,698.80     | 176.72  | 场外衍生品规模增加         |
| 存出保证金    | 105,956.18   | 65,166.60    | 62.59   | 客户交易保证金增加         |
| 应收款项     | 28,300.15    | 12,804.26    | 121.02  | 子公司长安期货应收货款规模增加   |
| 买入返售金融资产 | 128,229.63   | 94,598.57    | 35.55   | 质押式债券规模增加         |
| 交易性金融资产  | 524,481.24   | 473,790.36   | 10.70   | -                 |
| 其他债权投资   | 2,143,730.59 | 2,703,384.93 | -20.70  | -                 |
| 其他权益工具投资 | 398,435.87   | 396,702.33   | 0.44    | -                 |

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受限资产类别   | 受限资产账面价值<br>(包含该类别资产<br>非受限部分) | 资产受限部<br>分账面价值 | 受限资产评<br>估价值(如<br>有) | 资产受限部分<br>账面价值占该<br>类别资产账面<br>价值的比例<br>(%) |
|----------|--------------------------------|----------------|----------------------|--|
| 货币资金     | 694,289.81                     | 16,464.46      | -                    | 2.37                                       |
| 交易性金融资产  | 524,481.24                     | 15,034.86      | -                    | 2.87                                       |
| 其他债权投资   | 2,143,730.59                   | 953,379.46     | -                    | 44.47                                      |
| 其他权益工具投资 | 398,435.87                     | 1,098.84       | -                    | 0.28                                       |
| 合计       | 3,760,937.50                   | 985,977.63     | —                    | —  |

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

适用  不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

## 五、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司未发生非经营性往来占款或资金拆借的情况。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

### （二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

### （三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 291.14 亿元 和 240.14 亿元 ，报告期内有息债务余额同比变动-17.52%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别    | 到期时间 |           |                  |            | 金额合计   | 金额占有息债务的占比 |
|-----------|------|-----------|------------------|------------|--------|------------|
|           | 已逾期  | 6 个月以内（含） | 6 个月（不含）至 1 年（含） | 超过 1 年（不含） |        |            |
| 公司信用类债券   | -    | 9.29      | 14.08            | 66.75      | 90.11  | 37.52%     |
| 银行贷款      | -    | -         | -                | -          | -      | -          |
| 非银行金融机构贷款 | -    | -         | -                | -          | -      | -          |
| 其他有息债务    | -    | 140.54    | 9.49             | -          | 150.03 | 62.48%     |
| 合计        | -    | 149.83    | 23.57            | 66.75      | 240.14 | —          |

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 89.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 9.00 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 291.14 亿元和 240.14 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-17.52%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别    | 到期时间 |           |                  |            | 金额合计   | 金额占有息债务的占比 |
|-----------|------|-----------|------------------|------------|--------|------------|
|           | 已逾期  | 6 个月以内（含） | 6 个月（不含）至 1 年（含） | 超过 1 年（不含） |        |            |
| 公司信用类债券   | -    | 9.29      | 14.08            | 66.75      | 90.11  | 37.52%     |
| 银行贷款      | -    | -         | -                | -          | -      | -          |
| 非银行金融机构贷款 | -    | -         | -                | -          | -      | -          |
| 其他有息债务    | -    | 140.54    | 9.49             |            | 150.03 | 62.48%     |
| 合计        | -    | 149.83    | 23.57            | 66.75      | 240.14 | —          |

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 89.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 9.00 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2023 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

### （二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

### （三）主要负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

| 负债项目    | 本期末余额      | 2022 年余额   | 变动比例（%） | 变动比例超过 30% 的，说明原因 |
|---------|------------|------------|---------|-------------------|
| 应付短期融资款 | 426,026.59 | 350,965.49 | 21.39   | -                 |
| 拆入资金    | 200,200.57 | 449,191.64 | -55.43  | 同业拆入资金规模减少        |
| 交易性金融负债 | 35,282.20  | 101,213.46 | -65.14  | 浮动收益凭证规模减少        |

| 负债项目      | 本期末余额      | 2022 年余额     | 变动比例（%） | 变动比例超过 30% 的，说明原因 |
|-----------|------------|--------------|---------|-------------------|
| 衍生金融负债    | 372.47     | 191.01       | 95.00   | 收益互换业务规模增加        |
| 卖出回购金融资产款 | 874,085.26 | 1,306,407.06 | -33.09  | 质押式债券正回购规模减少      |
| 代理买卖证券款   | 778,854.73 | 730,630.69   | 6.60    | -                 |
| 应交税费      | 6,596.88   | 12,078.57    | -45.38  | 应交企业所得税减少         |
| 应付款项      | 789.90     | 180.68       | 337.18  | 计提应付产品管理费与研究费     |
| 合同负债      | 1,929.16   | 1,164.59     | 65.65   | 子公司长安期货的货款增加      |
| 应付债券      | 901,107.69 | 804,852.54   | 11.96   | -                 |
| 递延所得税负债   | 19,492.93  | 10,956.52    | 77.91   | 其他权益工具投资公允价值变动    |
| 其他负债      | 122,997.54 | 26,117.62    | 370.94  | 场外衍生品保证金增加        |

#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

#### 七、 利润及其他损益来源情况

##### （一） 基本情况

报告期利润总额：2.63 亿元

报告期非经常性损益总额：0.17 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

##### （二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

##### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-12.73 亿元，实现净利润为 2.37 亿元，差异主要因卖出回购金融资产、拆入资金还款及交易性金融资产投资增加。

## 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

## 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0.00 亿元

报告期末对外担保的余额：0.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

## 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

| 原告姓名（名称）   | 被告姓名（名称）   | 案由   | 一审受理时间           | 一审受理法院        | 标的金额（如有）             | 目前所处的诉讼程序   |
|------------|------------|--|------------------|---------------|----------------------|---|
| 潞安集团财务有限公司 | 开源证券股份有限公司 | 公司代表“厦农商 1 号定向资产管理计划”与潞安集团财务有限公司签署《中国银行间市场债券回购交易主协议》，潞安集团财务有限公司作为逆回购方，与“厦农商 1 号定向资产管理计划”于 2018 年 10 月 11 日开展了一笔债券质押式回购交易，融出资金 9,900 万元。融资到期后，“厦农商 1 号定向资产管理计划”未履行正回购方义务，导致结算交易失败 | 2021 年 7 月 12 日  | 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 9,900.00 万元          | 经过一审、二审最终裁定，由资管计划承担违约责任，资管计划财产不足以偿付部分，公司以自有资金承担 50% 的补充赔偿责任。2023 年 3 月末，执行法院（西安中级人民法院）已冻结资管计划托管账户。目前法院裁定本案件不具备执行开源证券自有资金条件，终结执行。待执行条件具备时，申请执行人可再次申请。相关公开的被执行信息已删除 |
| 天弘基金管理有限公司 | 开源证券股份有限公司 | 2016 年 12 月 7 日，洪业化工集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（债券简称：16 洪业债；债券代码：145235.SH）完成发行，规模 5 亿元；2017 年 6 月 26 日，洪业化工发布《公司债券停牌公告》。此后一直到洪业化工被山东省菏泽市中级人民法院裁定受理破产重整一案，上述债券仍未复牌                  | 2019 年 11 月 21 日 | 山东省菏泽市中级人民法院  | 涉债券本金和利息 9,274.18 万元 | 2023 年 1 月 9 日，陕西省高级人民法院作出二审判决，即撤销一审判决第二项，改判公司支付原告涉案本金 300 万元，驳回原告其他诉讼请求。2023 年 6 月，天弘基金提起再审，最高院已立案审查，是否能进入再审审理目前暂不确定   |
| 开源证        | 厦农商        | “厦农商 1 号定向资产管理计  | 2022             | 深圳国           | 5,000.00             | 2022 年 11 月作出裁决：  |

|                 |                              |   |       |          |    |   |
|-----------------|------------------------------|---|-------|----------|----|---|
| 券股份<br>有限公<br>司 | （上<br>海）资<br>产管理<br>有限公<br>司 | 划”与梅州客商银行股份有限<br>公司发生债券质押式回购纠纷<br>后，开源证券代资管计划向梅<br>州客商银行股份有限公司偿还<br>了回购本金（5,000 万元）及<br>利息等 | 年 5 月 | 际仲裁<br>院 | 万元 | 1、以资管计划财产赔偿<br>公司因处理委托事务产生<br>的损失，厦农商资管<br>就资管计划资产不足清<br>偿金额的 70%承担补充<br>赔偿责任；2、厦农商资<br>管向公司补偿已支付的<br>律师费 17 万以及已垫付<br>的仲裁费 30.53 万元。<br>目前，上海金融法院已<br>指定浦东新区法院具体<br>执行，法院已扣划 69<br>万，已启动厦农商持有<br>的相关公司的股权拍卖<br>前评估工作 |
|-----------------|------------------------------|---|-------|----------|----|---|

#### 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

#### 十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

#### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

#### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

#### 三、发行人为绿色债券发行人

适用 不适用

#### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

#### 五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

#### 六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

### 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、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；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的中期报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，投资者可以至发行人、主承销商处查阅上述备查文件。

（以下无正文）

(以下无正文，为开源证券股份有限公司 2023 年公司债券中期报告盖章页)



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表 2023年6月30日

编制单位:开源证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>资产：</b>   |                   |                   |
| 货币资金         | 6,942,898,054.53  | 7,305,292,084.39  |
| 其中：客户资金存款    | 4,796,585,990.64  | 5,500,404,556.61  |
| 结算备付金        | 3,003,668,867.64  | 2,182,865,937.88  |
| 其中：客户备付金     | 2,169,917,805.33  | 1,346,274,800.25  |
| 贵金属          | -                 | -                 |
| 拆出资金         | -                 | -                 |
| 融出资金         | 4,027,626,081.76  | 4,323,736,452.24  |
| 衍生金融资产       | 47,008,334.84     | 16,987,971.48     |
| 存出保证金        | 1,059,561,784.67  | 651,665,959.97    |
| 应收款项         | 283,001,505.59    | 128,042,637.57    |
| 应收款项融资       | -                 | -                 |
| 合同资产         | -                 | -                 |
| 买入返售金融资产     | 1,282,296,338.25  | 945,985,696.06    |
| 持有待售资产       | -                 | -                 |
| <b>金融投资：</b> | -                 | -                 |
| 交易性金融资产      | 5,244,812,386.01  | 4,737,903,644.06  |
| 债权投资         | -                 | -                 |
| 其他债权投资       | 21,437,305,885.40 | 27,033,849,272.86 |
| 其他权益工具投资     | 3,984,358,650.25  | 3,967,023,257.64  |
| 长期股权投资       | 484,318,978.33    | 493,226,304.25    |
| 投资性房地产       | -                 | -                 |
| 固定资产         | 488,662,551.79    | 492,747,933.05    |
| 在建工程         | -                 | -                 |
| 使用权资产        | 144,372,308.25    | 158,756,977.66    |
| 无形资产         | 107,249,615.01    | 101,883,912.36    |
| 商誉           | 18,659,016.94     | 18,659,016.94     |
| 递延所得税资产      | 268,447,387.05    | 313,983,850.84    |
| 其他资产         | 2,669,474,279.76  | 2,231,070,203.09  |
| 资产总计         | 51,493,722,026.07 | 55,103,681,112.34 |
| <b>负债：</b>   |                   |                   |
| 短期借款         | -                 | -                 |
| 应付短期融资款      | 4,260,265,907.55  | 3,509,654,862.73  |

|                          |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| 拆入资金                     | 2,002,005,655.08  | 4,491,916,376.87  |
| 交易性金融负债                  | 352,822,045.69    | 1,012,134,620.25  |
| 衍生金融负债                   | 3,724,705.79      | 1,910,114.98      |
| 卖出回购金融资产款                | 8,740,852,558.05  | 13,064,070,633.94 |
| 代理买卖证券款                  | 7,788,547,304.82  | 7,306,306,896.76  |
| 代理承销证券款                  | 13,869,776.68     | -                 |
| 应付职工薪酬                   | 897,374,715.09    | 918,375,775.18    |
| 应交税费                     | 65,968,831.06     | 120,785,740.49    |
| 应付款项                     | 7,899,025.46      | 1,806,799.73      |
| 合同负债                     | 19,291,647.38     | 11,645,855.72     |
| 持有待售负债                   | -                 | -                 |
| 预计负债                     | 15,742,278.08     | 16,378,077.66     |
| 长期借款                     | -                 | -                 |
| 应付债券                     | 9,011,076,861.62  | 8,048,525,445.66  |
| 其中：优先股                   | -                 | -                 |
| 永续债                      | -                 | -                 |
| 租赁负债                     | 114,829,697.18    | 110,848,311.37    |
| 递延收益                     | -                 | -                 |
| 递延所得税负债                  | 194,929,290.21    | 109,565,200.35    |
| 其他负债                     | 1,229,975,384.50  | 261,176,196.21    |
| 负债合计                     | 34,719,175,684.24 | 38,985,100,907.90 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                   |                   |
| 实收资本（或股本）                | 4,613,745,765.00  | 4,613,745,765.00  |
| 其他权益工具                   | -                 | -                 |
| 其中：优先股                   | -                 | -                 |
| 永续债                      | -                 | -                 |
| 资本公积                     | 9,797,396,634.80  | 9,797,396,634.80  |
| 减：库存股                    | -                 | -                 |
| 其他综合收益                   | 289,469,313.99    | -224,886,080.49   |
| 盈余公积                     | 225,369,980.23    | 225,369,980.23    |
| 一般风险准备                   | 533,721,638.84    | 492,064,593.98    |
| 未分配利润                    | 946,262,805.63    | 843,850,552.30    |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 16,405,966,138.49 | 15,747,541,445.82 |
| 少数股东权益                   | 368,580,203.34    | 371,038,758.62    |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 16,774,546,341.83 | 16,118,580,204.44 |
| 负债和所有者权益（或股东<br>权益）总计    | 51,493,722,026.07 | 55,103,681,112.34 |

公司负责人：李刚      主管会计工作负责人：张旭      会计机构负责人：阙伟杰

#### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位:开源证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>资产:</b>   |                   |                   |
| 货币资金         | 5,102,263,848.47  | 5,861,081,999.99  |
| 其中: 客户资金存款   | 3,475,583,351.98  | 4,491,143,187.44  |
| 结算备付金        | 2,640,666,432.90  | 1,901,842,449.99  |
| 其中: 客户备付金    | 1,881,901,936.71  | 1,266,240,846.85  |
| 贵金属          | -                 | -                 |
| 拆出资金         | -                 | -                 |
| 融出资金         | 4,027,626,081.76  | 4,323,736,452.24  |
| 衍生金融资产       | 47,008,334.84     | 16,987,971.48     |
| 存出保证金        | 242,655,761.75    | 140,068,576.65    |
| 应收款项         | 136,360,629.78    | 127,291,226.56    |
| 应收款项融资       | -                 | -                 |
| 合同资产         | -                 | -                 |
| 买入返售金融资产     | 1,273,834,277.94  | 929,404,868.34    |
| 持有待售资产       | -                 | -                 |
| <b>金融投资:</b> | -                 | -                 |
| 交易性金融资产      | 4,918,372,101.13  | 4,538,891,438.25  |
| 债权投资         | -                 | -                 |
| 其他债权投资       | 21,437,305,885.40 | 27,033,849,272.86 |
| 其他权益工具投资     | 3,984,358,650.25  | 3,967,023,257.64  |
| 长期股权投资       | 3,290,851,686.06  | 3,160,086,836.10  |
| 投资性房地产       | -                 | -                 |
| 固定资产         | 116,278,867.09    | 113,457,963.15    |
| 在建工程         | -                 | -                 |
| 使用权资产        | 155,706,641.51    | 169,516,145.75    |
| 无形资产         | 106,394,595.82    | 100,805,735.04    |
| 商誉           | -                 | -                 |
| 递延所得税资产      | 269,322,480.88    | 313,249,152.77    |
| 其他资产         | 562,822,711.03    | 235,736,201.88    |
| 资产总计         | 48,311,828,986.61 | 52,933,029,548.69 |
| <b>负债:</b>   |                   |                   |
| 短期借款         | -                 | -                 |
| 应付短期融资款      | 4,260,265,907.55  | 3,509,654,862.73  |
| 拆入资金         | 2,002,005,655.08  | 4,491,916,376.87  |
| 交易性金融负债      | 352,822,045.69    | 1,012,134,620.25  |
| 衍生金融负债       | 3,724,705.79      | 1,910,114.98      |
| 卖出回购金融资产款    | 8,740,852,558.05  | 13,064,070,633.94 |
| 代理买卖证券款      | 5,364,714,496.74  | 5,808,694,722.57  |

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 代理承销证券款              | 13,869,776.68     | -                 |
| 应付职工薪酬               | 883,116,571.24    | 891,009,510.76    |
| 应交税费                 | 60,532,227.32     | 107,370,410.70    |
| 应付款项                 | 3,225,139.02      | 1,430,047.59      |
| 合同负债                 | 3,710,155.67      | 6,376,228.83      |
| 持有待售负债               | -                 | -                 |
| 预计负债                 | 15,742,278.08     | 15,904,475.84     |
| 长期借款                 | -                 | -                 |
| 应付债券                 | 9,011,076,861.62  | 8,048,525,445.66  |
| 其中：优先股               | -                 | -                 |
| 永续债                  | -                 | -                 |
| 租赁负债                 | 123,454,511.93    | 116,718,952.00    |
| 递延收益                 | -                 | -                 |
| 递延所得税负债              | 151,198,040.20    | 72,262,823.19     |
| 其他负债                 | 1,041,773,844.62  | 171,678,700.95    |
| 负债合计                 | 32,032,084,775.28 | 37,319,657,926.86 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 4,613,745,765.00  | 4,613,745,765.00  |
| 其他权益工具               | -                 | -                 |
| 其中：优先股               | -                 | -                 |
| 永续债                  | -                 | -                 |
| 资本公积                 | 9,798,318,455.90  | 9,798,318,455.90  |
| 减：库存股                | -                 | -                 |
| 其他综合收益               | 295,001,862.98    | -219,353,531.50   |
| 盈余公积                 | 225,282,291.41    | 225,282,291.41    |
| 一般风险准备               | 530,184,401.94    | 488,527,357.08    |
| 未分配利润                | 817,211,434.10    | 706,851,283.94    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 16,279,744,211.33 | 15,613,371,621.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 48,311,828,986.61 | 52,933,029,548.69 |

公司负责人：李刚      主管会计工作负责人：张旭      会计机构负责人：阙伟杰

**合并利润表**  
2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入   | 1,427,290,865.24 | 1,090,890,234.83 |
| 利息净收入     | 300,010,107.49   | 306,552,825.99   |
| 其中：利息收入   | 689,680,531.64   | 555,517,166.99   |
| 利息支出      | 389,670,424.15   | 248,964,341.00   |
| 手续费及佣金净收入 | 833,757,604.60   | 724,165,805.72   |

|                                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 其中：经纪业务手续费净收入                    | 313,338,880.34   | 346,477,464.70  |
| 投资银行业务手续费净收入                     | 450,977,893.09   | 302,980,886.64  |
| 资产管理业务手续费净收入                     | 46,413,689.80    | 60,228,425.80   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                  | 316,819,480.97   | 235,163,872.83  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益               | 40,392,674.08    | 26,835,762.25   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列） | -                | -               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）               | -                | -               |
| 其他收益                             | 20,881,778.65    | 7,741,777.74    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              | -48,967,703.10   | -185,194,145.83 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                  | 23,126.17        | 98,527.48       |
| 其他业务收入                           | 4,647,431.88     | 2,370,465.53    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                | 119,038.58       | -8,894.63       |
| 二、营业总支出                          | 1,165,296,324.17 | 945,382,610.90  |
| 税金及附加                            | 12,669,011.90    | 9,190,396.62    |
| 业务及管理费                           | 1,125,729,434.07 | 939,371,711.45  |
| 资产减值损失                           | -                | -               |
| 信用减值损失                           | 26,771,727.18    | -3,206,768.17   |
| 其他资产减值损失                         | -                | -               |
| 其他业务成本                           | 126,151.02       | 27,271.00       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                | 261,994,541.07   | 145,507,623.93  |
| 加：营业外收入                          | 753,434.50       | 59,035.80       |
| 减：营业外支出                          | -461,439.88      | 4,806,305.74    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）              | 263,209,415.45   | 140,760,353.99  |
| 减：所得税费用                          | 25,968,289.47    | -6,513,332.88   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                | 237,241,125.98   | 147,273,686.87  |
| （一）按经营持续性分类                      | 237,241,125.98   | 147,273,686.87  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）            | 237,241,125.98   | 147,273,686.87  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）            | -                | -               |
| （二）按所有权归属分类                      | 237,241,125.98   | 147,273,686.87  |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）       | 239,699,681.27   | 142,623,942.11  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）             | -2,458,555.29    | 4,649,744.76    |
| 六、其他综合收益的税后净额                    | 596,499,738.19   | 24,411,153.14   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额             | 596,499,738.19   | 24,390,918.71   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益               | 385,069,975.14   | -30,611,080.44  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额                  | -                | -               |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   | -              | -              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     | 385,069,975.14 | -30,611,080.44 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     | -              | -              |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    | 211,429,763.05 | 55,001,999.15  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    | -              | -              |
| 2.其他债权投资公允价值变动       | 213,009,078.86 | 54,748,215.12  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -              | -              |
| 4.其他债权投资信用损失准备       | -1,579,315.81  | 240,179.92     |
| 5.现金流量套期储备           | -              | 13,604.11      |
| 6.外币财务报表折算差额         | -              | -              |
| 7.其他                 | -              | -              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | -              | 20,234.43      |
| 七、综合收益总额             | 833,740,864.17 | 171,684,840.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 836,199,419.46 | 167,014,860.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -2,458,555.29  | 4,669,979.19   |
| 八、每股收益：              | -              | -              |
| (一)基本每股收益(元/股)       | -              | -              |
| (二)稀释每股收益(元/股)       | -              | -              |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：李刚 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：阙伟杰

### 母公司利润表

2023年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                               | 2023年半年度         | 2022年半年度       |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入                          | 1,296,368,447.71 | 946,123,945.01 |
| 利息净收入                            | 279,074,761.31   | 290,521,204.27 |
| 其中：利息收入                          | 668,325,194.72   | 539,065,890.88 |
| 利息支出                             | 389,250,433.41   | 248,544,686.61 |
| 手续费及佣金净收入                        | 788,984,452.86   | 634,841,083.47 |
| 其中：经纪业务手续费净收入                    | 276,000,997.49   | 263,630,590.66 |
| 投资银行业务手续费净收入                     | 450,977,893.09   | 302,980,886.64 |
| 资产管理业务手续费净收入                     | 46,364,365.43    | 60,223,671.57  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                  | 302,703,791.33   | 246,781,290.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益               | 43,264,849.96    | 29,690,576.68  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列） | -                | -              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）               | -                | -              |

|                        |                  |                 |
|------------------------|------------------|-----------------|
| 其他收益                   | 20,683,995.83    | 7,597,576.78    |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    | -95,116,727.34   | -233,608,315.12 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        | -                | -               |
| 其他业务收入                 | -                | -               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 38,173.72        | -8,894.63       |
| 二、营业总支出                | 1,073,017,828.42 | 839,272,751.34  |
| 税金及附加                  | 10,779,601.54    | 7,292,444.28    |
| 业务及管理费                 | 1,043,804,544.74 | 838,646,402.68  |
| 资产减值损失                 | -                | -               |
| 信用减值损失                 | 18,433,682.14    | -6,666,095.62   |
| 其他资产减值损失               | -                | -               |
| 其他业务成本                 | -                | -               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 223,350,619.29   | 106,851,193.67  |
| 加：营业外收入                | 648.43           | 1,286.29        |
| 减：营业外支出                | -42,045.54       | 4,181,311.58    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 223,393,313.26   | 102,671,168.38  |
| 减：所得税费用                | 15,108,089.00    | -20,493,855.22  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 208,285,224.26   | 123,165,023.60  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 208,285,224.26   | 123,165,023.60  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -                | -               |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 596,499,738.19   | 15,569,703.21   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 385,069,975.14   | -39,418,691.83  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        | -                | -               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     | -                | -               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       | 385,069,975.14   | -39,418,691.83  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       | -                | -               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 211,429,763.05   | 54,988,395.04   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      | -                | -               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         | 213,009,078.86   | 54,748,215.12   |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   | -                | -               |
| 4.其他债权投资信用损失准备         | -1,579,315.81    | 240,179.92      |
| 5.现金流量套期储备             | -                | -               |
| 6.外币财务报表折算差额           | -                | -               |
| 7.其他                   | -                | -               |
| 七、综合收益总额               | 804,784,962.45   | 138,734,726.81  |
| 八、每股收益：                | -                | -               |

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| (一) 基本每股收益(元/股) | - | - |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | - | - |

公司负责人：李刚      主管会计工作负责人：张旭      会计机构负责人：阚伟杰

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2023年半年度          | 2022年半年度          |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -                 | -                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           | -                 | -                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | 1,949,709,638.06  | 1,115,787,783.38  |
| 融出资金净减少额                  | 270,245,296.72    | 474,981,364.84    |
| 拆入资金净增加额                  | -                 | -                 |
| 回购业务资金净增加额                | -                 | 4,732,883,465.03  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             | 59,215,450.70     | 845,322,441.04    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6,858,939,519.34  | 170,399,486.38    |
| 经营活动现金流入小计                | 9,138,109,904.82  | 7,339,374,540.67  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         | 1,260,069,570.13  | -1,284,298,777.08 |
| 拆出资金净增加额                  | -                 | -                 |
| 返售业务资金净增加额                | -                 | -                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 240,974,754.38    | 170,282,852.13    |
| 拆入资金净减少额                  | 2,490,000,000.00  | 70,000,000.00     |
| 回购业务资金净减少额                | 4,315,651,099.73  | -                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 846,615,180.85    | 770,376,230.94    |
| 支付的各项税费                   | 216,867,591.25    | 123,081,504.04    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,040,997,336.33  | 7,613,833,237.87  |
| 经营活动现金流出小计                | 10,411,175,532.67 | 7,463,275,047.90  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,273,065,627.85 | -123,900,507.23   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -                 | -                 |
| 收回投资收到的现金                 | 469,009,793.01    | 77,804,924.83     |
| 取得投资收益收到的现金               | 71,925,863.99     | 108,592,769.52    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 78,393.84         | 1,572.82          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                 | -                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                 | -                 |
| 投资活动现金流入小计                | 541,014,050.84    | 186,399,267.17    |
| 投资支付的现金                   | 13,500,000.00     | 3,370,691,730.47  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 109,133,963.43    | 73,709,810.40     |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 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                | 122,633,963.43   | 3,444,401,540.87  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 418,380,087.41   | -3,258,002,273.70 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -                | -                 |
| 吸收投资收到的现金                 | -                | -                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                | -                 |
| 取得借款收到的现金                 | -                | -                 |
| 发行债券收到的现金                 | 998,900,000.00   | 4,100,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,241,980,000.00 | 4,831,030,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                | 7,240,880,000.00 | 8,931,030,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -                | -                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 386,415,828.52   | 146,846,512.19    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -                | -                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,493,087,396.13 | 5,788,492,463.00  |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,879,503,224.65 | 5,935,338,975.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,361,376,775.35 | 2,995,691,024.81  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 23,126.17        | 98,527.48         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 506,714,361.08   | -386,113,228.64   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 9,275,207,929.27 | 10,647,908,604.70 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 9,781,922,290.35 | 10,261,795,376.06 |

公司负责人：李刚 主管会计工作负责人：张旭 会计机构负责人：阙伟杰

### 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | -                | -                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       | -                | -                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        | 1,882,535,015.87 | 1,031,873,370.32 |
| 融出资金净减少额              | 270,245,296.72   | 474,981,364.84   |
| 拆入资金净增加额              | -                | -                |
| 回购业务资金净增加额            | -                | 4,732,683,463.03 |
| 代理买卖证券收到的现金净额         | -                | 412,445,152.40   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 6,707,564,398.57 | 56,904,231.42    |
| 经营活动现金流入小计            | 8,860,344,711.16 | 6,708,887,582.01 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         | 1,162,848,305.15  | -1,687,101,975.01 |
| 拆出资金净增加额                  | -                 | -                 |
| 返售业务资金净增加额                | -                 | -                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 239,570,645.24    | 168,960,865.67    |
| 拆入资金净减少额                  | 2,490,000,000.00  | 70,000,000.00     |
| 回购业务资金净减少额                | 4,315,651,099.73  | -                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 792,133,883.15    | 726,055,394.96    |
| 支付的各项税费                   | 201,446,763.13    | 105,681,362.24    |
| 代理买卖证券支付的现金净额             | 443,980,225.83    | -                 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 789,586,588.93    | 7,371,963,895.76  |
| 经营活动现金流出小计                | 10,435,217,511.16 | 6,755,559,543.62  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,574,872,800.00 | -46,671,961.61    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -                 | -                 |
| 收回投资收到的现金                 | 468,709,793.01    | 77,804,924.83     |
| 取得投资收益收到的现金               | 71,881,509.49     | 108,592,769.52    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,307.96         | 1,572.82          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                 | -                 |
| 投资活动现金流入小计                | 540,607,610.46    | 186,399,267.17    |
| 投资支付的现金                   | 150,000,000.00    | 3,770,691,730.47  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 105,597,597.81    | 70,222,218.48     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                 | -                 |
| 投资活动现金流出小计                | 255,597,597.81    | 3,840,913,948.95  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 285,010,012.65    | -3,654,514,681.78 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -                 | -                 |
| 吸收投资收到的现金                 | -                 | -                 |
| 取得借款收到的现金                 | -                 | -                 |
| 发行债券收到的现金                 | 998,900,000.00    | 4,100,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,204,480,000.00  | 4,831,030,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                | 7,203,380,000.00  | 8,931,030,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -                 | -                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 386,415,828.52    | 136,256,205.74    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,497,120,243.75  | 5,794,226,664.29  |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,883,536,072.27  | 5,930,482,870.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,319,843,927.73  | 3,000,547,129.97  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -                 | -                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 29,981,140.38     | -700,639,513.42   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 7,562,258,696.56  | 8,982,346,600.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 7,592,239,836.94  | 8,281,707,086.97  |

公司负责人：李刚      主管会计工作负责人：张旭      会计机构负责人：阙伟杰

