证券代码：000533 证券简称：顺钠股份 公告编号：2023-017

广东顺钠电气股份有限公司

2023 第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：
1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3.第一季度报告是否经审计
□是√否
一、主要财务数据
（一）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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入（元）	402,815,048.88	366,559,711.66	9.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,319,187.24	4,460,217.20	131.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,651,234.98	2,909,989.57	231.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,385,935.74	-26,737,952.10	-28.60%
基本每股收益（元/股）	0.0149	0.0065	129.23%
稀释每股收益（元/股）	0.0149	0.0065	129.23%
加权平均净资产收益率	1.44%	0.65%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产（元）	2,491,626,986.01	2,551,363,400.47	-2.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	723,223,835.92	712,852,952.11	1.45%

（二）非经常性损益项目和金额
√适用 □不适用
单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	287,522.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	283,659.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	323,535.22	
除政府补助外的其他收益	113,049.09	
减：所得税影响额	140,612.53	
少数股东权益影响额（税后）	199,201.08	
合计	667,952.26	

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因
√适用 □不适用
单位：万元

资产负债表	本报告期末	本报告期年初	增减金额	增减幅度	增减变动的主要影响因素
在建工程	1,172.63	221.60	951.03	429%	报告期内增加智慧工厂项目的投入。
利润表	本报告期末	去年同期	增减金额	增减幅度	增减变动的主要影响因素
信用减值损失	-289.37	-634.62	345.25	54%	主要为按账龄组合计提应收款项坏账准备同比减少。
资产减值损失	13.67	42.28	-28.61	-68%	主要为报告期内转回合同资产的减值准备。
营业利润	1,878.38	1,065.18	813.20	76%	变动因素主要为：①主营业务销售收入增长带来利润增加；②公司加强经营管理，改善债务结构，财务费用同比下降；③受信用减值准备计提的影响。
营业外收入	32.91	20.38	12.53	61%	主要为合同违约赔偿收入、物流货损罚款。
利润总额	1,910.85	1,073.89	836.97	78%	主要为营业利润增加的影响。
所得税费用	381.58	288.56	93.02	32%	受利润总额增加的影响。
净利润	1,529.28	785.33	743.95	95%	受利润总额和所得税费用的影响。
归属母公司所有者的净利润	1,031.92	446.02	585.90	131%	受净利润和少数股东损益的影响。
现金流量表	本报告期末	去年同期	增减金额	增减幅度	增减变动的主要影响因素
投资活动产生的现金流量净额	-311.83	-89.69	-222.14	-248%	主要为报告期内智慧工厂项目增加的投入。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,344.43	1,507.69	-3,852.13	-255%	主要为报告期内偿还借款支付的现金，同比去年增加。
现金及现金等价物净增加额	-6,094.03	-1,288.92	-4,805.11	-373%	受经营活动、投资活动、筹资活动现金流量项目变动的共同影响。

二、股东信息
（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位：股

报告期末普通股股东总数	45,962	报告期末表决权恢复的优先股股东总数			0
前10名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.37%	120,000,000		冻结	120,000,000
邵伟华	境内自然人	13.45%	92,902,059			
张明园	境内自然人	7.89%	54,472,109			
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·聚宝盆20号证券投资集合资金信托计划	其他	2.77%	19,123,505		冻结	19,123,505
中国银行股份有限公司广东省分行	境内非国有法人	0.86%	5,913,600	5,913,600		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.69%	4,741,186			
#刘芳	境内自然人	0.63%	4,325,900			
光大证券股份有限公司	国有法人	0.53%	3,636,828			
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.51%	3,542,675			
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.38%	2,638,527			

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000	人民币普通股	120,000,000
邵伟华	92,902,059	人民币普通股	92,902,059
张明园	54,472,109	人民币普通股	54,472,109
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·聚宝盆20号证券投资集合资金信托计划	19,123,505	人民币普通股	19,123,505
中信证券股份有限公司	4,741,186	人民币普通股	4,741,186
#刘芳	4,325,900	人民币普通股	4,325,900
光大证券股份有限公司	3,636,828	人民币普通股	3,636,828
中国国际金融股份有限公司	3,542,675	人民币普通股	3,542,675
国泰君安证券股份有限公司	2,638,527	人民币普通股	2,638,527
华泰证券股份有限公司	2,370,416	人民币普通股	2,370,416
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	刘芳通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票4,325,900股。		

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表
□适用√不适用
三、其他重要事项
□适用√不适用
四、季度财务报表
（一）财务报表
1、合并资产负债表
编制单位：广东顺钠电气股份有限公司
2023年03月31日
单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	171,128,628.64	233,805,689.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	118,355,234.76	159,893,791.07
应收账款	1,086,775,415.57	1,068,303,005.75
应收款项融资	58,413,004.68	51,973,644.75
预付款项	78,906,104.15	62,641,206.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,475,355.03	15,697,938.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	313,324,324.36	305,283,217.35
合同资产	33,660,283.80	38,294,121.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,461,138.89	20,402,050.39
流动资产合计	1,897,499,489.88	1,956,294,665.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	93,687.56	58,581.55
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,421,206.23	13,795,680.44
固定资产	171,524,190.74	175,280,322.69
在建工程	11,726,281.85	2,216,018.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	620,705.00	778,902.65
无形资产	232,197,138.74	233,445,741.48
开发支出		
商誉	10,677,577.24	10,677,577.24
长期待摊费用	491,630.34	665,546.51
递延所得税资产	85,405,973.12	85,570,422.88
其他非流动资产	67,969,106.31	72,579,940.53
非流动资产合计	594,127,496.13	595,068,734.74
资产总计	2,491,626,986.01	2,551,363,400.47
流动负债：		
短期借款	319,930,480.16	334,584,929.58
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	426,204,679.11	434,089,066.62
预收款项		
合同负债	76,521,396.49	81,996,733.98
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,995,123.91	64,608,341.88
应交税费	21,123,089.07	29,344,810.78
其他应付款	476,240,481.28	482,419,899.21
其中：应付利息		
应付股利	1,244,743.68	1,244,743.68
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	673,536.56	707,075.54
其他流动负债	44,227,451.22	53,869,849.11
流动负债合计	1,411,916,237.80	1,481,620,706.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,538,250.00	25,538,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,284.21	186,188.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,856,332.08	9,856,332.08
预计负债	150,842,295.20	150,842,295.20
递延收益	4,211,340.14	4,437,862.70
递延所得税负债	386,170.35	386,170.35
其他非流动负债	24,626,278.54	24,626,278.54
非流动负债合计	210,496,950.52	215,873,377.22
负债合计	1,622,413,188.32	1,697,494,083.92
所有者权益：		
股本	690,816,000.00	690,816,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,814,421.67	40,814,421.67
减：库存股		
其他综合收益	-100,280.00	-151,976.57
专项储备		
盈余公积	96,679,888.49	96,679,888.49
一般风险准备		
未分配利润	-104,986,194.24	-115,305,381.48
归属于母公司所有者权益合计	723,223,835.92	712,852,952.11
少数股东权益	145,989,961.77	141,016,364.44
所有者权益合计	869,213,797.69	853,869,316.55
负债和所有者权益总计	2,491,626,986.01	2,551,363,400.47

法定代表人：黄志雄主管会计工作负责人：魏恒刚会计机构负责人：梁小明
2、合并利润表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	402,815,048.88	366,559,711.66
其中：营业收入	402,815,048.88	366,559,711.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	382,282,797.67	351,091,084.65
其中：营业成本	321,890,060.69	295,012,442.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,813,293.73	1,534,143.80
销售费用	17,540,269.02	14,900,431.18
管理费用	21,750,684.19	21,313,182.67
研发费用	15,840,998.20	13,459,088.37
财务费用	3,447,491.84	4,871,796.25
其中：利息费用	3,707,514.28	4,055,653.52
利息收入	403,184.06	269,881.60
加：其他收益	1,008,545.44	985,032.96
投资收益（损失以“－”号填列）		121,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,893,679.77	-6,346,211.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	136,685.54	422,812.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”填列）	18,783,802.42	10,651,760.59
加：营业外收入	329,106.50	203,796.51
减：营业外支出	4,365.67	116,697.30
四、利润总额（亏损总额以“－”填列）	19,108,543.25	10,738,859.80
减：所得税费用	3,815,758.68	2,885,567.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,292,784.57	7,853,292.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,292,784.57	7,853,292.55
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.归属于母公司所有者的净利润	10,319,187.24	4,460,217.20
2.少数股东损益	4,973,597.33	3,393,075.35
六、其他综合收益的税后净额	51,696.57	-93,659.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	45,060.29	-60,026.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	35,106.01	-9,577.96
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	35,106.01	-9,577.96
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,954.28	-50,448.62
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		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	9,954.28	-50,448.62
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	6,636.28	-33,632.42
七、综合收益总额	15,344,481.14	7,759,633.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,364,247.53	4,400,190.62
归属于少数股东的综合收益总额	4,980,233.61	3,359,442.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0149	0.0065
（二）稀释每股收益	0.0149	0.0065

法定代表人：黄志雄主管会计工作负责人：魏恒刚会计机构负责人：梁小明3、合并现金流量表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	316,669,141.64	253,845,609.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	682,534.51	314,341.59
收到其他与经营活动有关的现金	28,652,814.00	30,157,485.43
经营活动现金流入小计	346,004,490.15	284,317,436.36
购买商品、接受劳务支付的现金	238,016,067.74	169,608,038.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,294,286.62	59,939,861.57
支付的各项税费	24,130,915.03	14,742,216.88
支付其他与经营活动有关的现金	53,949,156.50	66,765,271.63
经营活动现金流出小计	380,390,425.89	311,055,388.46
经营活动产生的现金流量净额	-34,385,935.74	-26,737,952.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		121,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		447,056.00
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		568,556.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,118,306.77	1,465,495.24
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
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	3,118,306.77	1,465,495.24
投资活动产生的现金流量净额	-3,118,306.77	-896,939.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	159,600,000.00	61,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	159,600,000.00	61,500,000.00
偿还债务支付的现金	179,253,500.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,250,785.29	4,291,548.92
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	540,062.26	131,547.00
筹资活动现金流出小计	183,044,347.55	46,423,095.92
筹资活动产生的现金流量净额	-23,444,347.55	15,076,904.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,298.91	-331,211.39
五、现金及现金等价物净增加额	-60,940,291.15	-12,889,198.65
加：期初现金及现金等价物余额	157,580,200.74	86,928,376.13
六、期末现金及现金等价物余额	96,639,909.59	74,039,177.48

（二）审计报告
第一季度报告是否经过审计
□是√否
公司第一季度报告未经审计。

广东顺钠电气股份有限公司董事会
2023年04月28日

证券代码：600837 证券简称：海通证券

海通证券股份有限公司

2023 第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示
公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。
公司负责人周杰、主管会计工作负责人张信军及会计机构负责人（会计主管人员）马中保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。除特别说明外，本报告所列数据以人民币为单位。
第一季度财务报表是否经审计
□是 √否
一、主要财务数据
(一)主要会计数据和财务指标
单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期 调整前	上年同期 调整后	本报告期比上年同期增减变动幅度(%) 调整后
营业收入	8,520,170,580.48	4,131,020,444.53	4,131,020,444.53	106.25
归属于上市公司股东的净利润	2,433,770,742.35	1,500,080,164.17	1,500,080,164.17	62.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,852,525,794.60	1,005,961,344.63	1,005,961,344.63	84.15
经营活动产生的现金流量净额	-377,112,384.85	436,192,762.78	436,192,762.78	-186.46
基本每股收益（元/股）	0.19	0.11	0.11	72.73
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.11	0.11	72.73
加权平均净资产收益率（%）	1.47	0.92	0.92	增加0.55个百分点
	本报告期末	上年度末 调整前	上年度末 调整后	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%) 调整后
总资产	775,362,254,395.86	753,607,577,129.57	753,609,304,959.17	2.89
归属于上市公司股东的所有者权益	167,459,752,440.29	164,591,956,430.25	164,591,956,430.25	1.74

追溯调整或重述的原因说明
财政部于2022年11月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(以下简称《准则解释第16号》)，该解释规定了“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”。公司根据《准则解释第16号》对会计政策进行相应变更，并于2023年1月1日开始执行，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间相关财务报表项目。
(二)非经常性损益项目和金额
√适用 □不适用
单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	556,943.70	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	748,187,821.91	主要是政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,622,593.95	
减：所得税影响额	198,877,234.43	
少数股东权益影响额（税后）	36,245,177.38	
合计	581,244,947.75	

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
(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因
√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入_本报告期	106.25	主要是投资收益、公允价值变动收益、其他业务收入等营业收入增加
经营活动产生的现金流量净额_本报告期	-186.46	主要是经营活动现金流入减少
基本每股收益（元/股）_本报告期	72.73	主要是归属于上市公司股东的净利润增加

合并财务报表主要项目会计数据
单位：元 币种：人民币

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	变动比例（%）	主要原因
衍生金融资产	755,818,584.22	1,477,167,315.05	-48.83	主要是衍生金融资产规模减少
买入返售金融资产	42,620,406,256.68	32,645,149,033.49	30.56	主要是买入返售金融资产规模增加
拆入资金	8,685,282,440.54	6,276,101,144.00	38.39	主要是拆入资金规模增加
衍生金融负债	517,789,362.07	898,418,550.84	-42.37	主要是衍生金融负债规模减少
代理承销证券款	82,450,000.00	13,500,000.00	510.74	主要是代理承销证券款规模增加
应交税费	1,513,281,035.15	2,197,807,712.24	-31.15	主要是应交企业所得税减少
应付款项	17,407,976,225.17	11,490,826,596.82	51.49	主要是应付清算款增加
项目	2023年1-3月	2022年1-3月	变动比例（%）	主要原因
手续费及佣金净收入	2,312,637,342.47	3,753,639,789.69	-38.39	主要是投资银行业务和经纪业务手续费收入减少
利息净收入	1,075,632,569.00	1,663,330,729.00	-35.33	主要是利息支出增加
投资收益（损失以“-”号填列）	2,078,916,517.40	-1,510,558,720.15	-	主要是金融工具投资收益增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	150,960,545.27	-1,043,622,388.10	-	主要是金融工具公允价值变动收益增加
其他业务收入	2,325,735,046.45	715,044,734.67	225.26	主要是子公司销售收入增加
业务及管理费	2,843,578,474.12	2,061,420,852.71	37.94	主要是人力成本和科技投入等增加
信用减值损失	391,316,647.36	120,043,097.58	225.98	主要是买入返售金融资产减值损失增加
其他业务成本	1,958,796,254.18	265,218,205.60	638.56	主要是子公司销售成本增加
所得税费用	726,414,003.98	93,620,321.79	675.91	主要是应税收入增加
经营活动产生的现金流量净额	-377,112,384.85	436,192,762.78	-186.46	主要是经营活动现金流入减少

二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位：股

报告期末普通股股东总数（户）	273,175 (其中A股273,028;H股147)	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	3,408,724,695	26.09	0	未知	-
上海国盛（集团）有限公司	国有法人	862,489,059	6.6	781,250,000	无	0
上海海烟投资管理有限公司	国有法人	635,084,623	4.86	0	无	0
光明食品（集团）有限公司	国有法人	480,275,000	3.68	0	无	0
上海电气控股集团有限公司	国家	344,429,518	2.64	0	无	0
申能(集团)有限公司	国有法人	322,162,086	2.47	0	无	0
中国证券金融股份有限公司	其他	258,104,024	1.98	0	无	0
上海国盛集团资产有限公司	国有法人	238,382,008	1.82	0	无	0
上海久事（集团）有限公司	国有法人	235,247,280	1.8	0	无	0
上海百联集团股份有限公司	国有法人	214,471,652	1.64	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	3,408,724,695	境外上市外资股	3,408,724,695
上海海烟投资管理有限公司	635,084,623	人民币普通股	635,084,623
光明食品（集团）有限公司	480,275,000	人民币普通股	480,275,000
上海电气控股集团有限公司	344,429,518	人民币普通股	344,429,518
申能(集团)有限公司	322,162,086	人民币普通股	322,162,086
中国证券金融股份有限公司	258,104,024	人民币普通股	258,104,024
上海国盛集团资产有限公司	238,382,008	人民币普通股	238,382,008
上海久事（集团）有限公司	235,247,280	人民币普通股	235,247,280
上海百联集团股份有限公司	214,471,652	人民币普通股	214,471,652
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	208,554,086	人民币普通股	208,554,086
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海国盛集团资产有限公司为上海国盛（集团）有限公司的全资子公司，此外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	-		

注：1. 人民币普通股（A股）股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。
2. 上表中，境外上市外资股为H股。本公司H股股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。
3. 上海国盛集团及其全资子公司上海国盛集团资产有限公司持有本公司A股和H股共计135,632.75万股，占公司总股本的10.38%；上海电气控股集团有限公司持有本公司A股和H股共计64,709.19万股，占公司总股本的4.95%。
4. 因公司股票为融资融券标的证券，股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。
二、其他提醒事项
需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息
□适用 √不适用
三、季度财务报表
(一)审计意见类型
□适用 √不适用
(二)财务报表
合并资产负债表
2023年3月31日
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	164,733,375,110.93	158,580,169,366.67
其中：客户资金存款	96,225,105,034.07	98,970,479,371.57
结算备付金	19,598,026,885.04	21,380,695,420.73
其中：客户备付金	11,685,524,857.49	10,476,841,294.70
拆出资金	213,072,327.23	274,444,523.06
融出资金	69,706,744,929.70	67,843,870,816.38
衍生金融资产	755,818,584.22	1,477,167,315.05
存出保证金	23,060,383,252.30	22,864,574,405.46
应收款项	8,783,943,451.27	10,394,514,867.70
合同资产		
买入返售金融资产	42,620,406,256.68	32,645,149,033.49
持有待售资产		
金融投资：		
交易性金融资产	216,888,853,610.26	209,598,729,439.75
债权投资	6,267,191,665.98	5,806,156,944.34
其他债权投资	55,302,761,765.84	52,851,898,948.27
其他权益工具投资	6,292,929,116.96	6,096,318,840.12
应收融资租赁款	16,989,628,647.75	19,458,452,903.05
长期应收款	86,200,445,983.09	84,549,952,480.38
长期股权投资	7,181,870,396.48	7,013,713,624.88
投资性房地产	2,565,864,684.53	2,641,589,533.64
固定资产	15,873,997,816.25	16,098,669,846.45
在建工程	476,164,813.95	465,704,960.23
使用权资产	940,134,879.17	984,539,724.88
无形资产	1,267,802,535.21	1,270,854,646.95
商誉	3,602,846,591.51	3,676,231,096.22
递延所得税资产	4,480,549,074.56	4,711,680,014.57
其他资产	21,560,442,016.95	22,924,226,206.90
资产总计	775,362,254,395.86	753,609,304,959.17
负债：		
短期借款	37,037,484,374.83	34,858,042,732.67
应付短期融资款	15,953,129,187.54	16,159,094,370.29
拆入资金	8,685,282,440.54	6,276,101,144.00
交易性金融负债	20,308,379,603.97	22,888,479,844.59
衍生金融负债	517,789,362.07	898,418,550.84
卖出回购金融资产款	109,306,290,287.82	101,694,356,537.25
代理买卖证券款	112,393,264,173.58	115,513,463,366.21
代理承销证券款	82,450,000.00	13,500,000.00
应付职工薪酬	4,121,853,782.74	4,485,010,758.39
应交税费	1,513,281,035.15	2,197,807,712.24
应付款项	17,407,976,225.17	11,490,826,596.82
合同负债	183,035,998.65	25,968,623.86
持有待售负债		
预计负债	196,882,963.35	201,705,446.68
长期借款	56,295,305,935.38	55,958,202,723.56
应付债券	190,198,782,336.73	181,830,917,563.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	970,110,620.57	1,015,700,455.81
递延所得税负债	945,903,283.05	909,458,907.22
其他负债	17,858,245,958.93	19,570,192,008.60
负债合计	593,975,447,570.07	575,987,247,342.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,064,200,000.00	13,064,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	75,007,558,592.52	75,007,558,592.52
减：库存股		
其他综合收益	-1,182,110,165.78	-1,617,313,221.53
盈余公积	9,656,101,246.57	9,656,101,246.57
一般风险准备	21,802,115,624.15	21,782,272,819.21
未分配利润	49,111,887,142.83	46,699,136,993.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	167,459,752,440.29	164,591,956,430.25
少数股东权益	13,927,054,385.50	13,030,101,186.89
所有者权益（或股东权益）合计	181,386,806,825.79	177,622,057,617.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	775,362,254,395.86	753,609,304,959.17

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
合并利润表
2023年1—3月
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	8,520,170,580.48	4,131,020,444.53
手续费及佣金净收入	2,312,637,342.47	3,753,639,789.69
其中：经纪业务手续费净收入	914,302,134.46	1,339,125,149.16
投资银行业务手续费净收入	905,629,917.06	1,779,485,412.75
资产管理业务手续费净收入	471,645,790.56	540,152,768.24
利息净收入	1,075,632,569.00	1,663,330,729.00
其中：金融资产利息收入	4,591,375,353.33	4,210,517,953.44
融资租赁收入	381,586,990.79	704,943,094.25
利息支出	-3,897,329,775.12	-3,252,130,318.69
投资收益（损失以“-”号填列）	2,078,916,517.40	-1,510,558,720.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	216,418,958.31	75,146,653.73
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	742,726,220.40	689,930,330.96
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	150,960,545.27	-1,043,622,388.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-166,490,556.01	-130,350,177.13
其他业务收入	2,325,735,046.45	715,044,734.67
资产处置收益（损失以“－”号填列）	52,895.50	-6,393,854.41
二、营业总支出	5,247,742,480.11	2,541,933,621.31
税金及附加	64,368,420.88	85,681,797.35
业务及管理费	2,843,578,474.12	2,061,420,852.71
信用减值损失	391,316,647.36	120,043,097.58
其他资产减值损失	-10,317,316.43	9,569,668.07
其他业务成本	1,958,796,254.18	265,218,205.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,272,428,100.37	1,589,086,823.22
加：营业外收入	79,013,072.86	13,975,708.02
减：营业外支出	5,424,829.20	5,641,017.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,346,016,344.03	1,597,421,513.96
减：所得税费用	726,414,003.98	93,620,321.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,619,602,340.05	1,503,801,192.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,619,602,340.05	1,503,801,192.17
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）	2,433,770,742.35	1,500,080,164.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	185,831,597.70	3,721,028.00
六、其他综合收益的税后净额	346,899,668.99	-617,159,417.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	435,386,176.51	-518,363,788.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	231,657,200.92	-685,707,345.44
1.重新计量设定受益计划变动额	-60,684.19	-45,262.53
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	231,717,885.11	-685,662,082.91
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	203,728,975.59	167,343,557.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,909,705.68	-12,846,983.53
2.其他债权投资公允价值变动	144,979,507.49	10,018,071.51
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	14,150,146.13	-1,252,112.40
5.现金流量套期储备	34,695,113.75	52,629,720.23
6.外币财务报表折算差额	11,813,913.90	118,794,861.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-88,486,507.52	-98,795,628.62
七、综合收益总额	2,966,502,009.04	886,641,775.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,869,156,918.86	981,716,375.79
归属于少数股东的综合收益总额	97,345,090.18	-95,074,600.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.19	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)	0.19	0.11

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
合并现金流量表
2023年1—3月
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	1,163,983,549.57	5,330,577,292.79
收取利息、手续费及佣金的现金	5,574,794,257.10	9,037,294,922.82
拆入资金净增加额	2,415,337,546.54	
回购业务资金净增加额		1,910,257,793.60
融出资金净减少额		4,044,281,808.74
收到其他与经营活动有关的现金	9,004,758,724.45	15,620,392,850.61
经营活动现金流入小计	18,158,874,077.66	35,942,804,668.56
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆入资金净减少额		1,862,372,420.65
回购业务资金净减少额	2,323,740,021.45	
融出资金净增加额	1,719,772,560.41	
代理买卖证券支付的现金净额	3,120,783,507.08	5,023,982,498.47
支付利息、手续费及佣金的现金	1,814,747,021.44	1,978,499,007.03
支付给职工及为职工支付的现金	2,267,190,865.68	2,251,640,709.89
支付的各项税费	1,284,591,715.26	1,826,447,134.85
支付其他与经营活动有关的现金	6,005,160,771.19	22,563,670,134.89
经营活动现金流出小计	18,535,986,462.51	35,506,611,905.78
经营活动产生的现金流量净额	-377,112,384.85	436,192,762.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,434,048,035.81	6,063,682,146.02
取得投资收益收到的现金	292,728,456.82	474,375,946.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,359,048.06	1,203,145.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		87,013,126.25
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,730,135,540.69	6,626,274,363.77
投资支付的现金	8,076,355,056.15	8,950,780,627.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,295,060.10	252,785,371.06
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	8,227,650,116.25	9,203,565,998.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,497,514,575.56	-2,577,291,634.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	431,601.96	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	431,601.96	
取得借款收到的现金	35,733,739,632.80	29,975,636,909.67
发行债券收到的现金	31,447,295,531.71	31,074,398,329.29
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	67,181,466,766.47	61,050,035,238.96
偿还债务支付的现金	56,628,637,063.37	49,417,058,365.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,746,149,007.47	1,683,225,260.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,718,512.67
支付其他与筹资活动有关的现金	58,410,420.48	119,838,304.70
筹资活动现金流出小计	59,433,196,491.32	51,220,121,930.69
筹资活动产生的现金流量净额	7,748,270,275.15	9,829,913,308.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,711,496.04	-214,717,939.75
五、现金及现金等价物净增加额	4,636,931,818.70	7,474,096,496.74
加：期初现金及现金等价物余额	176,699,519,071.53	175,257,907,676.68
六、期末现金及现金等价物余额	181,336,450,890.23	182,732,004,173.42

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
母公司资产负债表
2023年3月31日
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	99,992,584,119.35	94,195,714,055.50
其中：客户资金存款	59,217,677,674.27	57,609,295,872.92
结算备付金	29,634,237,062.17	31,643,792,015.11
其中：客户备付金	10,048,806,306.07	9,265,947,457.08
拆出资金		
融出资金	59,002,511,267.82	56,840,361,604.00
衍生金融资产	88,988,997.40	869,903,399.60
存出保证金	5,779,587,938.22	6,187,577,011.98
应收款项	2,312,784,389.77	4,490,816,958.87
合同资产		
买入返售金融资产	36,869,732,012.74	26,639,893,553.23
持有待售资产		
金融投资：		
交易性金融资产	149,109,894,637.79	139,953,515,347.47
债权投资		
其他债权投资	52,919,006,714.13	50,658,485,366.14
其他权益工具投资	5,632,264,448.42	5,361,534,796.02
长期股权投资	39,974,486,375.80	39,799,909,184.68
投资性房地产	12,812,670.07	13,081,299.31
固定资产	7,460,311,389.61	7,512,856,147.29
在建工程	352,518,217.83	347,796,396.75
使用权资产	495,221,063.63	492,977,773.78
无形资产	374,866,422.31	363,429,650.20
递延所得税资产	1,489,264,303.87	1,640,204,084.93
其他资产	3,261,142,359.67	4,993,842,280.00
资产总计	494,762,214,390.60	472,005,690,924.86
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	7,288,053,957.97	7,211,239,604.08
拆入资金	6,525,302,083.33	3,031,458,333.33
交易性金融负债	15,738,339,082.20	18,834,648,459.91
衍生金融负债	402,273,581.25	738,107,811.95
卖出回购金融资产款	99,738,990,200.47	93,412,806,373.46
代理买卖证券款	69,920,829,999.93	69,201,352,190.36
代理承销证券款	182,450,000.00	13,500,000.00
应付职工薪酬	2,096,982,483.96	2,351,788,209.09
应交税费	55,307,650.95	205,281,487.65
应付款项	12,594,166,812.55	5,895,153,043.63
合同负债		
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券	128,000,249,944.93	121,049,533,559.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	488,255,812.73	486,734,503.30
递延所得税负债		
其他负债	459,136,691.59	528,304,450.41
负债合计	343,490,338,301.86	322,959,908,026.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,064,200,000.00	13,064,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,709,020,563.14	74,709,020,563.14
减：库存股		
其他综合收益	-36,731,246.33	-393,603,061.50
盈余公积	9,656,101,246.57	9,656,101,246.57
一般风险准备	19,312,202,493.14	19,312,202,493.14
未分配利润	34,567,083,032.22	32,697,861,656.85
所有者权益（或股东权益）合计	151,271,876,088.74	149,045,782,898.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	494,762,214,390.60	472,005,690,924.86

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
母公司利润表
2023年1—3月
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	3,862,239,344.61	3,040,377,257.91
手续费及佣金净收入	1,656,968,234.12	2,851,732,331.90
其中：经纪业务手续费净收入	805,884,666.38	1,101,270,148.20
投资银行业务手续费净收入	817,251,766.78	1,671,244,898.47
资产管理业务手续费净收入		
利息净收入	623,530,078.45	602,088,748.79
其中：利息收入	2,379,094,097.49	2,415,389,492.96
利息支出	-1,755,564,019.04	-1,813,300,744.17
投资收益（损失以“－”号填列）	1,406,018,177.28	-1,207,485,611.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	176,486,896.80	147,932,727.23
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	402,707,781.79	461,102,844.38
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-238,944,371.09	291,102,965.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）	9,965,143.19	39,332,179.48
其他业务收入	1,903,902.79	2,501,443.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）	90,398.08	2,356.25
二、营业总支出	1,619,907,674.62	733,231,747.70
税金及附加	41,874,247.28	48,574,047.64
业务及管理费	1,564,689,491.29	978,997,557.56
信用减值损失	13,075,306.81	-294,608,486.74
其他资产减值损失		
其他业务成本	268,629.24	268,629.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,242,331,669.99	2,307,145,510.21
加：营业外收入	7,843,135.14	8,734,092.63
减：营业外支出	3,941,779.28	4,240,242.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,246,233,025.85	2,311,639,360.27
减：所得税费用	377,194,771.24	401,789,222.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,869,038,254.61	1,909,850,137.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,869,038,254.61	1,909,850,137.31
（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	357,054,935.93	-650,745,458.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	204,289,585.06	-683,954,482.23
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	204,289,585.06	-683,954,482.23
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	152,765,350.87	33,209,023.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,909,705.68	-756,716.41
2.其他债权投资公允价值变动	143,982,750.87	29,775,677.49
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	10,692,305.68	4,190,062.27
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	2,226,093,190.54	1,259,104,678.43

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
母公司现金流量表
2023年1—3月
编制单位：海通证券股份有限公司
单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
为交易目的而持有的金融资产净减少额		2,958,623,943.54
收取利息、手续费及佣金的现金	3,984,762,167.27	5,406,589,615.18
拆入资金净增加额	3,500,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,195,804,275.59
融出资金净减少额		4,516,755,458.10
代理买卖证券收到的现金净额	718,893,495.12	
收到其他与经营活动有关的现金	3,337,935,988.61	3,053,687,165.88
经营活动现金流入小计	11,541,591,651.00	17,631,460,458.29
为交易目的而持有的金融资产净增加额	2,896,922,046.49	
回购业务资金净减少额	3,838,311,882.19	
融出资金净增加额	2,042,297,766.95	
代理买卖证券支付的现金净额		2,218,031,269.57
支付利息、手续费及佣金的现金	1,101,506,979.22	1,232,704,435.35
支付给职工及为职工支付的现金	1,347,673,086.93	962,546,792.18
支付的各项税费	205,212,149.65	775,071,223.56
支付其他与经营活动有关的现金	88,158,099.62	9,171,706,844.67
经营活动现金流出小计	11,520,082,011.05	14,360,060,565.33
经营活动产生的现金流量净额	21,509,639.95	3,271,399,892.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,695,353,965.07	4,820,063,464.43
取得投资收益收到的现金	291,342,162.65	181,075,258.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,967,036.28	1,189,795.39
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,988,663,164.00	5,002,328,518.69
投资支付的现金	6,647,000,000.00	8,388,710,964.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,810,287.16	228,367,185.18
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,779,810,287.16	8,617,078,149.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,791,147,123.16	-3,614,749,631.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		680,000,000.00
发行债券收到的现金	18,397,797,600.00	21,119,423,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,397,797,600.00	21,799,423,000.00
偿还债务支付的现金	11,117,599,500.00	10,448,348,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,292,433,845.38	1,301,901,120.51
支付其他与筹资活动有关的现金	53,736,214.78	45,163,703.46
筹资活动现金流出小计	12,463,769,560.16	11,795,412,823.97
筹资活动产生的现金流量净额	5,934,028,039.84	10,004,010,176.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,553,908.45	2,259,956.30
五、现金及现金等价物净增加额	4,144,836,648.18	9,662,920,394.03
加：期初现金及现金等价物余额	125,324,821,911.95	117,262,317,533.08
六、期末现金及现金等价物余额	129,469,658,560.13	126,925,237,927.11

公司负责人：周杰主管会计工作负责人：张信军 会计机构负责人：马中
(一)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表
□适用 √不适用
特此公告。

海通证券股份有限公司董事会
2023年4月28日

证券代码：600837 证券简称：海通证券 公告编号：临2023-015

海通证券股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
重要内容提示：
本次会计政策变更系海通证券股份有限公司（以下简称公司）依据中华人民共和国财政部（以下简称财政部）发布的相关企业会计准则解释而进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。
一、本次会计政策变更概述
（一）会计政策变更的原因
财政部于2022年11月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号)(以下简称《准则解释第16号》)，该解释规定了“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”。
（二）会计政策变更日期
公司根据财政部《准则解释第16号》对会计政策进行相应变更，并于2023年1月1日开始执行。
（三）变更前采取的会计政策
本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。
（四）变更后采取的会计政策
本次会计政策变更后，公司执行《准则解释第16号》的相关规定。其他未变更部分仍按照国家财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。
（五）会计政策变更的主要内容
《准则解释第16号》规定了“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”。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），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。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。
本次会计政策的变更是公司根据财政部发布的相关企业会计准则解释而进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。
二、本次会计政策变更对公司的影响
根据《准则解释第16号》规定，公司已将累计影响数调整财务报表列报最早期间相关财务报表项目。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的合理变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。
特此公告。

海通证券股份有限公司
2023年4月28日

证券代码：600837 证券简称：海通证券 公告编号：临2023-014

海通证券股份有限公司
第七届董事会第三十七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
海通证券股份有限公司（以下简称公司）第七届董事会第三十七次会议于2023年4月28日以通讯表决方式召开。本次会议通知已于2023年4月14日以电子邮件和书面传真的方式发出。公司董事会成员10人（包括4名独立董事），截至2023年4月28日，公司董事会办公室收到10名董事送达的通讯表决票，会议召集、召开及表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议审议通过了以下议案：
一、审议通过了《公司2023年第一季度报告》
表决结果：[10]票赞成，[0]票反对，[0]票弃权，审议通过本议案。
二、审议通过了《关于向子公司提供借款的议案》
同意公司向海通期货股份有限公司及其全资子公司提供借款，并授权公司经营管理层办理履行上述借款事项所涉及的相关监管备案、文本签署手续。
表决结果：[10]票赞成，[0]票反对，[0]票弃权，审议通过本议案。
特此公告。

海通证券股份有限公司董事会
2023年4月28日