

信达证券股份有限公司

已审阅财务报表

自2022年1月1日至6月30日止期间

目 录

	页 次
一、 审阅报告	1
二、 已审阅财务报表	
合并资产负债表	2-3
合并利润表	4-5
合并股东权益变动表	6-7
合并现金流量表	8
公司资产负债表	9-10
公司利润表	11
公司股东权益变动表	12-13
公司现金流量表	14
财务报表附注	15-114

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002432022711011018
报告名称：	信达证券股份有限公司 2022 年中期审阅报告
报告文号：	安永华明(2022)专字第 61232044_A12 号
被审（验）单位名称：	信达证券股份有限公司
会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 07 月 28 日
报备日期：	2022 年 07 月 27 日
签字人员：	宋雪强(110001530034)， 白龙(110002430817)
<div data-bbox="662 1335 928 1601" data-label="Image"></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 审阅报告

安永华明（2022）专字第61232044\_A12号

信达证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了信达证券股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）的财务报表，包括2022年6月30日的合并及公司资产负债表，自2022年1月1日至6月30日止期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问贵集团有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信后附的财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：宋雪强

宋雪强



中国注册会计师：白 龙

白龙

中国 北京

2022年7月28日

信达证券股份有限公司  
合并资产负债表  
2022年6月30日

人民币元

资产	附注四	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
资产：			
货币资金	1	19,258,156,983.38	16,641,893,283.34
其中：客户资金存款		16,054,714,433.61	13,788,042,421.73
结算备付金	2	3,491,415,810.71	3,301,575,711.95
其中：客户备付金		3,002,748,275.29	2,790,398,449.55
融出资金	3	9,140,106,710.41	11,329,132,298.52
衍生金融资产	4	18,597,194.86	28,822,425.38
存出保证金	5	2,225,903,584.48	2,202,855,062.65
应收款项	6	454,296,206.92	394,548,615.87
买入返售金融资产	7	126,576,077.35	244,690,331.31
应收利息	8	-	1,349,796.16
金融投资：			
交易性金融资产	9	27,685,861,353.22	26,635,172,895.54
债权投资	10	205,586,098.68	528,346,260.37
其他债权投资	11	618,626,689.19	1,527,612,411.78
长期股权投资	12	415,837,156.10	421,447,726.36
固定资产	13	82,410,014.96	83,992,036.90
使用权资产	14	208,455,751.09	190,325,264.27
无形资产	15	111,028,184.44	121,181,001.48
商誉	16	1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产	17	486,917,836.98	433,638,226.92
其他资产	18	454,070,248.00	573,857,183.67
资产总计		64,984,851,873.53	64,661,446,505.23

本财务报表由以下人士签署

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人





后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2022年6月30日

人民币元

负债和所有者权益	附注四	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
负债：			
短期借款	22	142,645,692.00	-
应付短期融资款	23	138,253,060.85	1,761,799,361.03
拆入资金	24	7,105,497,222.02	6,905,508,916.34
卖出回购金融资产款	25	10,235,047,924.45	8,122,577,086.59
交易性金融负债		691,335,060.52	371,320,087.29
代理买卖证券款	26	20,485,344,147.93	17,826,231,827.94
代理承销证券款		100,000,000.00	-
应付款项		166,570,656.61	140,352,508.67
应付职工薪酬	27	1,494,465,961.80	1,438,777,306.75
应交税费	28	128,791,557.62	151,372,145.54
长期借款	29	469,328,272.00	448,698,880.00
应付债券	30	9,591,925,572.20	13,360,777,854.22
递延所得税负债	17	1,229,737.97	61,159,912.76
租赁负债	31	220,582,167.05	189,832,949.07
其他负债	32	642,367,394.62	1,040,424,715.83
负债合计		51,613,384,427.64	51,818,833,552.03
所有者权益：			
股本	33	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
资本公积	34	1,759,443,902.12	1,759,443,902.12
其他综合收益	35	4,175,297.55	(7,331,946.64)
盈余公积	36	893,363,713.99	822,874,925.46
一般风险准备	37	1,981,308,913.44	1,808,875,708.53
未分配利润	38	5,403,102,907.12	5,143,168,443.37
归属于母公司所有者权益合计		12,960,094,734.22	12,445,731,032.84
少数股东权益		411,372,711.67	396,881,920.36
所有者权益合计		13,371,467,445.89	12,842,612,953.20
负债和所有者权益总计		64,984,851,873.53	64,661,446,505.23

本财务报表由以下人士签署

法定代表人



主管会计工作负责人





会计机构负责人







后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

信达证券股份有限公司  
合并利润表  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注四	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入		1,785,247,657.33	1,486,050,923.67
利息净收入	39	131,092,882.10	269,074,418.16
其中：利息收入		579,846,387.69	633,100,115.24
利息支出		448,753,505.59	364,025,697.08
手续费及佣金净收入	40	1,174,689,568.22	1,150,914,044.03
其中：经纪业务手续费净收入		484,981,678.34	476,606,160.32
投资银行业务手续费净收入		62,077,090.31	263,966,841.06
资产管理业务手续费净收入		93,647,433.74	53,940,155.87
投资收益	41	827,105,772.54	(117,234,702.60)
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		(15,297,759.64)	19,315,009.26
其他收益	42	8,238,899.64	7,049,224.75
公允价值变动损益	43	(361,650,708.88)	169,038,696.85
汇兑损益		(2,494,464.16)	1,754,432.88
其他业务收入	44	8,234,480.89	5,856,686.86
资产处置损益		31,226.98	(401,877.26)
二、营业支出		1,231,089,345.75	960,480,834.21
税金及附加	45	12,262,591.50	9,839,319.60
业务及管理费	46	1,219,779,998.91	992,642,241.38
信用减值损失	47	(953,244.66)	(42,027,091.97)
其他业务成本		-	26,365.20
三、营业利润		554,158,311.58	525,570,089.46
加：营业外收入	48	130,322.05	862,093.99
减：营业外支出	49	788,119.87	336,332.34
四、利润总额		553,500,513.76	526,095,851.11
减：所得税费用	50	40,511,121.65	79,293,792.19
五、净利润		512,989,392.11	446,802,058.92

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝敏

主管会计工作负责人



张毅

会计机构负责人



张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
合并利润表（续）  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注四	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
按经营持续性分类			
持续经营净利润		512,989,392.11	446,802,058.92
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		502,856,457.19	428,949,088.84
少数股东损益		10,132,934.92	17,852,970.08
六、其他综合收益的税后净额		19,807,953.06	(38,237,679.62)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		11,507,244.19	(25,005,141.56)
将重分类进损益的其他综合收益		11,507,244.19	(25,005,141.56)
-其他债权投资公允价值变动		(3,284,770.74)	(8,910,937.70)
-其他债权投资信用减值准备		985,425.55	(1,889,855.15)
-按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		(421,556.19)	-
-外币报表折算差额		14,228,145.57	(14,204,348.71)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,300,708.87	(13,232,538.06)
七、综合收益总额		532,797,345.17	408,564,379.30
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		514,363,701.38	403,943,947.28
归属于少数股东的综合收益总额		18,433,643.79	4,620,432.02
八、每股收益			
基本每股收益	51	0.17	0.15
稀释每股收益	51	0.17	0.15

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

初瑞取

主管会计工作负责人



张毅

会计机构负责人



张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
合并股东权益变动表  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

自2022年1月1日至6月30日止期间（未经审计）

	归属于母公司的所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	2,918,700,000.00	1,759,443,902.12	(7,331,946.64)	822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20
二、本期增减变动金额	-	-	11,507,244.19	70,488,788.53	172,433,204.91	259,934,463.75	14,490,791.31	528,854,492.69
（一）综合收益总额	-	-	11,507,244.19	-	-	502,856,457.19	18,433,643.79	532,797,345.17
（二）利润分配	-	-	-	70,488,788.53	172,433,204.91	(242,921,993.44)	(3,942,852.48)	(3,942,852.48)
其中：提取盈余公积	-	-	-	70,488,788.53	-	(70,488,788.53)	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	172,433,204.91	(172,433,204.91)	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,942,852.48)	(3,942,852.48)
三、本期末余额	2,918,700,000.00	1,759,443,902.12	4,175,297.55	893,363,713.99	1,981,308,913.44	5,403,102,907.12	411,372,711.67	13,371,467,445.89

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

初瑞敏



主管会计工作负责人

张毅



会计机构负责人

张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

信达证券股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

自2021年1月1日至6月30日止期间

	归属于母公司的所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	2,918,700,000.00	1,759,443,902.12	(21,097,866.40)	720,259,467.78	1,557,039,902.34	4,325,900,122.36	373,359,334.19	11,633,604,862.39
二、本期增减变动金额	-	-	(25,005,141.56)	48,452,206.68	113,691,638.31	266,805,243.85	(1,246,053.61)	402,697,893.67
（一）综合收益总额	-	-	(25,005,141.56)	-	-	428,949,088.84	4,620,432.02	408,564,379.30
（二）利润分配	-	-	-	48,452,206.68	113,691,638.31	(162,143,844.99)	(5,866,485.63)	(5,866,485.63)
其中：提取盈余公积	-	-	-	48,452,206.68	-	(48,452,206.68)	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	113,691,638.31	(113,691,638.31)	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(5,866,485.63)	(5,866,485.63)
三、本期期末余额	2,918,700,000.00	1,759,443,902.12	(46,103,007.96)	768,711,674.46	1,670,731,540.65	4,592,705,366.21	372,113,280.58	12,036,302,756.06

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝敏



主管会计工作负责人

张毅



会计机构负责人

张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

信达证券股份有限公司  
合并现金流量表  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注四	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
一、经营活动产生的现金流量			
回购业务资金净增加额		2,236,489,066.84	9,262,761,848.40
融出资金净减少额		2,166,070,415.54	-
收取利息、手续费及佣金的现金		2,852,455,739.32	2,482,816,371.19
拆入资金净增加额		210,994,444.04	900,000,000.00
代理买卖证券款收到的现金净额		3,136,195,087.88	112,926,669.93
收到其他与经营活动有关的现金		260,768,427.69	961,203,095.02
经营活动现金流入小计		10,862,973,181.31	13,719,707,984.54
为交易目的而持有的金融资产净增加额		949,165,994.95	10,911,521,993.52
融出资金净增加额		-	636,821,972.79
支付利息、手续费及佣金的现金		535,959,583.87	680,569,220.16
支付给职工及为职工支付的现金		732,278,233.89	712,800,213.84
支付的各项税费		320,090,550.48	190,790,886.05
支付其他与经营活动有关的现金		894,495,314.50	1,450,436,083.46
经营活动现金流出小计		3,431,989,677.69	14,582,940,369.82
经营活动产生的现金流量净额	53	7,430,983,503.62	(863,232,385.28)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,206,684,467.61	918,679,483.25
取得投资收益收到的现金		34,297,925.61	24,455,255.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		385,662.87	1,108,961.92
投资活动现金流入小计		1,241,368,056.09	944,243,700.87
投资支付的现金		125,526,158.56	29,180,047.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,926,986.59	17,512,736.28
投资活动现金流出小计		143,453,145.15	46,692,783.38
投资活动产生的现金流量净额		1,097,914,910.94	897,550,917.49
三、筹资活动产生的现金流量			
合并结构化主体收到的现金		71,431,948.33	19,351,973.54
发行债券收到的现金		771,920,000.00	3,149,360,000.00
取得借款收到的现金		545,445,426.00	390,312,075.36
筹资活动现金流入小计		1,388,797,374.33	3,559,024,048.90
偿还债务支付的现金		6,489,600,464.00	2,937,239,720.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		290,105,418.08	245,445,681.01
支付其他与筹资活动有关的现金		40,533,127.01	81,276,689.08
筹资活动现金流出小计		6,820,239,009.09	3,263,962,090.56
筹资活动产生的现金流量净额		(5,431,441,634.76)	295,061,958.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,103,086.17	(28,314,196.07)
五、现金及现金等价物净增加额	53	3,234,559,865.97	301,066,294.48
加：期初现金及现金等价物余额		19,228,090,516.37	18,240,913,437.83
六、期末现金及现金等价物余额	53	22,462,650,382.34	18,541,979,732.31

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

初瑞取

主管会计工作负责人

张毅

会计机构负责人

张毅

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
公司资产负债表  
2022年6月30日

人民币元

资产	附注六	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
资产：			
货币资金		12,862,146,917.49	11,974,605,378.20
其中：客户资金存款		11,236,702,624.23	10,666,998,344.33
结算备付金		3,159,424,881.91	3,026,354,429.90
其中：客户备付金		2,552,376,561.56	2,523,986,210.37
融出资金		9,014,073,573.49	11,191,502,875.16
衍生金融资产		18,597,194.86	28,822,425.38
存出保证金		606,988,439.31	627,137,328.04
应收款项		65,969,381.32	65,568,579.81
买入返售金融资产		114,712,124.60	145,675,499.77
应收利息		-	1,349,796.16
金融投资：			
交易性金融资产		26,280,132,037.90	25,194,358,518.11
债权投资		205,586,098.68	597,052,718.68
其他债权投资		400,578,255.76	1,291,550,584.07
长期股权投资	1	1,962,693,274.49	1,962,570,964.22
固定资产		61,239,894.32	61,796,949.38
使用权资产		111,460,881.57	115,463,979.29
无形资产		97,211,674.54	105,099,183.53
商誉		1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产		448,681,601.93	404,320,160.68
其他资产		335,917,260.06	517,981,382.96
资产总计		55,746,419,464.99	57,312,216,726.10

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝敏

主管会计工作负责人

张毅

会计机构负责人

张毅

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
公司资产负债表（续）  
2022年6月30日

人民币元

负债和所有者权益	附注六	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
负债：			
拆入资金		7,105,497,222.02	6,905,508,916.34
应付短期融资款		138,253,060.85	1,761,799,361.03
卖出回购金融资产款		10,071,129,776.21	7,932,057,656.90
代理买卖证券款		13,629,314,965.59	12,808,919,099.41
代理承销证券款		100,000,000.00	-
应付款项		283.61	269.57
应付职工薪酬	2	1,146,566,132.73	1,086,270,232.33
应交税费		43,179,239.74	88,716,538.82
应付债券		9,583,204,040.00	13,352,496,050.44
租赁负债		119,204,534.13	112,978,273.88
交易性金融负债		691,335,060.52	371,265,031.17
其他负债		414,099,522.66	889,831,095.83
负债合计		43,041,783,838.06	45,309,842,525.72
所有者权益：			
股本		2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
资本公积		1,941,158,219.23	1,941,158,219.23
其他综合收益		892,795.62	3,519,254.37
盈余公积		886,246,130.12	815,757,341.59
一般风险准备		1,779,985,079.20	1,638,258,286.84
未分配利润		5,177,653,402.76	4,684,981,098.35
所有者权益合计		12,704,635,626.93	12,002,374,200.38
负债和所有者权益总计		55,746,419,464.99	57,312,216,726.10

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝敏

主管会计工作负责人

张毅

会计机构负责人

张毅

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

信达证券股份有限公司  
公司利润表  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注六	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
一、营业收入		1,383,139,057.64	1,118,401,209.81
利息净收入	3	65,208,347.58	231,877,999.52
其中：利息收入		486,625,788.88	566,401,831.01
利息支出		421,417,441.30	334,523,831.49
手续费及佣金净收入	4	589,495,067.39	733,749,025.47
其中：经纪业务手续费净收入		437,213,785.99	408,990,955.81
投资银行业务手续费净收入		58,157,735.04	258,987,251.33
资产管理业务手续费净收入		90,308,393.28	51,289,328.64
投资收益	5	817,986,009.80	84,191,331.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		122,310.27	(448,605.79)
其他收益		5,229,472.54	2,397,845.28
公允价值变动损益	6	(99,709,394.70)	64,761,929.52
汇兑收益		2,943,975.24	(436,112.42)
其他业务收入		1,954,352.81	2,623,455.55
资产处置损益		31,226.98	(764,264.27)
二、营业支出		667,563,829.72	611,925,681.82
税金及附加		8,110,466.16	7,802,372.90
业务及管理费	7	663,823,606.36	644,416,994.53
信用减值损失		(4,370,242.80)	(40,320,050.81)
其他业务成本		-	26,365.20
三、营业利润		715,575,227.92	506,475,527.99
加：营业外收入		130,320.91	858,902.31
减：营业外支出		451,100.97	206,110.79
四、利润总额		715,254,447.86	507,128,319.51
减：所得税费用		10,366,562.56	22,606,252.76
五、净利润		704,887,885.30	484,522,066.75
按经营持续性分类			
持续经营净利润		704,887,885.30	484,522,066.75
六、其他综合收益的税后净额		(2,626,458.75)	(2,473,961.99)
将重分类进损益的其他综合收益		(2,626,458.75)	(2,473,961.99)
-其他债权投资公允价值变动		649,423.84	(2,466,928.14)
-其他债权投资信用减值准备		(3,275,882.59)	(7,033.85)
七、综合收益总额		702,261,426.55	482,048,104.76

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝瑞敏

主管会计工作负责人

张毅

会计机构负责人

张毅

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

信达证券股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

自2022年1月1日至6月30日止期间（未经审计）

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末及本年初余额	2,918,700,000.00	1,941,158,219.23	3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38
二、本期增减变动金额	-	-	(2,626,458.75)	70,488,788.53	141,726,792.36	492,672,304.41	702,261,426.55
（一）综合收益总额	-	-	(2,626,458.75)	-	-	704,887,885.30	702,261,426.55
（二）利润分配	-	-	-	70,488,788.53	141,726,792.36	(212,215,580.89)	-
其中：提取盈余公积	-	-	-	70,488,788.53	-	(70,488,788.53)	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	141,726,792.36	(141,726,792.36)	-
三、本期期末余额	2,918,700,000.00	1,941,158,219.23	892,795.62	886,246,130.12	1,779,985,079.20	5,177,653,402.76	12,704,635,626.93

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

褚瑞取



主管会计工作负责人

张毅



会计机构负责人

张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
 公司股东权益变动表（续）  
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

自2021年1月1日至6月30日止期间

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末及本年初余额	2,918,700,000.00	1,941,158,219.23	(28,096,981.99)	713,141,883.91	1,431,418,715.16	3,968,281,550.95	10,944,603,387.26
二、本期增减变动金额	-	-	(2,473,961.99)	48,452,206.68	97,711,967.60	338,357,892.47	482,048,104.76
（一）综合收益总额	-	-	(2,473,961.99)	-	-	484,522,066.75	482,048,104.76
（二）利润分配	-	-	-	48,452,206.68	97,711,967.60	(146,164,174.28)	-
其中：提取盈余公积	-	-	-	48,452,206.68	-	(48,452,206.68)	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	97,711,967.60	(97,711,967.60)	-
三、本期期末余额	2,918,700,000.00	1,941,158,219.23	(30,570,943.98)	761,594,090.59	1,529,130,682.76	4,306,639,443.42	11,426,651,492.02

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

初瑞取



主管会计工作负责人

张毅



会计机构负责人

张毅



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



信达证券股份有限公司  
公司现金流量表  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注六	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
回购业务资金净增加额		2,174,901,361.73	9,425,457,191.89
融出资金净减少额		2,154,580,499.39	-
收取利息、手续费及佣金的现金		1,961,335,359.29	1,900,902,193.96
拆入资金净增加额		200,000,000.00	900,000,000.00
代理买卖证券款收到的现金净额		1,297,865,219.99	-
收到其他与经营活动有关的现金		296,679,650.66	762,674,610.32
经营活动现金流入小计		8,085,362,091.06	12,989,033,996.17
为交易目的而持有的金融资产净增加额		957,087,419.94	10,935,524,711.69
融出资金净增加额		-	603,544,858.70
代理买卖证券支付的现金净额		-	834,887,856.12
支付利息、手续费及佣金的现金		354,371,257.53	257,230,608.35
支付给职工及为职工支付的现金		423,277,449.84	501,278,088.12
支付的各项税费		171,294,035.33	154,497,849.17
支付其他与经营活动有关的现金		593,050,424.57	946,327,212.44
经营活动现金流出小计		2,499,080,587.21	14,233,291,184.59
经营活动产生的现金流量净额	8	5,586,281,503.85	(1,244,257,188.42)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,318,178,600.20	861,414,060.85
取得投资收益收到的现金		313,681,515.27	204,645,542.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		361,048.80	906,759.89
投资活动现金流入小计		1,632,221,164.27	1,066,966,363.35
投资支付的现金		80,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,094,718.28	12,960,509.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	692,990.87
投资活动现金流出小计		94,094,718.28	13,653,500.34
投资活动产生的现金流量净额		1,538,126,445.99	1,053,312,863.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		771,920,000.00	3,149,360,000.00
筹资活动现金流入小计		771,920,000.00	3,149,360,000.00
偿还债务支付的现金		6,082,760,000.00	2,833,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,325,555.83	216,830,144.08
支付其他与筹资活动有关的现金		23,797,284.83	54,310,795.03
筹资活动现金流出小计		6,401,882,840.66	3,104,160,939.11
筹资活动产生的现金流量净额		(5,629,962,840.66)	45,199,060.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,943,975.24	(436,112.42)
五、现金及现金等价物净增加额	8	1,497,389,084.42	(146,181,376.94)
加：期初现金及现金等价物余额		14,516,086,372.19	15,239,194,918.17
六、期末现金及现金等价物余额	8	16,013,475,456.61	15,093,013,541.23

本财务报表由以下人士签署

法定代表人

祝瑞敏

主管会计工作负责人

张毅

会计机构负责人

张毅

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 一、基本情况

信达证券股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年9月4日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意信达证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2007]211号）批准，在收购原汉唐证券有限责任公司（以下简称“汉唐证券”）、辽宁省证券公司（以下简称“辽宁证券”）的证券类业务基础上，在中国北京成立的股份有限公司。注册资本为人民币15.1100亿元，营业执照统一社会信用代码为91110000710934967A。经中国证券监督管理委员会核准，本公司于2011年新增注册资本人民币10.5770亿元，变更后的注册资本为人民币25.6870亿元。本公司于2020年新增注册资本人民币3.5000亿元，变更后的注册资本为人民币29.1870亿元。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金销售；证券公司为期货公司提供中间介绍业务；公开募集证券投资基金管理业务；商品期货经纪；金融期货经纪；直接投资业务；股权投资管理等。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。本财务报表不包括年度财务报表所需的所有信息和披露，因此需要和2021年度财务报表一并阅读。

## 三、会计政策

本财务报表所采用的会计政策与2021年度财务报表相一致。

#### 四、 合并财务报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

###### （1）按类别列示

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
库存现金	54,392.59	37,601.78
银行存款	19,251,172,335.09	16,637,851,367.93
其中：客户资金	16,054,714,433.61	13,788,042,421.73
自有资金	3,196,457,901.48	2,849,808,946.20
其他货币资金	6,930,255.70	4,004,313.63
合计	<u>19,258,156,983.38</u>	<u>16,641,893,283.34</u>

四、合并财务报表主要项目注释（续）

1. 货币资金（续）

（2）按币种列示

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	36,160.26	1.00	36,160.26	20,008.16	1.00	20,008.16
港元	21,319.63	0.86	18,232.33	21,518.61	0.82	17,593.62
合计			<u>54,392.59</u>			<u>37,601.78</u>
银行存款						
自有资金						
人民币	2,434,511,649.33	1.00	2,434,511,649.33	2,157,937,013.05	1.00	2,157,937,013.05
美元	5,590,849.99	6.71	37,522,430.62	5,590,195.91	6.38	35,641,412.06
港元	847,091,080.97	0.86	724,423,821.53	802,630,285.09	0.82	656,230,521.09
小计			<u>3,196,457,901.48</u>			<u>2,849,808,946.20</u>
客户资金						
人民币	16,000,052,446.67	1.00	16,000,052,446.67	13,747,870,262.75	1.00	13,747,870,262.75
美元	6,285,826.70	6.71	42,186,697.31	4,409,572.13	6.38	28,114,109.03
港元	14,587,740.31	0.86	12,475,289.63	14,748,104.16	0.82	12,058,049.95
小计			<u>16,054,714,433.61</u>			<u>13,788,042,421.73</u>
其他货币资金						
人民币	6,930,255.70	1.00	6,930,255.70	4,004,313.63	1.00	4,004,313.63
小计			<u>6,930,255.70</u>			<u>4,004,313.63</u>
合计			<u>19,258,156,983.38</u>			<u>16,641,893,283.34</u>



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 1. 货币资金（续）

##### （2）按币种列示（续）

其中，融资融券业务

	2022年6月30日			2021年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
自有信用资金						
人民币	104,110,431.19	1.00	104,110,431.19	21,874,332.19	1.00	21,874,332.19
小计			104,110,431.19			21,874,332.19
客户信用资金（a）						
人民币	1,392,649,391.90	1.00	1,392,649,391.90	886,748,182.69	1.00	886,748,182.69
小计			1,392,649,391.90			886,748,182.69
合计			1,496,759,823.09			908,622,514.88

（a）客户信用资金存款反映本公司存入银行或其他金融机构开展融资融券业务的客户资金款项和客户为融资融券存入的担保资金款项。

（3）于2022年6月30日，本集团使用受限制的货币资金为人民币261,913,837.88元（2021年12月31日：人民币214,488,934.25元）。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 2. 结算备付金

###### （1）按类别列示

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
客户备付金	3,002,748,275.29	2,790,398,449.55
公司备付金	488,667,535.42	511,177,262.40
	<u>3,491,415,810.71</u>	<u>3,301,575,711.95</u>

###### （2）按币种列示

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
人民币	488,667,535.42	1.00	488,667,535.42	511,177,262.40	1.00	511,177,262.40
小计			<u>488,667,535.42</u>			<u>511,177,262.40</u>
客户普通备付金						
人民币	2,566,473,057.58	1.00	2,566,473,057.58	2,220,640,114.74	1.00	2,220,640,114.74
美元	9,901,119.15	6.71	66,450,371.06	11,081,578.24	6.38	70,652,818.38
港元	34,201,621.76	0.86	29,248,884.91	25,709,126.90	0.82	21,019,782.15
小计			<u>2,662,172,313.55</u>			<u>2,312,312,715.27</u>
客户信用备付金						
人民币	340,575,961.74	1.00	340,575,961.74	478,085,734.28	1.00	478,085,734.28
小计			<u>340,575,961.74</u>			<u>478,085,734.28</u>
客户备付金合计			<u>3,002,748,275.29</u>			<u>2,790,398,449.55</u>
合计			<u>3,491,415,810.71</u>			<u>3,301,575,711.95</u>

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 3. 融出资金

###### （1）按类别列示融出资金

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
境内		
融出资金		
个人	8,655,257,490.72	10,587,986,081.73
机构	381,405,356.91	625,019,656.49
小计	9,036,662,847.63	11,213,005,738.22
境外		
开展融资		
个人	137,463,868.31	148,453,055.84
账面原值合计	9,174,126,715.94	11,361,458,794.06
减：减值准备	34,020,005.53	32,326,495.54
融出资金净额	9,140,106,710.41	11,329,132,298.52

###### （2）融资融券担保物信息以及是否存在逾期

客户类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
资金	1,623,800,883.13	1,143,794,612.51
债券	156,654,083.61	126,271,935.00
股票	27,177,782,879.75	33,973,475,476.16
基金	365,375,907.07	312,856,802.67
合计	29,323,613,753.56	35,556,398,826.34

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团已逾期的融出资金为人民币 15,796,015.69 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 15,332,483.43 元）。

（3）融出资金中无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 4. 衍生金融工具

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	51,185,837,550.00	-	-	49,278,905,350.00	-	-
-利率互换	49,540,000,000.00	-	-	47,240,000,000.00	-	-
-国债期货	1,645,837,550.00	-	-	2,038,905,350.00	-	-
权益衍生工具	4,458,404,411.97	18,597,194.86	-	2,083,612,801.32	28,822,425.38	-
-收益互换	285,007,907.99	13,363,582.45	-	1,794,780,921.32	28,730,719.59	-
-股指期货	109,619,500.00	-	-	74,851,680.00	-	-
-其他场外工具	4,063,777,003.98	5,233,612.41	-	213,980,200.00	91,705.79	-
合计	55,644,241,961.97	18,597,194.86	-	51,362,518,151.32	28,822,425.38	-

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本集团于 2022 年 6 月 30 日所有的国债期货、股指期货和利率互换合约产生的持仓损益金额，因此衍生金融工具项下的国债期货、股指期货和利率互换按抵销后的净额列示，为人民币零元。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团持有的利率衍生工具中，用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮亏人民币 6,146,099.80 元（2021 年 12 月 31 日：浮盈人民币 23,274,650.16 元）。持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币 429,450.00 元（2021 年 12 月 31 日：浮亏人民币 4,916,750.00 元）。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团持有的权益衍生工具中，用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏人民币 2,884,360.00 元（2021 年 12 月 31 日：浮亏人民币 434,240.00 元）。



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 5. 存出保证金

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金						
人民币	2,197,662,566.78	1.00	2,197,662,566.78	2,175,085,963.14	1.00	2,175,085,963.14
美元	270,000.00	6.71	1,812,078.00	270,000.00	6.38	1,721,439.00
港币	14,096,821.74	0.86	12,055,460.98	10,481,330.03	0.82	8,569,535.43
小计			<u>2,211,530,105.76</u>			<u>2,185,376,937.57</u>
信用保证金						
人民币	14,373,478.72	1.00	14,373,478.72	17,478,125.08	1.00	17,478,125.08
小计			<u>14,373,478.72</u>			<u>17,478,125.08</u>
合计			<u>2,225,903,584.48</u>			<u>2,202,855,062.65</u>

##### 6. 应收款项

###### （1）按明细列示

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
应收交易所清算款	44,370,939.74	55,166,920.47
应收客户证券清算款	200,601,449.98	127,890,102.34
应收资产管理费	198,403,049.23	185,892,935.06
应收手续费及佣金	24,349,293.14	38,854,811.00
小计	<u>467,724,732.09</u>	<u>407,804,768.87</u>
减：坏账准备（按简化模型）	<u>13,428,525.17</u>	<u>13,256,153.00</u>
合计	<u>454,296,206.92</u>	<u>394,548,615.87</u>

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 6. 应收款项（续）

##### （2）按账龄分析

账龄	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	422,217,688.37	90.27	45,590.54	0.34
1至2年	7,924,050.69	1.69	-	-
2至3年	12,478,535.32	2.67	3,393,750.00	25.27
3年以上	25,104,457.71	5.37	9,989,184.63	74.39
合计	467,724,732.09	100.00	13,428,525.17	100.00

  

账龄	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	353,100,608.47	86.59	-	-
1至2年	20,615,480.62	5.06	-	-
2至3年	12,941,555.36	3.17	3,492,250.40	26.34
3年以上	21,147,124.42	5.18	9,763,902.60	73.66
合计	407,804,768.87	100.00	13,256,153.00	100.00

##### （3）按评估方式列示

项目	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提坏账准备	458,068,482.09	97.94	6,034,775.17	44.94
单项计提坏账准备	9,656,250.00	2.06	7,393,750.00	55.06
合计	467,724,732.09	100.00	13,428,525.17	100.00

  

项目	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提坏账准备	398,148,518.87	97.63	5,862,403.00	44.22
单项计提坏账准备	9,656,250.00	2.37	7,393,750.00	55.78
合计	407,804,768.87	100.00	13,256,153.00	100.00

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 6. 应收款项（续）

##### （4）前五名应收款项

于2022年6月30日，应收款项账面原值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下：

单位名称	原值	占应收款项余额的比例	性质
信达兴融4号集合资产管理计划	33,412,781.99	7.14%	应收资产管理费
Phillip Commodities (HK) Limited	29,043,445.59	6.21%	应收客户清算款
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	27,052,169.88	5.78%	应收佣金及手续费
信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	17,192,243.29	3.68%	应收佣金及手续费
Hong Kong Securities Clearing Company Limited	7,818,195.14	1.67%	应收交易所清算款

于2021年12月31日，应收款项账面原值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下：

单位名称	原值	占应收款项余额的比例	性质
Phillip Commodities (HK) Limited	34,764,910.59	8.52%	应收客户清算款
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	27,052,169.88	6.63%	应收佣金及手续费
信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	22,343,436.67	5.48%	应收佣金及手续费
信达兴融4号集合资产管理计划	20,600,381.27	5.05%	应收资产管理费
Hong Kong Securities Clearing Company Limited	19,346,100.00	4.74%	应收交易所清算款

（5）上述应收款项中除应收中国信达资产管理股份有限公司的款项之外（见附注八、5.(8)），无其他持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

（6）上述应收款项中应收关联方款项请参见附注八。

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 7. 买入返售金融资产

###### （1）按业务类别列示

类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
股票质押式回购	369,830,876.09	528,489,925.07
债券质押式回购	31,889,792.59	1,000,635.81
约定购回式证券	615,230.60	1,195,853.07
小计	402,335,899.28	530,686,413.95
减：减值准备	275,759,821.93	285,996,082.64
合计	126,576,077.35	244,690,331.31

###### （2）按金融资产种类列示

类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
股票	370,446,106.69	529,685,778.14
债券	31,889,792.59	1,000,635.81
小计	402,335,899.28	530,686,413.95
减：减值准备	275,759,821.93	285,996,082.64
合计	126,576,077.35	244,690,331.31

###### （3）股票质押式回购、约定购回式证券的剩余期限

本集团股票质押式回购剩余期限划分明细如下：

期限	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
已逾期	369,830,876.09	430,280,859.68
3 个月以内	-	-
3 个月以上至 1 年以内	-	98,209,065.39
1 年以上	-	-
小计	369,830,876.09	528,489,925.07
减：减值准备	275,758,878.20	285,994,569.53
合计	94,071,997.89	242,495,355.54

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 7. 买入返售金融资产（续）

##### （3） 股票质押式回购、约定购回式证券的剩余期限（续）

本集团约定购回式证券按剩余期限划分明细如下：

期限	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 个月以内	-	369,367.32
1 个月以上至 3 个月以内	318,617.10	519,108.75
3 个月以上至 1 年以内	296,613.50	307,377.00
小计	615,230.60	1,195,853.07
减：减值准备	943.73	1,513.11
合计	614,286.87	1,194,339.96

##### （4） 买入返售金融资产担保物公允价值

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
担保物	222,765,405.00	731,119,958.90
其中：可出售或可再次向外抵 押的担保物	1,585,080.00	3,077,737.00

（5） 于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日，本集团买入返售金融资产余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 8. 应收利息

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
买入返售金融资产应收利息	-	1,349,796.16
合计	-	1,349,796.16

##### 9. 交易性金融资产

###### （1）交易性金融资产按投资品种列示

		2022 年 6 月 30 日		合计
		成本	公允价值变动	
债券	19,134,081,123.94	72,362,374.53	19,206,443,498.47	
公募基金	5,153,209,399.22	(227,963,066.03)	4,925,246,333.19	
股票	183,953,239.75	(137,939,308.86)	46,013,930.89	
券商资管产品	1,090,073,831.10	99,699,746.39	1,189,773,577.49	
信托计划	686,930,000.00	16,775,794.79	703,705,794.79	
其他	1,695,023,874.64	(80,345,656.25)	1,614,678,218.39	
合计	27,943,271,468.65	(257,410,115.43)	27,685,861,353.22	

  

		2021 年 12 月 31 日		合计
		成本	公允价值变动	
债券	15,153,859,445.97	(24,733,670.45)	15,129,125,775.52	
公募基金	5,576,524,869.60	(53,177,301.93)	5,523,347,567.67	
股票	204,559,234.90	113,085,967.43	317,645,202.33	
银行理财产品	100,000,000.00	-	100,000,000.00	
券商资管产品	320,447,792.55	45,528,461.49	365,976,254.04	
信托计划	699,557,478.03	6,909,353.02	706,466,831.05	
同业存单	1,267,865,952.00	1,008,000.00	1,268,873,952.00	
其他	3,306,299,032.82	(82,561,719.89)	3,223,737,312.93	
合计	26,629,113,805.87	6,059,089.67	26,635,172,895.54	

（2）于 2022 年 6 月 30 日，本集团无指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注四、19。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 10. 债权投资

	2022年6月30日			
	成本	利息	减值准备	账面价值
地方债	200,000,000.00	5,586,098.68	-	205,586,098.68
合计	200,000,000.00	5,586,098.68	-	205,586,098.68

  

	2021年12月31日			
	成本	利息	减值准备	账面价值
地方债	520,000,000.00	8,346,260.37	-	528,346,260.37
合计	520,000,000.00	8,346,260.37	-	528,346,260.37

##### 11. 其他债权投资

	2022年6月30日				
	成本	利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
企业债	669,592,518.27	18,366,804.88	(69,332,633.96)	618,626,689.19	68,467,258.74
合计	669,592,518.27	18,366,804.88	(69,332,633.96)	618,626,689.19	68,467,258.74

  

	2021年12月31日				
	成本	利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
地方债	80,000,000.00	2,274,632.11	401,639.84	82,676,271.95	-
企业债	1,466,729,325.87	45,179,732.64	(66,972,918.68)	1,444,936,139.83	68,823,842.79
合计	1,546,729,325.87	47,454,364.75	(66,571,278.84)	1,527,612,411.78	68,823,842.79

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 12. 长期股权投资

（1）按类别列示：

	2022年6月30日	2021年12月31日
联营企业	403,714,464.78	409,218,204.31
合营企业	12,122,691.32	12,229,522.05
合计	415,837,156.10	421,447,726.36

（2）长期股权投资详细情况

被投资公司名称	投资成本	2022年1月1日	本期新增投资	本期权益调整	本期减少	汇兑差额	2022年6月30日	本年计提 减值准备	本期现金股利	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例
按权益法核算的长期股权投资											
辽宁股权交易中心股份有限 公司	41,500,000.00	35,134,422.72	-	122,310.27	-	-	35,256,732.99	-	-	41.50%	41.50%
广州信达粤商私募基金管理 有限公司	20,000,000.00	10,809,030.52	-	(45,318.25)	-	-	10,763,712.27	-	-	40.00%	40.00%
Sino Rock Investment Company Limited	110,129,691.49	230,681,183.97	-	(6,014,128.68)	-	4,518,036.69	229,185,091.98	-	-	27.60%	27.60%
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	68,343,600.00	77,592,365.76	-	(12,496,384.06)	-	3,203,083.50	68,299,065.20	-	-	12.89%	12.89%
Cinda Plunkett International Holdings Limited	2,936,251.34	53,586,467.67	-	3,685,978.08	-	2,571,149.68	59,843,595.43	-	-	40.00%	40.00%
建信国贸（厦门）私募基金 管理有限公司	7,628,449.43	12,229,522.05	-	(138,034.24)	-	31,203.51	12,122,691.32	-	-	35.00%	35.00%
Cinda International Investment Holdings	2,470,884.00	1,414,733.67	-	(1,081,318.45)	-	32,851.69	366,266.91	-	-	47.00%	47.00%
合计	253,008,876.26	421,447,726.36	-	(15,966,895.33)	-	10,356,325.07	415,837,156.10	-	-		

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 12. 长期股权投资（续）

##### （2）长期股权投资详细情况（续）

被投资公司名称	投资成本	2021年1月1日	本年新增投资	本年权益调整	本年减少	汇兑差额	2021年12月31日	本年计提 减值准备	本年现金股利	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例
按权益法核算的长期股权投资											
辽宁股权交易中心股份有限公司	41,500,000.00	35,042,922.62	-	91,500.10	-	-	35,134,422.72	-	-	41.50%	41.50%
广州信达粤商私募基金管理有限 公司	20,000,000.00	21,257,075.22	-	(10,448,044.70)	-	-	10,809,030.52	-	-	40.00%	40.00%
Sino Rock Investment Company Limited	110,129,691.49	224,143,558.66	-	27,936,241.53	14,810,662.01	(6,587,954.21)	230,681,183.97	-	14,810,662.01	27.60%	27.60%
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	68,343,600.00	79,466,807.16	-	401,064.96	-	(2,275,506.36)	77,592,365.76	-	-	15.08%	15.08%
Cinda Plunkett International Holdings Limited	2,936,251.34	37,994,118.87	-	16,916,897.44	-	(1,324,548.64)	53,586,467.67	-	-	40.00%	40.00%
建信国贸（厦门）私募基金管理 有限公司	7,628,449.43	7,857,269.88	-	4,662,640.81	-	(290,388.64)	12,229,522.05	-	-	35.00%	35.00%
Cinda International Investment Holdings	2,470,884.00	1,709,158.72	-	(249,130.15)	-	(45,294.90)	1,414,733.67	-	-	47.00%	47.00%
合计	<u>253,008,876.26</u>	<u>407,470,911.13</u>	<u>-</u>	<u>39,311,169.99</u>	<u>14,810,662.01</u>	<u>(10,523,692.75)</u>	<u>421,447,726.36</u>	<u>-</u>	<u>14,810,662.01</u>		

本公司之控股子公司信达国际控股有限公司（“信达国际”）持有 Cinda Plunkett International Absolute Return Fund 的股权比例为 12.89%，并担任投资顾问能够对其财务和经营政策实施重大影响，因此将其作为联营企业采用权益法核算。

于 2022 年 6 月 30 日，被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 12. 长期股权投资（续）

###### （3）联营企业基本情况

被投资公司名称	注册地	业务性质	注册资本	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
辽宁股权交易中心股份有限公司	辽宁省沈阳市	股权交易	10,000 万元	41.50	41.50
广州信达粤商私募基金管理有限公司	广东省广州市	投资咨询	10,000 万元	40.00	40.00
Sino Rock Investment Company Limited	Hong Kong	投资咨询、资本管理	6,525 万元	27.60	27.60
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	Cayman Islands	投资基金	美元 6,783 万元	12.89	12.89
Cinda Plunkett International Holdings Limited	Cayman Islands	基金管理	港币 1,000 万元	40.00	40.00
Cinda International Investment Holdings	British Virgin Islands	投资	美元 5,077 万元	47.00	47.00

###### （4）合营企业基本情况

被投资公司名称	注册地	业务性质	注册资本	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司	福建省厦门市	私募股权投资和基金管理	2,000 万元	35.00	35.00

##### 13. 固定资产

###### （1）账面价值

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产原价	372,306,976.55	376,115,736.96
减：累计折旧	289,896,961.59	292,123,700.06
固定资产账面价值	82,410,014.96	83,992,036.90



四、合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

（2）固定资产增减变动表

2022年1-6月

	房屋及建筑物	机器动力设备	通讯电子设备	办公电器设备	安全防卫设备	交通运输设备	合计
原值							
期初余额	50,869,493.39	2,850,197.81	246,054,720.57	55,353,668.22	2,057,813.46	18,929,843.51	376,115,736.96
本期购置	12,016.04	-	6,309,637.70	1,772,458.21	7,589.32	-	8,101,701.27
本期减少	-	192,312.75	9,292,251.77	3,041,731.18	105,797.82	881,451.43	13,513,544.95
汇兑差额	233,445.02	-	-	1,353,143.74	-	16,494.51	1,603,083.27
期末余额	51,114,954.45	2,657,885.06	243,072,106.50	55,437,538.99	1,959,604.96	18,064,886.59	372,306,976.55
累计折旧							
期初余额	20,581,209.23	2,355,271.03	207,166,447.40	43,429,283.57	1,757,557.49	16,833,931.34	292,123,700.06
本期计提	601,198.09	44,748.44	6,289,922.79	2,100,399.83	45,594.04	249,202.01	9,331,065.20
本期减少	-	182,697.11	8,718,505.05	2,964,088.46	100,507.92	845,511.80	12,811,310.34
汇兑差额	216,881.30	-	-	1,030,760.80	-	5,864.57	1,253,506.67
期末余额	21,399,288.62	2,217,322.36	204,737,865.14	43,596,355.74	1,702,643.61	16,243,486.12	289,896,961.59
账面价值							
期末	29,715,665.83	440,562.70	38,334,241.36	11,841,183.25	256,961.35	1,821,400.47	82,410,014.96
期初	30,288,284.16	494,926.78	38,888,273.17	11,924,384.65	300,255.97	2,095,912.17	83,992,036.90

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 13. 固定资产（续）

##### （2）固定资产增减变动表（续）

##### 2021 年

	房屋及建筑物	机器动力设备	通讯电子设备	办公电器设备	安全防卫设备	交通运输设备	合计
原值							
年初余额	50,734,881.48	2,950,055.94	245,471,805.79	52,999,323.71	2,037,347.36	29,901,867.72	384,095,282.00
本年购置	691,323.14	48,117.69	13,756,039.41	5,156,114.02	88,177.10	781,970.79	20,521,742.15
本年减少	397,408.59	147,975.82	13,173,124.63	1,977,350.67	67,711.00	11,743,446.24	27,507,016.95
汇兑差额	(159,302.64)	-	-	(824,418.84)	-	(10,548.76)	(994,270.24)
年末余额	50,869,493.39	2,850,197.81	246,054,720.57	55,353,668.22	2,057,813.46	18,929,843.51	376,115,736.96
累计折旧							
年初余额	19,982,942.43	2,392,631.60	205,422,527.98	41,659,321.71	1,722,246.99	27,637,143.10	298,816,813.81
本年计提	1,131,903.38	100,914.25	14,264,672.18	4,228,201.56	94,201.51	361,335.73	20,181,228.61
本年减少	383,980.82	138,274.82	12,520,752.76	1,842,694.03	58,891.01	11,153,998.73	26,098,592.17
汇兑差额	(149,655.76)	-	-	(615,545.67)	-	(10,548.76)	(775,750.19)
年末余额	20,581,209.23	2,355,271.03	207,166,447.40	43,429,283.57	1,757,557.49	16,833,931.34	292,123,700.06
账面价值							
年末	30,288,284.16	494,926.78	38,888,273.17	11,924,384.65	300,255.97	2,095,912.17	83,992,036.90
年初	30,751,939.05	557,424.34	40,049,277.81	11,340,002.00	315,100.37	2,264,724.62	85,278,468.19

（1）于 2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日，本集团不存在尚未办理产权手续的房屋及建筑物。

（2）于 2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日，本集团不存在重大的所有权受到限制、暂时闲置、融资租赁租入及持有待售的固定资产。

四、合并财务报表主要项目注释（续）

14. 使用权资产

2022年1-6月

项目	房屋及建筑物	机器及设备	其他	合计
原值				
期初余额	357,684,569.95	46,074,810.27	-	403,759,380.22
本期增加	66,422,446.80	-	-	66,422,446.80
本期减少	10,889,711.62	-	-	10,889,711.62
汇兑差额	4,720,413.32	-	-	4,720,413.32
期末余额	417,937,718.45	46,074,810.27	-	464,012,528.72
累计折旧				
期初余额	186,144,414.55	27,289,701.40	-	213,434,115.95
本期计提	43,081,470.28	7,003,127.82	-	50,084,598.10
本期减少	10,889,711.62	-	-	10,889,711.62
汇兑差额	2,927,775.20	-	-	2,927,775.20
期末余额	221,263,948.41	34,292,829.22	-	255,556,777.63
账面价值				
期末	196,673,770.04	11,781,981.05	-	208,455,751.09
期初	171,540,155.40	18,785,108.87	-	190,325,264.27

四、合并财务报表主要项目注释（续）

14. 使用权资产（续）

2021 年

项目	房屋及建筑物	机器及设备	其他	合计
原值				
年初余额	479,846,920.10	31,127,311.33	668,225.38	511,642,456.81
本年增加	70,178,260.40	17,226,082.09	-	87,404,342.49
本年减少	190,112,923.62	2,278,583.15	668,225.38	193,059,732.15
汇兑差额	(2,227,686.93)	-	-	(2,227,686.93)
年末余额	357,684,569.95	46,074,810.27	-	403,759,380.22
累计折旧				
年初余额	238,027,265.30	16,610,857.02	445,483.59	255,083,605.91
本年计提	138,407,094.19	12,957,427.53	222,741.79	151,587,263.51
本年减少	188,905,395.44	2,278,583.15	668,225.38	191,852,203.97
汇兑差额	(1,384,549.50)	-	-	(1,384,549.50)
年末余额	186,144,414.55	27,289,701.40	-	213,434,115.95
账面价值				
年末	171,540,155.40	18,785,108.87	-	190,325,264.27
年初	241,819,654.80	14,516,454.31	222,741.79	256,558,850.90



四、合并财务报表主要项目注释（续）

15. 无形资产

2022年1-6月

项目	交易席位费	期货会员资格	土地使用权	软件及其他	合计
原值					
期初余额	22,317,473.40	1,400,000.00	559,293.00	312,814,120.54	337,090,886.94
本期增加	-	-	-	6,816,241.21	6,816,241.21
本期减少	-	-	-	689,529.11	689,529.11
汇兑差额	49,589.23	-	-	4,510.80	54,100.03
期末余额	22,367,062.63	1,400,000.00	559,293.00	318,945,343.44	343,271,699.07
累计摊销					
期初余额	-	-	214,114.10	215,695,771.36	215,909,885.46
本期计提数	-	-	7,916.46	16,865,644.09	16,873,560.55
本期减少数	-	-	-	539,931.38	539,931.38
汇兑差额	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	222,030.56	232,021,484.07	232,243,514.63
账面价值					
期末	22,367,062.63	1,400,000.00	337,262.44	86,923,859.37	111,028,184.44
期初	22,317,473.40	1,400,000.00	345,178.90	97,118,349.18	121,181,001.48

四、合并财务报表主要项目注释（续）

15. 无形资产（续）

2021 年

项目	交易席位费	期货会员资格	土地使用权	软件及其他	合计
原值					
年初余额	22,349,187.29	1,400,000.00	559,293.00	277,348,248.30	301,656,728.59
本年增加	-	-	-	35,518,357.04	35,518,357.04
本年减少	-	-	-	49,600.00	49,600.00
汇兑差额	(31,713.89)	-	-	(2,884.80)	(34,598.69)
年末余额	22,317,473.40	1,400,000.00	559,293.00	312,814,120.54	337,090,886.94
累计摊销					
年初余额	-	-	198,281.23	184,663,305.48	184,861,586.71
本年计提数	-	-	15,832.87	31,082,065.88	31,097,898.75
本年减少数	-	-	-	49,600.00	49,600.00
汇兑差额	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	214,114.10	215,695,771.36	215,909,885.46
账面价值					
年末	22,317,473.40	1,400,000.00	345,178.90	97,118,349.18	121,181,001.48
年初	22,349,187.29	1,400,000.00	361,011.77	92,684,942.82	116,795,141.88

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日，本集团无用于抵押或担保的无形资产。

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 16. 商誉

##### 商誉账面原值

形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
合并信达国际控股有限公司（1）	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责 任公司营业部（2）	80,052,310.92	-	-	80,052,310.92
收购信达期货有限公司（3）	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	194,331,957.21	-	-	194,331,957.21

形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
合并信达国际控股有限公司（1）	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责 任公司营业部（2）	80,052,310.92	-	-	80,052,310.92
收购信达期货有限公司（3）	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	194,331,957.21	-	-	194,331,957.21

##### 商誉减值准备

形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
合并信达国际控股有限公司（1）	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责 任公司营业部（2）	79,046,338.16	-	-	79,046,338.16
收购信达期货有限公司（3）	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	193,325,984.45	-	-	193,325,984.45

形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
合并信达国际控股有限公司（1）	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责 任公司营业部（2）	79,046,338.16	-	-	79,046,338.16
收购信达期货有限公司（3）	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	193,325,984.45	-	-	193,325,984.45

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 16. 商誉（续）

- （1）2020年6月，本公司同一控制下企业合并信达国际控股有限公司形成的商誉。
- （2）2008年12月，本公司收购原中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称“金谷信托”）证券类业务，本公司在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。
- （3）2007年11月，本公司收购信达期货，本集团在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

##### 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

###### （1）递延所得税余额变动情况

类别	2022年6月30日	2021年12月31日
上年年末余额	372,478,314.16	455,576,209.73
期/年初余额	372,478,314.16	455,576,209.73
其中：递延所得税资产	452,249,322.44	473,844,659.30
递延所得税负债	79,771,008.28	18,268,449.57
计入所得税费用的递延所得税净变动数	112,331,866.91	(72,557,274.24)
计入其他综合收益的递延所得税净变动数	875,486.26	(10,538,745.45)
汇兑差额	2,431.68	(1,875.88)
期/年末余额	485,688,099.01	372,478,314.16
其中：递延所得税资产	503,639,495.48	452,249,322.44
递延所得税负债	17,951,396.47	79,771,008.28

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 17. 递延所得税资产和递延所得税负债（续）

##### （2）已确认的未经抵销的递延所得税资产及负债

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
已计提未支付的职工薪酬	1,139,881,151.26	284,970,287.82	1,050,361,744.48	262,590,436.13
资产减值准备	333,663,770.03	83,384,134.85	333,453,993.57	83,341,984.91
已计提未支付的职工教育经费	69,388,551.75	17,347,137.94	69,854,607.78	17,463,651.95
无形资产摊销	38,554,716.65	9,638,679.16	40,866,067.36	10,216,516.83
使用权资产及租赁负债	14,481,734.21	3,620,433.55	10,908,903.64	2,727,225.90
经纪人风险准备金	13,202,081.53	3,300,520.38	13,202,081.53	3,300,520.38
交易性金融资产公允价值变动	323,424,043.20	80,856,010.80	188,623,388.09	47,155,847.01
其他债权投资公允价值变动	48,087,248.17	12,021,812.04	48,953,146.62	12,238,286.66
其他	34,001,915.78	8,500,478.94	52,859,410.75	13,214,852.67
合计	2,014,685,212.58	503,639,495.48	1,809,083,343.82	452,249,322.44
递延所得税负债：				
交易性金融资产公允价值变动	35,482,312.07	8,870,578.02	265,091,780.19	66,889,532.25
衍生金融工具公允价值变动	32,409,499.09	8,102,374.77	47,612,129.41	11,903,032.35
其他	3,913,774.72	978,443.68	3,913,774.72	978,443.68
合计	71,805,585.88	17,951,396.47	316,617,684.32	79,771,008.28
净额	1,942,879,626.70	485,688,099.01	1,492,465,659.50	372,478,314.16

本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异，因此确认相关递延所得税资产。

##### （3）未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损

	2022年6月30日	2021年12月31日
可抵扣亏损	23,303,955.37	20,228,949.72

本集团之子公司澳亚基金认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 18. 其他资产

###### （1）按类别列示

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款	411,382,534.13	529,046,225.68
长期待摊费用	22,297,841.85	27,494,825.85
待摊费用	12,393,947.78	18,538,575.61
其他	24,407,717.93	15,129,413.99
小计	470,482,041.69	590,209,041.13
减：坏账准备	16,411,793.69	16,351,857.46
合计	454,070,248.00	573,857,183.67

###### （2）其他应收款

###### I. 按明细列示

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款余额	411,382,534.13	529,046,225.68
减：坏账准备	16,411,793.69	16,351,857.46
其他应收款净值	394,970,740.44	512,694,368.22

###### II. 按账龄分析

账龄	2022 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	373,967,234.52	90.90	16,148.22	0.10
1 至 2 年	9,235,833.67	2.25	230,108.30	1.40
2 至 3 年	4,596,855.91	1.12	228,718.91	1.39
3 年以上	23,582,610.03	5.73	15,936,818.26	97.11
合计	411,382,534.13	100.00	16,411,793.69	100.00



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 18. 其他资产（续）

##### （2）其他应收款（续）

##### II. 按账龄分析（续）

账龄	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	490,796,311.14	92.77	3,767.66	0.02
1 至 2 年	10,495,764.78	1.98	97,022.57	0.59
2 至 3 年	4,446,843.57	0.84	227,170.67	1.39
3 年以上	23,307,306.19	4.41	16,023,896.56	98.00
合计	529,046,225.68	100.00	16,351,857.46	100.00

III. 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

IV. 其他应收款中应收关联方款项请参见附注八。

##### （3）长期待摊费用

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租入固定资产改良支出	18,942,968.83	23,206,032.46
网络工程	2,285,133.29	2,728,192.93
其他	1,069,739.73	1,560,600.46
合计	22,297,841.85	27,494,825.85

##### 19. 融券业务

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
融出证券		
-交易性金融资产	24,525,546.44	6,524,442.81
-转融通融入证券	682,902.40	-
转融通融入证券总额	1,576,090.00	-

于 2022 年 6 月 30 日，本集团向中国证券金融股份有限公司转融通融入证券金额为 1,576,090.00 元，于 2021 年 12 月 31 日，本集团无向中国证券金融股份有限公司转融通融入证券。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 20. 资产减值准备

###### 2022 年 1-6 月

项目	期初余额	本期增加	本期转回	本期转销	汇率变动	期末余额
应收款项坏账准备	13,256,153.00	45,590.54	-	-	126,781.63	13,428,525.17
融出资金减值准备	32,326,495.54	8,719,146.91	7,526,365.54	-	500,728.62	34,020,005.53
其他应收款坏账准备	16,351,857.46	59,936.23	-	-	-	16,411,793.69
买入返售金融资产 减值准备	285,996,082.64	257.28	1,103,526.47	9,132,991.52	-	275,759,821.93
其他债权投资 减值准备	68,823,842.79	3,219,559.84	4,367,843.45	-	791,699.56	68,467,258.74
金融工具 信用减值准备 小计（1）	416,754,431.43	12,044,490.80	12,997,735.46	9,132,991.52	1,419,209.81	408,087,405.06
商誉减值准备	193,325,984.45	-	-	-	-	193,325,984.45
合计	610,080,415.88	12,044,490.80	12,997,735.46	9,132,991.52	1,419,209.81	601,413,389.51

###### 2021 年

项目	年初余额	本年增加	本年转回	本年转销	汇率变动	年末余额
应收款项坏账准备	10,922,109.48	2,484,482.62	-	-	(150,439.10)	13,256,153.00
融出资金减值准备	39,936,845.53	13,248,296.56	20,536,470.82	-	(322,175.73)	32,326,495.54
其他应收款坏账准备	16,285,522.12	93,336.26	27,000.92	-	-	16,351,857.46
买入返售金融资产 减值准备	408,242,604.81	2,277,764.90	52,485,673.81	72,038,613.26	-	285,996,082.64
其他债权投资减值准备	7,005,476.63	68,071,930.36	5,948,325.85	-	(305,238.35)	68,823,842.79
定期存款减值准备	17,892.88	-	17,892.88	-	-	-
金融工具 信用减值准备 小计（1）	482,410,451.45	86,175,810.70	79,015,364.28	72,038,613.26	(777,853.18)	416,754,431.43
商誉减值准备	193,325,984.45	-	-	-	-	193,325,984.45
合计	675,736,435.90	86,175,810.70	79,015,364.28	72,038,613.26	(777,853.18)	610,080,415.88

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 20. 资产减值准备（续）

（1）金融工具预期信用损失准备情况如下：

2022 年 6 月 30 日				
金融工具类别	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
应收款项坏账准备	-	13,428,525.17	-	13,428,525.17
融出资金减值准备	17,181,254.12	1,042,735.72	15,796,015.69	34,020,005.53
其他应收款坏账准备	16,411,793.69	-	-	16,411,793.69
买入返售金融资产 减值准备	195,813.39	-	275,564,008.54	275,759,821.93
其他债权投资减值准备	1,127,877.45	-	67,339,381.29	68,467,258.74
合计	34,916,738.65	14,471,260.89	358,699,405.52	408,087,405.06

  

2021 年 12 月 31 日				
金融工具类别	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
应收款项坏账准备	-	13,256,153.00	-	13,256,153.00
融出资金减值准备	14,858,721.63	2,135,290.48	15,332,483.43	32,326,495.54
其他应收款坏账准备	16,351,857.46	-	-	16,351,857.46
买入返售金融资产 减值准备	196,382.77	-	285,799,699.87	285,996,082.64
其他债权投资减值准备	3,364,746.39	-	65,459,096.40	68,823,842.79
合计	34,771,708.25	15,391,443.48	366,591,279.70	416,754,431.43

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 21. 所有权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	261,913,837.88	214,488,934.25
为交易目的而持有的金融资产		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债	1,582,809,600.00	450,281,280.00
企业债	10,640,303,584.00	8,131,593,350.40
为融资融券业务而借出的证券		
基金	24,429,322.44	6,406,146.81
股票	779,126.40	118,296.00
小计	12,248,321,632.84	8,588,399,073.21
债权投资		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债	205,585,000.00	528,346,260.37
小计	205,585,000.00	528,346,260.37
其他债权投资		
为质押式回购业务而设定质押		
国债及地方政府债	-	82,676,240.00
企业债	282,387,572.35	723,358,640.22
小计	282,387,572.35	806,034,880.22
合计	12,998,208,043.07	10,137,269,148.05

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 22. 短期借款

类型	成交日期	到期日期	利率	2022年6月30日	2021年12月31日
信用借款	2022/6/21	2022/7/21	1.678%	40,022,892.00	-
信用借款	2022/6/30	2022/7/4	2.885%	102,622,800.00	-
合计				142,645,692.00	-

##### 23. 应付短期融资款

截至2022年 6月30日	发行日	到期日	票面 利率	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
扬帆收益凭证 系列	2021年12月	2022年1月	3.60%	870,435,000.00	783,000.00	871,218,000.00	-
信达锦鲤系列	2021年7月- 2022年6月	2022年1月- 2022年9月	2.60%- 3.55%	891,364,361.03	356,246,248.37	1,129,392,617.03	118,217,992.37
领航系列	2022年3月	2022年6月	3.15%	-	302,330,136.94	302,330,136.94	-
新客理财系列	2022年1月- 2022年6月	2022年2月- 2022年7月	4.00%- 5.00%	-	118,575,704.03	98,540,635.55	20,035,068.48
合计				1,761,799,361.03	777,935,089.34	2,401,481,389.52	138,253,060.85
截至2021年 12月31日	发行日	到期日	票面 利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
扬帆收益凭证 系列	2020年7月- 2021年12月	2021年2月- 2022年1月	3.35%- 4.4%	3,094,935,927.98	2,914,177,270.27	5,138,678,198.25	870,435,000.00
信达锦鲤系列	2020年7月- 2021年12月	2021年1月- 2022年9月	2.7%- 3.55%	68,354,763.43	1,164,768,271.75	341,758,674.15	891,364,361.03
合计				3,163,290,691.41	4,078,945,542.02	5,480,436,872.40	1,761,799,361.03

##### 24. 拆入资金

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
银行拆入资金	4,801,368,888.94	4,601,130,027.73
转融通拆入资金（1）	2,304,128,333.08	2,304,378,888.61
合计	7,105,497,222.02	6,905,508,916.34

（1）期末未到期的转融通拆入资金情况如下：

剩余期限	2022年6月30日	2021年12月31日	利率区间
1个月以内	500,402,777.80	-	2.80%
1个月以上至3个月以内	1,803,725,555.28	2,304,378,888.61	2.80%

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 25. 卖出回购金融资产款

###### （1）按金融资产种类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
债券	10,235,047,924.45	8,122,577,086.59
合计	10,235,047,924.45	8,122,577,086.59

###### （2）按业务类别列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
债券质押报价回购	1,992,004,396.90	2,388,789,443.90
质押式回购	8,243,043,527.55	5,733,787,642.69
合计	10,235,047,924.45	8,122,577,086.59

###### （3）按市场类型列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
交易所债券质押式回购	2,133,696,313.47	2,491,850,054.50
银行间债券质押式回购	8,101,351,610.98	5,630,727,032.09
合计	10,235,047,924.45	8,122,577,086.59

###### （4）担保物账面价值

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
债券	12,711,085,756.35	9,916,255,780.62
合计	12,711,085,756.35	9,916,255,780.62



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 25. 卖出回购金融资产款（续）

###### （5）交易所债券质押式回购的剩余期限和利率区间

剩余期限	2022年6月30日	利率区间（%）	2021年12月31日	利率区间（%）
1个月内	2,133,696,313.47	2.78-3.81	2,491,099,054.50	3.11-5.56
3-12个月	-		751,000.00	2.42
合计	<u>2,133,696,313.47</u>		<u>2,491,850,054.50</u>	

###### （6）银行间回购业务的剩余期限和利率区间

剩余期限	2022年6月30日	利率区间（%）	2021年12月31日	利率区间（%）
1个月内	<u>8,101,351,610.98</u>	1.85-6.50	<u>5,630,727,032.09</u>	2.20-8.50
合计	<u>8,101,351,610.98</u>		<u>5,630,727,032.09</u>	

（7）本集团为卖出回购业务而设定质押的资产类别及价值详见附注四、21。

（8）于2022年6月30日、2021年12月31日，本集团卖出回购金融资产款余额中均无向持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

##### 26. 代理买卖证券款

	2022年6月30日	2021年12月31日
普通经纪业务		
个人	12,732,875,987.99	12,957,233,132.08
机构	<u>6,128,517,629.83</u>	<u>3,725,084,476.88</u>
小计	<u>18,861,393,617.82</u>	<u>16,682,317,608.96</u>
信用业务		
个人	1,480,258,400.66	1,092,648,680.07
机构	<u>143,692,129.45</u>	<u>51,265,538.91</u>
小计	<u>1,623,950,530.11</u>	<u>1,143,914,218.98</u>
合计	<u>20,485,344,147.93</u>	<u>17,826,231,827.94</u>

上述代理买卖证券款中，持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东存入的款项参见附注八。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 27. 应付职工薪酬

	2021 年 12 月 31 日 期初	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日 期末
工资、奖金、津贴和补贴	1,282,589,542.02	647,013,971.69	576,219,886.23	1,353,383,627.48
职工福利费	668,163.63	10,745,128.37	10,613,190.52	800,101.48
社会保险费	664,578.32	20,429,911.52	18,273,538.15	2,820,951.69
其中：医疗保险费	511,566.36	19,683,968.20	17,600,602.21	2,594,932.35
工伤保险费	133,655.49	501,671.98	464,896.83	170,430.64
生育保险费	19,356.47	244,271.34	208,039.11	55,588.70
住房公积金	394,426.98	26,102,879.05	24,628,204.15	1,869,101.88
工会经费和职工教育经费	83,327,001.93	8,240,196.42	6,335,060.80	85,232,137.55
其他短期薪酬	210,210.66	6,123,843.08	6,124,197.64	209,856.10
设定提存计划				
其中：基本养老保险	3,681,714.78	34,338,176.85	30,658,829.11	7,361,062.52
失业保险费	112,887.18	1,014,393.91	922,614.76	204,666.33
企业年金缴费	50,713,100.68	30,591,167.42	51,665,885.64	29,638,382.46
辞退福利	16,415,680.57	1,726,907.50	5,196,513.76	12,946,074.31
合计	1,438,777,306.75	786,326,575.81	730,637,920.76	1,494,465,961.80

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 27. 应付职工薪酬（续）

	2020年12月31日 年初	本年增加	本年减少	2021年12月31日 年末
工资、奖金、津贴和补贴	1,038,983,792.53	1,176,373,700.00	932,767,950.51	1,282,589,542.02
职工福利费	610,372.79	38,787,758.47	38,729,967.63	668,163.63
社会保险费	2,231,453.31	48,122,687.48	49,689,562.47	664,578.32
其中：医疗保险费	2,097,509.68	46,623,193.68	48,209,137.00	511,566.36
工伤保险费	109,683.83	872,348.12	848,376.46	133,655.49
生育保险费	24,259.80	627,145.68	632,049.01	19,356.47
住房公积金	510,767.61	48,473,297.41	48,589,638.04	394,426.98
工会经费和职工教育经费	83,240,268.91	17,178,083.33	17,091,350.31	83,327,001.93
其他短期薪酬	78,188.75	15,295,491.95	15,163,470.04	210,210.66
设定提存计划				
其中：基本养老保险	521,299.76	60,982,584.15	57,822,169.13	3,681,714.78
失业保险费	52,599.78	2,003,089.61	1,942,802.21	112,887.18
企业年金缴费	54,974,602.85	52,641,510.64	56,903,012.81	50,713,100.68
辞退福利	22,292,347.90	16,906,348.90	22,783,016.23	16,415,680.57
合计	1,203,495,694.19	1,476,764,551.94	1,241,482,939.38	1,438,777,306.75

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划。根据该等计划，本集团分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。此外，本集团参加由母公司中国信达资产管理股份有限公司设立企业年金计划，公司缴纳由单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

##### 28. 应交税费

	2022年6月30日	2021年12月31日
企业所得税	94,265,308.73	115,998,743.82
增值税	17,149,285.79	16,257,363.00
个人所得税	11,332,780.86	12,973,093.99
城市建设维护税	1,116,350.49	1,024,302.48
教育费附加及地方教育费附加	842,794.11	750,474.14
代扣客户红利及利息税	227,116.10	112,233.52
其他	3,857,921.54	4,255,934.59
合计	128,791,557.62	151,372,145.54

四、合并财务报表主要项目注释（续）

29. 长期借款

类型	成交日期	到期日期	利率	2022年6月30日	2021年12月31日
信用借款	2020/6/26	2023/6/26	1.595%-2.271%	213,797,500.00	204,400,000.00
信用借款	2020/6/15	2023/6/15	1.73%-3.17%	255,530,772.00	244,298,880.00
合计				469,328,272.00	448,698,880.00

四、合并财务报表主要项目注释（续）

30. 应付债券

2022年6月30日

债券名称		面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2022-01-01	本期增加	本期减少	2022-06-30
19 信达 C1	(1)	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	2019/03/18	2022/03/18	4.55%	1,761,456,166.20	16,105,753.56	1,777,561,919.76	-
19 信达 C2	(2)	900,000,000.00	900,000,000.00	2019/07/15	2022/07/15	4.64%	920,021,918.40	20,708,383.76	-	940,730,302.16
20 信达 01	(6)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020/03/27	2023/03/27	3.08%	2,045,501,200.92	31,172,286.13	61,600,000.00	2,015,073,487.05
20 信达 02	(7)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020/03/27	2025/03/27	3.57%	1,026,021,107.87	17,907,035.04	35,725,626.79	1,008,202,516.12
20 信达 G1	(8)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2020/07/17	2023/07/17	3.80%	2,538,437,873.68	49,019,478.15	-	2,587,457,351.83
21 信达 01	(9)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2021/03/24	2024/03/24	3.70%	1,535,920,445.06	28,988,214.58	55,499,998.35	1,509,408,661.29
21 信达 S2	(10)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2021/12/09	2022/08/15	2.71%	1,500,807,339.06	21,524,382.49	-	1,522,331,721.55
21 信达 S1	(11)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2021/08/03	2022/04/26	2.75%	2,024,329,999.25	18,163,151.04	2,042,493,150.29	-
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2013/09/05	2022/09/05	4.00%	8,281,803.78	550,396.64	110,668.22	8,721,532.20
合计							13,360,777,854.22	204,139,081.39	3,972,991,363.41	9,591,925,572.20

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 30. 应付债券（续）

###### 2021 年

债券名称		面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率	2021-01-01	本年增加	本年减少	2021-12-31
19 信达 C1	(1)	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	2019/03/18	2022/03/18	4.55%	1,761,456,165.55	77,350,000.65	77,350,000.00	1,761,456,166.20
19 信达 C2	(2)	900,000,000.00	900,000,000.00	2019/07/15	2022/07/15	4.64%	920,021,918.00	41,760,000.40	41,760,000.00	920,021,918.40
20 信达 01	(6)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2020/03/27	2023/03/27	3.08%	2,044,242,073.40	62,859,127.52	61,600,000.00	2,045,501,200.92
20 信达 02	(7)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2020/03/27	2025/03/27	3.57%	1,025,653,785.71	36,094,542.11	35,727,219.95	1,026,021,107.87
20 信达 G1	(8)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2020/07/17	2023/07/17	3.80%	2,535,416,056.61	98,021,817.07	95,000,000.00	2,538,437,873.68
21 信达 01	(9)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2021/03/24	2024/03/24	3.70%	-	1,535,920,445.06	-	1,535,920,445.06
21 信达 S2	(10)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2021/12/09	2022/08/15	2.71%	-	1,500,807,339.06	-	1,500,807,339.06
21 信达 S1	(11)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2021/08/03	2022/04/26	2.75%	-	2,024,329,999.25	-	2,024,329,999.25
扬帆 14 号收益凭证	(3)	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/07/23	2021/07/22	4.60%	106,654,246.72	2,545,753.48	109,200,000.20	-
扬帆 15 号收益凭证	(4)	500,000,000.00	500,000,000.00	2019/09/06	2021/09/03	4.45%	529,443,148.70	14,934,930.50	544,378,079.20	-
扬帆 17 号收益凭证	(5)	300,000,000.00	300,000,000.00	2019/10/21	2021/10/20	4.45%	300,402,328.74	10,679,999.28	311,082,328.02	-
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2013/09/05	2022/09/05	4.00%	8,521,914.24	20,945.15	261,055.61	8,281,803.78
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2014/07/07	2021/07/07	4.00%	8,521,914.24	20,945.15	8,542,859.39	-
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2014/09/11	2021/09/11	4.00%	8,521,914.24	20,945.15	8,542,859.39	-
信达国际公司债		2,000,000.00HKD	2,000,000.00HKD	2014/09/19	2021/09/19	4.00%	1,704,382.85	4,189.02	1,708,571.87	-
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2014/10/30	2021/10/30	4.00%	8,521,914.24	20,945.15	8,542,859.39	-
信达国际公司债		10,000,000.00HKD	10,000,000.00HKD	2016/03/18	2021/03/18	4.00%	8,521,914.24	20,945.15	8,542,859.39	-
合计							9,267,603,677.48	5,405,412,869.15	1,312,238,692.41	13,360,777,854.22



#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 30. 应付债券（续）

- （1）本公司于2019年3月18日发行了3年期面值为人民币17亿元的2019年第一期次级债券，发行利率4.55%。
- （2）本公司于2019年7月15日发行了3年期面值为人民币9亿元的2019年第二期次级债券，发行利率4.64%。
- （3）本公司于2019年7月23日发行了信达证券扬帆14号收益凭证，发行面值为人民币1亿元，期限为730天，发行利率4.60%。
- （4）本公司于2019年9月6日发行了信达证券扬帆15号收益凭证，发行面值为人民币5亿元，期限为728天，发行利率4.45%。
- （5）本公司于2019年10月21日发行了信达证券扬帆17号收益凭证，发行面值为人民币3亿元，期限为730天，发行利率4.45%。
- （6）本公司于2020年3月27日发行了3年期面值为人民币20亿元的2020年第一期公司债，发行利率3.08%。
- （7）本公司于2020年3月27日发行了5年期面值为人民币10亿元的2020年第二期公司债，发行利率3.57%。
- （8）本公司于2020年7月17日发行了3年期面值为人民币25亿元的公司债，发行利率3.80%。
- （9）本公司于2021年3月24日发行了3年期面值为人民币15亿元的公司债，发行利率3.70%。
- （10）本公司于2021年12月9日发行了短期公司债21信达S2,发行面值为15亿元，期限为249天，发行利率为2.71%。
- （11）本公司于2021年8月3日发行了短期公司债21信达S1,发行面值为20亿元，期限为266天，发行利率为2.75%。

四、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 租赁负债

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
房屋及建筑物	202,453,746.12	169,812,366.69
机器及设备	18,128,420.93	19,787,107.83
其他	-	233,474.55
合计	<u>220,582,167.05</u>	<u>189,832,949.07</u>

32. 其他负债

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
其他应付款（1）	427,429,622.73	894,320,222.50
第三方在结构化主体中享有的权益（2）	117,273,145.71	45,841,197.38
期货风险准备金（3）	72,063,942.57	70,044,231.44
证券投资者保护基金（4）	20,661,817.40	22,032,117.50
递延收益	1,514,235.98	1,877,652.62
合同负债	3,339,358.40	6,052,878.69
期货投资者保障基金（5）	85,271.83	256,415.70
合计	<u>642,367,394.62</u>	<u>1,040,424,715.83</u>

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 32. 其他负债（续）

###### （1）其他应付款

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付期权保证金	54,192,731.66	54,192,731.66
应付股票互换业务保证金	171,971,535.71	565,302,836.65
应付收购信达国际款项	8,263,993.44	7,900,748.42
应付经纪人风险准备金	13,457,263.94	13,480,422.53
待交收款项	17,698,280.82	138,842,738.59
应付销售费用及尾随佣金	5,495,165.71	5,396,439.92
其他	156,350,651.45	109,204,304.73
合计	427,429,622.73	894,320,222.50

- （2）第三方在结构化主体中享有的权益为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付投资者持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息详见附注五、3。
- （3）期货风险准备金按照子公司信达期货代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后净收入的 5%计提。
- （4）2022 年 1-6 月，本公司按照营业收入的 1.5%计提应向中国证券投资者保护基金有限责任公司缴纳的证券投资者保护基金（2021 年计提比例：1.5%）。
- （5）2022 年 1-6 月，期货投资者保障基金按照子公司信达期货代理交易额的亿分之六点五计提（2021 年计提比例：亿分之六点五）。

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 33. 股本

股东名称	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)
中国信达资产管理股份 有限公司	2,551,400,000.00	87.42	2,551,400,000.00	87.42
中海信托股份有限 公司	15,300,000.00	0.52	15,300,000.00	0.52
中国中材集团公司	2,000,000.00	0.07	2,000,000.00	0.07
中泰创业投资（深圳） 有限公司	140,000,000.00	4.80	140,000,000.00	4.80
中天金投有限公司	60,000,000.00	2.06	60,000,000.00	2.06
武汉昊天光电有限 公司	60,000,000.00	2.06	60,000,000.00	2.06
深圳市前海园区运营有 限公司	50,000,000.00	1.71	50,000,000.00	1.71
永信国际投资（集团） 有限公司	40,000,000.00	1.36	40,000,000.00	1.36
合计	<u>2,918,700,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,918,700,000.00</u>	<u>100.00</u>

##### 34. 资本公积

###### 2022 年 1-6 月

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	<u>1,759,443,902.12</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,759,443,902.12</u>

###### 2021 年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本公积	<u>1,759,443,902.12</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,759,443,902.12</u>

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 35. 其他综合收益

（1）合并资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2022 年 1 月 1 日	增减变动	2022 年 6 月 30 日
其他债权投资公允价值变动	(43,051,206.24)	(3,284,770.74)	(46,335,976.98)
其他债权投资信用减值准备	45,096,311.79	985,425.55	46,081,737.34
按照权益法核算的在被投资单位 其他综合收益中所享有的份额	-	(421,556.19)	(421,556.19)
外币财务报表折算差额	(9,377,052.19)	14,228,145.57	4,851,093.38
合计	(7,331,946.64)	11,507,244.19	4,175,297.55

  

	2021 年 1 月 1 日	增减变动	2021 年 12 月 31 日
其他债权投资公允价值变动	(21,586,007.59)	(21,465,198.65)	(43,051,206.24)
其他债权投资信用减值准备	(355,881.15)	45,452,192.94	45,096,311.79
外币财务报表折算差额	844,022.34	(10,221,074.53)	(9,377,052.19)
合计	(21,097,866.40)	13,765,919.76	(7,331,946.64)

（2）合并利润表中其他综合收益当期发生额：

##### 2022 年 1-6 月

	税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税	税后归属 母公司	税后归属 少数股东
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
其他债权投资公允价值 变动	2,788,680.49	8,167,524.96	216,474.61	(3,284,770.74)	(2,310,548.34)
其他债权投资信用减值 准备	2,396,126.47	-	(1,091,960.87)	985,425.55	2,502,661.79
按照权益法核算的在被 投资单位其他综合收 益中所享有的份额	(669,135.70)	-	-	(421,556.19)	(247,579.51)
外币财务报表折算差额	22,584,320.50	-	-	14,228,145.57	8,356,174.93

##### 2021 年 1-6 月

	税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税	税后归属 母公司	税后归属 少数股东
以后将重分类进损益的 其他综合收益					
其他债权投资公允价 值变动	(13,566,912.45)	(49,105.34)	(822,309.38)	(8,910,937.70)	(3,784,560.03)
其他债权投资信用减 值准备	(3,002,396.56)	-	(2,344.62)	(1,889,855.15)	(1,110,196.79)
外币财务报表折算差 额	(22,542,129.95)	-	-	(14,204,348.71)	(8,337,781.24)

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 36. 盈余公积

###### 2022 年 1-6 月

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
法定盈余公积	822,874,925.46	70,488,788.53	-	893,363,713.99

###### 2021 年

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
法定盈余公积	720,259,467.78	102,615,457.68	-	822,874,925.46

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加注册资本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增注册资本后，其余额不得少于转增前注册资本的 25%。

##### 37. 一般风险准备

###### 2022 年 1-6 月

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	994,857,261.23	101,944,416.38	-	1,096,801,677.61
交易风险准备	814,018,447.30	70,488,788.53	-	884,507,235.83
合计	1,808,875,708.53	172,433,204.91	-	1,981,308,913.44

###### 2021 年

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备	845,636,912.72	149,220,348.51	-	994,857,261.23
交易风险准备	711,402,989.62	102,615,457.68	-	814,018,447.30
合计	1,557,039,902.34	251,835,806.19	-	1,808,875,708.53

四、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 未分配利润

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年度
期/年初未分配利润	5,143,168,443.37	4,325,900,122.36
加：本期/年归属于母公司 所有者的净利润	502,856,457.19	1,171,719,584.88
减：提取法定盈余公积	70,488,788.53	102,615,457.68
提取一般风险准备金	101,944,416.38	149,220,348.51
提取交易风险准备金	70,488,788.53	102,615,457.68
期/年末未分配利润	5,403,102,907.12	5,143,168,443.37



四、合并财务报表主要项目注释（续）

39. 利息净收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
利息收入	579,846,387.69	633,100,115.24
货币资金及结算备付金利息收入	233,948,056.99	175,983,119.48
拆出资金利息收入	757,547.86	650,950.50
融出资金利息收入	308,056,066.85	331,160,503.07
买入返售金融资产利息收入	8,154,283.43	33,167,895.16
其中：约定购回利息收入	22,216.42	51,373.37
股权质押回购利息收入	5,360,705.89	30,717,283.57
债权投资利息收入	8,332,838.31	8,987,764.60
其他债权投资利息收入	18,951,973.49	81,738,184.32
其他	1,645,620.76	1,411,698.11
利息支出	448,753,505.59	364,025,697.08
拆入资金利息支出	73,788,072.25	34,311,407.94
卖出回购金融资产款利息支出	113,405,873.81	43,143,620.78
其中：报价回购利息支出	27,512,398.62	20,307,990.36
代理买卖证券款利息支出	41,702,907.72	27,352,604.59
长期借款利息支出	5,838,914.25	11,303,766.11
应付债券利息支出	206,946,678.28	230,707,488.78
其中：次级债券利息支出	36,602,217.56	59,065,507.37
其他	7,071,059.28	17,206,808.88
利息净收入	131,092,882.10	269,074,418.16

四、合并财务报表主要项目注释（续）

40. 手续费及佣金净收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<u>证券经纪业务净收入</u>	442,732,468.93	421,059,993.49
<u>证券经纪业务收入</u>	578,065,389.47	555,905,875.29
其中：代理买卖证券业务	401,899,822.59	440,897,102.00
交易单元席位租赁	148,910,404.31	75,446,263.72
代销金融产品业务	27,255,162.57	39,562,509.57
<u>证券经纪业务支出</u>	135,332,920.54	134,845,881.80
其中：代理买卖证券业务	135,332,920.54	134,845,881.80
 <u>期货经纪业务净收入</u>	 42,249,209.41	 55,546,166.83
<u>期货经纪业务收入</u>	87,763,677.33	115,985,163.73
<u>期货经纪业务支出</u>	45,514,467.92	60,438,996.90
 <u>投资银行业务净收入</u>	 62,077,090.31	 263,966,841.06
<u>投资银行业务收入</u>	65,828,977.11	280,732,878.79
其中：证券承销业务	53,023,316.71	216,397,725.12
保荐服务业务	2,000,000.00	2,943,396.23
财务顾问业务	10,805,660.40	61,391,757.44
<u>投资银行业务支出</u>	3,751,886.80	16,766,037.73
其中：证券承销业务	3,751,886.80	16,228,301.89
财务顾问业务	-	537,735.84
 <u>资产管理业务净收入</u>	 93,647,433.74	 53,940,155.87
<u>资产管理业务收入</u>	103,237,097.02	55,374,158.59
<u>资产管理业务支出</u>	9,589,663.28	1,434,002.72
 <u>基金管理业务净收入</u>	 495,611,944.34	 288,518,181.55
<u>基金管理费收入</u>	495,611,944.34	288,518,181.55
 <u>投资咨询业务净收入</u>	 15,027,840.70	 38,781,882.21
<u>投资咨询业务收入</u>	15,176,355.56	38,781,882.21
<u>投资咨询业务支出</u>	148,514.86	-
 <u>其他手续费及佣金净收入</u>	 23,343,580.79	 29,100,823.02
<u>其他手续费及佣金收入</u>	23,537,062.16	29,300,196.65
<u>其他手续费及佣金支出</u>	193,481.37	199,373.63
 手续费及佣金净收入	 1,174,689,568.22	 1,150,914,044.03
其中：手续费及佣金收入合计	1,369,220,502.99	1,364,598,336.81
手续费及佣金支出合计	194,530,934.77	213,684,292.78

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 40. 手续费及佣金净收入（续）

（1）财务顾问业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,415,094.34	28,301,886.80
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,490,566.04	-
其他财务顾问业务净收入	7,900,000.02	32,552,134.80
财务顾问业务净收入	10,805,660.40	60,854,021.60

（2）证券承销业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
证券承销业务收入		
承销股票	4,380,676.02	55,028,532.67
承销债券	48,223,536.92	40,077,390.09
承销其他	419,103.77	121,291,802.36
小计	53,023,316.71	216,397,725.12
证券承销业务支出	3,751,886.80	16,228,301.89
证券承销业务净收入	49,271,429.91	200,169,423.23

（3）资产管理业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
资产管理业务收入		
定向资产管理	27,051,347.03	17,573,844.32
集合资产管理	48,576,028.88	30,068,521.41
专项资产管理	8,298,884.42	7,731,792.86
咨询业务	19,310,836.69	-
小计	103,237,097.02	55,374,158.59
资产管理业务支出	9,589,663.28	1,434,002.72
资产管理业务净收入	93,647,433.74	53,940,155.87

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 41. 投资收益

###### （1） 投资收益明细情况

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
权益法核算的长期股权投资收益	(15,297,759.64)	19,315,009.26
金融工具投资收益	845,296,527.82	(135,468,294.65)
其中：持有期间取得的收益	708,950,740.07	363,659,171.60
其中：交易性金融工具	708,950,740.07	363,659,171.60
处置金融工具取得的收益	136,345,787.75	(499,127,466.25)
其中：交易性金融工具	135,981,482.79	(314,420,862.36)
其他债权投资	8,167,524.96	(49,105.34)
衍生金融工具	(7,803,220.00)	(184,657,498.55)
其他	(2,892,995.64)	(1,081,417.21)
合计	827,105,772.54	(117,234,702.60)

###### （2） 交易性金融工具投资收益明细表

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：持有期间收益	708,950,740.07	363,659,171.60
处置取得收益	135,981,482.79	(314,420,862.36)

于 2022 年 6 月 30 日，本集团投资收益的汇回均无重大限制（2021 年 6 月 30 日：无）。

##### 42. 其他收益

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
与日常活动相关的政府补助	5,123,898.67	5,183,485.71
代扣个人所得税手续费返还	3,115,000.97	1,865,739.04
合计	8,238,899.64	7,049,224.75

四、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 公允价值变动损益

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
交易性金融资产	(345,155,344.83)	76,848,968.28
交易性金融负债	(1,515,428.46)	(1,574,789.96)
衍生金融工具	(14,979,935.59)	93,764,518.53
合计	<u>(361,650,708.88)</u>	<u>169,038,696.85</u>

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 44. 其他业务收入

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
房屋租赁收入	2,057,148.02	2,602,959.97
其他	6,177,332.87	3,253,726.89
合计	8,234,480.89	5,856,686.86

##### 45. 税金及附加

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
城市维护建设税	6,799,574.94	5,371,983.65
教育费附加及地方教育费附加	5,086,920.44	3,848,769.19
房产税	192,308.62	427,921.79
印花税	119,289.48	109,902.70
土地使用税	49,438.02	47,000.52
车船使用税	15,060.00	33,740.00
其他	-	1.75
合计	12,262,591.50	9,839,319.60

##### 46. 业务及管理费

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
职工薪酬	786,326,575.81	657,671,920.15
基金及资产管理计划代销费用	181,482,830.07	101,245,780.92
折旧摊销费	82,432,855.28	109,042,398.39
电子设备运转费	26,091,375.91	21,132,341.92
邮电通讯费	20,869,459.23	16,839,337.95
房租物业费	38,564,664.38	12,473,960.30
交易所设施使用费	11,921,543.79	10,915,909.67
专业服务及咨询费	12,196,007.19	9,646,854.85
业务招待费	7,874,287.72	8,257,336.12
差旅费	3,666,124.64	7,251,858.62
投资者保护基金	19,577,550.54	5,379,341.79
其他	28,776,724.35	32,785,200.70
合计	1,219,779,998.91	992,642,241.38

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 47. 信用减值损失

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
其他债权投资减值损失	(1,148,283.61)	(3,002,396.56)
其他应收款坏账损失	59,936.23	128,308.92
买入返售金融资产减值损失	(1,103,269.19)	(44,916,342.26)
应收款项坏账损失	45,590.54	908,287.14
融出资金减值损失	1,192,781.37	4,871,797.59
其他	-	(16,746.80)
合计	<u>(953,244.66)</u>	<u>(42,027,091.97)</u>

##### 48. 营业外收入

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
非流动资产毁损报废利得	4,337.07	156,057.45
违约金收入	100,000.00	9,424.00
其他	25,984.98	696,612.54
合计	<u>130,322.05</u>	<u>862,093.99</u>

##### 49. 营业外支出

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
捐赠支出	20,000.00	-
非流动资产毁损报废损失	501,733.52	207,714.64
赔偿款	181,489.79	32,137.70
其他	84,896.56	96,480.00
合计	<u>788,119.87</u>	<u>336,332.34</u>



四、 合并财务报表主要项目注释（续）

50. 所得税费用

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
当期所得税	152,842,988.56	50,717,020.34
递延所得税	(112,331,866.91)	28,576,771.85
合计	40,511,121.65	79,293,792.19

所得税费用与会计利润的调节表如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
利润总额	553,500,513.76	526,095,851.11
按适用税率计算的所得税费用	138,375,128.44	131,523,962.78
不可抵扣费用的纳税影响	6,567,212.31	7,170,384.29
免税收入的纳税影响	(106,918,655.31)	(55,165,786.33)
不同地区的子公司税率不一致的影响	2,487,436.21	(4,234,768.55)
其他	-	-
所得税费用	40,511,121.65	79,293,792.19

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 51. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；(3)子公司潜在普通股的稀释效应；以及(4)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。截止 2022 年 6 月 30 日止的六个月期间及截止 2021 年 6 月 30 日止的六个月期间内，本公司无潜在稀释性普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益一致。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
收益		
归属于本公司普通股股东的净利润	502,856,457.19	428,949,088.84
调整后归属于本公司普通股股东的净利润	502,856,457.19	428,949,088.84
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
基本每股收益	0.17	0.15
稀释每股收益	0.17	0.15

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 52. 受托客户资产管理业务

受托客户资产管理业务独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等，均按照相关资产管理计划的资产管理合同约定的资产估值和会计核算方法进行确认、计量和报告。

受托客户资产管理业务的资产、负债情况列示如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
资产项目		
存出于托管账户受托资金	13,376,382,641.43	10,027,842,041.67
应收款项	444,646,973.83	10,061,176,454.52
受托投资	117,791,589,231.11	149,029,712,017.31
其中：投资成本	118,175,381,760.09	149,411,751,083.59
已实现未结算损益	(383,792,528.98)	(382,039,066.28)
合计	131,612,618,846.37	169,118,730,513.50
负债项目		
受托管理资金	118,541,822,079.72	160,438,624,534.14
应付款项	13,070,796,766.65	8,680,105,979.36
合计	131,612,618,846.37	169,118,730,513.50

#### 四、合并财务报表主要项目注释（续）

##### 53. 现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	512,989,392.11	446,802,058.92
加：信用减值损失及资产减值损失	(953,244.66)	(42,027,091.97)
固定资产折旧	9,331,065.20	10,058,509.44
无形资产摊销	16,873,560.55	15,371,927.46
长期待摊费用摊销	6,143,631.43	5,518,187.06
使用权资产折旧	50,084,598.10	78,093,774.43
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	466,169.47	51,657.19
公允价值变动损失	361,650,708.88	(169,038,696.85)
利息支出	215,852,852.60	245,713,801.26
投资收益	10,023,230.32	(18,184,486.71)
汇兑收益	2,494,464.16	(1,754,432.88)
递延所得税	(112,331,866.91)	28,576,771.85
经营性应收项目减少/(增加)	1,704,563,782.17	(12,520,136,314.20)
经营性应付项目增加	4,653,795,160.20	11,057,721,949.72
经营活动产生的现金流量净额	<u>7,430,983,503.62</u>	<u>(863,232,385.28)</u>

#### 四、 合并财务报表主要项目注释（续）

##### 53. 现金流量表补充资料（续）

##### （2） 现金及现金等价物净变动情况：

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 6 月 30 日</u>
现金的期末余额	54,392.59	40,709.49
减：现金的期初余额	37,601.78	54,617.97
加：现金等价物的期末余额	22,462,595,989.75	18,541,939,022.82
减：现金等价物的期初余额	<u>19,228,052,914.59</u>	<u>18,240,858,819.86</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>3,234,559,865.97</u>	<u>301,066,294.48</u>

##### （3） 现金及现金等价物的构成

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
库存现金	54,392.59	37,601.78
可随时用于支付的银行存款	18,964,267,525.70	16,400,225,050.17
可随时用于支付的其他货币资金	6,912,653.34	4,004,313.63
结算备付金	<u>3,491,415,810.71</u>	<u>2,823,823,550.79</u>
合计	<u>22,462,650,382.34</u>	<u>19,228,090,516.37</u>

现金及现金等价物不包含本集团持有的原始期限超过三个月的银行存款。

## 五、 在其他主体中的权益

### 1. 子公司情况

本集团合并的主要子公司情况如下：

子公司全称	企业类型	注册地	法定 代表人	注册资本	经营范围	统一社会信用代码/注册号	实际出资额	持股比例及表决权比例（%）		备注
				人民币万元			人民币万元	2022年6月 30日	2021年12月 31日	
<u>本期未持有之子公司</u>										
信达期货有限公司 （“信达期货”）	有限责任公司	浙江省	罗永迪	60,000.00	金融期货经纪	913300001000226378	60,000.00	100.00	100.00	(1)
信风投资管理有限公司 （“信风投资”）	有限责任公司	北京市	俞仕龙	40,000.00	投资管理咨询	91110000593827811L	40,000.00	100.00	100.00	(2)
信达创新投资有限公司 （“创新投资”）	有限责任公司	北京市	俞仕龙	70,000.00	投资管理	911100000785884222	31,000.00	100.00	100.00	(3)
信达澳亚基金管理有限公司 （“澳亚基金”）	有限责任公司	深圳市	朱永强	10,000.00	基金募集销售	91440300717866151P	10,000.00	54.00	54.00	(4)
信达国际控股有限公司 （“信达国际”）	股份有限公司	百慕大	不适用	不适用	证券经纪与投资	不适用	6,412.06 (港币)	63.00	63.00	(5)

- (1) 根据中国证监会 2007 年 12 月 21 日《关于核准浙江金迪期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监期货字[2007]367 号），核准浙江金迪期货经纪有限公司股权变更为本公司出资 11,798 万元，占注册资本的 100%。浙江金迪期货经纪有限公司之后更名为信达期货。本公司于 2008 年 7 月 14 日、2011 年 6 月 2 日及 2014 年 3 月 31 日分别增加注册资本人民币 5,000 万元、人民币 15,000 万元和人民币 20,000 万元，增资后信达期货的注册资本变更为人民币 50,000 万元。注册资本已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中审亚太验字（2014）010430 号验资报告。信达期货于 2014 年 7 月 10 日获得浙江省工商行政管理局颁发的变更后的注册号为 3300000000014832 号企业法人营业执照。信达期货于 2015 年 11 月 12 日获得换发的营业执照，企业统一社会信用代码为 913300001000226378。

## 五、 在其他主体中的权益（续）

### 1. 子公司情况（续）

- (2) 根据中国证监会 2012 年 1 月 10 日《关于信达证券股份有限公司申请开展直接投资业务的无异议函》（京证机构发[2012]4 号）的批准，本公司出资人民币 20,000 万元，设立全资子公司信风投资。信风投资于 2016 年 9 月 19 日增资 20,000 万元，增资后信风投资的注册资本变更为人民币 40,000 万元。注册资本已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众环京验字（2016）0004 号验资报告。信风投资于 2016 年 12 月 5 日获得换发的营业执照，企业统一社会信用代码为 91110000593827811L。
- (3) 本公司于 2013 年 8 月设立全资子公司创新投资，注册资本为人民币 10,000 万元。注册资本已经中审亚太会计师事务所验证，并出具中审亚太验字[2013]第 010587 号验资报告。创新投资于 2016 年 4 月 20 日获得北京市工商行政管理局颁发的变更后的企业统一社会信用代码为 911100000785884222 号营业执照。本公司于 2019 年 8 月 30 日增资 20,000 万元，增资后信达创新的实收资本变更为人民币 30,000 万元。
- (4) 根据深圳市市场监督管理局提供的变更核准通知，本公司于 2015 年 5 月 22 日受让中国信达资产管理股份有限公司持有的澳亚基金 54% 的股份。澳亚基金系经中国证券监督管理委员会批准由中国信达资产管理股份有限公司和康联首域集团有限公司（Colonial First State Group Ltd.）共同发起在中华人民共和国深圳市成立的中外合资基金管理公司。澳亚基金于 2016 年 10 月 18 日获得由深圳市市场监督管理局颁发的变更后的企业统一社会信用代码为 91440300717866151P 号企业法人营业执照。2022 年 3 月 21 日由信达澳银基金管理有限公司变更为信达澳亚基金管理有限公司。
- (5) 根据中国证监会核准信达证券收购信达国际控股有限公司的批复，本公司受让信达国际 63% 的股份。2019 年 6 月 5 日，信达证券与信达国际母公司 Sinoday Ltd. 签订股份转让协议。2019 年 6 月 6 日，信达国际发布完成重组公告，信达证券成为其直接控股股东。信达国际于 2000 年 8 月 1 日在香港交易所主板上市，股票代码 00111.HK。

### 2. 在合营企业或联营企业中的权益

本集团的联营公司或合营公司情况如下：

被投资公司名称	注册地	业务性质	注册资本	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
辽宁股权交易中心股份有限公司	辽宁省沈阳市	股权交易	10,000 万元	41.50	41.50
广州信达粤商私募基金管理有限公司	广东省广州市	投资咨询	10,000 万元	40.00	40.00
Sino Rock Investment Company Limited	Hong Kong	投资咨询、资本管理	6,525 万元	27.60	27.60
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	Cayman Islands	投资基金	美元 6,783 万元	12.89	12.89
Cinda Plunkett Holdings Limited	Cayman Islands	基金管理	港币 1,000 万元	40.00	40.00
Cinda International Investment Holdings	British Virgin Islands	投资	美元 5,077 万元	47.00	47.00
建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司	福建省厦门市	私募股权投资和基金管理	2,000 万元	35.00	35.00

上表中列示了本集团的联营及合营公司。管理层认为，联营及合营公司的经营成果和净资产情况无论单独或汇总对本集团而言均非重大，相关信息详见附注四、12。

## 五、在其他主体中得权益（续）

### 3. 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

对于本集团作为管理人或投资顾问的资产管理计划，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对个别资产管理计划拥有控制权，并将其纳入合并范围。

2022年6月30日，本集团纳入合并报表范围的资产管理计划包括信达满堂红主题投资集合资产管理计划、信享利达1号集合资产管理计划、信达证券睿享1号集合资产管理计划、信达证券睿享7号集合资产管理计划、信达证券裕通1号单一资产管理计划、信达证券1号FOF单一资产管理计划、五矿证券FOF6号单一资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之信达证券16号单一资产管理计划、前海开源信鑫单一资产管理计划、招商资管睿创FOF10号单一资产管理计划、五矿证券FOF19号单一资产管理计划、国投安信安鑫1号单一资产管理计划、大成基金信达证券1号单一资产管理计划、浦鑫债券3号资产管理计划、浦鑫债券4号资产管理计划、浦鑫债券6号资产管理计划、信达新兴资产稳盈1号单一资产管理计划、信达新兴资产稳盈2号单一资产管理计划、信澳香江1号集合资产管理计划。

2021年12月31日，本集团纳入合并报表范围的资产管理计划包括信达满堂红主题投资集合资产管理计划、信享利达1号集合资产管理计划、信达证券睿享1号集合资产管理计划、信达证券睿享7号集合资产管理计划、信达创利1号集合资产管理计划、信达证券民企发展FOF1号资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之信达证券15号单一资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之信达证券16号单一资产管理计划、前海开源信鑫单一资产管理计划、五矿证券FOF6号单一资产管理计划、大成基金信达证券1号单一资产管理计划、招商资管睿创FOF10号单一资产管理计划、信达澳银基金战略1号单一资产管理计划、信达澳银基金战略2号单一资产管理计划、信达澳银基金战略3号单一资产管理计划、信达澳银基金战略4号单一资产管理计划、信达证券裕通1号单一资产管理计划、财通基金玉泉895号单一资产管理计划、银河智汇FOF对冲2号单一资产管理计划、信达澳银纯债债券、浦鑫债券3号资产管理计划、浦鑫债券4号资产管理计划、浦鑫债券6号资产管理计划、信达澳银基金-前海1号集合资产管理计划、信达澳银基金-前海2号集合资产管理计划、信达新兴资产稳盈1号单一资产管理计划、信达新兴资产稳盈2号单一资产管理计划。



## 五、在其他主体中得权益（续）

### 4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### （1）在本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本集团发起设立的资产管理计划及投资合伙企业，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品或根据合伙协议获得合伙人的投资。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资获得的投资收益或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。另外，本集团未有向未纳入合并范围结构化主体提供财务支持或其他支持。

2022年6月30日、2021年12月31日本集团通过直接持有本集团发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

	2022年6月30日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	1,402,126,839.57	1,402,126,839.57
	2021年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	523,786,277.33	523,786,277.33

2022年1-6月本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的手续费及佣金收入为人民币541,234,824.07元（2021年1-6月：人民币334,781,927.43元）。

## 五、在其他主体中得权益（续）

### 4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益（续）

- （2）在本集团投资的关联方或第三方独立机构发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团投资提供特定投资机会的结构化主体。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体，且未向该类结构化主体提供财务支持或其他支持。

本集团通过直接持有关联方或第三方独立机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

	2022 年 6 月 30 日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	6,694,178,623.30	6,694,178,623.30
	2021 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	8,240,379,686.65	8,240,379,686.65

## 六、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 长期股权投资

- （1）按类别列示：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
子公司	1,923,918,826.99	1,923,918,826.99
联营企业	38,774,447.50	38,652,137.23
合计	1,962,693,274.49	1,962,570,964.22

信达证券股份有限公司  
财务报表附注（续）  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

1. 长期股权投资（续）

（2）长期股权投资详细情况

2022 年 6 月 30 日 被投资公司名称	投资成本	2022 年 1 月 1 日	本期新增投资	本期权益调整	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提 减值准备	本期现金股利	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
按成本法核算的长期股权投资										
信达期货有限公司	517,976,250.51	617,976,250.51	-	-	-	617,976,250.51	-	50,000,000.00	100.00	100.00
信风投资管理有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	-	400,000,000.00	-	65,000,000.00	100.00	100.00
信达创新投资有限公司	100,000,000.00	310,000,000.00	-	-	-	310,000,000.00	-	150,000,000.00	100.00	100.00
信达澳亚基金管理有限公司	125,059,580.16	125,059,580.16	-	-	-	125,059,580.16	-	-	54.00	54.00
信达国际控股有限公司	470,882,996.32	470,882,996.32	-	-	-	470,882,996.32	-	6,945,287.72	63.00	63.00
小计	1,613,918,826.99	1,923,918,826.99	-	-	-	1,923,918,826.99	-	271,945,287.72		
按权益法核算的长期股权投资										
辽宁股权交易中心股份有限公司	41,500,000.00	38,652,137.23	-	122,310.27	-	38,774,447.50	-	-	41.50	41.50
合计	1,655,418,826.99	1,962,570,964.22	-	122,310.27	-	1,962,693,274.49	-	271,945,287.72		
2021 年 12 月 31 日 被投资公司名称	投资成本	2021 年 1 月 1 日	本年新增投资	本年权益调整	本年减少	2021 年 12 月 31 日	本年计提 减值准备	本年现金股利	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
按成本法核算的长期股权投资										
信达期货有限公司	517,976,250.51	517,976,250.51	100,000,000.00	-	-	617,976,250.51	-	50,000,000.00	100.00	100.00
信风投资管理有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	-	400,000,000.00	-	80,000,000.00	100.00	100.00
信达创新投资有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00	10,000,000.00	-	-	310,000,000.00	-	60,000,000.00	100.00	100.00
信达澳亚基金管理有限公司	125,059,580.16	125,059,580.16	-	-	-	125,059,580.16	-	-	54.00	54.00
信达国际控股有限公司	470,882,996.32	470,882,996.32	-	-	-	470,882,996.32	-	9,988,925.85	63.00	63.00
小计	1,613,918,826.99	1,813,918,826.99	110,000,000.00	-	-	1,923,918,826.99	-	199,988,925.85		
按权益法核算的长期股权投资										
辽宁股权交易中心股份有限公司	41,500,000.00	38,560,637.13	-	91,500.10	-	38,652,137.23	-	-	41.50	41.50
合计	1,655,418,826.99	1,852,479,464.12	110,000,000.00	91,500.10	-	1,962,570,964.22	-	199,988,925.85		

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日，被投资单位向本公司转移资金的能力均未受到限制。

## 六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 2. 应付职工薪酬

	2021 年 12 月 31 日 期初	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日 期末
工资、奖金、津贴和补贴	941,597,566.01	369,585,057.83	295,690,211.48	1,015,492,412.36
职工福利费	639,863.63	8,551,555.47	8,391,317.62	800,101.48
社会保险费	562,952.46	16,759,735.51	14,851,672.27	2,471,015.70
其中：医疗保险费	412,355.46	16,184,678.65	14,343,888.22	2,253,145.89
工伤保险费	131,240.53	429,454.37	398,239.22	162,455.68
生育保险费	19,356.47	145,602.49	109,544.83	55,414.13
住房公积金	394,426.98	21,413,101.45	20,208,192.55	1,599,335.88
工会经费和职工教育经费	77,203,581.82	7,446,315.46	5,869,056.73	78,780,840.55
其他短期薪酬	78,260.66	354,645.23	354,999.79	77,906.10
设定提存计划				
其中：基本养老保险	3,519,855.42	28,313,231.87	25,003,040.23	6,830,047.06
失业保险费	107,828.97	872,983.11	793,062.45	187,749.63
企业年金缴费	45,750,215.81	26,928,319.62	45,297,885.77	27,380,649.66
辞退福利	16,415,680.57	1,726,907.50	5,196,513.76	12,946,074.31
合计	<u>1,086,270,232.33</u>	<u>481,951,853.05</u>	<u>421,655,952.65</u>	<u>1,146,566,132.73</u>
	2020 年 12 月 31 日 年初	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日 年末
工资、奖金、津贴和补贴	832,587,009.69	782,218,547.12	673,207,990.80	941,597,566.01
职工福利费	602,793.48	28,015,629.93	27,978,559.78	639,863.63
社会保险费	2,093,545.72	42,047,717.24	43,578,310.50	562,952.46
其中：医疗保险费	1,960,025.01	40,809,100.68	42,356,770.23	412,355.46
工伤保险费	109,652.89	763,711.11	742,123.47	131,240.53
生育保险费	23,867.82	474,905.45	479,416.80	19,356.47
住房公积金	474,409.61	40,525,718.93	40,605,701.56	394,426.98
工会经费和职工教育经费	77,092,346.99	15,650,451.14	15,539,216.31	77,203,581.82
其他短期薪酬	78,188.75	1,955,752.75	1,955,680.84	78,260.66
设定提存计划				
其中：基本养老保险	518,206.16	51,579,344.38	48,577,695.12	3,519,855.42
失业保险费	52,503.10	1,768,107.03	1,712,781.16	107,828.97
企业年金缴费	50,121,737.85	45,297,885.77	49,669,407.81	45,750,215.81
辞退福利	22,292,347.90	16,031,408.90	21,908,076.23	16,415,680.57
合计	<u>985,913,089.25</u>	<u>1,025,090,563.19</u>	<u>924,733,420.11</u>	<u>1,086,270,232.33</u>

六、母公司财务报表主要项目注释（续）

3. 利息净收入

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
利息收入	486,625,788.88	566,401,831.01
货币资金及结算备付金利息收入	158,030,525.27	134,030,314.87
融出资金利息收入	302,980,620.71	321,647,140.31
买入返售金融资产利息收入	5,489,655.90	32,038,255.05
其中：约定购回利息收入	22,216.42	51,373.37
股权质押回购利息收入	5,240,666.61	30,717,283.57
债权投资利息收入	8,332,838.31	8,987,764.60
其他债权投资利息收入	11,485,087.15	65,607,343.17
其他	307,061.54	4,091,013.01
利息支出	421,417,441.30	334,523,831.49
拆入资金利息支出	73,788,072.25	34,311,407.94
其中：转融通利息支出	32,391,027.72	13,348,094.04
卖出回购金融资产款利息支出	113,205,606.03	43,034,826.03
其中：报价回购利息支出	27,312,130.84	20,226,660.68
代理买卖证券款利息支出	24,138,078.43	22,470,575.79
应付债券利息支出	206,946,678.28	230,707,488.78
其中：次级债券利息支出	36,602,217.56	59,065,507.37
其他	3,339,006.31	3,999,532.95
利息净收入	65,208,347.58	231,877,999.52

六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

4. 手续费及佣金净收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
<u>证券经纪业务净收入</u>	437,213,785.99	408,990,955.81
<u>证券经纪业务收入</u>	566,428,708.17	530,277,375.60
其中：代理买卖证券业务	390,263,141.29	415,930,761.75
交易单元席位租赁	148,910,404.31	75,446,263.72
代销金融产品业务	27,255,162.57	38,900,350.13
<u>证券经纪业务支出</u>	129,214,922.18	121,286,419.79
其中：代理买卖证券业务	129,214,922.18	121,286,419.79
 <u>投资银行业务净收入</u>	 58,157,735.04	 258,987,251.33
<u>投资银行业务收入</u>	61,909,621.84	275,753,289.06
其中：证券承销业务	49,103,961.44	211,418,135.39
保荐服务业务	2,000,000.00	2,943,396.23
财务顾问业务	10,805,660.40	61,391,757.44
<u>投资银行业务支出</u>	3,751,886.80	16,766,037.73
其中：证券承销业务	3,751,886.80	16,228,301.89
财务顾问业务	-	537,735.84
 <u>资产管理业务净收入</u>	 90,308,393.28	 51,289,328.64
<u>资产管理业务收入</u>	90,462,316.04	51,324,222.53
<u>资产管理业务支出</u>	153,922.76	34,893.89
 <u>投资咨询业务净收入</u>	 3,707,147.27	 5,484,663.24
<u>投资咨询业务收入</u>	3,707,147.27	5,484,663.24
 <u>其他手续费及佣金净收入</u>	 108,005.81	 8,996,826.45
其他手续费及佣金收入	301,487.17	9,005,340.03
其他手续费及佣金支出	193,481.36	8,513.58
 手续费及佣金净收入	 589,495,067.39	 733,749,025.47
其中：手续费及佣金收入合计	722,809,280.49	871,844,890.46
手续费及佣金支出合计	133,314,213.10	138,095,864.99

## 六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 4. 手续费及佣金净收入（续）

（1）财务顾问业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,415,094.34	28,301,886.80
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,490,566.04	-
其他财务顾问业务净收入	7,900,000.02	32,552,134.80
财务顾问业务净收入	10,805,660.40	60,854,021.60

（2）证券承销业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
证券承销业务收入		
承销债券	48,223,536.92	40,077,390.09
承销股票	461,320.75	50,048,942.94
承销其他	419,103.77	121,291,802.36
小计	49,103,961.44	211,418,135.39
证券承销业务支出	3,751,886.80	16,228,301.89
证券承销业务净收入	45,352,074.64	195,189,833.50

（3）资产管理业务净收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
资产管理业务收入		
定向资产管理	18,544,640.55	17,237,253.75
集合资产管理	44,307,954.38	26,355,175.92
专项资产管理	8,298,884.42	7,731,792.86
咨询业务	19,310,836.69	-
小计	90,462,316.04	51,324,222.53
资产管理业务支出	153,922.76	34,893.89
资产管理业务净收入	90,308,393.28	51,289,328.64

## 六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 5. 投资收益

#### （1）投资收益明细情况

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	271,945,287.72	199,988,925.85
权益法核算的长期股权投资收益	122,310.27	(448,605.79)
金融工具投资收益	548,811,407.45	(114,267,571.68)
其中：持有期间取得的收益	647,521,047.61	340,866,115.30
其中：交易性金融工具	647,521,047.61	340,866,115.30
处置金融工具取得的收益	(98,709,640.16)	(455,133,686.98)
其中：交易性金融工具	(102,194,549.85)	(270,257,933.20)
其他债权投资	8,167,524.96	(49,105.34)
衍生金融工具	(4,682,615.27)	(184,826,648.44)
其他	(2,892,995.64)	(1,081,417.22)
合计	817,986,009.80	84,191,331.16

#### （2）交易性金融工具投资收益明细表

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：持有期间收益	647,521,047.61	340,866,115.30
处置取得收益	(102,194,549.85)	(270,257,933.20)



六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

6. 公允价值变动损益

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
交易性金融资产	(83,856,672.03)	(27,427,799.05)
交易性金融负债	(650,092.35)	(1,574,789.96)
衍生金融工具	(15,202,630.32)	93,764,518.53
合计	<u>(99,709,394.70)</u>	<u>64,761,929.52</u>

7. 业务及管理费

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
职工薪酬	481,951,853.05	472,303,931.97
折旧摊销费	54,241,063.73	81,940,238.05
基金及资产管理计划代销费用	1,920,788.50	13,336,429.41
电子设备运转费	9,952,621.90	9,687,456.84
邮电通讯费	17,656,199.37	9,090,101.40
房租物业费	34,249,064.55	8,163,237.56
交易所设施使用费	11,469,968.46	7,070,312.27
专业服务及咨询费	9,476,644.50	6,875,682.19
业务招待费	6,842,158.55	6,110,796.03
差旅费	2,997,404.05	5,275,477.41
投资者保护基金	19,492,280.56	3,024,183.40
其他	13,573,559.14	21,539,148.00
合计	<u>663,823,606.36</u>	<u>644,416,994.53</u>

## 六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 8. 现金流量表补充材料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
净利润	704,887,885.30	484,522,066.75
加：信用减值损失及资产		
减值损失	(4,370,242.80)	(40,320,050.81)
固定资产折旧	5,706,217.63	6,894,697.92
无形资产摊销	13,979,092.88	13,487,849.51
长期待摊费用摊销	2,994,877.82	4,282,738.97
使用权资产折旧	31,560,875.40	57,274,951.65
处置固定资产、无形		
资产和其他长期资产		
的损失	351,606.05	814,317.81
公允价值变动损失	99,709,394.70	(64,761,929.52)
利息支出	209,412,445.68	235,629,462.45
汇兑收益	(2,943,975.24)	436,112.42
投资收益	(277,342,127.31)	(198,409,797.50)
递延所得税	(43,485,955.00)	22,606,252.76
经营性应收项目减少/(增加)	1,719,916,055.19	(12,149,003,812.82)
经营性应付项目增加	3,125,905,353.55	10,382,289,951.99
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,586,281,503.85</u>	<u>(1,244,257,188.42)</u>

（2）现金及现金等价物净变动情况：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
现金的期/年末余额	10,074.25	2,282.25
减：现金的期/年初余额	2,282.25	3,027.25
加：现金等价物的期/年末余额	16,013,465,382.36	15,093,011,258.98
减：现金等价物的期/年初余额	14,516,084,089.94	15,239,191,890.92
现金及现金等价物净增加额	<u>1,497,389,084.42</u>	<u>(146,181,376.94)</u>

六、 母公司财务报表主要项目注释（续）

8. 现金流量表补充材料（续）

（3）现金及现金等价物

	<u>2022 年 6 月 30 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
库存现金	10,074.25	2,282.25
可随时用于支付的银行存款	12,853,287,663.51	11,973,126,871.43
可随时用于支付的其他货币资金	6,908,763.33	900.00
结算备付金	<u>3,153,268,955.52</u>	<u>2,542,956,318.51</u>
合计	<u>16,013,475,456.61</u>	<u>14,516,086,372.19</u>

现金及现金等价物不包含本公司持有的原始期限超过三个月的银行存款。

## 七、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本集团的主要分部为证券经纪业务、证券自营业务、期货经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、境外业务及其他业务七个分部。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。

分部会计政策与编制合并财务报表时采用的会计政策一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计算。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

	2022 年 1-6 月								
	证券经纪业务	证券自营业务	期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	境外业务	其他业务	分部间相互抵销	合计
营业收入									
手续费及佣									
金净收入	345,629,125.10	8,264,224.42	54,400,443.39	48,636,078.72	72,443,259.57	42,245,347.33	603,433,700.41	(362,610.72)	1,174,689,568.22
投资收益	8,381,843.86	163,722,086.21	40,715,159.26	(27,231.78)	605,257.66	(20,064,871.02)	633,410,917.63	362,610.72	827,105,772.54
利息净收入	402,130,638.56	(35,004,146.24)	44,877,986.52	(4,568.29)	5,868,917.27	10,949,132.20	(297,725,077.92)	-	131,092,882.10
其他	(1,494,390.56)	25,062,908.01	(33,859,280.58)	-	43,640,384.88	(6,600,282.93)	(374,389,904.35)	-	(347,640,565.53)
营业收入									
合计	754,647,216.96	162,045,072.40	106,134,308.59	48,604,278.65	122,557,819.38	26,529,325.58	564,729,635.77	-	1,785,247,657.33
营业支出	310,701,561.67	11,443,381.58	60,400,149.91	30,415,100.44	18,383,304.39	55,793,281.01	743,952,566.75	-	1,231,089,345.75
营业利润	443,945,655.29	150,601,690.82	45,734,158.68	18,189,178.21	104,174,514.99	(29,263,955.43)	(179,222,930.98)	-	554,158,311.58
资产总额	14,188,569,631.99	10,985,952,996.32	7,682,166,982.05	8,787,349.17	1,563,602,034.82	1,919,056,885.49	28,799,542,422.77	(162,826,429.08)	64,984,851,873.53
负债总额	14,127,457,310.38	8,781,578,043.80	6,926,002,574.18	296,077,791.96	1,301,661,273.60	1,104,011,688.57	19,239,422,174.23	(162,826,429.08)	51,613,384,427.64
补充信息：									
折旧和									
摊销费用	29,915,722.93	637,494.65	5,182,582.24	310,574.39	917,814.99	11,672,116.66	33,796,549.42	-	82,432,855.28
资本性支出	6,505,886.06	138,638.39	1,127,075.87	67,541.79	199,600.72	2,538,379.61	7,349,864.15	-	17,926,986.59

信达证券股份有限公司  
财务报表附注（续）  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

七、 分部报告（续）

	2021 年 1-6 月							
	证券经纪业务	证券自营业务	期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	境外业务	其他业务	分部间相互抵销
营业收入								
手续费及佣金净收入	364,093,807.36	8,865,992.43	56,374,001.59	311,279,782.77	52,613,260.58	69,175,955.81	288,680,393.38	(169,149.89)
投资收益	2,790,043.13	(161,294,414.64)	7,667,703.35	-	14,371,312.07	27,124,638.17	(8,063,134.57)	169,149.89
利息净收入	431,305,518.81	12,365,287.86	28,237,918.07	7,606,342.68	(2,907,841.62)	20,196,364.37	(227,729,172.01)	-
其他	730,023.39	81,223,610.19	(1,996,511.16)	-	19,351,146.77	4,705,259.25	79,283,635.64	-
营业收入合计	798,919,392.69	(58,839,524.16)	90,283,111.85	318,886,125.45	83,427,877.80	121,202,217.60	132,171,722.44	-
营业支出	197,891,543.98	14,204,404.74	54,919,624.47	36,586,957.72	15,557,560.33	71,381,944.92	569,938,798.05	-
营业利润	601,027,848.71	(73,043,928.90)	35,363,487.38	282,299,167.73	67,870,317.47	49,820,272.68	(437,767,075.61)	-
资产总额	24,981,248,331.27	21,698,625,745.90	4,957,398,953.80	68,957,306.32	811,485,125.18	2,279,752,898.33	4,937,520,837.88	(81,536,021.19)
负债总额	12,940,599,546.52	12,620,653,502.31	4,331,529,351.76	158,195,091.02	358,948,654.57	1,454,475,467.02	15,834,240,440.71	(81,491,632.48)
补充信息：								
折旧和摊销费用	32,067,303.90	561,927.77	5,093,110.35	388,645.23	717,520.66	11,071,283.86	59,142,606.62	-
资本性支出	5,150,164.02	90,248.32	817,978.14	62,418.30	115,237.29	1,778,101.71	9,498,588.50	-

## 八、 关联方及关联交易

### 1. 母公司

公司名称	法人代表	企业类型	统一社会信用代码/注册号	注册地点	业务性质	注册资本 人民币万元	表决权 比例 (%)	持股 比例 (%)
中国信达资产管理 股份有限公司	张子艾	国有控股	91110000710924945A	北京市	不良资产 经营管理	3,816,453.52	87.42	87.42

本公司的母公司是中国信达资产管理股份有限公司，最终控制方是财政部。

2. 本公司的子公司相关信息详见附注五所述。

3. 本集团的联营企业情况详见附注四、12。

## 八、 关联方及关联交易（续）

### 4. 与本集团发生交易但不存在控制关系的其他关联方如下：

关联方名称	关联方关系
信达投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
三亚天域实业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
信达地产股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
南洋商业银行（中国）有限公司	受同一最终控制方控制的公司
Sinoday Limited	受同一最终控制方控制的公司
信达金融租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海中毅达股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海信达立人投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
宁波信达汉石投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
宁波达泰投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的其他企业
宁波沁融股权投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的其他企业
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的其他企业
Cinda International High Grade Fund A, L.P.	受同一最终控制方控制的其他企业
International High Grade Fund B, L.P.	受同一最终控制方控制的其他企业
芜湖信石信冶投资管理合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的其他企业
宁波信达天风投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的其他企业
证券行业支持民企发展系列之信达证券鑫泰 1 号单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
证券行业支持民企发展系列之信达证券泽鑫 1 号单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达兴融 4 号集合资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达证券北外滩 1 号单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达睿丰 11 号集合资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达睿泽 1 号集合资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达证券裕享 1 号单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信渝 1 号定向资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
证券行业支持民企发展系列之信达证券 2 号 FOF 单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达证券贵诚 1 号单一资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
信达证券南商 7 号集合资产管理计划	受同一最终控制方控制的资产管理计划
晋能控股煤业集团有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
瓮福（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
Cinda Plunkett International Holdings Limited	受同一最终控制方控制公司的联营公司
大同煤矿集团有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
深圳市国威股权投资中心（有限合伙）	受同一最终控制方控制公司的联营公司
西山煤电（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
淮南矿业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
中信银行股份有限公司	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员担任该公司高级管理人员

八、 关联方及关联交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

（1）提供承销保荐业务取得的收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
中国信达资产管理股份有限公司	26,283,018.87	116,970,309.43
信达地产股份有限公司	2,108,490.57	9,600,660.37
信达投资有限公司	2,442,075.47	7,122,927.45
南洋商业银行（中国）有限公司	1,049,056.61	-
西山煤电（集团）有限责任公司	84,187.57	-
晋能控股煤业集团有限公司	3,876.97	-
合计	31,970,706.06	133,693,897.25

（2）提供经纪业务服务取得的收入

	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
中国信达资产管理股份有限公司	20,253.95	8,531.42
信达地产股份有限公司	3,089.90	194,486.00
中国金谷国际信托有限责任公司	-	483,380.65
信达投资有限公司	-	5,821.67
合计	23,343.85	692,219.74



八、 关联方及关联交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

（3）提供资产管理业务取得的收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
信达兴融 4 号集合资产管理计划	12,087,170.49	5,039,260.16
中国信达资产管理股份有限公司	7,514,412.42	14,016,568.83
芜湖信石信冶投资管理合伙企业（有限合伙）	3,305,904.40	-
International High Grade Fund B,L.P.	2,464,331.86	8,404,487.17
宁波信达天风投资合伙企业（有限合伙）	2,072,434.67	-
证券行业支持民企发展系列之信达证券泽鑫 1 号单一资产管理计划	1,626,913.37	-
证券行业支持民企发展系列之信达证券鑫泰 1 号单一资产管理计划	981,509.65	-
信达证券裕享 1 号单一资产管理计划	479,299.89	-
信达证券北外滩 1 号单一资产管理计划	394,636.85	-
信达睿泽 1 号集合资产管理计划	302,224.66	298,644.95
信达证券贵诚 1 号单一资产管理计划	250,145.85	-
宁波沁融股权投资合伙企业（有限合伙）	127,928.74	138,178.12
信达证券南商 7 号集合资产管理计划	172,947.41	-
三亚天域实业有限公司	91,697.62	-
南洋商业银行（中国）有限公司	-	113,428.39
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	-	2,858,144.33
信达睿丰 11 号集合资产管理计划	-	549,572.92
合计	31,871,557.88	31,418,284.87

# 八、 关联方及关联交易（续）

## 5. 本集团与关联方的主要交易（续）

### （4）提供投资咨询业务取得的收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
Cinda Plunkett International Holding Limited	2,350,203.86	2,722,192.11
Cinda International High Grade Fund A, L.P.	446,255.00	-
中国信达资产管理股份有限公司	422,641.51	-
合计	3,219,100.37	2,722,192.11

### （5）提供财务顾问业务取得的收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
瓮福（集团）有限责任公司	981,132.08	-
上海中毅达股份有限公司	943,396.23	26,415,094.34
信达金融租赁有限公司	660,377.36	2,349,056.60
中国信达资产管理股份有限公司	188,679.25	4,716,981.13
信达投资有限公司	-	5,320,754.72
淮南矿业（集团）有限责任公司	-	9,056,603.77
宁波信达天风投资合伙企业（有限合伙）	-	1,255,245.28
芜湖信石信冶投资管理合伙企业（有限合伙）	-	883,996.42
合计	2,773,584.92	49,997,732.26

# 八、 关联方及关联交易（续）

## 5. 本集团与关联方的主要交易（续）

（6）本集团购买关联方发起的产品、接受关联方出让资产使用权或提供的服务

关联方	项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
中国信达资产管理股份有限公司	业务及管理费	2,582,278.53	2,750,533.93
	利息支出	215,118.94	348,482.30
信达投资有限公司	业务及管理费	14,904,154.50	15,010,005.03
	利息支出	-	483,642.96
南洋商业银行（中国）有限公司	业务及管理费	1,547,799.95	1,267,461.58
	利息收入	-	2,036,620.60
上海信达立人投资管理 有限公司	利息支出	336.82	4,309.76
	业务及管理费	124,062.72	124,062.66
合计		19,373,751.46	22,025,118.82

# 八、 关联方及关联交易（续）

## 5. 本集团与关联方的主要交易（续）

### （7）关联方购买本集团发起的产品

关联方	项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
中国信达资产管理股份有 限公司	信达信和 2019 年第一期 1 号资产支持专项计划	300,000,000.00	300,000,000.00
	信达信和 2020 年第一期 1 号资产支持专项计划	253,260,000.00	253,260,000.00
	信达信润 2020 年第一期 2 号资产支持专项计划（疫情防 控 abs）	19,420,000.00	19,420,000.00
	信达明远 1 号资产支持专项计划	18,570,000.00	18,570,000.00
	信达致远 4 号资产支持专项计划	18,250,000.00	18,250,000.00
	信达信泽 2019 年第一期 6 号资产支持专项计划	16,620,000.00	16,620,000.00
	信达致远 6 号资产支持专项计划	-	16,410,000.00
	信达明远 3 号资产支持专项计划	16,130,000.00	16,130,000.00
	信达信泽 2019 年第一期 5 号	-	15,740,000.00
	信达信润 2020 年第一期 4 号资产支持专项计划	-	15,690,000.00
	信达致远 5 号资产支持专项计划	15,240,000.00	15,240,000.00
	信达致远 3 号资产支持专项计划	-	12,410,000.00
	信达信润 2020 年第一期 1 号资产支持专项计划（疫情防 控 abs）	12,250,000.00	12,250,000.00
	信达致远 8 号资产支持专项计划	-	11,890,000.00
	信达致远 9 号资产支持专项计划	11,510,000.00	11,510,000.00
	信达致远 7 号资产支持专项计划	11,410,000.00	11,410,000.00
	信达明远 2 号资产支持专项计划	10,150,000.00	10,150,000.00
	信达明远 4 号资产支持专项计划	<u>10,150,000.00</u>	<u>10,150,000.00</u>
合计		<u>712,960,000.00</u>	<u>785,100,000.00</u>

## 八、 关联方及关联交易（续）

### 5. 本集团与关联方的主要交易（续）

#### （8）与关联方的债权债务往来

关联方	项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
中信银行股份有限公司	银行存款	330,864,442.84	221,870,418.23
	代理买卖证券款	265,300,834.19	220,628,511.33
中国信达资产管理股份有限公司	其他应收款	280,000.00	-
	应收款项	450,000.00	450,000.00
	银行存款	112,538,691.64	193,736,084.90
南洋商业银行（中国）有限公司	其他应付款	698,012.75	657,951.50
	应收款项	-	3,750,507.47
芜湖信泽润投资管理合伙企业（有限合伙）	应收款项	27,052,169.88	27,052,169.88
信达兴融 4 号集合资产管理计划	应收款项	33,412,781.99	20,600,381.27
晋能控股煤业集团有限公司	应收款项	-	15,410,000.00
International High Grade Fund B,L.P.	应收款项	-	9,472,526.00
SinodayLimited	其他应付款	8,263,993.44	7,900,748.42
深圳市国威股权投资中心（有限合伙）	应收款项	5,656,250.00	5,656,250.00
芜湖信石信治投资管理合伙企业（有限合伙）	应收款项	5,937,185.27	2,432,926.61
宁波沁融股权投资合伙企业（有限合伙）	应收款项	1,567,488.71	1,431,884.25
宁波信达天风投资合伙企业（有限合伙）	应收账款	3,527,340.75	1,330,560.00
证券行业支持民企发展系列之信达证券鑫泰 1 号单一资产管理计划	应收账款	314,165.49	692,741.97
证券行业支持民企发展系列之信达证券泽鑫 1 号单一资产管理计划	应收账款	95,277.80	104,805.58
信渝 1 号定向资产管理计划	应收账款	34,356.19	34,356.19
信达证券裕享 1 号单一资产管理计划	应收账款	541,296.38	33,238.50
宁波达泰投资合伙企业（有限合伙）	应收款项	30,912.12	30,912.12
	代理买卖证券款	8,608.72	8,593.68
信达投资有限公司	应收账款	2,588,600.00	-
信达证券北外滩 1 号单一资产管理计划	应收账款	110,826.06	-
信达证券南商 7 号集合资产管理计划	应收账款	250,123.52	255,365.99
信达证券贵诚 1 号单一资产管理计划	应收账款	265,154.59	-
信达证券睿泽 1 号集合资产管理计划	应收账款	979,660.30	659,302.16
信达地产股份有限公司	代理买卖证券款	443.67	5,865.63
宁波信达汉石投资管理有限公司	应收账款	-	4,477.66
合计		800,768,616.30	734,210,579.34

信达证券股份有限公司  
财务报表附注（续）  
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

八、 关联方及关联交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

（9）受托管理的其他关联方产品

关联方	项目	2022年6月30日	2021年12月31日
中国信达资产管理股份有限公司	信达证券定向资产管理计划[2011]018号	20,262,411,216.21	19,113,041,440.29
中国信达资产管理股份有限公司	信达兴融4号集合资产管理计划	-	2,602,428,665.84
中国信达资产管理股份有限公司	证券行业支持民企发展系列之信达证券泽鑫1号单一资产管理计划	701,502,921.76	701,652,897.17
中国信达资产管理股份有限公司	证券行业支持民企发展系列之信达证券鑫泰1号单一资产管理计划	536,619,716.83	537,861,445.37
南洋商业银行（中国）有限公司	信达-南商1号定向资产管理计划资产管理合同	450,402,567.59	450,394,898.94
中国信达资产管理股份有限公司	证券行业支持民企发展系列之信达证券2号FOF单一资产管理计划	438,840,389.35	421,303,738.36
证券行业支持民企发展系列之信达证券2号FOF单一资产管理计划	信达证券裕享1号单一资产管理计划	278,811,775.17	267,665,634.44
证券行业支持民企发展系列之信达证券2号FOF单一资产管理计划	信达证券睿泽1号集合资产管理计划	175,805,963.64	168,782,878.78
证券行业支持民企发展系列之信达证券7号FOF单一资产管理计划	信达证券裕呈2号单一资产管理计划	4,320.29	100,565,133.22
中国信达资产管理股份有限公司	证券行业支持民企发展系列之信达证券7号FOF单一资产管理计划	12.65	93,644,641.77
南洋商业银行（中国）有限公司	[2016]086号_南商2号定向资产管理计划	3,258.62	6,445,948.74
中国信达资产管理股份有限公司	信渝1号定向资产管理计划资产管理合同	78,012.84	77,768.38
中国信达资产管理股份有限公司贵州省分公司	信达证券贵诚1号单一资产管理计划	421,144,331.11	-
中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司	信达证券北外滩1号单一资产管理计划	128,281,105.61	-
合计		23,393,905,591.67	24,463,865,091.30

## 八、 关联方及关联交易（续）

### 6. 关键管理人员薪酬

关联方	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间累计数 人民币千元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间累计数 人民币千元
关键管理人员薪酬	5,399.03	9,580.45

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事、监事、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

### 7. 关联方相互信用担保

本公司未与关联方公司互相提供重大担保。

### 8. 本集团参与的关联方年金计划

本集团截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无支付至中国信达资产管理股份有限公司企业年金计划（截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 55,966,662.85 元）。

本集团与中国信达资产管理股份有限公司设立的企业年金计划除正常的供款外，未发生其他关联交易。

## 九、 风险管理

### 1. 金融工具计量基础分类表

2022 年 6 月 30 日					
金融资产	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	作为套期关系一部分的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	19,258,156,983.38	-	-	-	-
结算备付金	3,491,415,810.71	-	-	-	-
融出资金	9,140,106,710.41	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	18,597,194.86	-
存出保证金	2,225,903,584.48	-	-	-	-
应收款项	454,296,206.92	-	-	-	-
买入返售金融资产	126,576,077.35	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	27,685,861,353.22	-
债权投资	205,586,098.68	-	-	-	-
其他债权投资	-	618,626,689.19	-	-	-
其他金融资产	394,970,740.44	-	-	-	-
合计	35,297,012,212.37	618,626,689.19	-	27,704,458,548.08	-

2021 年 12 月 31 日					
金融资产	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	作为套期关系一部分的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	16,641,893,283.34	-	-	-	-
结算备付金	3,301,575,711.95	-	-	-	-
融出资金	11,329,132,298.52	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	28,822,425.38	-
存出保证金	2,202,855,062.65	-	-	-	-
应收款项	394,548,615.87	-	-	-	-
买入返售金融资产	244,690,331.31	-	-	-	-
应收利息	1,349,796.16	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	26,635,172,895.54	-
债权投资	528,346,260.37	-	-	-	-
其他债权投资	-	1,527,612,411.78	-	-	-
其他金融资产	512,694,368.22	-	-	-	-
合计	35,157,085,728.39	1,527,612,411.78	-	26,663,995,320.92	-



## 九、 风险管理（续）

### 1. 金融工具计量基础分类表（续）

		2022 年 6 月 30 日	
		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
金融负债	以摊余成本计量的金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	作为套期关系一部分的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
拆入资金	7,105,497,222.02	-	-
短期借款	142,645,692.00	-	-
长期借款	469,328,272.00	-	-
应付短期融资款	138,253,060.85	-	-
卖出回购金融资产款	10,235,047,924.45	-	-
交易性金融负债	-	691,335,060.52	-
代理买卖证券款	20,485,344,147.93	-	-
代理承销证券款	100,000,000.00	-	-
应付款项	166,570,656.61	-	-
应付债券	9,591,925,572.20	-	-
其他金融负债	637,513,800.24	-	-
合计	49,072,126,348.30	691,335,060.52	-

  

		2021 年 12 月 31 日	
		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
金融负债	以摊余成本计量的金融负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	作为套期关系一部分的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
拆入资金	6,905,508,916.34	-	-
长期借款	448,698,880.00	-	-
交易性金融负债	-	371,320,087.29	-
应付短期融资款	1,761,799,361.03	-	-
卖出回购金融资产款	8,122,577,086.59	-	-
代理买卖证券款	17,826,231,827.94	-	-
应付款项	140,352,508.67	-	-
应付债券	13,360,777,854.22	-	-
其他金融负债	956,349,780.94	-	-
合计	49,522,296,215.73	371,320,087.29	-

## 九、 风险管理（续）

### 2. 风险管理政策和组织架构

#### （1）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线、进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行计量、监测，将风险控制在限定的范围之内。

本集团在日常经营活动中所涉及的风险主要是市场风险、信用风险及流动性风险。本集团制定了相关风险管理政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

#### （2）风险管理组织架构

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构和风险管理组织结构。

##### 法人治理结构

董事会是本集团风险管理的最高决策机构，制定公司风险管理的战略、目标和风险管理的基本管理制度；审定并下达公司总体的风险容忍度和风险限额；对公司经营管理层的风险管理执行情况进行监督和检查。董事会下设风险管理委员会，负责协助董事会制定公司风险管理的战略、目标和基本的风险管理制度，拟定公司总体风险容忍度和风险限额，对重大风险事项进行评估，并向董事会提出改进和完善建议，督促经营管理层执行风险管理政策。经营管理层是风险管理策略的最终执行人。

董事会下设合规与风险管理委员会，依据法律、法规及公司章程对经营管理层履行风险管理职责的情况进行监督。

##### 风险管理组织结构

法律合规部与风险管理部负责对公司各项业务的市场风险、操作风险、信用风险进行评估、量化监控及管理，逐步实现经济资本的合理配置，并对公司的合规风险进行管理；财务会计部是流动性风险管理的归口部门；各业务部门负责贯彻公司风险管理战略和政策，识别、监督和控制风险，树立全面风险管理意识。

## 九、 风险管理（续）

### 3. 信用风险

信用风险是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。本集团面临信用风险的资产主要是固定收益类金融资产、融资融券金融资产，以及代理客户买卖证券及期货交易。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或股份制商业银行；结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，其面临的信用风险相对较低。

为控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均于中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。本集团所投资的债券评级均有严格的要求，本集团持有的债券除私募债等为B级，占债券投资总规模的比例为1%外，其他全部为A级或以上级别。因此本集团认为上述自营业务面临的信用风险并不重大。

融资融券金融资产包括客户融资买入金额和融券卖出金额。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时支付本息而违约的风险。本集团制定了严格的平仓制度，并对融资融券客户的信用账户执行整体监控，根据客户信用交易风险状况设置补仓维持担保比例和平仓维持担保比例两条预警线，根据维持担保比例对客户信用账户资产负债进行监控，确保担保资产充足。根据本集团融资融券业务控制指标管理实施细则，当客户信用账户的维持担保比例低于补仓维持担保比例时（150%），本集团有权限制客户的融资买入、融券卖出等增加负债的交易行为，直到其维持担保比例达到补仓维持担保比例以上。当客户信用账户的维持担保比例低于平仓维持担保比例（130%）时（T日），本集团通知客户在一定期限内追加担保物或自行减仓并使其信用账户的维持担保比例在T+1日达到135%之上，否则，本集团将于T+2日进行强制平仓处理。

本集团的信用风险还来自本集团的代理客户买卖证券及期货交易。若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失。为控制代理客户买卖证券及期货交易业务产生的信用风险，本集团代理客户进行上述交易均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了经纪业务相关的信用风险。

## 九、 风险管理（续）

### 3. 信用风险（续）

#### 预期信用损失评估

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内或未来12个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或金融工具组合进行计算。本集团对于金融工具整个存续期内的预期信用损失主要采用单项评估方法。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来12个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的(部分)终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

## 九、 风险管理（续）

### 3. 信用风险（续）

#### 预期信用损失评估（续）

##### 信用风险显著增加判断标准（续）

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

##### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，可能是多个事件共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90日，则应推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

##### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

##### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

## 九、 风险管理（续）

### 4. 市场风险

本集团涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和权益产生的影响。本集团债券投资主要为企业债、地方政府债等债券品种，本集团通过配置投资组合的久期、凸性等来降低组合的利率风险。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，本集团认为经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。

本集团报告期间按合同约定的重新定价日或到期日（以较早者为准）列示的承担利率风险的金融工具如下：

	2022年6月30日					
	3个月内	3个月至12个月	1年至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产						
货币资金	19,048,102,590.79	210,000,000.00	-	-	54,392.59	19,258,156,983.38
结算备付金	3,491,415,810.71	-	-	-	-	3,491,415,810.71
融出资金	2,906,856,611.20	6,233,250,099.21	-	-	-	9,140,106,710.41
衍生金融资产	-	-	-	-	18,597,194.86	18,597,194.86
存出保证金	2,225,903,584.48	-	-	-	-	2,225,903,584.48
应收款项	-	-	-	-	454,296,206.92	454,296,206.92
买入返售金融资产	31,889,792.59	318,442.17	295,844.70	-	94,071,997.89	126,576,077.35
交易性金融资产	107,410,689.47	2,020,359,600.77	16,551,307,826.68	1,385,351,638.62	7,621,431,597.68	27,685,861,353.22
债权投资	154,485,806.97	51,100,291.71	-	-	-	205,586,098.68
其他债权投资	82,870,064.53	104,535,598.13	383,474,971.19	-	47,746,055.34	618,626,689.19
其他金融资产	-	-	-	-	394,970,740.44	394,970,740.44
小计	28,048,934,950.74	8,619,564,031.99	16,935,078,642.57	1,385,351,638.62	8,631,168,185.72	63,620,097,449.64
金融负债						
短期借款	142,645,692.00	-	-	-	-	142,645,692.00
拆入资金	7,105,497,222.02	-	-	-	-	7,105,497,222.02
应付短期融资款	138,253,060.85	-	-	-	-	138,253,060.85
交易性金融负债	130,351,706.35	560,983,354.17	-	-	-	691,335,060.52
卖出回购金融资产款	10,235,047,924.45	-	-	-	-	10,235,047,924.45
代理买卖证券款	14,213,134,388.65	-	-	-	6,272,209,759.28	20,485,344,147.93
代理承销证券款	-	-	-	-	100,000,000.00	100,000,000.00
应付款项	-	-	-	-	166,570,656.61	166,570,656.61
长期借款	-	469,328,272.00	-	-	-	469,328,272.00
应付债券	2,471,783,555.91	2,015,073,487.05	5,105,068,529.24	-	-	9,591,925,572.20
其他金融负债	-	-	-	-	637,513,800.24	637,513,800.24
小计	34,436,713,550.23	3,045,385,113.22	5,105,068,529.24	-	7,176,294,216.13	49,763,461,408.82
净敞口	(6,387,778,599.49)	5,574,178,918.77	11,830,010,113.33	1,385,351,638.62	1,454,873,969.59	13,856,636,040.82

## 九、 风险管理（续）

### 4. 市场风险（续）

#### （1）利率风险（续）

	2021年12月31日					合计
	3个月内	3个月至12个月	1年至5年	5年以上	非生息	
金融资产						
货币资金	16,641,855,681.56	-	-	-	37,601.78	16,641,893,283.34
结算备付金	3,301,575,711.95	-	-	-	-	3,301,575,711.95
融出资金	3,757,801,855.38	7,571,330,443.14	-	-	-	11,329,132,298.52
衍生金融资产	-	-	-	-	28,822,425.38	28,822,425.38
存出保证金	2,202,855,062.65	-	-	-	-	2,202,855,062.65
应收款项	-	-	-	-	394,548,615.87	394,548,615.87
买入返售金融资产	1,888,506.17	98,320,665.33	-	-	144,481,159.81	244,690,331.31
应收利息	-	-	-	-	1,349,796.16	1,349,796.16
交易性金融资产	109,545,610.52	2,910,770,574.16	13,808,851,997.61	605,591,552.21	9,200,413,161.04	26,635,172,895.54
债权投资	-	528,346,260.37	-	-	-	528,346,260.37
其他债权投资	60,715,365.24	154,136,230.85	1,312,760,815.69	-	-	1,527,612,411.78
其他金融资产	-	-	-	-	512,694,368.22	512,694,368.22
小计	26,076,237,793.47	11,262,904,173.85	15,121,612,813.30	605,591,552.21	10,282,347,128.26	63,348,693,461.09
金融负债						
拆入资金	6,905,508,916.34	-	-	-	-	6,905,508,916.34
应付短期融资款	1,741,563,990.62	20,235,370.41	-	-	-	1,761,799,361.03
交易性金融负债	321,158,673.81	50,161,413.48	-	-	-	371,320,087.29
卖出回购金融资产款	8,122,577,086.59	-	-	-	-	8,122,577,086.59
代理买卖证券款	13,775,288,237.96	-	-	-	4,050,943,589.98	17,826,231,827.94
应付款项	-	-	-	-	140,352,508.67	140,352,508.67
长期借款	-	-	448,698,880.00	-	-	448,698,880.00
应付债券	1,761,456,166.20	4,453,441,060.49	7,145,880,627.53	-	-	13,360,777,854.22
其他金融负债	-	-	-	-	973,499,658.01	973,499,658.01
小计	32,627,553,071.52	4,523,837,844.38	7,594,579,507.53	-	5,164,795,756.66	49,910,766,180.09
净敞口	(6,551,315,278.05)	6,739,066,329.47	7,527,033,305.77	605,591,552.21	5,117,551,371.60	13,437,927,281.00

#### （2）汇率风险

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受汇率波动的影响。本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大，本集团绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

#### （3）其他价格风险

价格风险是指因市场价格变动利率风险或汇率风险引起的变动除外而引起的金融工具未来现金流量公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其本集团的特定因素引起的，还是某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 九、 风险管理（续）

### 4. 市场风险（续）

#### （3）其他价格风险（续）

##### 敏感性分析

假设权益类投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

##### 本集团

	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
<u>市价变化</u>	<u>利润总额</u> 人民币千元	<u>其他综合收益</u> 人民币千元	<u>利润总额</u> 人民币千元	<u>其他综合收益</u> 人民币千元
市价上升 10%	654,778.12	-	722,128.20	-
市价下降 10%	(654,778.12)	-	(722,128.20)	-

由于权益类投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

### 5. 流动性风险

流动性风险是指本集团持有的金融工具不能以合理的价格迅速变现而遭受损失及无法偿还到期债务的风险。本集团通过持有大部分的现金及银行存款等具有较强流动性的资产，满足在到期日的融资承诺或客户提取资金的需求。本集团大部分负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款，在实行三方存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，流动性得到充分保障。本集团可以通过卖出回购操作应对流动性需求，本集团持有的现金及现金等价物充足，足以应对未来期间经营计划所作出的承诺。



九、 风险管理（续）

5. 流动性风险（续）

本集团持有的金融负债及租赁负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

	已逾期/无期限	即期偿还	3 个月内	2022 年 6 月 30 日 3 个月至 12 个月	1 年至 5 年	5 年以上	合计
金融负债							
拆入资金	-	-	7,115,585,444.43	-	-	-	7,115,585,444.43
应付短期融资款	-	-	138,767,488.86	-	-	-	138,767,488.86
短期借款	-	-	142,733,347.82	-	-	-	142,733,347.82
交易性金融负债	-	-	130,674,671.73	562,848,749.62	-	-	693,523,421.35
卖出回购金融资产款	-	-	10,237,202,981.17	-	-	-	10,237,202,981.17
代理买卖证券款	-	20,485,344,147.93	-	-	-	-	20,485,344,147.93
代理承销证券款	-	100,000,000.00	-	-	-	-	100,000,000.00
应付款项	166,570,656.61	-	-	-	-	-	166,570,656.61
长期借款	-	-	-	480,921,664.27	-	-	480,921,664.27
应付债券	-	-	2,586,132,938.00	2,152,800,000.00	5,221,900,000.00	-	9,960,832,938.00
租赁负债	-	-	28,202,304.63	41,731,989.66	160,627,365.67	-	230,561,659.96
其他金融负债	637,513,800.24	-	-	-	-	-	637,513,800.24
小计	804,084,456.85	20,585,344,147.93	20,379,299,176.64	3,238,302,403.55	5,382,527,365.67	-	50,389,557,550.64

九、 风险管理（续）

5. 流动性风险（续）

本集团持有的金融负债及租赁负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：（续）

	已逾期/无期限	即期偿还	3 个月内	2021 年 12 月 31 日 3 个月至 12 个月	1 年至 5 年	5 年以上	合计
金融负债							
拆入资金	-	-	6,918,579,694.44	-	-	-	6,918,579,694.44
应付短期融资款	-	-	1,743,187,599.67	20,708,054.79	-	-	1,763,895,654.46
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	321,158,673.81	50,161,413.48	-	-	371,320,087.29
卖出回购金融资产款	-	-	8,125,865,491.55	-	-	-	8,125,865,491.55
代理买卖证券款	-	17,826,231,827.94	-	-	-	-	17,826,231,827.94
应付款项	140,352,508.67	-	-	-	-	-	140,352,508.67
长期借款	-	-	-	-	463,380,517.82	-	463,380,517.82
应付债券	-	-	1,930,318,328.00	4,640,994,728.00	7,374,700,000.00	-	13,946,013,056.00
租赁负债	-	-	30,616,552.21	69,138,588.56	125,915,396.35	2,129,001.76	227,799,538.88
其他金融负债	973,499,658.01	-	-	-	-	-	973,499,658.01
小计	1,113,852,166.68	17,826,231,827.94	19,069,726,339.68	4,781,002,784.83	7,963,995,914.17	2,129,001.76	50,756,938,035.06

## 十、金融资产及负债的公允价值管理

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

下表列示了本集团按三个层次进行估值的公允价值计量的金融工具：

	2022 年 6 月 30 日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
衍生金融资产	-	-	18,597,194.86	18,597,194.86
为交易目的而持有的金融资产				
债券	635,680,636.02	18,561,458,362.45	9,304,500.00	19,206,443,498.47
股票/股权投资	14,704,349.14	-	31,309,581.75	46,013,930.89
基金	4,925,246,333.19	-	386,747,386.72	5,311,993,719.91
集合资管计划	-	1,189,773,577.49	-	1,189,773,577.49
信托计划	-	-	703,705,794.79	703,705,794.79
银行理财产品	-	-	-	-
资产支持证券	-	30,026,366.15	845,262,226.19	875,288,592.34
其他	-	-	352,642,239.33	352,642,239.33
小计	5,575,631,318.35	19,781,258,306.09	2,328,971,728.78	27,685,861,353.22
其他债权投资				
债券	218,048,433.43	352,832,200.42	47,746,055.34	618,626,689.19
金融资产合计	5,793,679,751.78	20,134,090,506.51	2,395,314,978.98	28,323,085,237.27
交易性金融负债	-	691,335,060.52	-	691,335,060.52
金融负债合计	-	691,335,060.52	-	691,335,060.52
金融工具净额	5,793,679,751.78	19,442,755,445.99	2,395,314,978.98	27,631,750,176.75

  

	2021 年 12 月 31 日			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
衍生金融资产	-	-	28,822,425.38	28,822,425.38
为交易目的而持有的金融资产				
债券	298,936,826.23	14,820,384,449.29	9,804,500.00	15,129,125,775.52
股票/股权投资	2,207,826.99	-	315,437,375.34	317,645,202.33
基金	5,523,347,567.67	20,311,091.45	994,001,877.51	6,537,660,536.63
集合资管计划	-	365,976,254.04	-	365,976,254.04
信托计划	-	-	706,466,831.05	706,466,831.05
同业存单	-	1,268,873,952.00	-	1,268,873,952.00
理财产品	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
资产支持证券	-	-	1,054,062,342.25	1,054,062,342.25
其他	-	-	1,155,362,001.72	1,155,362,001.72
小计	5,824,492,220.89	16,575,545,746.78	4,235,134,927.87	26,635,172,895.54
其他债权投资				
债券	236,061,827.71	1,246,360,278.65	45,190,305.42	1,527,612,411.78
金融资产合计	6,060,554,048.60	17,821,906,025.43	4,309,147,658.67	28,191,607,732.70
交易性金融负债	-	371,320,087.29	-	371,320,087.29
金融负债合计	-	371,320,087.29	-	371,320,087.29
金融工具净额	6,060,554,048.60	17,450,585,938.14	4,309,147,658.67	27,820,287,645.41

## 十、 金融资产及负债的公允价值管理（续）

### 2. 公允价值估值

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

#### （1）第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的为交易目的而持有的金融资产、其他债权投资和可供出售金融资产其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

#### （2）第二层次公允价值计量项目采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于为交易目的而持有的金融资产、其他债权投资和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于为交易目的而持有的金融资产、其他债权投资、指定为以公允价值计量的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、投资标的市价和中证指数公司提供的流动性折扣等估值参数。

截至2022年6月30日止6个月期间、2021年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

#### （3）第三层次公允价值计量项目采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于衍生金融资产、上市股权投资、非上市股权投资及结构化主体，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、市场比较法和期权定价模型等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如波动率、流动性折扣等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至2022年6月30日止6个月期间、2021年，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

## 十、 金融资产及负债的公允价值管理（续）

### 2. 公允价值估值（续）

#### （3）第三层次公允价值计量项目采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息（续）

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

2022 年 6 月 30 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
衍生金融资产	18,597,194.86	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高
债券	57,050,555.34	违约回收率	预计可回收金额	预计可回收金额越高，公允价值越高
新三板股票	22,808,341.04	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
限售股票			流动性折扣/	流动性折扣越大，公允价值越低；
/非上市股权投资	8,501,240.71	市场法	市场乘数	市场乘数越高，公允价值越高
基金	386,747,386.72	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预计未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高；
资产支持证券	845,262,226.19	现金流量折现法	/折现率	折现率越低，公允价值越高
			预计未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高；
信托计划	703,705,794.79	现金流量折现法	/折现率	折现率越低，公允价值越高
			预计未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高；
其他	352,642,239.33	现金流量折现法	/折现率	折现率越低，公允价值越高
合计	<u>2,395,314,978.98</u>			
2021 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
衍生金融资产	28,822,425.38	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高
债券	54,994,805.42	违约回收率	预计可回收金额	预计可回收金额越高，公允价值越高
新三板股票	28,191,505.93	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
限售股票	287,245,869.41	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
/非上市股权投资				
基金	994,001,877.51	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
资产支持证券	1,054,062,342.25	现金流量折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			/现值系数	现值系数越大，公允价值越低
信托计划	706,466,831.05	现金流量折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			/现值系数	现值系数越大，公允价值越低
其他	<u>1,155,362,001.72</u>	现金流量折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			/现值系数	现值系数越大，公允价值越低
合计	<u>4,309,147,658.67</u>			

## 十、金融资产及负债的公允价值管理（续）

### 3. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

	交易性金融资产	以公允价值变动且其变动计入其他综合收益的金融资产
2022 年 1 月 1 日	4,235,134,927.87	45,190,305.42
确认为损益	(207,597,580.87)	-
确认为其他综合收益	-	2,555,749.92
买入	171,252,280.41	-
出售	(1,869,817,898.63)	-
2022 年 6 月 30 日	2,328,971,728.78	47,746,055.34
本集团于 2022 年 1-6 月确认的利得或损失计入损益：		
- 计入公允价值变动损益	(427,014,806.38)	-
- 计入投资收益	219,417,225.51	-
	交易性金融资产	以公允价值变动且其变动计入其他综合收益的金融资产
2021 年 1 月 1 日	2,686,869,130.01	-
确认为损益	292,303,879.02	-
确认为其他综合收益	-	-
买入	3,406,435,978.80	-
出售	(2,150,474,059.96)	-
从其他层次转入本层次	-	45,190,305.42
2021 年 12 月 31 日	4,235,134,927.87	45,190,305.42
本集团于 2021 年 1-12 月确认的利得或损失计入损益：		
- 计入公允价值变动损益	351,784,611.14	-
- 计入投资收益	(193,331,513.30)	-

### 4. 资产负债表日不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债的公允价值层次

本集团财务报表中按摊余成本计量的金融资产和金融负债包括摊余成本计量的金融资产和长期借款、应付债券等。本集团管理层认为，按摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

### 5. 公允价值层次的转换

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

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

## 十一、或有事项

截至资产负债表日，本集团及本公司并无需披露的或有事项。

## 十二、租赁

### 作为承租人

	2022 年 1-6 月	
	本集团	本公司
租赁负债利息费用	3,067,260.07	2,465,767.40
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	27,346,260.10	26,680,236.04
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	197,727.72	197,727.72
与租赁相关的总现金流出	81,294,703.70	65,027,295.53

	2021 年 1-6 月	
	本集团	本公司
租赁负债利息费用	5,283,905.28	3,710,244.78
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	50,000.00	50,000.00
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	283,189.29	218,227.18
与租赁相关的总现金流出	80,916,887.50	54,579,022.21

本集团及本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器及设备和其他等。

## 十三、承诺事项

截至资产负债表日，本集团及本公司无需作披露的重大资本承诺。

## 十四、资产负债表日后事项

于 2022 年 7 月 19 日，本公司已完成信达证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）的公开发行工作。该短期公司债券规模为人民币 20 亿元，年利率为 2.20%，期限为 279 天。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表于 2022 年 7 月 28 日经本公司董事会批准报出。

一、 非经常性损益明细表

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动资产处置损益	( 466,169.47)	( 453,534.45)
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、 按照国家统一标准定额或定量享受的 政府补助除外)	5,123,898.67	5,183,485.71
除上述各项之外的其他营业外收支净额	( 160,401.37)	577,418.84
小计	4,497,327.83	5,307,370.10
所得税影响数	(1,231,126.29)	( 997,426.95)
少数股东权益影响数	( 31,364.38)	125,023.52
非经常性损益影响净额	<u>3,297,565.92</u>	<u>4,184,919.63</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《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》(公告[2008]43号)的规定执行。



## 二、 净资产收益率和每股收益

2022年1-6月

	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.93%	0.17	0.17

2021年1-6月

	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.71%	0.15	0.15

