



国信证券  
GUOSEN SECURITIES

30

股票代码 Stock Code: 002736

# 2024

国信证券股份有限公司  
半年度报告

GUOSEN SECURITIES INTERIM REPORT 2024

The background of the page is filled with a pattern of thin, orange lines that radiate from the bottom-left corner towards the top-right, creating a sunburst or fan effect. The lines are evenly spaced and extend across the entire page.

国之风华，信史流光；  
三十正茂，再创辉煌。

## 战略愿景

打造全球视野、本土优势、创新驱动、科技引领的  
世界一流综合型投资银行

## 价值观念

创造价值 成就你我 服务社会

## 文化理念

合规自律 专业务实 诚信稳健 和谐担当

# 第一节

重要提示、目录和释义

# 01



# 重要提示

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

公司负责人张纳沙、主管会计工作负责人及会计机构负责人周中国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第五届董事会第三十次会议（定期）审议通过。所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告提出异议。

公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经营中面临的风险主要有市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等，公司建立了完善的内部控制体系、合规管理体系和风险控制指标动态监管体系，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。请投资者认真阅读本年度报告第三节“管理层讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

01		第一节 重要提示、目录和释义
05		第二节 公司简介和主要财务指标
10		第三节 管理层讨论与分析
34		第四节 公司治理
37		第五节 环境和社会责任
42		第六节 重要事项
52		第七节 股份变动及股东情况
57		第八节 优先股相关情况
59		第九节 债券相关情况
67		第十节 财务报告
69		第十一节 证券公司信息披露

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

# 释义

释义项	指	释义内容
国信证券、公司、本公司	指	国信证券股份有限公司
董事会	指	国信证券股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
中证协	指	中国证券业协会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
华润信托	指	华润深国投信托有限公司
云南合和	指	云南合和（集团）股份有限公司
一汽投资	指	一汽股权投资（天津）有限公司
北京城建	指	北京城建投资发展股份有限公司
国信弘盛	指	国信弘盛私募基金管理有限公司
国信期货	指	国信期货有限责任公司
国信香港	指	国信证券（香港）金融控股有限公司
国信资本	指	国信资本有限责任公司
国信资管	指	国信证券资产管理有限公司
鹏华基金	指	鹏华基金管理有限公司
REITs	指	基础设施证券投资基金
ABS	指	资产支持证券
QFII	指	合格境外机构投资者
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《国信证券股份有限公司章程》
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
报告期末	指	2024年6月30日
元	指	人民币元

2024年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

# 第二节 02

## 公司简介和主要财务指标

## 一、公司简介

股票简称	国信证券	股票代码	002736
变更前的股票简称	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国信证券股份有限公司		
公司的中文简称	国信证券		
公司的外文名称	Guosen Securities Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Guosen Securities		
公司的法定代表人	张纳沙		

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	廖锐锋	蔡妮苓
联系地址	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 45 楼	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 45 楼
电 话	0755-82130188	0755-82130188
传 真	0755-82133453	0755-82133453
电子信箱	ir@guosen.com.cn	ir@guosen.com.cn

## 三、其他情况

### 1、公司联系方式

报告期内,公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等无变化,具体可参见公司 2023 年年度报告。

### 2、信息披露及备置地点

报告期内,公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址,公司半年度报告备置地无变化,具体可参见公司 2023 年年度报告。

### 3、其他有关资料

不适用。

## 四、主要会计数据和财务指标

### (一) 合并报表

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	775,749.70	820,771.41	-5.49%
归属于上市公司股东的净利润	313,873.11	358,956.37	-12.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	312,703.85	356,852.64	-12.37%
其他综合收益	288,360.02	137,951.37	109.03%
经营活动产生的现金流量净额	2,255,457.39	141,744.45	1491.21%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.31	-16.13%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.31	-16.13%
加权平均净资产收益率	3.04%	3.76%	下降0.72个百分点

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	46,568,113.98	46,296,016.98	0.59%
负债总额	35,306,154.61	35,250,064.57	0.16%
归属于上市公司股东的净资产	11,261,959.36	11,045,952.41	1.96%

### (二) 母公司

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	697,775.73	756,158.12	-7.72%
净利润	315,645.37	341,175.10	-7.48%
其他综合收益	285,982.07	136,089.51	110.14%
经营活动产生的现金流量净额	1,777,394.78	903,911.98	96.63%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.29	-10.34%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.29	-10.34%
加权平均净资产收益率	3.17%	3.66%	下降0.49个百分点

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	43,661,645.46	43,396,919.21	0.61%
负债总额	32,688,455.86	32,639,130.87	0.15%
所有者权益总额	10,973,189.60	10,757,788.34	2.00%

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	9,612,429,377
支付的优先股股利	-
支付的永续债利息（万元）	62,800
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元 / 股）	0.26

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。公司未按照国际会计准则编制 2024 年半年度财务报告。

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：万元

项目	2024 年 1-6 月	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	113.71	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,627.04	收到政府补贴。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	71.31	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-77.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162.83	
减：所得税影响额	402.22	
合计	1,169.26	

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

单位：万元


项目	涉及金额	原因
持有交易性金融资产、衍生金融工具和其他权益工具投资产生的公允价值变动损益及取得的投资收益	374,655.28	公司属于证券业金融企业，证券投资业务为公司的正常经营业务，故公司持有交易性金融资产、衍生金融工具和其他权益工具投资期间产生的公允价值变动损益及取得的投资收益，不作为非经常性损益项目。
处置交易性金融工具、其他债权投资和衍生金融工具取得的投资收益	-16,575.41	公司属于证券业金融企业，证券投资业务为公司的正常经营业务，故公司处置交易性金融工具、衍生金融工具和其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益项目。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：万元


项目	2024年 6月30日	2023年 12月31日	本报告期末比 上年度末增减	预警标准	监管标准
核心净资本	5,658,173.82	5,476,012.73	3.33%	-	-
附属净资本	2,829,086.91	2,738,006.36	3.33%	-	-
净资本	8,487,260.73	8,214,019.09	3.33%	-	-
净资产	10,973,189.60	10,757,788.34	2.00%	-	-
各项风险资本准备之和	2,708,870.25	2,825,471.09	-4.13%	-	-
表内外资产总额	39,619,479.56	40,421,254.19	-1.98%	-	-
风险覆盖率	313.31%	290.71%	上升 22.60 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
资本杠杆率	14.28%	13.55%	上升 0.73 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
流动性覆盖率	229.37%	267.92%	下降 38.55 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净稳定资金率	141.97%	133.51%	上升 8.46 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净资本 / 净资产	77.35%	76.35%	上升 1.00 个百分点	≥ 24%	≥ 20%
净资本 / 负债	31.81%	30.25%	上升 1.56 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
净资产 / 负债	41.13%	39.62%	上升 1.51 个百分点	≥ 12%	≥ 10%
自营权益类证券及其衍生品 / 净资本	48.90%	50.73%	下降 1.83 个百分点	≤ 80%	≤ 100%
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本	292.87%	300.74%	下降 7.87 个百分点	≤ 400%	≤ 500%





# 03 第三节

## 管理层讨论与分析



## 一、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司向个人、机构及企业客户提供全方位的金融产品和服务，并自营相关金融产品的投资与交易业务，主要业务如下：

财富管理与机构业务，为个人和机构客户提供证券及期货经纪、证券投资顾问、证券投资咨询、代销金融产品、融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资、资产托管等全价值链财富管理服务。

投资银行业务，为企业客户提供包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问、新三板挂牌推荐等金融服务。

投资与交易业务，从事权益类、固定收益类、衍生类产品、其他金融产品的交易和做市业务、私募股权投资及另类投资业务等。

资产管理业务，根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合、单一、专项资产管理及私募股权基金管理等。

### （二）报告期内公司所处行业的情况

证券行业的经营业绩受资本市场变化影响较大，呈现明显的波动性、周期性特点。2024年上半年，国内经济运行总体平稳、稳中有进，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。中国证监会发布关于资本市场改革的一揽子政策，突出强监管、防风险、促高质量发展的主线，进一步压实中介机构“看门人”责任，着力加强上市公司监管和投资者保护，推动资本市场更好服务新质生产力。2024年6月末，上证指数收于2,967.40点，下跌0.25%，深证成指收于8,848.70点，下跌7.10%，创业板指数收于1,683.43点，下跌10.99%。A股总成交金额100.94万亿元，同比下降10.20%。报告期内，公司继续保持行业领先优势，各项主要业务实现稳健发展，再次获得境内券商最高的国际信用评级，并获得中国上市公司协会、《财联社》《新财富》等机构和权威财经媒体授予的“上市公司投资者关

系管理最佳实践”“最佳基金投顾”“本土最佳投行”等荣誉奖项。

## 二、核心竞争力分析

公司自1994年成立以来，秉承“敢闯敢试、敢为人先、埋头苦干”的特区精神，依靠“国企体制、市场化机制”，从地方性单一经纪牌照公司，发展壮大成为拥有内地及香港市场证券业务全牌照的全国性大型综合类证券公司。目前，公司的核心竞争力主要包括：

### （一）深圳“双区”建设和国资国企综改试点中的区位优势

目前，深圳市处在“双区”建设、“双区”叠加、“双改”示范的重大战略机遇期，将在深化改革扩大开放、科技创新、基础设施互联互通建设、战略性新兴产业、金融创新、国际及港澳专业服务等领域大力推进体制机制创新。作为粤港澳大湾区唯一一家本地国资控股的头部券商，公司具备良好的业务专业能力和客户基础，区位优势较为明显。

公司发挥本土优势，植根粤港澳大湾区，成为深圳打造全球创新资本形成中心、金融创新中心和金融科技中心提供综合金融服务的标杆企业，保持深圳国资国企的领军地位。公司打造产业服务和企业服务双向推进的服务模式，加大对全产业链综合金融服务的推进力度，持续提升服务深圳“双区”建设的深度和广度，以综合服务为产业升级和企业高质量发展提供金融支撑，在服务大湾区企业高质量发展上坚持当好“排头兵”。截至2024年6月底，公司累计完成深圳地区保荐承销项目113个，募集资金820亿元；保荐68家深圳企业上市，排名行业第一；累计为深圳企业发行债券522只，实际承销规模近2,500亿元。

### （二）实力强劲的股东背景

公司前五大股东均为实力强劲的央地两级国有企事业单位，国有股东持股占比合计超80%，构成支持公司稳定发展的“基本盘”。近年来，公司与国资国企的协同成效较为明显，成立了服务深圳“双区”建设和综改试点的领

导小组及专项工作小组，大力提升对国资客户的服务能力和服务质量，公司积极与深圳市多个行政区及其他部分城市开展战略合作，与多家国企、大型企业集团、金融机构建立了良好的业务合作关系。

### （三）突出的市场化能力及业务创新能力

公司具有市场定位准确、客户服务能力强的优势，在经营中具备较强的前瞻性及市场敏感性，善于迅速把握市场机遇。公司是行业前八家创新试点证券公司之一，首创了“银证通”“金天利”等众多具有示范效应的业务模式。

当前，公司坚持一手抓传统优势业务转型，一手抓创新业务发展。公司财富管理转型不断深化，秉承“以客户为中心”的理念，构建“国信鑫投顾”“国信鑫智投”“国信鑫优选”“国信鑫私享”“国信鑫享传承”等财富管理系列品牌，形成了基于市场多层次需求的财富管理服务；面向机构和高净值客户，提供定制化综合金融服务，串联起财富管理、资产管理、投资银行服务链条，实现“全价值链财富管理”。公司获得首批个人养老金基金代销展业资格，发挥投研优势，践行普惠金融，为投资者提供专业养老财富管理服务。投资银行业务坚持把金融服务实体经济作为根本宗旨，强化功能性定位，通过区域协同、产业协同，持续提升综合金融服务能力，助力推动科技创新和实体经济高质量发展，助推国家战略性新兴产业发展和实体经济转型升级。投资业务发挥大类资产配置优势，积极把握市场机遇，实现稳健投资收益。资管业务上半年业务收入继续保持高速增长。报告期内，公司继续开拓在新市场、新客户、新品种等方面的业务新局面。2024年上半年推动债券做市业务创新，与五家头部做市商携手推出“30年期活跃地方债联合报价篮子”业务；完成大健康主题基金、“双碳”主题产业基金、医疗产业基金等备案设立，助力新质生产力加快形成；获批成为上交所上市基金主做市商。

### （四）领先的金融科技水平

公司秉承“技术引领业务、以客户为导向”的理念，以“加快金融科技创新，做好数字金融大文章，助力金融强国建设”为己任，以“创新驱动、科技引领，打造世界一流投行信

息技术”为公司金融科技战略愿景，以“数字化”“智慧化”“敏捷化”“生态化”为战略方向，综合应用人工智能、大数据、云计算、区块链、交易技术等新兴技术，打造金融科技核心竞争力，持续优化体系建设，提升业务效率，为客户提供个性化、定制化、智能化的金融服务，助力公司高质量发展。多年来，公司各类信息系统持续保持安全稳定运行，得到了行业及客户的肯定。

自主掌控和科技创新已成为公司IT文化的DNA，打造“国信金太阳”手机证券、“企明星”上市公司综合服务平台和极速交易科技平台等一批明星产品，为公司实现经营战略目标提供技术支撑。财富管理领域，强化以金太阳APP为中心的生态建设，构建了一站式多渠道一体化的综合财富管理平台。机构业务领域，打造了覆盖客户全生命周期的一站式综合服务解决方案，高效响应机构客户的个性化需求。价值投资领域，建成三大投资平台，形成“衍生品+做市+投资”的数字化体系。投行固收领域，整合投行业务智能平台，全面提升数字化投行服务能力。研究服务领域，建设覆盖研究管理、研究服务、智能研究的智慧投研体系，助力研究服务进入发展快车道。风控合规领域，构筑主动风险管理防控机制，助力集团级风险防控能力提升。金融科技领域，公司以“云计算大后台”建设基础架构基座，为业务长远发展奠定基础；构建人工智能等六大金融科技平台，实现各业务领域AI赋能100%覆盖；创新尝试数据赋能经营决策、探索区块链在证券行业的实践应用；引入先进分布式技术和BizDevOps（业务、开发、运营一体化）工作体系，自主建成“擎天”证券数字化技术平台、实现业务、产品、开发、测试、运维深度融合，打造敏捷高效的研发模式，提升金融科技交付的“多、快、好、省”。数据治理和数据安全领域，公司积极探索数据治理与业务管理、技术实践的深入应用，在数据标准、数据质量、数据安全、数据模型等方面进行融合打通，构建数据治理生态化体系，切实保障公司和客户数据的安全、合规、可靠。网络信息安全领域，公司建立了完善的管理保障体系和技术保障体系，实现了运行管理的“全流程、全过程、全覆盖”管控，确保信息系统的可控、能控和在控。

## （五）稳健经营的理念

公司自成立以来，始终秉持稳健经营理念，坚持依法合规运作。公司建立了科学、稳健的经营决策体系，重大事项决策均采用集体决策机制。公司成立了资产负债委员会、风险控制委员会、金融科技委员会等专业委员会，由董事长或经营管理层成员担任委员会主任，由业务部门负责人、合规风控等相关人员担任成员。公司针对各重要业务线设置了相应的业务管理委员会，如投资银行委员会、财富管理委员会等。公司坚持风险可控下追求合理收益的风险管理理念，贯彻全面性、有效性、制衡性的基本原则。在长期的业务发展中，公司建立健全了包括组织体系、授权体系、制度体系、防火墙体系、技术防范体系、监控体系、监督与评价体系在内的内部控制体系。公司建立多层次的内部控制机构，内控制度覆盖各项业务的日常运行，对违规行为实行严格问责。公司对流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等实施精准管理，在风险可测、可控和可承受的范围内稳健开展各项业务。公司完善风险导向的内部审计体系，把风险、合规管理制度建设及实施情况纳入大内控体系监督评价范畴，构建了合规、风控、法务、稽核等高效协同的联合监督机制，形成了稳健经营、守法合规的国信特色。公司首批入选中国证监会“白名单”证券公司。

## 三、主营业务分析

### （一）概述

2024年上半年，外部环境复杂性严峻性不确定性明显上升、国内结构调整持续深化等带来新挑战，但宏观政策效应持续释放、外需有所回暖、新质生产力加速发展等因素也形成新支撑。上半年国内生产总值61.7万亿元，同比增长5.0%，国民经济延续恢复向好态势，运行总体平稳、稳中有进。资本市场方面，新“国九条”落地，资本市场“1+N”政策体系加快构建，资本市场强监管、防风险、促高质量发展的主线日渐清晰，资本市场生态加速重塑。受多种复杂因素影响，上半年资本市场整体呈震荡态势。上证指数、深证成指、创业板指数、科创50指数分别下跌0.25%、

7.10%、10.99%、16.42%；日均股基成交额9,847亿元，同比减少7%；股票承销家数142家，同比减少62%，IPO承销金额同比减少85%；各类债券发行合计38.3万亿，同比增长10%；两融余额14,808.91亿元，同比下降6.77%。

面对复杂严峻的外部环境，公司聚焦主责主业，抓转型、促创新、强服务，发挥综合金融服务优势，当好直接融资“服务商”、资本市场“看门人”、社会财富“管理者”，不断夯实高质量发展基础。一是财富管理业务着力推动线上化和机构化转型，加速打造“全价值链财富管理”体系。二是投行业务做好三个适应（适应客户需求、适应行业格局、适应中央要求）、三个重构（重构业务模式、重构组织架构、重构规则体系）、三个服务（服务国资国企、服务专精特新企业、服务上市公司提质增效），以“品种+行业+区域”为重点，推进大投行业务协同发展。三是投资业务坚持发展大类资产配置和多策略组合，实现投资交易协同发展。四是资管业务聚焦投研能力建设，持续发力主动管理业务。五是研究业务坚持做好价值研究，持续强化专业能力建设。六是全面推进数字化转型，以数字化思维赋能业务流程重塑、业务模式创新、业务生态拓展和管理效能提升。七是积极探索业务创新，满足客户多样化的需求，持续提高核心竞争力。

展望下半年，党的二十届三中全会对深化金融体制改革做出战略部署，擘画了资本市场发展蓝图，指明了金融机构展业方向；中央政治局会议强调“要统筹防风险、强监管、促发展，提振投资者信心，提升资本市场内在稳定性”；中国证监会明确下半年抓好“更大力度服务实体经济回向好、推动股票发行注册制走深走实、培育高质量上市公司”等六方面工作。公司作为大型上市券商，将深入学习贯彻落实党的二十届三中全会精神，一体贯彻落实中央金融工作会议、新“国九条”及资本市场“1+N”政策体系相关部署，强化功能性定位，深化业务协同，着力提升以客户为中心的综合金融服务能力；做好五篇大文章，加强区域和行业布局，全力服务实体经济和资本市场高质量发展，助力新质生产力发展壮大和居民财富保值增值；坚持稳中求进总基调，夯实稳健发展基础，激活改革开放创新三大动力，不创开创高质量发展新局面；抢抓经济回升向好发展机遇，把握市场结构性机会，全力以赴完成各项年度经营管理任务，努力以扎实的经营业绩回报投资者。

## (二) 主要财务数据同比变动情况

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	增减幅度	变动原因
营业总收入	775,749.70	820,771.41	-5.49%	
营业总支出	454,328.68	433,903.41	4.71%	
所得税费用	7,513.77	29,647.91	-74.66%	主要是利润下降及非应税收入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,255,457.39	141,744.45	1,491.21%	主要是本期自营投资业务净流入较去年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	10,756.54	12,339.53	-12.83%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,041,574.27	66,171.20	-1,674.06%	主要是发行债券收到的现金减少。
现金及现金等价物净增加额	1,223,878.92	228,209.34	436.30%	主要是经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

## (三) 营业总收入构成

### 1. 按会计科目分类

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年1-6月		同比增减幅度
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
手续费及佣金净收入	303,588.29	39.13%	330,203.57	40.23%	-8.06%
投资收益	283,163.24	36.50%	284,807.72	34.70%	-0.58%
公允价值变动收益（损失）	88,808.10	11.45%	87,318.38	10.64%	1.71%
其他业务收入	49,310.78	6.36%	15,829.89	1.93%	211.50%
利息净收入	48,861.66	6.30%	98,705.73	12.03%	-50.50%
其他收益	2,664.67	0.34%	3,258.18	0.40%	-18.22%
汇兑收益	-760.75	-0.10%	564.04	0.07%	-234.87%
资产处置收益	113.71	0.01%	83.89	0.01%	35.55%
合计	775,749.70	100.00%	820,771.41	100.00%	-5.49%

- (1) 利息净收入 4.89 亿元，同比减少 4.98 亿元和 50.50%，主要是短期融资券及债券利息支出增加；
- (2) 手续费及佣金净收入 30.36 亿元，同比减少 2.66 亿元和 8.06%，主要是投资银行业务净收入减少；
- (3) 其他业务收入 4.93 亿元，同比增加 3.35 亿元和 211.50%，主要是大宗商品销售收入增加；
- (4) 汇兑收益 -0.08 亿元，同比减少 0.13 亿元和 234.87%，主要是汇率变动；
- (5) 资产处置收益 0.01 亿元，同比增加 0.003 亿元和 35.55%，主要是资产处置产生的收益增加。

## 2. 按业务类型分类

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重
财富管理与机构业务	360,259.64	46.44%	378,032.49	46.06%
投资银行业务	40,953.74	5.28%	75,799.36	9.24%
投资与交易业务	338,613.64	43.65%	304,140.28	37.06%
资产管理业务	41,600.54	5.36%	22,234.50	2.71%
其他业务	-5,677.86	-0.73%	40,564.77	4.94%
合计	775,749.70	100.00%	820,771.41	100.00%

单位：万元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
财富管理与机构业务	360,259.64	235,018.61	34.76%	-4.70%	8.11%	下降 7.74 个百分点
投资银行业务	40,953.74	45,122.45	-10.18%	-45.97%	-20.11%	下降 35.67 个百分点
投资与交易业务	338,613.64	37,474.88	88.93%	11.33%	10.34%	上升 0.10 个百分点
资产管理业务	41,600.54	19,261.08	53.70%	87.10%	52.54%	上升 10.49 个百分点
其他业务	-5,677.86	117,451.67	不适用	-114.00%	3.53%	不适用
合计	775,749.70	454,328.68	41.43%	-5.49%	4.71%	下降 5.70 个百分点

### (1) 财富管理与机构业务

公司财富管理与机构业务主要包括：为个人和机构客户提供证券及期货经纪、证券投资顾问、证券投资咨询、代销金融产品、融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资、资产托管等全价值链财富管理业务。报告期内，财富管理与机构业务实现营业收入 36.03 亿元，同比下降 4.70%。

#### ① 证券类零售业务

##### 市场环境

2024 年上半年，A 股市场整体呈深 V 反弹后回调态势，上证指数较 2023 年末跌幅 0.25%，沪深日均股基成交额 9,847 亿元，同比下降 7%；市场融资融券日均余额较 2023 年末有所下降，市场总体呈现震荡态势。

##### 经营举措及业绩

公司坚守金融工作的政治性、人民性，秉持“以客户为中心”的发展理念，通过完善财富管理客群的分层服务体系，提升服务客户的质量和效率，全面推进全价值链财富管理转型。一是线上化转型成果突出，运营增效和服务提质双管齐下，



通过增强长尾客群集约化运营促进降本增效。二是高净值客户拓展力度和服务水平稳步提升，财富管理品牌影响力持续扩大。“国信鑫投顾”证券投顾服务的客户覆盖率和创收稳步提升；“国信鑫私享”高端财富管理品牌综合服务谱系不断丰富，满足客户定制化需求；“国信鑫智投”品牌创新性推出指定份额签约基金投顾业务，为公募基金持仓客户提供售后服务。三是积极引导投资者树立长期投资理念，通过常态化开展“投教进百校”等投教活动，营造良好的投资者权益保护氛围。截至 2024 年 6 月末，公司经纪业务客户托管资产近 2.1 万亿元，金太阳手机证券用户总数 2,722.5 万，微信公众号用户数近 300 万。

## ② 证券类机构业务

### 市场环境

近年来，金融市场机构化进程不断推进，一方面公募基金、保险资管、私募基金、银行理财等各类机构投资者规模持续扩大，为券商财富管理业务发展带来重大机遇；另一方面各项监管新规推出，政策支持和监管加强的形势变化对券商财富管理业务的高质量发展提出更高要求。

### 经营举措及业绩

2024 年上半年，公司持续强化机构经纪客户综合金融服务能力，把企业客户、专业机构客户和上市公司服务做深做实。针对企业客户与专业机构，“国信机构通”提供以金融产品配置为核心的综合金融服务解决方案，通过“国信 GTrade+”智能化机构综合服务平台提供专业交易服务支持；针对上市公司，通过特殊方式委托交易服务、“国信企明星”上市公司综合服务平台满足上市公司股份回购、增持、股权激励等需求，助力上市公司市值管理，有效服务上市公司及其董监高、股权激励客户。海外机构业务扩面增效，在 QFII 专户、境外融资、跨境理财通与产品代销等业务方面取得积极进展。

## ③ 研究业务

公司经济研究所秉承“深度研究，创造价值”的核心理念，坚持做好价值研究，持续强化专业能力建设，对外服务公募、社保、保险、私募、银行理财子公司、资产管理公司及其他专业投资机构，对内为公司各项业务提供研究支持，通过专业研究实现业务赋能。2024 年上半年，公司经济研究所围绕高质量发展和新质生产力发展方向扎实做深对产业、重点企业的深度研究；持续强化机构销售专业能力，为客户提供全方位投研服务，积极开展投资策略会、路演、调研、电话会议等客户服务活动。公司经济研究所将持续深化研究专业度，筑牢业务发展根基，进一步提升市场竞争力，并不断升级迭代数字化平台，强化各系统协同效力，进一步提升业务管理和合规管理的精细程度。

## ④ 资本中介业务

### 市场环境

2024 年上半年，新“国九条”和资本市场“1+N”系列政策文件实施，融券机制进一步优化，国内资本市场制度不断完善。截至 2024 年 6 月末，全市场融资融券余额为 14,809 亿元。

### 经营举措及业绩

公司在保持合规经营、风险可控的前提下，通过拓宽展业思路、强化专业赋能、加快数字化转型升级等措施持续推动

融资融券业务发展。截至 2024 年 6 月末，公司融资融券余额 533 亿元，市场份额稳步提升。股票质押式回购业务方面，持续提升专业能力，强化风险识别，选择优质项目审慎开展股质新增业务。行权融资业务方面，优化系统功能，提升服务品质，助力上市公司顺利实施股权激励计划，发挥金融服务实体经济作用。

## ⑤ 期货业务

### 市场环境

2024 上半年，我国期货市场运行平稳，金融、新能源等板块交易活跃。根据中国期货业协会统计，期货市场累计成交量同比下降 12.43%、成交额同比增长 7.40%。

### 经营举措及业绩

子公司国信期货各项业务稳步推进。期货经纪业务通过着力加强对金融机构和产业客户的综合金融服务、加强互联网营销渠道建设，实现代理成交量及成交额分别同比增长 1.14%、28.01%，大幅优于市场水平；资管业务产品布局及销售渠道进一步完善，资管规模较去年底有较好提升；风险管理业务服务实体质效持续增强，“保险+期货”的数量和规模同比大幅提升。

## ⑥ 资产托管业务

公司坚持以为公司和客户实现双向价值创造为目标，做强、做精托管主业，持续优化托管业务布局，进一步深化全价值链财富管理服务。一是加强对优质公募基金托管业务布局，全力推进生态圈建设，对重点客户进行深度覆盖，提高业务生态价值。二是结合公司内外部资源，充分发挥托管平台效应，深化协同服务。三是坚持以客户的实际需求为出发点，加强线上线下客户服务体系建设，为客户提供产品定制服务，不断强化品牌建设。四是全面优化运营质效，严守风险底线，为客户提供稳定、优质、专业、高效的托管服务。

## (2) 投资银行

公司投资银行业务主要是向企业客户提供金融服务，主要包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板挂牌推荐等业务。报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 4.10 亿元，同比下降 45.97%。

### ① 股票承销保荐业务

#### 市场环境

2024 年上半年，A 股市场共发行股票项目 142 个，同比下降 62.23%；募集资金 1,294.6 亿元，同比下降 77.3%；IPO 上会审核项目 23 家，同比下降 85.89%，通过率为 82.61%，同比下降 5.12 个百分点。客户对投行的专业性、综合性、敏捷性提出了更高要求；行业竞争格局愈发激烈，更加考验投行的资产配置能力和效率；新出台的政策体系要求进一步强化投行的功能性定位及“看门人”职责。



### 经营举措及业绩

公司不断提升保荐承销服务能力，夯实传统优势业务的市场地位。报告期内，公司完成股票承销项目 4.83 个，行业排名第十一；募集资金 49.22 亿元，行业排名第八。公司积极开展上市公司提质增效服务，加强客户服务和项目开拓；聚焦深圳“双区”建设，积极为深圳企业发展壮大及国资国企做强做优做大提供股权融资、财务顾问等全面服务，顺利推进了“盐田港重大资产重组”等项目。下一步，公司将主动做好三个服务——服务国资国企、服务专精特新企业、服务上市公司提质增效。报告期内，公司股票承销保荐业务的具体情况如下：

类别	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
首次公开发行	12.08	1	55.55	8.5
再融资发行	3714	3.83	103.08	4.33
合计	49.22	4.83	158.63	12.83

注：联合主承销家数及金额以 1/N 计算

### ② 债券承销业务

#### 市场环境

2024 年上半年，全市场信用债累计发行量 9.7 万亿元，同比增长约 6%，供需结构失衡下机构配置力量较强，“资产荒”行情持续演绎，信用债表现稳中有进，发行期限逐步拉长，融资成本全面下行。全市场地方政府债券整体发行节奏放缓，累计发行量 3.49 万亿元，同比下降约 20%。

### 经营举措及业绩

公司深入落实国家重大战略及公司“十四五”规划要求，立足主责主业，全面推行“品种 + 区域”综合展业模式，持续推动债券承销业务布局调整优化，进一步提升核心竞争力；深度聚焦深圳“20+8”产业集群，以债券创新驱动科技创新、产业创新，助力加快发展新质生产力；紧扣公司高质量发展目标，加强全业务链协同联动，持续深化“对内一个客户，对外一个国信”市场服务品牌。报告期内，公司债券承销情况具体如下：

类别	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
公司债	473.96	48.38	430.40	48.04
债务融资工具	328.48	50.22	304.48	46.17
资产支持证券化	25.56	7.83	18.22	7.00
企业债	18.08	2.14	19.03	3.42
金融债	198.73	2.21	313.39	12.03
合计	1,044.81	110.78	1,085.52	116.66

注：联合主承销家数及金额以 1/N 计算

### ③ 并购重组业务

2024 年上半年，并购重组市场表现逐步活跃，与全面实行股票发行注册制、股权及资产并购、置换等交易的涌现密切相关。证监会 / 交易所并购重组委审核项目 3 家，其中 2 家通过、1 家否决，并购重组整体过会率为 66.67%。报告期内，公司抓住注册制改革发展机遇，继续夯实并购重组业务基础，做好重点客户维护，积极拓展项目储备，妥善处置和防范业务风险，完成 1 家并购重组项目。

### ④ 北交所与新三板业务

#### 市场环境

截至 2024 年 6 月末，北交所上市公司共 249 家，总市值规模 3,094.44 亿元；2024 年上半年新上市 10 家，总市值 121.18 亿元，募集资金合计 20.06 亿元，同比减少 75.3%；其中有 4 家为国家级专精特新“小巨人”企业，占比 40%，经营业绩突出、创新能力较强。截至 2024 年 6 月末，新三板挂牌企业共 6,142 家，其中基础层企业 3,975 家，占比 64.72%；创新层企业 2,167 家，占比 35.28%；上半年新挂牌公司 112 家，同比减少 30%；其中约 370 家公司新进入创新层，市场服务创新型中小企业的聚集效应初步形成，服务创新驱动发展、经济转型升级等国家战略的功能更加凸显。

#### 经营举措及业绩

公司坚持做好新三板客户的服务、增值及创新业务的拓展，同时注重防范和化解风险；积极为新三板和北交所储备项目资源，服务北交所和新三板深化改革。截至 2024 年 6 月末，公司累计保荐 3.5 家企业登陆北交所，募集资金 22.41 亿元；持续督导新三板项目 69 个。

### ⑤ 境外投行业务

2024 年上半年，子公司国信香港积极开展各类境外资本市场业务，以联席全球协调人及联席账簿管理人角色完成境外资本市场项目 12 个，包括境外债券发行及香港上市项目。国信香港将持续加强跨境金融业务创新，不断推进境内外业务协同，为内地和香港资本市场的互联互通贡献力量。

### (3) 投资与交易

公司的投资与交易业务主要是从事权益类、固定收益类、衍生类产品、其他金融产品的交易和做市业务、私募股权投资及另类投资业务等。报告期内，公司投资与交易业务共实现营业收入 33.86 亿元，同比上升 11.33%。

#### ① 权益类投资业务

2024 年上半年，权益市场面临的宏观环境和市场环境较为复杂，以房地产为代表的周期行业依然比较谨慎；海外高利率环境持续时间超预期，人民币资产和汇率承受较大压力。在各种因素的影响下，2024 上半年 A 股市场继续延续弱势震荡特征。公司把握住市场结构性调整机会，坚持以基本面研究为基础，以风险限额为底线，实现中低风险的绝对收益，保障了业务开展的稳健性与可持续性。

## ② 固定收益类投资业务

2024年上半年，国内经济运行总体平稳，在资金面宽松，地方债、城投债供给减少的共同作用下，债市继续向好。公司坚持合理配置各类资产，丰富完善投资策略，有效控制风险并增厚收益。报告期内，公司坚持稳健投资理念，通过深度研判与积极应对，持仓的各类资产均获得较好的收益，并在低利率环境下积极把握交易性机会，多措并举扩大收入来源。

## ③ 衍生类产品投资业务

2024年上半年，公司场外衍生品业务加强合规及风控管控，稳步推进场外期权、收益互换等业务发展。公司以客户为中心，积极助力服务市场中长期资金，努力提升投资者长期回报，围绕科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融等领域发挥衍生品风险管理能力。持续发力金融科技，打造以交易与风控为核心的场外衍生品一体化业务平台，提升产品综合竞争力，为业务高质量发展蓄能。

## ④ 另类投资业务

2024年上半年，股权投资机构投资节奏趋缓，在加快发展新质生产力、扎实推进高质量发展战略背景下，股权投资行业频迎政策支持和鼓励。子公司国信资本积极响应国家政策，始终坚守服务实体经济初心，持续加大对国家战略性新兴产业及新质生产力支持力度，深入挖掘新型工业化、国家安全、制造业升级、自主创新及前沿技术等领域优质企业。报告期内，国信资本聚焦专业机构投资者能力体系建设，新增项目投资4个，向耐心资本转型，不断加强在新能源、高端制造、生物医药等领域研究力度与投资布局。

## (4) 资产管理

公司资产管理业务主要是根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合、单一、专项资产管理业务及私募股权基金管理业务等。报告期内，公司资产管理业务实现收入4.16亿元，同比上升87.10%。

### ① 券商资产管理业务

#### 市场环境

2024年上半年，资本市场出现了较大波动，各类资产分化明显。债券方面，延续了过去两年的牛市行情，期限利差和信用利差持续压缩。权益方面，除了红利指数外，A股其他主要指数出现下跌。ABS发行方面，上半年全市场ABS发行量较上年同期减少约12%。同时，新“国九条”等一系列顶层设计相继出台，“两强两严”的监管形势不断强化，标志着资本市场进入了新的发展阶段，对资产管理业务提出了更高的要求。

#### 经营举措及业绩

报告期内，公司积极把握市场机遇，推动券商资管业务保持高速增长。一是创新策略持续落地，在做好固收、权益等传统优势策略基础上，发行了挂钩黄金的固收+、挂钩衍生品的指数增强等新策略，资管产品类型不断丰富、盈利能力进一步提升；二是市场管理更加精细，根据不同渠道特点进行针对性拓展和维护，并抓住企业客户理财模式转型契机，推动企业客户数量快速增长；三是积极服务国家重大战略，充分利用公募REITs、ABS等资本市场工具为实体企业提供融资服务；四是资管子公司完成工商登记，为资管业务进一步推进专业化运营、实现高质量发展奠定了坚实基础。

截至 2024 年 6 月末，公司集合、单一、专项等资产管理业务净值规模为 1,527.46 亿元，具体如下：

单位：亿元

类型	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	较上年末增减
集合资产管理业务	790.52	774.82	2.03%
单一资产管理业务	439.93	496.06	-11.32%
专项资产管理业务	297.01	279.72	6.18%
合计	1,527.46	1,550.60	-1.49%

## ② 私募股权基金管理业务

2024 年上半年，监管部门多措并举促进创投行业高质量发展，并严把企业发行上市准入关，从源头提高上市公司质量，私募股权行业进入调整、出清和转型发展新阶段。子公司国信弘盛新基金募集创设保持良好势头，完成“川渝广弘基金”“德阳国信母基金”的创设备案，新增基金管理规模近 13 亿元；加快推进“安徽国信新能基金”“弘盛健磨医疗基金”等的备案工作，深度聚焦先进制造、新能源、医疗健康等战略性新兴产业赛道。报告期内，国信弘盛新增投资 PE 项目 2 个，持续布局存储芯片、新兴消费等领域；加快搭建高效链接地方政府与被投企业的招商引资体系，持续强化投前联动和投后赋能，积极服务区域经济发展。

## (5) 其他业务

公司主要通过鹏华基金开展公募基金业务，截至 2024 年 6 月末，公司持有鹏华基金 50% 股权。报告期内，鹏华基金实现营业收入 17.89 亿元，净利润 3.82 亿元。鹏华基金以客户为中心，坚持深入的基本面研究，秉承长期投资、价值投资和稳健投资的理念，持续提升投研和风控能力，努力为投资者提供专业、高效、多元的全方位优质资产管理服务。2024 年以来，鹏华基金积极做好“五篇大文章”，科技金融方面，通过产品布局积极引导资金向科技创新行业和战略性新兴产业聚集；绿色金融方面，持续丰富绿色产品供给；普惠金融方面，注重跨周期的客户陪伴和投顾服务；养老金融方面，致力于为投资者提供丰富的、个性化的养老金融产品和解决方案；数字金融方面，充分利用金融科技赋能投资管理和客户服务。截至 2024 年 6 月末，鹏华基金资产管理规模 12,020 亿元（不含子公司），其中公募管理规模 9,390 亿，较年初增长 16.44%，资产管理规模稳居行业第一梯队。

## 3. 主营业务分地区情况

### (1) 营业总收入地区分部情况

单位：万元

地区	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月		营业总收入 同比增减幅度
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
广东	71	92,240.95	70	102,343.98	-9.87%
浙江	31	30,333.78	31	27,186.59	11.58%

地区	2024年1-6月		2023年1-6月		营业总收入 同比增减幅度
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
北京	13	18,401.57	13	20,389.02	-9.75%
上海	12	17,677.44	12	19,154.56	-7.71%
四川	16	12,397.86	15	11,129.22	11.40%
福建	11	6,830.47	11	7,027.89	-2.81%
江苏	14	6,544.29	14	6,929.08	-5.55%
湖北	6	6,107.23	6	6,900.03	-11.49%
陕西	9	5,275.49	9	5,469.24	-3.54%
山东	11	4,987.28	11	5,268.39	-5.34%
湖南	7	3,110.77	7	3,430.67	-9.32%
天津	4	2,346.55	4	2,645.27	-11.29%
辽宁	7	2,324.54	7	2,407.21	-3.43%
云南	4	2,114.76	4	2,290.29	-7.66%
河南	6	1,783.65	7	2,157.61	-17.33%
安徽	5	1,731.70	5	1,896.82	-8.71%
山西	5	1,333.77	5	1,466.74	-9.07%
重庆	5	1,255.76	5	1,330.46	-5.61%
江西	4	1,164.29	4	1,186.69	-1.89%
黑龙江	4	1,055.51	4	1,182.91	-10.77%
海南	3	861.69	3	973.33	-11.47%
吉林	3	749.70	3	811.07	-7.57%
河北	2	595.51	2	563.14	5.75%
广西	3	565.99	3	614.46	-7.89%
内蒙古	1	516.26	1	517.56	-0.25%
宁夏	1	362.93	1	379.00	-4.24%
贵州	1	360.45	1	378.13	-4.67%
甘肃	1	278.32	1	444.14	-37.34%
新疆	1	240.95	1	257.55	-6.44%
公司总部及境内子公司	-	543,996.84	-	574,280.84	-5.27%
境外小计	-	8,203.39	-	9,759.53	-15.94%
合计	261	775,749.70	260	820,771.41	-5.49%

注：营业网点数量包括证券及期货营业网点。

## (2) 营业利润地区分部情况

单位：万元

地区	2024年1-6月		2023年1-6月		营业利润 同比增减幅度
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
广东	71	38,276.22	70	46,013.48	-16.82%
浙江	31	8,087.25	31	8,782.18	-7.91%
北京	13	7,920.09	13	8,940.02	-11.41%
上海	12	7,647.40	12	8,035.81	-4.83%
湖北	6	2,352.46	6	2,859.85	-17.74%
四川	16	1,776.05	15	897.75	97.83%
陕西	9	1,512.64	9	2,027.29	-25.39%
福建	11	1,114.84	11	1,009.81	10.40%
云南	4	995.75	4	1,199.10	-16.96%
湖南	7	869.61	7	952.81	-8.73%
江苏	14	759.50	14	1,439.54	-47.24%
山东	11	537.39	11	1,128.98	-52.40%
安徽	5	467.95	5	540.58	-13.44%
辽宁	7	405.19	7	353.06	14.77%
天津	4	334.54	4	506.63	-33.97%
山西	5	274.03	5	354.65	-22.73%
江西	4	148.73	4	198.37	-25.03%
河南	6	130.48	7	495.89	-73.69%
吉林	3	108.42	3	121.89	-11.05%
黑龙江	4	70.76	4	115.31	-38.64%
海南	3	50.33	3	107.51	-53.18%
内蒙古	1	40.51	1	118.23	-65.73%
重庆	5	0.71	5	9.24	-92.27%
宁夏	1	-4.39	1	-21.37	不适用
河北	2	-5.25	2	-36.51	不适用
新疆	1	-24.42	1	-26.54	不适用
甘肃	1	-126.38	1	69.78	-281.11%
贵州	1	-126.71	1	-290.12	不适用

地区	2024年1-6月		2023年1-6月		营业利润 同比增减幅度
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
广西	3	-172.54	3	-131.50	不适用
公司总部及境内子公司	-	247,711.27	-	300,209.40	-17.49%
境外小计	-	288.60	-	886.86	-67.46%
合计	261	321,421.02	260	386,868.00	-16.92%

注：营业网点数量包括证券及期货营业网点。

## 四、非主营业务分析

不适用。

## 五、资产及负债状况分析

### (一) 资产构成重大变动情况

单位：万元

项目	2024年6月30日		2023年12月31日		比重增减 (百分点)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
<b>资产：</b>					
货币资金	7,147,810.53	15.35%	6,190,474.49	13.37%	1.98
结算备付金	1,770,569.89	3.80%	1,517,751.61	3.28%	0.52
交易性金融资产	18,421,429.19	39.56%	19,598,354.39	42.33%	-2.77
债权投资	29,486.70	0.06%	29,189.83	0.06%	0.00
其他债权投资	8,541,439.87	18.34%	8,444,491.09	18.24%	0.10
其他权益工具投资	2,224,130.76	4.78%	1,531,150.42	3.31%	1.47
应收账款	513,247.90	1.10%	408,391.84	0.88%	0.22
投资性房地产	26,939.25	0.06%	27,491.66	0.06%	0.00
长期股权投资	350,145.97	0.75%	358,656.42	0.77%	-0.02
固定资产	233,614.46	0.50%	244,661.23	0.53%	-0.03
在建工程	2,325.01	0.00%	5,242.61	0.01%	-0.01
使用权资产	41,835.45	0.09%	44,631.31	0.10%	-0.01
融出资金	5,273,938.67	11.33%	5,588,151.15	12.07%	-0.74

项目	2024年6月30日		2023年12月31日		比重增减 (百分点)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
衍生金融资产	192,300.24	0.41%	56,849.50	0.12%	0.29
买入返售金融资产	309,028.16	0.66%	812,424.23	1.75%	-1.09
存出保证金	954,221.96	2.05%	982,733.28	2.12%	-0.07
无形资产	74,667.37	0.16%	75,554.87	0.16%	0.00
商誉	1,026.02	0.00%	1,026.02	0.00%	0.00
递延所得税资产	298,616.50	0.64%	280,985.04	0.61%	0.03
其他资产	161,340.06	0.35%	97,806.01	0.21%	0.14
<b>负债：</b>					
拆入资金	477,029.51	1.02%	703,196.36	1.52%	-0.50
卖出回购金融资产款	11,531,430.92	24.76%	12,427,559.30	26.84%	-2.08
短期借款	4,776.32	0.01%	364.00	0.00%	0.01
合同负债	421.15	0.00%	303.65	0.00%	0.00
租赁负债	41,610.17	0.09%	44,323.27	0.10%	-0.01
应付短期融资券	4,411,881.33	9.47%	5,554,017.28	12.00%	-2.53
交易性金融负债	624,268.68	1.34%	127,920.15	0.28%	1.06
衍生金融负债	95,464.99	0.21%	71,326.70	0.15%	0.06
代理买卖证券款	6,112,524.74	13.13%	5,607,094.69	12.11%	1.02
代理承销证券款	-	0.00%	4,400.00	0.01%	-0.01
应付职工薪酬	465,386.22	1.00%	530,847.98	1.15%	-0.15
应交税费	17,496.95	0.04%	20,793.39	0.04%	0.00
应付款项	2,304,785.63	4.95%	1,988,307.44	4.29%	0.66
预计负债	1,072.03	0.00%	1,490.06	0.00%	0.00
应付债券	7,353,056.73	15.79%	6,748,365.95	14.58%	1.21
递延收益	11,760.00	0.03%	11,933.79	0.03%	0.00
递延所得税负债	213,744.44	0.46%	101,200.37	0.22%	0.24
其他负债	1,639,444.78	3.52%	1,306,620.20	2.82%	0.70

报告期内，公司资产构成与上年末相比未发生重大变动。公司不存在境外资产占比较高的情况。

公司2024年6月末总资产4,656.81亿元，较年初增加27.21亿元和0.59%；剔除客户资金后的总资产4,045.56亿元，较年初减少23.33亿元和0.57%，其中货币资金及结算备付金162.77亿元、融出资金527.39亿元、交易性金融资产1,842.14亿元、买入返售金融资产30.90亿元、其他债权投资854.14亿元、其他权益工具投资222.41亿元，这七类资产合计占总资产(扣除客户资金)的89.97%，公司资产结构合理、具有较强的流动性。



公司 2024 年 6 月末负债总额 3,530.62 亿元, 较年初增加 5.61 亿元和 0.16%; 扣除代理买卖证券款后, 公司负债 2,919.36 亿元, 其中: 公司债 729.86 亿元、收益凭证 119.07 亿、短期融资券 328.84 亿元, 其余均为正常的经营性短期负债。公司 2024 年 6 月底资产负债率 75.82%, 剔除代理买卖证券款后资产负债率 72.16%。

## (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	19,598,354.39	19,649.15	-	-	-	1,200,472.35	-	18,421,429.19
2. 衍生金融资产	56,849.50	98,598.70	-	-	1,697.65	-	-	192,300.24
3. 其他债权投资	8,444,491.09	-	131,899.99	1,900.59	4,663.06	-	-	8,541,439.87
4. 其他权益工具投资	1,531,150.42	-	340,701.90	-	376,586.10	-	-	2,224,130.76
金融资产合计	29,630,845.39	118,247.86	472,601.89	1,900.59	382,946.81	1,200,472.35	-	29,379,300.07
<b>金融负债</b>	199,246.85	-29,438.49	-	-	495,688.11	8,887.03	-	719,733.67

注: 因证券自营业务为证券公司的主营业务, 交易频繁, 因此, 以本期成本变动来反映公司购买、出售金融资产变动的情况。

报告期内, 公司主要资产计量属性未发生重大变化。

## (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

详见公司 2024 年半年度财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”的“(一) 合并资产负债表项目注释 22. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 六、投资状况分析

### (一) 对外股权投资总体情况

单位: 万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
27,669.43	27,878.11	-0.75%

### (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

### (三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

### (四) 金融资产投资

#### 1. 证券投资情况

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	000621	易方达现金增利货币B	159,407.87	公允价值计量	206,698.05	-	-	52,627.74	100,000.00	2,709.82	159,407.87	交易性金融资产	自有
基金	003474	南方天天利货币B	128,298.36	公允价值计量	116,992.02	-	-	11,306.35	-	1,306.35	128,298.36	交易性金融资产	自有
基金	010727	建信现金增利货币B	150,253.92	公允价值计量	51,514.08	-	-	198,739.85	100,000.00	1,739.85	150,253.92	交易性金融资产	自有
债券	230022	23附德国债22	174,854.13	公允价值计量	81,007.31	902.62	-	618,415.18	525,528.40	4,629.11	179,251.48	交易性金融资产	自有
债券	113052	兴业转债	112,785.90	公允价值计量	80,026.60	5,317.67	-	38,196.82	9,954.33	5,814.75	114,142.99	交易性金融资产	自有
境内外股票	600028	中国石化	107,963.69	公允价值计量	132,532.32	-32.76	41,644.50	22,416.46	22,755.88	38.39	149,622.92	其他权益工具投资、交易性金融资产	自有
境内外股票	00939	建设银行	127,015.83	公允价值计量	43,580.41	-	15,332.91	79,062.75	-	-	142,348.75	其他权益工具投资	自有
境内外股票	00941	中国移动	90,068.28	公允价值计量	119,285.00	-	55,409.69	-	-	3,828.47	145,477.97	其他权益工具投资	自有
境内外股票	601328	交通银行	121,001.03	公允价值计量	139,670.38	253.99	61,920.30	29,502.14	28,771.33	1,256.13	183,162.70	其他权益工具投资、交易性金融资产	自有
境内外股票	601398	工商银行	99,861.30	公允价值计量	94,198.72	166.39	13,067.01	53,221.24	52,514.25	756.01	113,099.27	其他权益工具投资、交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			271,764,818.84	-	28,537,680.82	13,041.25	285,227.48	103,744,318.55	104,865,270.69	39,875.40	277,514,202.28	-	-
合计			28,447,992.16	-	29,603,185.72	19,649.15	472,601.89	104,847,807.06	105,704,794.87	61,954.27	29,216,486.53	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用										

#### 2. 衍生品投资情况

不适用。

### （五）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### （一）出售重大资产情况

报告期内，公司未出售重大资产。

### （二）出售重大股权情况

报告期内，公司未出售重大股权。

## 八、主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	本报告期末总资产	本报告期末净资产	本报告期营业总收入	本报告期营业利润	本报告期净利润
国信期货	子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	200,000.00	2,354,329.31	357,079.31	74,074.43	11,692.69	8,648.01
国信弘盛	子公司	私募股权基金管理业务	280,625.27	364,483.13	308,489.45	6,105.75	2,834.64	2,108.03
国信香港	子公司	股票及期货经纪、投资银行、资产管理	港币 263,000.00	270,039.80	142,755.10	8,203.39	288.60	284.84
国信资本	子公司	股权投资	300,000.00	523,820.43	499,539.46	2,505.48	924.14	710.56
国信资管	子公司	证券资产管理	100,000.00	100,236.33	100,177.25	248.83	236.33	177.25
鹏华基金	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理	15,000.00	799,796.42	428,627.96	178,904.63	50,904.63	38,234.37

### 1. 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国信证券资产管理有限公司	新设	无重大影响

2024年4月23日，国信证券资产管理有限公司工商登记手续已办理完成并领取了营业执照。目前，公司正在推进子公司后续相关工作。

## 2. 主要控股参股公司情况说明

无。

## 九、公司控制的结构化主体情况

公司合并的结构化主体包括公司同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划和公司作为唯一投资者的定向资产管理计划。公司通过综合评估公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使公司面临可变更回报的影响是否重大，并据此判断公司是否为资产管理计划的主要责任人。

2024年6月30日，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体共69个，合并的结构化主体的总资产为人民币3,743,813.27万元。公司在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币3,600,406.82万元。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）市场风险

市场风险是指因市场价格、波动率或相关性的变动而造成持仓损失的风险，市场价格包括利率、汇率、股票价格和商品价格。公司面临市场风险的业务包括但不限于：固定收益投资业务面临因市场利率变动而导致债券投资持仓资产减值的利率风险；股票自营投资业务面临股票价格变动而导致股票自营投资持仓资产减值的股票价格风险；柜台市场业务面临因场外衍生品交易中协议标的价格的不利变动所带来的价格风险等。随着证券公司及其子公司业务的快速发展，其所承受的各类市场风险正在不断增大，而市场经济波动、投资范围受限、国际化推进以及金融衍生品市场的不完善等因素加剧了市场风险的形成。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，根据各业务的特点不断丰富限额指标，使业务能在公司既定的风险偏好下保持良性发展。例如，对于固收类及其衍生品业务，在投资规模和风险价值（VaR）限额的基础上，逐渐增加组合久期、基点价值等限额管理；对于权益类衍生品业务，设定希腊字母、集中度等限额并进行日常监控。另外，公司将子公司风险限额体系纳入统一管理，要求子公司日常提供包括限额使用情况、各类风险事项信息等内容的风险管理报表。

公司使用多种方法和工具测量和分析可能面临的市场风险损失。对于正常市场波动下的可能损失，公司主要通过 VaR 等指标进行测量；对于极端情况下的可能损失，公司采取压力测试等方式进行评估。

VaR 值是指在一定置信区间下，因市场价格变动，相应证券组合在未来一定时间内可能产生的最大损失金额。VaR 模型考虑了利率风险、汇率风险、权益价格风险和商品价格风险等主要风险类型对公司投资组合的影响，并考虑了组合间的分散化效应。压力测试是对公司持仓面临极端冲击下的可能损失状况进行评估的一种方法，日常用于测量和管控尾部风险。

## （二）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

- （1）具有债权性质的债券等投资交易业务；
- （2）融资融券、约定购回和股票质押式回购等资本中介业务；
- （3）场外衍生品业务；
- （4）存放银行的活期存款及定期存款；
- （5）其他可能产生信用风险的业务或活动。

针对上述业务风险，公司已建立了覆盖信用风险环节的风险管理机制和相关制度，做实风险识别、评估、测量、监控、报告等管理流程，不断完善信用风险的管理手段和方法。其中，公司信用风险管理采用的管理手段和方法包括：尽职调查、内部评级、舆情监控、信用风险计量、限额管理、风险指标监测和后续管理、风险缓释措施以及风险管理信息系统建设等。

债券交易业务的主要信用风险为发行人违约导致损失的风险。公司通过建立内评系统并采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、持续监控报告发行人资信状况、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。

融资融券、股票质押式回购交易等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理，并适时进行逆周期调节；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 236.38%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 194.32%；公司自有资金出资的股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 169.64%。

衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交易对手进行评级并授信；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中登公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

## （三）操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或对公司其他方面的负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

为有效防范操作风险,公司现已采取以下措施:一是严格遵守监管要求,落实《国信证券股份有限公司操作风险管理办法》及其配套管理细则;二是开展操作风险与控制自我评估,识别、评估公司各业务和管理流程相关风险;三是运用关键风险指标开展日常监控,及时预警、处置风险,并加强业务风险检查;四是持续完善风险事件收集机制,及时向经营层报告重大操作风险事项,并采取应对措施;五是通过案例分析、现场培训等多种形式积极开展风险管理文化宣导。

#### (四) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金,以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。可能引发流动性风险的因素和事件包括但不限于重要融资渠道受限、融资成本大幅上行、来自其他风险因素的传导(如声誉风险)等。

公司流动性风险管理组织架构包括董事会、经理层、资金运营部、风险管理总部、相关部门及子公司等,公司董事会承担流动性风险管理的最终责任,资金运营部是公司流动性风险管理的负责部门,统筹公司资金来源与融资管理。

公司实施审慎且全面的资产负债管理和流动性风险管理,通过合理的资产配置、多元化的融资渠道、审慎的负债构成、适当的财务杠杆、充足的流动性储备、动态的指标及限额监控、前瞻的流动性管理等措施与机制,有效防范和化解流动性风险。公司持续完善资产负债约束和流动性风险管理长效机制,具体措施包括但不限于:(1)积极拓展维护融资渠道,保障公司融资来源的多元化和稳定程度,运用合适的债务融资工具,持续优化负债结构,保持合理的财务杠杆水平。(2)加强优质流动性资产和流动性储备的配置与监控,确保在压力情景下能够及时满足公司流动性需求。(3)持续完善流动性风险指标及限额,并动态监测与评估,确保流动性风险监管指标持续满足监管和公司自身要求,并留有一定的弹性与余地。(4)持续优化现金流管理,动态计量未来不同时间段的现金流,提前做好应对安排,有效控制未来不同时间段的现金流缺口。(5)适时开展流动性风险压力测试和应急演练,确定风险点和薄弱环节,并制定应对措施。(6)持续推动信息系统升级优化,科技赋能公司流动性风险管理。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

为践行以“投资者为本”的上市公司发展理念,维护全体股东利益,基于对公司未来发展前景的信心及价值的认可,公司制定了“质量回报双提升”行动方案,并于2024年3月20日在深交所及指定媒体披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。公司具体举措如下:

### (一) 抓实高质量发展主线,提升金融服务实体经济质效

#### 1. 积极发挥专业能力优势,大力支持实体经济高质量发展

公司坚守金融服务实体经济本源,以综合金融服务持续为实体经济提供更高质量、更高效率的金融服务,积极助力实体经济高质量发展。截至2024年上半年末,公司累计完成保荐及主承销项目662家,募集资金5,951亿元。其中,IPO项目316家,创业板IPO项目85家,排名行业第一。公司债权融资服务客户覆盖全国30个省区市、874家企业,融资规模约4.3万亿。累计发行创新创业、科技创新债券58只,实际承销规模约220亿元,积极支持科技创新引领现代化产业体系建设。公司通过IPO,直接股权投资、基金投资、可转债、公司债、再融资、财务顾问等方式,在光伏、锂电、汽车、医疗

健康、高端制造等产业形成了覆盖全产业链、全生命周期的深度服务模式。公司秉持“以客户为中心”的发展理念，打造了“国信鑫投顾”“国信鑫智投”“国信鑫优选”“国信鑫私享”等财富管理品牌，为投资者提供差异化专业服务。

## 2. 坚持聚焦主责主业，全方位服务国家战略落地落实

公司履行金融国企责任担当，助力国家重大战略实施。一是全力投入粤港澳大湾区和深圳“双区”建设。累计服务大湾区企业 IPO92 家、再融资 98 家，融资规模超 1,200 亿元；服务 93 家大湾区企业发行各类债券 573 只，发行规模超 6,300 亿元；为大湾区超 600 万客户提供财富管理服务。二是多维度支持科技创新。公司在新能源、TMT 行业、高端装备、医疗健康、智能终端等多个行业形成了全产业链服务覆盖，在做好股权融资服务基础上，加强科创债、科创票据、公募 REITs、知识产权 ABS 等工具和模式的创新，陪伴贝特瑞等多家企业发展壮大为全球细分领域的行业龙头。三是全方位助力区域协同发展。公司围绕“粤港澳大湾区、长三角、京津冀、川渝”等国家重点产业区域，各业务条线协同联动，统筹推进，打造公司的重点区域发展战略。在全国 117 个城市和地区共设有 239 家证券营业网点，全面服务当地居民财富管理和企业投融资需求。

## 3. 坚决扛起金融国企责任担当，努力践行金融强国使命

公司将可持续发展理念融入公司发展战略、经营管理，勇担上市公司及国有企业的双重社会责任。2022-2024 年接连披露公司首份环境信息披露报告、首份 ESG 报告，首份英文版 ESG 报告，向市场全面展现公司 ESG 实践成果。深入贯彻 ESG 管理要求和可持续发展理念，公司将董事会战略委员会更名为战略与 ESG 委员会，持续完善 ESG 治理架构。公司发挥资本市场中介机构职能，借助资本市场支持帮扶地区产业升级和经济结构转型；积极开发多元化的绿色金融产品和服务，引导社会资本流向符合可持续发展理念的实体领域，推动绿色产业发展壮大。此外，公司还从产业扶持、民生帮扶、文化帮扶、教育帮扶、消费帮扶等多方面开展公益慈善活动，助力帮扶地区巩固拓展脱贫攻坚成果。

下一步，公司将发挥券商综合金融服务功能，扎实做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，加快形成新质生产力，为资本市场健康稳定发展、为加快建设金融强国贡献更多力量。

### （二）全面深化业务转型发展，持续提升综合金融服务能力

公司坚持以高质量发展统揽公司发展全局，全面贯彻新发展理念，聚焦主责主业，扎实推进各项业务转型升级和管理提升。财富管理业务完善以客户为中心的分类分层服务体系，加强买方投顾能力建设，加速向线上化、机构化转型；投行业务在合规前提下，打造“投行+投研+投资”产业协同服务模式，进一步提升企业客户全生命周期服务能力；投资业务坚持稳健投资理念，持续加强投资管理能力，积极开发低风险和市场中性交易业务；研究业务积极布局新能源、新材料、高端制造等战略性新兴产业研究，探索专业化、精品化、国际化研究路径；国际业务打造内外联动、协同作战的业务拓展模式，稳步推进国际化进程；金融科技提升关键系统自研能力，探索前沿科技应用，聚焦业务实际痛点，深化业技融合，建设多渠道一体化金融科技平台，满足客户差异化需求，加快全面数字化转型，赋能业务发展和内部管理。

### （三）践行以投资者为本的理念，与投资者共享发展成果

公司重视对投资者的合理投资回报，通过持续、稳定、科学的利润分配政策，与投资者共享公司发展成果。现金分红作为实现投资回报的重要形式，是尊重和保护投资者权益的重要体现。根据《公司章程》，在具备现金分红条件的情况下，



公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供现金分配利润的 20%，且在任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

上市十年来，公司年均现金分红比例达 35.75%，2021 年度、2022 年度、2023 年度现金分红比例分别为 47.52%、42.63%、40.38%。公司坚持以真金白银回报全体股东，入选中国上市公司协会 2021 年度“上市公司丰厚回报榜”。公司 2023 年度利润分配方案为：向全体股东每 10 股派发现金红利 2.70 元（含税），合计派发现金红利 25.95 亿元。该利润分配方案已于 2024 年 6 月 19 日实施完毕。为践行以“投资者为本”的上市公司发展理念，进一步提升投资者获得感，公司已提请股东大会同意公司董事会按照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定及《公司章程》，研究制定 2024 年中期分红方案。

公司将继续统筹好业务发展与股东回报的动态平衡，在制定利润分配政策时充分听取中小投资者的意见和建议，长期保持连续、稳定的现金分红政策，提升广大投资者的获得感。

#### （四）夯实公司治理基础，持续提升规范运作水平

公司将始终坚持“两个一以贯之”，在完善公司治理中加强党的领导，充分发挥公司党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，持续夯实公司治理基础。为各治理主体发挥自身职能作用提供坚实保障，支持董事、监事依法参与公司治理决策，同时积极为中小股东参与公司治理提供支持和便利，保障各治理主体高效沟通、协调有力，为公司股东合法权益提供有力保障。

公司将顺应监管层简政放权、优化制度供给的形势，认真贯彻落实现实关于公司治理、内部控制、合规风控相关要求。公司董事会将持续提升科学决策水平，充分发挥“定战略、作决策、防风险”作用；监事会将依法依规履行监督职能，切实维护公司及股东利益；经理层落实任期制和契约化管理各项要求，认真落实董事会各项决议；不断提高公司核心竞争力，确保公司长期稳定发展，以更好的经营业绩回馈广大投资者。

#### （五）严格履行信披责任，主动加强与资本市场的深度交流

信息披露质量直接关系到投资者的合法权益，直接关系到资本市场的运行效率和效果。公司自上市以来，始终按照监管要求依法依规履行信息披露义务，充分展示公司经营管理成果，已连续三年获评深交所信息披露 A 级。除了从信息披露上保障投资者知情权外，公司还给股东提供多种方式获得公司信息，不断丰富投资者关系活动的形式和手段，搭建全方位及时有效的沟通平台，如日常调研接待、专人负责投资者热线、举办年度业绩说明会及各类电话会议交流活动等。2022 年以来，公司主动举办投资者开放日、半年度业绩交流电话会活动，加强与机构投资者的沟通，积极向市场传递投资价值，增进投资者对公司的进一步了解和认同。

公司将严格按照证监会、深交所的相关信息披露要求，在披露内容上严格遵守“真实、准确、完整”的要求，在工作程序上秉持“及时、公平”的原则，持续提升信息披露质量。持续健全、完善信息披露主管部门与业务部门的定期交流和信息共享机制，力求通过简明清晰、通俗易懂的语言，使用图文并茂的方式，充分展示公司的主要财务指标、业务经营情况、核心竞争力及各项经营发展成果；同时，以投资者需求为导向，做好对各类投资者的服务和保障，通过高质量的信息披露、积极主动的投资者关系管理工作增进投资者对行业及公司价值的理解。





# 04 第四节

## 公司治理

## 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	临时股东大会	82.1065%	2024年2月1日	2024年2月2日	审议通过如下议案： 1. 关于修订公司章程及其附件的议案； 2. 关于修订独立董事工作细则的议案； 3. 关于修订关联交易管理制度的议案； 4. 关于修订募集资金管理办法的议案； 5. 关于选举公司独立董事的议案； 6. 关于选举公司非独立董事的议案。
2024年第二次临时股东大会	临时股东大会	82.0301%	2024年3月25日	2024年3月26日	审议通过如下议案： 1. 关于选举公司监事的议案。
2023年度股东大会	年度股东大会	82.0630%	2024年5月30日	2024年5月31日	审议通过如下议案： 1. 2023年度财务决算报告； 2. 2023年度利润分配方案； 3. 2023年年度报告及其摘要； 4. 2023年度董事会工作报告； 5. 2023年度监事会工作报告； 6. 2023年度独立董事述职报告； 7. 关于2023年度关联交易及预计2024年度日常关联交易的议案； 8. 关于2024年度自营投资额度的议案； 9. 关于国信证券（香港）金融控股有限公司2024年度为其全资子公司常规性业务提供担保事宜的议案。 此外，股东大会审阅了如下议题： 1. 2023年度董事履职考核和薪酬情况专项说明； 2. 2023年度监事履职考核和薪酬情况专项说明； 3. 2023年度高级管理人员履职情况、绩效考核和薪酬情况专项说明。
2024年第三次临时股东大会	临时股东大会	82.1211%	2024年6月14日	2024年6月15日	审议通过如下议案： 1. 关于选举公司独立董事的议案。

注：“投资者参与比例”是指出席会议的股东及股东授权委托代表所代表股份数量占公司具有表决权股份总数的比例。

### (二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员发生以下变动：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李石山	董事	选举	2024年2月1日	经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，选举李石山先生为公司第五届董事会董事。
李进一	独立董事	选举	2024年2月1日	经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，选举李进一先生为公司第五届董事会独立董事。
朱英姿	独立董事	选举	2024年6月14日	经公司2024年第三次临时股东大会审议通过，选举朱英姿女士为公司第五届董事会独立董事。
谢晓隽	监事	选举	2024年3月25日	经公司2024年第二次临时股东大会审议通过，选举谢晓隽女士为公司第五届监事会监事。
吴国舫	副总裁	聘任	2024年4月16日	经公司第五届董事会第二十六次会议（定期）审议通过，聘任吴国舫先生为公司副总裁。
廖锐锋	董事会秘书	聘任	2024年4月29日	经公司第五届董事会第二十七次会议（临时）审议通过，聘任廖锐锋先生为公司董事会秘书。
李双友	原董事	离任	2024年1月8日	个人原因。
郑学定	原独立董事	离任	2024年2月1日	任期满离任。
李保军	原监事会主席	离任	2024年3月25日	到龄退休。
谌传立	原副总裁、 原董事会秘书	解聘	2024年4月29日	到龄退休。

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

报告期内，公司无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



# 第五节 05

## 环境和社会责任

## 一、重大环保问题情况

### (一) 基本情况

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

### (二) 报告期内，公司为减少碳排放所采取的措施及效果

公司充分发挥资本市场中介机构作用，支持绿色金融发展，助力“碳达峰”“碳中和”战略目标实现；积极倡导并践行低碳、节能、环保理念，持续降低能耗，实现绿色经营。

#### 1. 发挥金融专业作用，促进绿色经济发展

公司全力落实国家“双碳”战略，积极参与政策规划设计与产业研究，全方位、多途径满足各级政府及企业的绿色金融需求，不断开发和优化绿色金融产品，为科技创新、清洁能源与节能环保等相关产业搭建专业、高效、优质的服务平台。公司大力开拓绿色债券业务，为低碳环保节能减排等绿色项目提供融资服务，2024年上半年成功发行绿色债券3只、承销规模为4.17亿元，以金融力量驱动企业绿色转型；发行全国首单人才主题公司债，承销规模约5亿元，为“新质人才”体系建设贡献力量。子公司国信弘盛与安徽碳中和母基金、宣城产投、中财经基金等投资机构合作，共同发起设立首支“双碳”主题产业基金“安徽国信新能基金”，总规模15亿元，未来将重点投资布局绿色能源、绿色环保、能源科技、低碳零碳技术等战略性新兴产业。子公司国信资本积极践行“负责任投资”和绿色金融的理念，持续加强ESG建设，在深投资项目均属于深圳市“20+8”规划中的重点、战略性产业，涵盖新能源、新材料、半导体、生物医药等战略性新兴产业集群，通过实施直投+基金投资的多样化投资策略，提升金融支持绿色发展的力度。

#### 2. 积极倡导绿色经营，践行低碳节能环保

一是打造绿色办公环境，践行节能环保理念。公司总部大楼国信金融大厦空调系统采用冰蓄冷节能设计，执行谷期制冰、峰期融冰的运行策略，削峰填谷。全面加强设施设备节能管理，空调末端采用变风量系统，根据现场人员需求自动调节办公环节温度，大楼幕墙系统采用双层中空隔热玻璃，有效减轻空调负荷，实现高效节能。大厦各楼层公共区域减少全天灯光开启数量及时间，科学管控电梯运行模式，最大程度节约电能，减少能耗使用。同时，楼层公共茶室、洗手间、绿化、清洁水阀等均安装节水器，实现有效节约用水。根据实际需求，调控空调、照明、电梯等各系统运营时间，并加强能耗监控管理，动态监测电量、空调冷量使用情况以及设备运营状态，避免造成资源浪费。

二是倡导绿色出行，降低能源消耗。公司认真落实中央八项规定及深圳市公务用车相关要求，提倡勤俭节约，加强后勤管理，实行严格的车辆登记管理制度，认真执行公务车配备标准，规范购置公务车；实行预约车辆使用制度，集中管理、专人驾驶、统一调配；集体公务活动安排合乘汽车，减少能源消耗。严格按照规定行驶里程和时间进行公务车辆保养，减少使用或淘汰老旧高耗能车辆，降低能耗排放。

三是杜绝浪费行为，打造环保食堂。公司深入学习贯彻落实习近平总书记关于制止餐饮浪费行为的重要指示精神，倡导员工厉行节约，在食堂张贴“节约粮食，杜绝浪费”等宣传标语，并加强现场督导，发现浪费行为及时提醒制止。食堂使用的打包餐具均为可降解再生产品，油烟、废气通过UV光解油烟净化器、等离子净化器后达标排放，有效减轻环境污染。

四是做好垃圾分类，推进治污保洁。公司积极响应深圳市委市政府关于垃圾分类的相关要求，按照生活垃圾分类设施设备规范设置分类投放点，公共区域及办公楼层均配置分类垃圾桶，引导全体员工养成垃圾分类的良好习惯，并及时将生活垃圾移交给相关收集、运输单位，做到日产日清。厨余垃圾经餐厨垃圾真空处理系统粉碎压缩处理后，符合国家环保要求。

五是开展环保宣传，参与生态建设。结合世界水日、全国节能宣传周等环保主题，积极开展节能环保宣传活动，通过线下宣传展板、电子显示屏及各类线上平台，宣导绿色出行、节能理念及相关环保知识，号召广大员工践行绿色、低碳、环保的工作、生活方式。同时，积极响应深圳市关于加快推进 2024 年春季造林绿化的工作要求，积极参与公共绿地植树等公益活动。

## 二、社会责任情况

作为一家上市证券公司，国信证券主动承担金融企业与上市公司的双重社会责任，秉承“合规自律、专业务实、诚信稳健、和谐担当”的文化理念和“创造价值、成就你我、服务社会”的价值观念，根据党中央国务院、广东省委省政府、深圳市委市政府和证券监管机构的部署和要求，秉持“专业协作，多点推进，平衡发展，构建和谐”的社会责任理念，在经济、社会、环境等各方面积极履行企业社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、助力推进乡村振兴的情况

党的二十大报告指出：“必须坚持在发展中保障和改善民生，鼓励共同奋斗创造美好生活，不断实现人民对美好生活的向往。”对此，公司积极响应党中央号召，把巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴作为崇高的政治责任，主动承担起国有金融企业与上市公司的双重社会责任。

2024 年上半年，公司立足行业特点，发挥行业优势，扎实推进助力乡村振兴工作有序开展。报告期内，公司共开展对口帮扶及其他公益慈善项目 16 项，支出合计人民币 468.22 万元，其中，产业帮扶支出 115 万元，消费帮扶支出 337.83 万元，生态帮扶支出 15.39 万元。

### （一）履行精准帮扶及其他社会责任情况

#### 1. 积极响应帮扶号召，巩固拓展结对帮扶成果

截至 2024 年 6 月 30 日，公司共与新疆麦盖提县、塔什库尔干县、英吉沙县，贵州三都水族自治县、织金县、道真县，云南龙陵县及内蒙古兴和县共 8 个县签订了结对帮扶协议；同时响应深圳市委市政府号召，持续派出 3 名党员干部赴广东汕尾市海丰县大湖镇开展驻镇帮镇扶村工作，推进与深汕合作区赤石镇明热村党支部结对工作。2024 年上半年，公司组织前往新疆喀什市、麦盖提县、英吉沙县，广西百色市田阳区及河南兰考县等地开展实地调研，积极协助各帮扶地区开展脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作，结合各帮扶地区需求及公司实际，研究制定帮扶项目实施方案，推进实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目。

## 2. 发挥资本市场中介机构职能，创新金融帮扶模式

公司充分利用业务优势，发挥资本市场中介机构职能，以产业帮扶为主导，通过加强对帮扶地区重点企业的辅导，继续培育和发展当地特色产业，借助资本市场支持当地产业升级和经济结构转型。

子公司国信期货充分利用期货行业风险管理专长，分散农业生产者的价格风险，稳定基本收益，实现产业精准帮扶。2024年上半年，国信期货累计在广西、新疆、贵州等省区开展43个“保险+期货”项目，探索创新金融工具支持乡村振兴。国信期货还积极开展金融知识培训，采用“线上+线下”方式在河南、重庆等所辖县域的乡村振兴地区开展25场金融知识培训，累计培训当地农户及专业技术人员300余人次。

## 3. 深耕教育帮扶，助力帮扶地区教育事业

公司一贯重视教育帮扶工作，2024年上半年，公司继续推进员工志愿者支教项目的落地实施，通过内部自愿报名选拔的方式，派出第十一批共6名员工志愿者赴新疆麦盖提县开展支教活动。截至2024年6月，已累计派出十一批共65名员工志愿者，持续加强教育帮扶力度，以先进的教育教学理念和扎实的业务知识，推动提高当地国家通用语言教学水平，提升教学质量，进一步促进民族团结进步和交流交往交融。同时，公司积极推动第十一批支教志愿者在麦盖提县希依提墩乡中心小学开展财商课程，组织做好投资者教育走进结对帮扶县系列工作，加强公益与投教相结合，讲好国信公益故事。

## 4. 多元模式开展帮扶，有力保障社会民生

2024年上半年，公司继续从产业扶持、消费认购、绿色环保等多方面开展公益慈善活动。

产业帮扶方面，2024年上半年，公司向陕西省延长县、河南省桐柏县、云南省西盟佤族自治县及福贡县捐赠产业帮扶资金共计115万元，进一步加大对当地苹果、肉鸡养殖、茶叶种植、玉米种植等产业的精准帮扶力度，助力当地巩固产业振兴成效，助推集体经济发展，促进农户稳定增收。

消费帮扶方面，结合脱贫地区资源优势及员工需求，公司通过从脱贫地区采购特色农产品积极助力脱贫地区特色产业发展。2024年上半年，共计采购脱贫地区特色产品337.83万元，以消费帮扶方式，积极助力11省18地的特色产品销售。

生态帮扶方面，2024年上半年，公司共计投入资金15.39万元，参与深圳市福安社区“绿美福安”植树公益活动认领冠名植树，资助公司结对帮扶的汕尾市海丰县大湖镇、深汕合作区赤石镇明热村开展树木种植及养护工作，积极助力各地人居环境整治提升，共同抓好城乡绿化工作举措，提升城乡风貌，支持城乡绿美生态建设。



## （二）精准帮扶成效及其他公益捐赠情况

单位：万元

指标	数量 / 开展情况
<b>一、总体情况</b>	
其中：1. 资金	468.22
2. 物资折款	-
<b>二、分项投入</b>	
1. 产业发展帮扶	
其中：1.1 产业发展帮扶项目类型（注1）	农林产业扶持等产业发展帮扶项目
1.2 产业发展帮扶项目个数（个）	4
1.3 产业发展帮扶项目投入金额	115
2. 消费帮扶	
其中：2.1 项目类型（注2）	认购农副产品
2.2 投入金额	337.83
3. 生态保护帮扶	
其中：3.1 项目类型（注3）	树木种植及养护
3.2 投入金额	15.39

注1：公司开展的产业扶持项目为陕西省延长县白家窑村农事服务建设项目、河南省桐柏县毛集镇肉鸡养殖基地项目、云南省西盟佤族自治县中低产茶园提质增效（茶树优良品种嫁接）项目、云南省福贡县子里甲乡亚谷村傈僳玉米种植项目；


注2：公司开展的消费帮扶项目主要包括积极助力广东湛江、汕尾、河源，广西百色、河池，贵州毕节、安顺，新疆和田，云南大理、普洱、丽江，江西赣州，四川达州，内蒙古赤峰等11省18地的特色产品销售；

注3：公司开展的生态保护帮扶项目包括参与深圳市福田区“绿美福安”植树公益活动认领冠名植树，支持深汕合作区赤石镇明热村树苗养护项目、汕尾市海丰县大湖镇城乡绿美建设项目。

## （三）后续精准帮扶计划


作为资本市场的建设者和国民经济发展的参与者、推动者，国信证券将以党的二十大精神为指引，牢记“国之大者”，继续按照“精准帮扶”与“多元帮扶”双渠道、共提升的思路开展公益帮扶工作，立足行业专长，聚焦七大帮扶领域，兼顾公益捐助，倡导员工参与，持续深耕具有国信特色的“7+1+1”公益模式，探索形成可持续公益生态系统，通过实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目，不断增强帮扶地区自我发展能力，助力实现农业农村现代化和共同富裕，积极服务经济社会高质量发展，在新的征程上更好地履行社会责任。





# 06 第六节

## 重要事项



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

报告期内，公司不存在实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

## 三、违规对外担保情况

报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

报告期内，公司未发生涉案金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上且绝对金额超过 1,000 万元的重大诉讼、仲裁事项。公司过去十二个月内发生的诉讼、仲裁事项累计涉案金额未超过最近一期经审计净资产绝对值 10%。

报告期内，公司新增（涉案金额超过人民币 1 亿元）或前期已披露且有新进展的与公司经营业务相关的诉讼、仲裁事项，具体如下：

### 1. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2018 年 10 月起，成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称“华泽钴镍”）部分投资者分别向成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。成都中院于 2019 年 8 月 1 日起一审开庭审理，公司于 2020 年 1 月起收到部分案件一审判决后提起上诉。四川省高级人民法院（以下简称“四川高院”）于 2020 年 7 月 7 日对 3 起示范案件二审开庭审理，公司于 2021 年 4 月收到四川高院对 3 起示范案件的二审判决，二审对揭露日等相关认定作出改判，其中，1 起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务 0.33 万元承担连带赔偿责任，2 起案件判决驳回原告诉讼请求。2021 年 12 月 27 日，公司收到最高人民法院驳回 3 名原告再审申请的裁定。依照终审判决的标准，成都中院、四川高院陆续作出 1,737 起生效判决，判令华泽钴镍相关人员、公司等中介机构对华泽钴镍赔付义务合计 12,838.46 万元及相关诉讼费承担连带赔偿责任；公司另收到部分案件撤诉裁定。目前有 4 起案件尚未结案。2022 年 3 月起，公司收到成都中院及其指定法院对相关案件的执行通知，公司目前已支付合计 13,419.34 万元。

### 2. 公司与刘某等 2 人基金合同纠纷案

2018 年 6 月，委托人刘某等 2 人与基金管理人北京天和盈泰投资管理有限公司（以下简称“天和盈泰”）、基金托管人国信证券签订了《天和盈泰天山一号私募投资基金合同》，刘某等 2 人出资认购了该基金份额。2019 年 12 月，刘某等 2 人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为其购买的基金份额已到期，但天和盈泰在没有经过投资者书面同意的情况下擅自延长投资者购买份额的基金存续期，要求解除合同及天和盈泰返还本金、利息等合计 2,204 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件于 2023 年 7 月 25 日重新开庭，截至目前尚未裁决。

### 3. 公司与新疆嘉酿投资有限公司融资融券纠纷案

2018 年公司作为新疆嘉酿投资有限公司（以下简称“新疆嘉酿”）承做融资融券业务。由于新疆嘉酿信用账户维持担保比例跌破并长期低于平仓线，构成违约。公司于 2020 年 9 月 16 日向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求新疆嘉酿偿还本金、利息、违约金合计人民币 14,582 万元。案件已于 2021 年 8 月 4 日开庭，公司于 2021 年 12 月收到胜诉判决。债务人随后向广东省高级人民法院上诉，案件二审于 2023 年 5 月开庭，目前待广东省高级人民法院出判决。

### 4. 公司与邹平市供电公司保证合同纠纷案

公司以“邹平电力购售电合同债权资产支持专项计划”管理人的名义在深圳市中级人民法院立案起诉邹平市供电公司（以下简称“邹平供电”），请求法院确认专项计划中《担保函》合法有效，邹平供电向公司支付 16.42 亿元。法院于 2021 年

6月、8月两次组织开庭审理。2022年1月6日，公司收到深圳市中级人民法院送达的（2020）粤03民初4632号民事判决书，判决被告邹平供电于判决生效之日起十五日内支付款项7.05亿元。2022年1月17日，公司收到被告邹平供电上诉状。2024年7月15日，公司收到广东省高级人民法院《民事判决书》，驳回上诉、维持原判。

#### 5. 亿阳信通投资者与亿阳信通及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年1月起，亿阳信通股份有限公司（以下简称“亿阳信通”）部分投资者分别向北京金融法院、哈尔滨市中级人民法院对亿阳信通及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求亿阳信通赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求亿阳信通相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至本报告披露日，公司共收到案件186起，涉诉金额合计4,910.63万元。目前案件尚未一审开庭。

#### 6. 柏堡龙投资者与柏堡龙及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年6月起，广东柏堡龙股份有限公司（以下简称“柏堡龙”）部分投资者分别向广州市中级人民法院对柏堡龙及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求柏堡龙赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求柏堡龙相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至本报告披露日，公司共收到案件708起，涉诉金额合计28,034.97万元。2023年3月21日，广州中院对部分案件开庭审理。2023年4月21日起，公司收到广州中院对626起案件的一审判决，均认定公司不承担责任。公司另收到撤诉裁定44起。2023年11月14日，广东省高级人民法院对部分案件进行二审开庭审理。2024年7月23日，公司收到广东省高级人民法院对158起案件的二审判决，维持原判。

#### 7. 公司与高某股票质押式回购合同纠纷

2017年8月，公司与高某开展股票质押式回购交易业务，向其融出资金4.1亿元人民币，高某将其持有的贝瑞基因（证券代码：000710.sz）股票质押给公司。后因高某未按约定履行回购股票的义务，尚拖欠公司融资本金1.33亿元及违约金，公司于2023年12月7日将之诉至深圳国际仲裁院。在仲裁院审理期间，高某向深圳市中级人民法院提起了确认仲裁协议效力的申请，原仲裁程序已中止审理。该案于2024年5月23日开庭审理，仲裁庭于2024年7月下旬出具裁决书，裁决高某向公司支付融资本金及违约金。

#### 8. 海口农商行与公司等证券虚假陈述责任纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称“刚泰集团”）公开发行2016年公司债券（第二期）。2019年1月，海口农村商业银行股份有限公司（以下简称“海口农商行”）向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付债券本金10,000万元及其利息、费用，并要求公司承担连带赔偿责任。2023年2月，公司收到海口市中级人民法院《民事裁定书》，准许原告撤回对公司的起诉。2024年6月，海口农商行向上海金融法院提起诉讼，要求公司等中介机构连带赔偿债券投资差额损失11,767.74万元及利息。目前案件尚未一审开庭。

## 九、处罚及整改情况

报告期内，公司不存在被中国证监会立案调查或行政处罚的情况，存在如下被中国证监会派出机构采取行政监管措施的情况：

1、2024年4月17日，深圳证监局作出《关于对国信证券采取出具警示函措施的决定》（[2024]68号）、《关于对杜海江采取出具警示函措施的决定》（[2024]69号），指出公司存在股票质押式回购业务个别标的黑名单管理不到位、纾困产品管理不足、私募子公司管理不到位等问题；杜海江作为公司时任分管股票质押式回购业务的高管，对前述股票质押式回购业务中的违规行为负有领导责任。

整改措施：公司高度重视，积极部署，组织相关部门切实整改。主要完善了股票质押业务黑名单管理、尽职调查以及延期管理机制；推动落实纾困产品投资比例要求；加强私募子公司业务管理，规范投资进度并完善合作方尽职调查和投后管理；规范开展交易业务、私募基金外包业务，加强信息隔离墙制度执行等。公司已向监管部门提交了整改情况报告。

2、2024年4月18日，广东证监局作出《关于对国信证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2024]33号），指出公司作为广东奥普特科技股份有限公司（以下简称奥普特）首发上市保荐机构，在持续督导过程中存在未及时调整奥普特履行募投计划变更审议及披露程序、未纠正奥普特使用其他募集专户发放薪酬等问题。

整改措施：公司高度重视，已督促奥普特对募集资金使用相关问题进行整改；已对奥普特董事、监事、高级管理人员开展募集资金管理使用现场培训，提高其规范运作意识。此外，公司积极加强持续督导的内部管理，提高保荐代表人及其他投行业务人员执业质量，并已向监管部门提交了整改情况报告。

3、2024年5月7日，浙江证监局作出《关于对国信证券股份有限公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定》（[2024]76号），指出公司保荐的利尔达科技集团股份有限公司上市当年即亏损，且该项目选取的上市标准含净利润标准。

整改措施：公司高度重视，就利尔达案例组织学习研究，反思存在的问题并总结教训。公司将持续加强投资银行业务人员行业研究能力，提升对于新兴行业、大周期性行业等特殊行业的风险预判能力，进一步加强对保荐代表人及投资银行业务人员的管理。公司已向监管部门提交了整改情况报告。

4、2024年5月16日，上海证监局作出《关于对国信证券股份有限公司上海分公司采取出具警示函措施的决定》（[2024]224号）《关于对国信证券股份有限公司上海东长治路证券营业部采取出具警示函措施的决定》（[2024]225号），指出公司上海分公司及上海东长治路证券营业部在与第三方互联网平台开展合作过程中，存在报酬支付与新开户数量、客户资产值、佣金等直接挂钩的情形。

整改措施：公司高度重视，要求上海分公司加强下属营业部合规管理，上海东长治路证券营业部全面开展自查，切实落实整改工作。目前，上海分公司及上海东长治路证券营业部已提前终止相关互联网平台合作业务，并对相关责任人从严问责，强化合规培训和检查，进一步提升全员合规展业意识，防范业务风险。公司已向监管部门提交了整改情况报告。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《国信证券股份有限公司关联交易管理制度》和《国信证券股份有限公司

公司信息披露事务管理制度》等要求规范管理关联交易。公司的关联交易遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公开、公平、公允的原则。

报告期内，公司不存在与某一关联方累计关联交易总额在 3,000 万元以上且占公司报告期末净资产值 5% 以上的关联交易。公司根据企业会计准则披露的关联交易情况详见公司 2024 年半年度财务报表附注“十一、关联方及关联交易”。

### （一）与日常经营相关的关联交易

公司与日常经营相关的关联交易，主要是由于公司向关联方提供证券、期货和金融产品服务等，与关联方开展证券和金融产品交易，承租关联方房屋、通信管道及接受关联方物业管理服务等。公司 2024 年半年度日常关联交易根据 2023 年度股东大会审议通过的《关于 2023 年度关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案》执行。

### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### （三）共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

### （四）关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

### （五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司不存在有关联关系的财务公司。

### （六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司不存在控股的财务公司。

### （七）其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司不存在重大托管、承包、租赁的情况。

## (二) 重大担保

单位：万港元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际 担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				-		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				-		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际 担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				-		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				-		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际 担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
国信证券 (香港) 经纪有限公司	2024 年 4 月 17 日	3,500	2015 年 3 月 23 日、 2017 年 7 月 10 日	3,500	一般担保	无	无	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
国信(香港) 金融产品有限公司	2024 年 4 月 17 日	16,500	2015 年 3 月 23 日、 2015 年 6 月 30 日、 2017 年 7 月 10 日、 2018 年 8 月 2 日、 2018 年 7 月 28 日、 2019 年 4 月 23 日	16,500	一般担保	无	无	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		-					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		20,000					

## 公司担保总额（即前三大项的合计）

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	-
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	20,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.16%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	-		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	16,500		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	-		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	16,500		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明可能承担连带清偿责任的情况说明	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用		

公司不存在采用复合方式担保的情况。

**(三) 委托理财**

不适用。

**(四) 其他重大合同**

报告期内，公司不存在其他重大合同。

**十三、各单项业务资格的变化情况**

序号	获取时间	业务资格	批准机构
1	2024年3月7日	上市基金主做市商资格	上交所

**十四、其他重大事项的说明****(一) 证券营业网点的情况**

截至报告期末，公司共设有 239 家证券营业网点，分布于全国 117 个城市和地区。报告期内，公司营业网点的变更和撤销情况如下：



## 1. 证券营业网点的新设

序号	营业网点名称	地址	《经营证券期货业务许可证》获取时间
1	成都沙湾路证券营业部	四川省成都市金牛区沙湾路 73 号综合楼 1 楼 101 号	2024 年 1 月 31 日

## 2. 证券营业网点的变更

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址	陕西分公司 地址：陕西省西安市高新区唐延路 51 号中国人寿大厦 B 座 2 楼 10203 号	陕西分公司 地址：陕西省西安市浐灞生态区东二环 6589 号陕西建工第五建设集团有限公司总部办公大楼 20 层 -2 层 L2-16A
2		江苏苏南分公司 地址：无锡市滨湖区梁溪路 51-907、908、909	江苏苏南分公司 地址：江苏省无锡市滨湖区万达广场 A 区梁溪路 51 号 12 楼
3		榆林沙河路证券营业部 地址：陕西省榆林市高新技术产业园区沙河路 152 号盛高时代 A 座公寓楼一层 2—1003	榆林航宇路证券营业部 地址：陕西省榆林市榆阳区航宇路西弘景大厦 B 座写字楼 617-1 室
4	迁址并更名	深圳北站证券营业部 地址：深圳市龙华区民治街道北站社区汇隆商务中心 2 号楼 2502、2503、2504、3215 单元	深圳龙华大道证券营业部 地址：深圳市龙华区民治街道新牛社区梅龙大道锦绣鸿都大厦 1102、1103、1104 单元
5		广州番禺万惠二路证券营业部 地址：广州市番禺区南村镇万惠二路 63 号 102 铺	广州番禺汇智三路证券营业部 地址：广州市番禺区南村镇汇智三路 131 号
6		北京国贸证券营业部 地址：北京市朝阳区景华南街 5 号 01 层 (01) 102 室 A 号、12 层 (11) 1203、1205 号	北京朝阳北路证券营业部 地址：北京市朝阳区朝阳北路 199 号摩码大厦 0102 号、0103 号
7		茂名双山七路证券营业部 地址：茂名市双山七路 16 号大院 8 号首层 109 号房 (复式单元) 之一	茂名高凉北路证券营业部 地址：广东省茂名市高凉北路 69 号首层 102 房
8		上海新松江路证券营业部 地址：上海市松江区新松江路 1234 号 807 室	上海广富林路证券营业部 地址：上海市松江区广富林路 658 弄 205 号 1-2 层
9	更名	珠海兴业路证券营业部 地址：珠海市香洲区兴业路 88 号 27 层办公 05 室	珠海文园路五洲花城证券营业部 地址：广东省珠海市香洲区文园路 134 号
10		深圳龙华分公司 地址：深圳市龙华区龙华街道景龙社区人民路与建设路交汇处长江中心 12 层 1202-1208 单元	深圳龙华证券营业部 地址：深圳市龙华区龙华街道景龙社区人民路与建设路交汇处长江中心 12 层 1202-1208 单元
11		佛山顺德北滘美和路证券营业部 (减面积及行政区划更名) 地址：广东省佛山市顺德区北滘镇君兰社区美和路 8 号盈峰商务中心 12 楼 B	佛山顺德北滘怡兴路证券营业部 (减面积及行政区划更名) 地址：广东省佛山市顺德区北滘镇君兰社区怡兴路 8 号盈峰商务中心 12 楼 B 及首层商铺 B3

## 十五、公司子公司重大事项

### (一) 国信资管

2023年11月10日，公司收到中国证监会《关于核准国信证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可[2023]2512号），中国证监会核准公司设立国信证券资产管理有限公司。2024年4月23日，国信证券资产管理有限公司工商登记手续已办理完成并领取了营业执照。详见公司于2024年4月24日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）及指定媒体刊登的《关于资产管理子公司完成工商登记的公告》。目前，公司正在推进子公司后续相关工作。

### (二) 国信期货

截至报告期末，国信期货共设有22家期货营业网点，包括9家期货分公司、13家期货营业部，分布于全国18个城市。报告期内，国信期货营业网点的变更情况如下：

序号	变更类型	变更后	变更前
1		福建分公司 厦门市思明区台东路158号9层02单元	福建分公司 厦门市思明区台东路158号9层02A单元
2	迁址	杭州营业部 浙江省杭州市上城区森禾商务广场2幢1205、1206、1207室	杭州营业部 杭州市杭海路238号森禾商务广场2幢1205、1206室
3		郑州营业部 河南省郑州市金水区未来路69号未来公寓1005、1106、1205、1216、1302、1303、1402、1405、1406、1416、1506、1507、1806房间	郑州营业部 河南省郑州市金水区未来路69号未来公寓1005、1106、1205、1216、1303、1402、1405、1406、1416、1507房间
4	更名并迁址	广州营业部 广州市天河区花城大道667号702房（部位：自编702B）	东莞营业部 东莞市南城街道体育路26号盈锋商务中心3栋办公1005号和1007号

### (三) 国信香港

2024年5月13日，国信香港召开董事会审议通过《选举国信香港董事长议案》，选举吴国舫先生为国信香港董事长。上述公司信息变更手续已完成。

### (四) 国信弘盛

2024年4月18日，国信弘盛召开董事会审议通过《关于选举公司董事长并任命公司法定代表人的议案》，选举周中国先生为国信弘盛董事长，并根据《国信弘盛私募基金管理有限公司章程》规定由其担任法定代表人。上述工商变更登记手续已完成，并取得了新的营业执照。

### (五) 国信资本

2024年4月18日，国信资本召开董事会审议通过《关于选举国信资本有限责任公司董事长并变更法定代表人的议案》，选举揭冠周先生为国信资本董事长并担任法定代表人。上述工商变更登记手续已完成，并取得了新的营业执照。

# 07

## 第七节

### 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### (一) 股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	473,587,570	4.93%	-	-	-	-	-	473,587,570	4.93%
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	473,587,570	4.93%	-	-	-	-	-	473,587,570	4.93%
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件股份</b>	9,138,841,807	95.07%	-	-	-	-	-	9,138,841,807	95.07%
1. 人民币普通股	9,138,841,807	95.07%	-	-	-	-	-	9,138,841,807	95.07%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、股份总数</b>	9,612,429,377	100.00%	-	-	-	-	-	9,612,429,377	100.00%

#### 1. 股份变动的的原因

不适用。

#### 2. 股份变动的批准情况

不适用。

#### 3. 股份变动的过户情况

不适用。

#### 4. 股份回购的实施进展情况

不适用。

#### 5. 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用。

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

不适用。

7. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

### (二) 限售股份变动情况

不适用。

## 二、证券发行与上市情况

不适用。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	101,656 户	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数	-				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记 或冻结情况
深圳市投资控股有限公司	国有法人	33.53%	3,223,114,384	-	473,587,570	2,749,526,814	无
华润深国投信托有限公司	国有法人	22.23%	2,136,933,667	-50,000.00	-	2,136,933,667	无
云南合和（集团）股份有 限公司	国有法人	16.77%	1,611,627,813	-	-	1,611,627,813	无
全国社会保障基金理事会	国有法人	4.75%	456,690,209	-	-	456,690,209	无
北京城建投资发展股份有 限公司	国有法人	2.94%	282,550,000	-	-	282,550,000	无
一汽股权投资（天津）有 限公司	国有法人	1.18%	113,656,956	-	-	113,656,956	无
香港中央结算有限公司	境外法人	1.04%	100,414,945	-10,026,804	-	100,414,945	无

中国证券金融股份有限公司	国有法人	0.78%	75,086,423	-	-	75,086,423	无
中国建设银行股份有限公司 - 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.68%	65,132,800	65,132,800	-	65,132,800	无
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.50%	48,429,503	-	-	48,429,503	无
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	全国社会保障基金理事会因认购公司非公开发行 A 股股票 456,690,209 股，认购股数占公司发行后总股本的 4.75%，于 2020 年 8 月成为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49% 的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。						
上述股东涉及委托 / 受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无。						
<b>前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）</b>							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市投资控股有限公司	2,749,526,814	人民币普通股	2,749,526,814				
华润深国投信托有限公司	2,136,933,667	人民币普通股	2,136,933,667				
云南合和（集团）股份有限公司	1,611,627,813	人民币普通股	1,611,627,813				
全国社会保障基金理事会	456,690,209	人民币普通股	456,690,209				
北京城建投资发展股份有限公司	282,550,000	人民币普通股	282,550,000				
一汽股权投资（天津）有限公司	113,656,956	人民币普通股	113,656,956				
香港中央结算有限公司	100,414,945	人民币普通股	100,414,945				
中国证券金融股份有限公司	75,086,423	人民币普通股	75,086,423				
中国建设银行股份有限公司 - 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	65,132,800	人民币普通股	65,132,800				
中央汇金资产管理有限责任公司	48,429,503	人民币普通股	48,429,503				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49% 的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	公司前 10 名股东未参与融资融券业务。						

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

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称	期初普通账户、 信用账户持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、 信用账户持股		期末转融通出借股份 且尚未归还	
	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例
华润深国投信托 有限公司	2,136,983,667	22.23%	14,200	0.00%	2,136,933,667	22.23%	64,200	0.00%

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

不适用。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股票。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

# 第八节 08

优先股相关情况



公司未发行优先股。



# 第九节 09

债券相关情况

## 一、企业债券

报告期内，公司不存在企业债券。

## 二、公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易所
国信证券股份有限公司2020年非公开发行永续次级债券（第一期）	20 国信 Y1	115117	2020年7月9日	2020年7月13日	-	50	4.50	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司非公开发行2020年永续次级债券（第二期）	20 国信 Y2	115119	2020年9月15日	2020年9月17日	-	50	4.80	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	21 国信 02	149375	2021年1月27日	2021年2月1日	2024年2月1日	20	3.64	已按时兑付本金及利息。	深交所
国信证券股份有限公司非公开发行2021年永续次级债券（第一期）	21 国信 Y1	115123	2021年4月8日	2021年4月12日	-	50	4.55	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司非公开发行2021年永续次级债券（第二期）	21 国信 Y2	115124	2021年4月22日	2021年4月26日	-	50	4.38	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	21 国信 03	149535	2021年7月2日	2021年7月6日	2024年7月6日	20	3.35	已按时兑付本金及利息。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	21 国信 04	149536	2021年7月2日	2021年7月6日	2026年7月6日	30	3.68	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	21国信05	149557	2021年7月19日	2021年7月21日	2024年7月21日	24	3.16	已按时兑付本金及利息。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	21国信06	149558	2021年7月19日	2021年7月21日	2026年7月21日	33	3.48	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	21国信07	149544	2021年9月13日	2021年9月15日	2024年9月15日	27	3.09	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种一)	21国信10	149673	2021年10月20日	2021年10月22日	2024年10月22日	40	3.28	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)	21国信11	149674	2021年10月20日	2021年10月22日	2026年10月22日	10	3.63	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种一)	21国信12	149709	2021年11月19日	2021年11月23日	2024年11月23日	30	3.09	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种二)	21国信13	149710	2021年11月19日	2021年11月23日	2026年11月23日	20	3.43	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22国信01	149775	2022年1月7日	2022年1月11日	2025年1月11日	30	2.92	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22国信02	149776	2022年1月7日	2022年1月11日	2027年1月11日	10	3.28	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	22 国信 03	149807	2022 年 2 月 22 日	2022 年 2 月 24 日	2025 年 2 月 24 日	5	2.95	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	22 国信 04	149849	2022 年 3 月 23 日	2022 年 3 月 25 日	2025 年 3 月 25 日	21	3.17	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）	22 国信 Y1	149954	2022 年 6 月 17 日	2022 年 6 月 21 日	-	50	3.63	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第二期）	22 国信 Y2	149974	2022 年 7 月 6 日	2022 年 7 月 8 日	-	50	3.67	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）	22 国信 05	148029	2022 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 16 日	2025 年 8 月 16 日	29	2.64	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）	22 国信 06	148087	2022 年 10 月 14 日	2022 年 10 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	30	2.58	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	23 国证 02	148179	2023 年 2 月 3 日	2023 年 2 月 7 日	2026 年 2 月 7 日	45	3.22	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	23 国证 03	148227	2023 年 3 月 23 日	2023 年 3 月 27 日	2025 年 3 月 27 日	25	2.97	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	23 国信 D1	148242	2023 年 4 月 7 日	2023 年 4 月 11 日	2024 年 4 月 11 日	30	2.69	已按时兑付本金及利息。	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23国证04	148282	2023年4月26日	2023年4月28日	2026年4月28日	30	2.99	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	23国证06	148313	2023年6月8日	2023年6月12日	2026年6月12日	26	2.83	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种一)	23国证07	148425	2023年8月14日	2023年8月16日	2025年8月16日	8	2.53	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)	23国证08	148426	2023年8月14日	2023年8月16日	2026年8月16日	35	2.72	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)	23国证09	148513	2023年11月16日	2023年11月20日	2026年11月20日	27	2.89	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第七期)(品种一)	23国证10	148531	2023年12月4日	2023年12月6日	2025年12月6日	13	2.9	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第七期)(品种二)	23国证11	148532	2023年12月4日	2023年12月6日	2028年12月6日	20	3.12	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第八期)(品种一)	23国证12	148549	2023年12月13日	2023年12月15日	2026年12月15日	20	2.96	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第八期)(品种二)	23国证13	148550	2023年12月13日	2023年12月15日	2028年12月15日	30	3.12	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	24 国证 01	148580	2024 年 1 月 17 日	2024 年 1 月 19 日	2027 年 1 月 19 日	28	2.75	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种一)	24 国证 02	148592	2024 年 1 月 25 日	2024 年 1 月 29 日	2026 年 1 月 29 日	10	2.65	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种二)	24 国证 03	148593	2024 年 1 月 25 日	2024 年 1 月 29 日	2029 年 1 月 29 日	24	2.85	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第一期) (品种一)	24 国证 F1	133840	2024 年 5 月 16 日	2024 年 5 月 20 日	2027 年 5 月 20 日	10	2.40	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第一期) (品种二)	24 国证 F2	133841	2024 年 5 月 16 日	2024 年 5 月 20 日	2029 年 5 月 20 日	8	2.55	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
投资者适当性安排 (如有)	上述债券面向拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的合格 A 股证券账户的专业投资者 (法律、法规禁止购买者除外)。								
适用的交易机制	20 国信 Y1、20 国信 Y2、21 国信 Y1、21 国信 Y2 为在深交所综合协议交易平台挂牌转让, 并面向专业机构投资者交易。21 国信 02、21 国信 03、21 国信 04、21 国信 05、21 国信 06、21 国信 07、21 国信 10、21 国信 11、21 国信 12、21 国信 13、22 国信 01、22 国信 02、22 国信 03、22 国信 04 为在深交所的集中竞价系统和综合协议交易平台同时挂牌上市交易。24 国证 F1、24 国证 F2 为在深交所挂牌转让, 交易方式包括点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交。其他为在深交所上市, 交易方式包括匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交。								
是否存在终止上市交易的风险 (如有) 和应对措施	不适用。								

公司不存在逾期未偿还债券。

## (二) 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

不适用。

## (三) 报告期内信用评级结果调整情况

无。

**(四) 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**

不适用。

**三、非金融企业债务融资工具**

报告期内，公司不存在非金融企业债务融资工具。

**四、可转换公司债券**

报告期内，公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

不适用。

**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.83	1.74	5.17%
资产负债率	72.16%	72.85%	下降 0.69 个百分点
速动比率	1.83	1.74	5.17%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	312,703.85	356,852.64	-12.37%
EBITDA 全部债务比	2.79%	3.47%	下降 0.68 个百分点
利息保障倍数	1.99	2.47	-19.43%
现金利息保障倍数	9.03	1.65	447.27%
EBITDA 利息保障倍数	2.09	2.60	-19.62%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-



## 七、公司其他债务融资工具

### (一) 短期融资券

债券简称	起息日	到期日	发行规模 (亿元)	利率 (%)	付息兑付情况
23 国信证券 CP007	2023 年 3 月 29 日	2024 年 3 月 28 日	20.0000	2.7300	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP011	2023 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日	11.0000	2.5200	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP014	2023 年 9 月 7 日	2024 年 6 月 6 日	30.0000	2.3500	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP015	2023 年 9 月 8 日	2024 年 3 月 8 日	20.0000	2.3000	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP016	2023 年 9 月 19 日	2024 年 2 月 27 日	30.0000	2.4200	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP018	2023 年 10 月 11 日	2024 年 5 月 16 日	30.0000	2.4600	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP019	2023 年 10 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	19.0000	2.5500	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP020	2023 年 10 月 24 日	2024 年 2 月 21 日	15.0000	2.5900	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP021	2023 年 11 月 3 日	2024 年 5 月 7 日	10.0000	2.6200	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP022	2023 年 11 月 7 日	2024 年 5 月 14 日	20.0000	2.6000	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP023	2023 年 11 月 13 日	2024 年 4 月 16 日	40.0000	2.6500	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP024	2023 年 11 月 16 日	2024 年 9 月 11 日	26.0000	2.6500	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP025	2023 年 11 月 23 日	2024 年 8 月 23 日	20.0000	2.6700	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP026	2023 年 11 月 27 日	2024 年 6 月 27 日	40.0000	2.6900	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP027	2023 年 12 月 7 日	2024 年 12 月 6 日	17.0000	2.8000	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP028	2023 年 12 月 13 日	2024 年 3 月 15 日	20.0000	2.8500	已按时兑付本金及利息
24 国信证券 CP001	2024 年 1 月 9 日	2025 年 1 月 8 日	20.0000	2.5500	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP002	2024 年 1 月 17 日	2024 年 12 月 12 日	29.0000	2.4800	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP003	2024 年 2 月 5 日	2025 年 1 月 17 日	20.0000	2.4500	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP004	2024 年 3 月 11 日	2025 年 3 月 11 日	20.0000	2.2900	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP005	2024 年 3 月 15 日	2025 年 2 月 21 日	20.0000	2.3300	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP006	2024 年 3 月 25 日	2025 年 2 月 25 日	20.0000	2.3200	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP007	2024 年 4 月 10 日	2025 年 4 月 10 日	30.0000	2.2500	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP008	2024 年 4 月 16 日	2025 年 4 月 16 日	25.0000	2.1400	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP009	2024 年 6 月 11 日	2024 年 10 月 11 日	30.0000	1.9500	未到兑息兑付日
24 国信证券 CP010	2024 年 6 月 19 日	2024 年 9 月 20 日	30.0000	1.9000	未到兑息兑付日

### (二) 收益凭证

报告期内，公司新增发行 462 期收益凭证，募集资金 44.73 亿元，均按时兑付本金及利息。收益凭证期末存量规模为 118 亿元。

**第十节**  
财务报告

**10**

## 一、审计报告

公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

公司 2024 年半年度财务报表及附注附后。

# 第十一节

证券公司信息披露

# 11

## 一、报告期内公司重大行政许可事项的相关情况

报告期内，公司未发生重大行政许可事项。

国信证券股份有限公司

法定代表人：张纳沙

董事会批准报送日期：2024年8月23日

国信证券股份有限公司

2024年1-6月审阅报告

# 目 录

一、审阅报告 .....	第 1 页
二、财务报表 .....	第 2—11 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 8-9 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 10-11 页
三、财务报表附注 .....	第 12—149 页
四、资质证书复印件 .....	第 150—153 页

# 审 阅 报 告

天健审〔2024〕7-768号

国信证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的国信证券股份有限公司（以下简称国信证券公司）财务报表，包括2024年6月30日的合并及母公司资产负债表，2024年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是国信证券公司管理层的责任，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。审阅主要限于询问国信证券公司有关人员和核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。

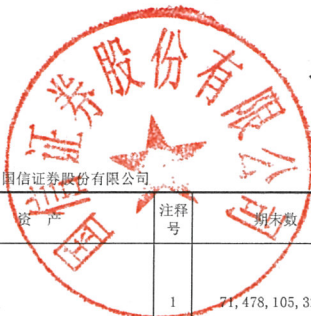
根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映国信证券公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年八月二十三日





# 合并资产负债表

2024年6月30日

会证01表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
资产：				负债：			
货币资金	1	71,478,105,329.49	61,904,744,939.58	短期借款	23	47,763,200.43	3,640,000.00
其中：客户资金存款		58,447,055,905.34	53,828,578,902.25	应付短期融资款	24	44,118,813,332.88	55,540,172,754.04
结算备付金	2	17,705,698,868.02	15,177,516,074.20	拆入资金	25	4,770,295,089.98	7,031,963,594.60
其中：客户备付金		14,459,376,103.89	11,367,972,890.12	交易性金融负债	26	6,242,686,764.73	1,279,201,477.28
贵金属				衍生金融负债	4	954,649,917.90	713,267,002.89
拆出资金				卖出回购金融资产款	27	115,314,309,245.59	124,275,592,952.89
融出资金	3	52,739,386,688.12	55,881,511,468.98	代理买卖证券款	28	61,125,247,395.83	56,070,946,875.80
衍生金融资产	4	1,923,002,371.54	568,494,996.30	代理承销证券款	29		44,000,000.00
存出保证金	5	9,542,219,587.52	9,827,332,808.11	应付职工薪酬	30	4,653,862,170.39	5,308,479,845.69
应收款项	6	5,132,479,006.01	4,083,918,364.27	应交税费	31	174,969,500.88	207,933,931.79
应收款项融资				应付款项	32	23,047,856,334.94	19,883,074,417.94
合同资产				合同负债	33	4,211,521.27	3,036,485.20
买入返售金融资产	7	3,090,281,612.38	8,124,242,250.38	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债	34	10,720,346.88	14,900,556.86
金融投资：				长期借款			
交易性金融资产	8	184,214,291,919.12	195,983,543,875.02	应付债券	35	73,530,567,349.08	67,483,659,450.58
债权投资	9	294,866,964.13	291,898,258.32	其中：优先股			
其他债权投资	10	85,414,398,727.91	84,444,910,893.48	永续债			
其他权益工具投资	11	22,241,307,645.53	15,311,504,150.13	租赁负债	36	416,101,695.99	443,232,717.45
长期股权投资	12	3,501,459,715.16	3,586,564,199.26	递延收益	37	117,600,000.42	119,337,931.44
投资性房地产	13	269,392,515.99	274,916,594.34	递延所得税负债	19	2,137,444,433.23	1,012,003,741.67
固定资产	14	2,336,144,579.97	2,446,612,333.70	其他负债	38	16,394,447,835.45	13,066,201,995.84
在建工程	15	23,250,121.82	52,426,063.60	负债合计		353,061,546,135.87	352,500,645,731.96
使用权资产	16	418,354,483.65	446,313,101.41	所有者权益：			
无形资产	17	746,673,748.29	755,548,692.88	股本	39	9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
其中：交易席位费		29,752,745.38	29,752,745.38	其他权益工具	40	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
商誉	18	10,260,249.61	10,260,249.61	其中：优先股			
递延所得税资产	19	2,986,164,998.02	2,809,850,388.55	永续债		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其他资产	20	1,613,400,643.35	978,060,131.25	资本公积	41	20,146,369,475.31	20,136,775,303.52
				减：库存股			
				其他综合收益	42	3,798,959,011.95	767,509,971.22
				盈余公积	43	4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
				一般风险准备	44	17,579,656,897.07	17,571,473,247.71
				未分配利润	45	26,614,361,422.33	27,503,518,745.86
				归属于母公司所有者权益合计		112,619,593,639.76	110,459,524,101.41
				少数股东权益			
				所有者权益合计		112,619,593,639.76	110,459,524,101.41
资产总计		465,681,139,775.63	462,960,169,833.37	负债和所有者权益总计		465,681,139,775.63	462,960,169,833.37

法定代表人：

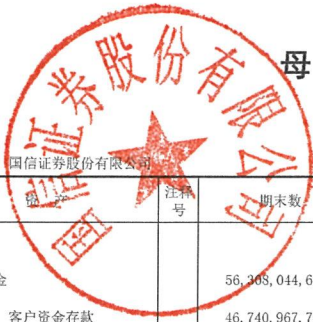
*Handwritten signature*

主管会计工作的负责人：

*Handwritten signature*

会计机构负责人：

*Handwritten signature*



# 母公司资产负债表

2024年6月30日

会证01表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

资产：	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
货币资金	56,208,044,639.68	49,209,209,182.96	短期借款			
其中：客户资金存款	46,740,967,748.34	43,504,973,728.66	应付短期融资款		44,118,813,332.88	55,540,172,754.04
结算备付金	15,935,324,059.26	14,735,577,238.18	拆入资金		4,770,295,089.98	7,031,963,594.60
其中：客户备付金	12,769,908,532.89	11,008,251,598.92	交易性金融负债		5,580,841,277.92	915,528,541.23
贵金属			衍生金融负债		935,970,393.15	712,222,455.17
拆出资金			卖出回购金融资产款		109,832,194,998.49	115,763,532,540.49
融出资金	52,572,906,773.31	55,668,769,358.74	代理买卖证券款		60,080,776,643.09	54,800,484,511.84
衍生金融资产	1,904,614,474.46	568,494,996.30	代理承销证券款			44,000,000.00
存出保证金	3,122,597,246.83	3,847,179,646.48	应付职工薪酬	2	4,322,507,222.35	4,955,586,287.96
应收款项	4,733,757,854.22	3,378,128,970.67	应交税费		114,457,017.80	169,139,621.68
应收款项融资			应付款项		19,869,391,901.99	16,989,906,330.44
合同资产			合同负债			
买入返售金融资产	3,090,281,612.38	8,061,308,862.45	持有待售负债			
持有待售资产			预计负债		10,720,346.88	14,900,556.86
金融投资：			长期借款			
交易性金融资产	170,213,838,798.70	177,283,539,063.64	应付债券		73,530,567,349.08	67,483,659,450.58
债权投资			其中：优先股			
其他债权投资	85,414,398,727.91	84,444,910,893.48	永续债			
其他权益工具投资	22,363,316,747.23	17,131,585,623.41	租赁负债		351,491,383.28	375,022,855.48
长期股权投资	13,497,648,298.36	12,524,770,999.09	递延收益		117,600,000.42	119,337,931.44
投资性房地产	349,332,742.41	358,837,352.61	递延所得税负债		1,645,028,958.43	529,483,062.75
固定资产	2,220,491,410.55	2,336,306,735.45	其他负债		1,603,902,703.85	946,368,211.91
在建工程	23,250,121.82	52,426,063.60	负债合计		326,884,558,619.59	326,391,308,706.47
使用权资产	354,718,645.26	379,625,432.77	所有者权益(或股东权益)：			
无形资产	738,912,215.68	746,943,982.50	股本		9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
其中：交易席位费	29,752,745.38	29,752,745.38	其他权益工具		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
商誉			其中：优先股			
递延所得税资产	2,434,773,664.91	2,334,712,419.20	永续债		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其他资产	1,338,246,591.99	906,865,239.62	资本公积		20,145,987,279.19	20,136,393,107.40
			减：库存股			
			其他综合收益		3,595,033,486.17	721,134,132.62
			盈余公积		4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
			一般风险准备		17,319,967,823.02	17,312,941,842.29
			未分配利润		24,190,660,583.89	24,927,167,439.27
			所有者权益合计		109,731,896,005.37	107,577,883,354.68
资产总计	436,616,454,624.96	433,969,192,061.15	负债和所有者权益总计		436,616,454,624.96	433,969,192,061.15

法定代表人：

*Tom Li*

主管会计工作的负责人：

*1#101*

会计机构负责人：

*1#101*



# 合并利润表

2024年1-6月

会证02表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		7,757,496,967.11	8,207,714,090.75
利息净收入	1	488,616,581.37	987,057,310.44
其中：利息收入		3,817,527,188.44	3,717,384,290.13
利息支出		3,328,910,607.07	2,730,326,979.69
手续费及佣金净收入	2	3,035,882,852.74	3,302,035,744.97
其中：经纪业务手续费净收入		2,132,277,240.71	2,236,183,609.73
投资银行业务手续费净收入		394,440,641.50	725,985,002.35
资产管理业务手续费净收入		395,254,902.59	203,375,730.77
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	2,831,632,371.57	2,848,077,239.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		197,415,816.22	259,862,098.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益	4	26,646,718.88	32,581,771.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	888,081,044.49	873,183,845.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-7,607,502.36	5,640,422.55
其他业务收入	6	493,107,800.21	158,298,898.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,137,100.21	838,858.76
二、营业总支出		4,543,286,806.85	4,339,034,107.98
税金及附加	7	62,034,965.23	57,909,052.43
业务及管理费	8	3,640,716,055.11	4,007,570,982.47
信用减值损失	9	340,847,583.70	130,933,822.82
其他资产减值损失	10	8,538,895.68	
其他业务成本	11	491,149,307.13	142,620,250.26
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,214,210,160.26	3,868,679,982.77
加：营业外收入	12	2,615,210.89	24,226,574.46
减：营业外支出	13	2,956,562.65	6,863,805.07
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,213,868,808.50	3,886,042,752.16
减：所得税费用	14	75,137,666.40	296,479,090.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,138,731,142.10	3,589,563,661.48
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,138,731,142.10	3,589,563,661.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,138,731,142.10	3,589,563,661.48
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	15	2,883,600,156.25	1,379,513,660.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,883,600,156.25	1,379,513,660.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,225,107,954.31	1,055,770,031.12
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		2,225,107,954.31	1,055,770,031.12
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		658,492,201.94	323,743,629.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-13,639.09	388,090.40
2. 其他债权投资公允价值变动		650,544,752.23	328,767,164.12
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-2,478,106.94	-49,347,478.56
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		10,439,195.74	43,935,853.61
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,022,331,298.35	4,969,077,322.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,022,331,298.35	4,969,077,322.17
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五（二）	0.26	0.31
（二）稀释每股收益	十五（二）	0.26	0.31

法定代表人：

*[Signature]*

主管会计工作的负责人：

*[Signature]*

会计机构负责人：

*[Signature]*

# 母 公 司 利 润 表

2024年1-6月

会证02表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业总收入		6,977,757,321.49	7,561,581,207.04
利息净收入	1	393,784,638.81	840,964,081.88
其中：利息收入		3,639,309,894.03	3,526,996,707.70
利息支出		3,245,525,255.22	2,686,032,625.82
手续费及佣金净收入	2	2,919,234,355.65	3,182,301,487.87
其中：经纪业务手续费净收入		2,001,005,506.56	2,115,724,040.78
投资银行业务手续费净收入		393,036,614.67	713,167,103.38
资产管理业务手续费净收入		430,363,468.58	233,725,681.54
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	2,500,497,433.91	2,745,385,325.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		194,261,766.57	240,221,839.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益		26,122,700.02	31,471,462.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	1,101,566,326.33	725,994,359.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		833,891.52	5,124,480.14
其他业务收入		34,650,855.13	29,501,489.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,067,120.12	838,520.42
二、营业总支出		3,773,932,607.73	3,953,075,353.79
税金及附加		58,420,187.81	55,518,037.42
业务及管理费	5	3,369,122,421.21	3,759,739,582.48
信用减值损失		340,118,475.69	131,558,645.37
其他资产减值损失			
其他业务成本		6,271,523.02	6,259,088.52
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,203,824,713.76	3,608,505,853.25
加：营业外收入		1,254,685.67	14,156,075.29
减：营业外支出		1,789,201.36	5,604,889.82
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,203,290,198.07	3,617,057,038.72
减：所得税费用		46,836,533.83	205,306,086.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,156,453,664.24	3,411,750,951.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,156,453,664.24	3,411,750,951.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		2,859,820,746.45	1,360,895,067.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,211,767,740.25	1,081,087,291.18
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		2,211,767,740.25	1,081,087,291.18
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		648,053,006.20	279,807,775.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-13,639.09	388,090.40
2.其他债权投资公允价值变动		650,544,752.23	328,767,164.12
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备		-2,478,106.94	-49,347,478.56
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		6,016,274,410.69	4,772,646,018.94

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

2024年1-6月

会证03表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		17,291,449,512.18	6,607,005,500.09
债权投资净减少额		13,977,891.61	
其他债权投资净减少额		1,568,420,220.93	
其他权益工具投资净减少额			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,244,223,560.83	8,456,831,669.95
拆入资金净增加额			
融出资金净减少额		2,872,031,618.67	1,188,581,974.89
回购业务资金净增加额			13,211,442,629.03
代理买卖证券收到的现金净额		5,054,501,855.63	2,457,498,597.19
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1	7,011,949,267.61	3,611,990,282.43
经营活动现金流入小计		41,056,553,927.46	35,533,350,653.58
为交易目的而持有的金融工具净增加额			
债权投资净增加额			95,917,844.60
其他债权投资净增加额			14,554,083,364.60
其他权益工具投资净增加额		3,593,427,841.89	1,663,598,591.53
拆入资金净减少额		2,280,000,000.00	9,000,000,000.00
融出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		4,299,557,715.63	
代理买卖证券支付的现金净额			
代理承销证券支付的现金净额		44,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		2,597,598,623.81	2,470,814,921.04
支付给职工以及为职工支付的现金		3,232,916,352.45	3,428,681,635.25
支付的各项税费		603,681,451.45	1,032,096,098.52
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,850,798,034.86	1,870,713,727.07
经营活动现金流出小计		18,501,980,020.09	34,115,906,182.61
经营活动产生的现金流量净额	4	22,554,573,907.37	1,417,444,470.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		66,001,869.62	4,233,437.79
取得投资收益收到的现金		251,016,536.40	312,292,857.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,811,117.30	1,998,536.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		318,829,523.32	318,524,832.46
投资支付的现金		24,917,573.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,346,528.59	195,129,500.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		211,264,101.59	195,129,500.02
投资活动产生的现金流量净额		107,565,421.73	123,395,332.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		211,680,301.04	183,503,968.98
发行债券收到的现金		36,739,798,000.00	45,263,168,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,951,478,301.04	45,446,671,968.98
偿还债务支付的现金		42,753,694,970.93	40,274,270,401.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,473,044,361.34	4,341,461,712.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3	140,481,626.56	169,227,901.49
筹资活动现金流出小计		47,367,220,958.83	44,784,960,014.98
筹资活动产生的现金流量净额		-10,415,742,657.79	661,711,954.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,607,502.36	79,541,612.88
五、现金及现金等价物净增加额	4	12,238,789,168.95	2,282,093,370.29
加：期初现金及现金等价物余额	5	76,415,264,900.64	79,357,424,451.21
六、期末现金及现金等价物余额	5	88,654,054,069.59	81,639,517,821.50

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*



# 母公司现金流量表

2024年1-6月

会证03表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		12,000,585,569.65	19,773,621,044.50
其他债权投资净减少额		1,568,420,220.93	
其他权益工具投资净减少额			
收取利息、手续费及佣金的现金		6,536,078,089.40	7,930,554,590.49
拆入资金净增加额			
融出资金净减少额		2,825,769,423.24	1,183,303,728.43
回购业务资金净增加额			8,168,233,254.25
代理买卖证券收到的现金净额		5,280,493,466.85	2,277,232,757.16
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		3,257,376,294.15	2,248,629,307.95
经营活动现金流入小计		31,468,723,064.22	41,581,574,682.78
为交易目的而持有的金融工具净增加额			
其他债权投资净增加额			14,558,900,734.15
其他权益工具投资净增加额		3,593,427,841.89	1,663,598,651.53
拆入资金净减少额		2,280,000,000.00	9,000,000,000.00
融出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		1,337,395,939.76	
代理承销证券支付的现金净额		44,000,000.00	
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,045,178,959.33	2,188,317,031.24
支付给职工以及为职工支付的现金		3,043,042,833.73	3,228,301,322.05
支付的各项税费		512,396,072.87	893,759,816.41
支付其他与经营活动有关的现金		839,333,613.48	1,009,577,288.51
经营活动现金流出小计		13,694,775,261.06	32,542,454,843.89
经营活动产生的现金流量净额		17,773,947,803.16	9,039,119,838.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,167,063,222.76	2,799,859,160.03
取得投资收益收到的现金		333,391,928.45	386,155,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,821,021.11	1,966,407.98
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,502,276,172.32	3,187,980,568.01
投资支付的现金		8,393,300,000.00	11,849,300,000.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,711,813.36	187,991,000.03
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,545,011,813.36	12,037,291,000.09
投资活动产生的现金流量净额		957,264,358.96	-8,849,310,432.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		36,739,798,000.00	45,263,168,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,739,798,000.00	45,263,168,000.00
偿还债务支付的现金		42,586,030,000.00	40,117,213,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,471,682,671.28	4,333,412,484.66
支付其他与筹资活动有关的现金		123,300,429.61	154,338,971.89
筹资活动现金流出小计		47,181,013,100.89	44,604,964,456.55
筹资活动产生的现金流量净额		-10,441,215,100.89	658,203,543.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		833,891.52	5,124,480.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		8,290,830,952.75	853,137,430.40
加：期初现金及现金等价物余额		63,693,441,175.26	65,634,734,218.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		71,984,272,128.01	66,487,871,649.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2024年1-6月

会证04表

编制单位：网信证券股份有限公司

单位：人民币元

本期数

项 目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,136,775,303.52		767,509,971.22	4,867,817,456.10	17,571,473,247.71	27,503,518,745.86		110,459,524,101.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,136,775,303.52		767,509,971.22	4,867,817,456.10	17,571,473,247.71	27,503,518,745.86		110,459,524,101.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,594,171.79		3,031,449,040.73		8,183,649.36	-889,157,323.53		2,160,069,538.35
（一）综合收益总额							2,883,600,156.25			3,138,731,142.10		6,022,331,298.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,183,649.36	-3,880,039,581.15		-3,871,855,931.79
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									8,183,649.36	-8,183,649.36		
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,595,355,931.79		-2,595,355,931.79
4. 其他										-1,276,500,000.00		-1,276,500,000.00
（四）所有者权益内部结转							147,848,884.48			-147,848,884.48		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							147,848,884.48			-147,848,884.48		
6. 其他												
（五）其他					9,594,171.79							9,594,171.79
四、本期末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,146,369,475.31		3,798,959,011.95	4,867,817,456.10	17,579,656,897.07	26,614,361,422.33		112,619,593,639.76

法定代表人：

*Handwritten signature*

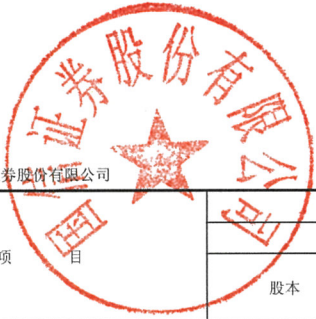
主管会计工作的负责人：

*Handwritten signature*

会计机构负责人：

*Handwritten signature*





# 合并所有者权益变动表

2024年1-6月

会证04表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,146,238,607.58		-359,835,343.82	4,867,817,456.10	16,330,816,087.88	26,287,566,218.23		106,885,032,402.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,146,238,607.58		-359,835,343.82	4,867,817,456.10	16,330,816,087.88	26,287,566,218.23		106,885,032,402.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,477,482,946.62		8,415,569.29	-388,677,125.53		1,097,221,390.38
（一）综合收益总额							1,379,513,660.69			3,589,563,661.48		4,969,077,322.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,415,569.29	-3,880,271,501.08		-3,871,855,931.79
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									8,415,569.29	-8,415,569.29		
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,595,355,931.79		-2,595,355,931.79
4. 其他										-1,276,500,000.00		-1,276,500,000.00
（四）所有者权益内部结转							97,969,285.93			-97,969,285.93		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							97,969,285.93			-97,969,285.93		
6. 其他												
（五）其他												
四、本期末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,146,238,607.58		1,117,647,602.80	4,867,817,456.10	16,339,231,657.17	25,898,889,092.70		107,982,253,793.35

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2024年1-6月

会证04表

编制单位：国信证券股份有限公司

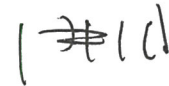
单位：人民币元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,136,393,107.40		721,134,132.62	4,867,817,456.10	17,312,941,842.29	24,927,167,439.27	107,577,883,354.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,136,393,107.40		721,134,132.62	4,867,817,456.10	17,312,941,842.29	24,927,167,439.27	107,577,883,354.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,594,171.79		2,873,899,353.55		7,025,980.73	-736,506,855.38	2,154,012,650.69
(一) 综合收益总额							2,859,820,746.45			3,156,453,664.24	6,016,274,410.69
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,025,980.73	-3,878,881,912.52	-3,871,855,931.79
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									7,025,980.73	-7,025,980.73	
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,595,355,931.79	-2,595,355,931.79
4. 其他										-1,276,500,000.00	-1,276,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转							14,078,607.10			-14,078,607.10	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							14,078,607.10			-14,078,607.10	
6. 其他											
(五) 其他					9,594,171.79						9,594,171.79
四、本期期末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,145,987,279.19		3,595,033,486.17	4,867,817,456.10	17,319,967,823.02	24,190,660,583.89	109,731,896,005.37

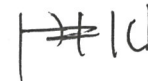
法定代表人：

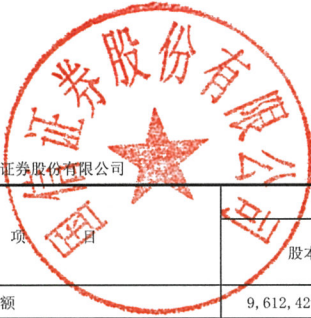


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 母公司所有者权益变动表

2024年1-6月

会证04表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,145,856,411.46		-421,887,827.51	4,867,817,456.10	16,096,939,082.36	24,083,194,642.51	104,384,349,141.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,145,856,411.46		-421,887,827.51	4,867,817,456.10	16,096,939,082.36	24,083,194,642.51	104,384,349,141.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,458,864,353.07		7,232,982.09	-565,307,248.01	900,790,087.15
(一)综合收益总额							1,360,895,067.14			3,411,750,951.80	4,772,646,018.94
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									7,232,982.09	-3,879,088,913.88	-3,871,855,931.79
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备									7,232,982.09	-7,232,982.09	
3.对所有者(或股东)的分配										-2,595,355,931.79	-2,595,355,931.79
4.其他										-1,276,500,000.00	-1,276,500,000.00
(四)所有者权益内部结转							97,969,285.93			-97,969,285.93	
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益							97,969,285.93			-97,969,285.93	
6.其他											
(五)其他											
四、本期期末余额	9,612,429,377.00		30,000,000,000.00		20,145,856,411.46		1,036,976,525.56	4,867,817,456.10	16,104,172,064.45	23,517,887,394.50	105,285,139,229.07

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 国信证券股份有限公司

## 财务报表附注

2024年1-6月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

国信证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，由国信证券有限责任公司整体改制设立，于2008年3月25日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403001922784445的营业执照，注册资本为人民币9,612,429,377.00元，股本总数9,612,429,377股（每股面值1元）。其中，有限售条件的A股流通股份473,587,570股；无限售条件的A股流通股份9,138,841,807股。公司股票已于2014年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市；上市证券做市交易。

本公司的母公司为深圳市投资控股有限公司（以下简称深圳投控公司）。

截至2024年6月30日，公司拥有11家子公司（含全资子公司），58家分公司，181家证券营业部；拥有员工11,271人，其中关键高级管理人员13人。

本财务报表业经公司2024年8月23日第五届董事会第三十次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、收入确认、买入返售及卖出回购金融资产、融资融券业务的核算、转融通业务等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告会计期间为2024年1月1日至2024年6月30日。

#### （三）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，国信证券（香港）金融控股有限公司（以下简称国信香港公司）等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### （四）重要性标准确定方法和选择依据

公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

#### （五）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运

用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## （十）客户交易结算资金

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

## （十一）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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



报价；

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

- 1) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 2) 债务人发生重大财务困难;
- 3) 债权人由于债务人的财务困难作出让步;
- 4) 债务人很可能破产或存在其他财务重组等事项;
- 5) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实;
- 6) 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失;
- 7) 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别。

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
融出资金——融资融券业务	业务性质	根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值,按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;通过风险敞口、预期信用损失率和前瞻性信息计算预期信用损失。
买入返售金融资产——约定购回、行权融资和小微通	业务性质	
融出资金——孖展业务	业务性质	根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值,按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准
融出资金——限制性股	业务性质	

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
票融资业务		备；通过风险敞口、违约率、违约损失率和前瞻性信息，计算预期信用损失。
买入返售金融资产——股票质押回购业务	业务性质	
其他债权投资——国债、政策性金融债、央票	风险特征	根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口、违约率、违约损失率、折现因子和前瞻性信息，计算预期信用损失。
其他债权投资——信用债以及地方政府债	风险特征	
其他应收款——应收往来款组合	款项性质	根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——账龄组合	应收款账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项——特定款项组合	款项性质	
合同资产——账龄组合	合同账龄	
合同资产——特定款项组合	款项性质	

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

### （十三）证券承销业务

公司证券承销的方式包括余额包销和代销。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

公司将发行相关的费用计入当期损益。

### （十四）买入返售与卖出回购款项

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

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

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

### （十五）客户资产管理

公司客户资产管理业务分为单一资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，

并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注五(四)3之说明。

#### (十六) 融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

#### (十七) 转融通业务

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

#### (十八) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### (十九) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。房屋及建筑物预计可使用年限及残值率分

别为：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5	1.9-3.17

#### (二十) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5	1.9-3.17
交通工具	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

#### (二十一) 在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
装修工程	建造完成交付使用时
房屋及建筑物	工程竣工并通过验收

#### (二十二) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间



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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (二十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件及交易席位费等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年/按照房地产证上的土地使用年限摊销	直线法
计算机软件	5 年/技术评估	直线法

购入的交易席位费按取得时的实际成本计价，作为一项使用寿命不确定的无形资产核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。使用寿命不确定的判断依据是：是否在不确定的期间内为企业产生现金流量。

## (二十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值

迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### （二十五）长期待摊费用

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

#### （二十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### （二十七）预计负债

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

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

#### （二十八）永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

#### （二十九）收入

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 手续费及佣金收入

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

#### 1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

#### 2) 投资银行业务收入

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

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

#### 3) 资产管理和基金管理业务收入

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

#### 4) 投资咨询业务收入

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

### (2) 利息收入

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

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

### (3) 让渡资产使用权的收入

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

### (三十) 政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (三十一) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### （三十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### （三十三）租赁

#### 1. 公司作为承租人

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

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

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

#### （1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁



资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

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

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

## 2. 公司作为出租人

公司的租赁均为经营租赁。

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

## (三十四) 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10%分别计提一般风险准备金和交易风险准备金，根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，每月按照不低于公募基金托管费收入的 2.5%提取一般风险准备金；根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，每月按照不低于大集合资产管理业务管理费收入的 10%计提一般风险准备金。国信弘盛私募基金管理有限公司（以下简称国信弘盛公司）根据《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》的规定，每月按照不低于管理费收入的 10%计提一般风险准备金。国信期货有限责任公司（以下简称国信期货公司）按当年实现净利润的 10%计提一般风险准备。

## (三十五) 分部报告

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

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

(三十六) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定。

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%和 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
国信香港公司	16.5%
国信证券（香港）经纪有限公司	16.5%
国信证券（香港）融资有限公司	16.5%
国信证券（香港）资产管理有限公司	16.5%
国信（香港）金融产品有限公司	16.5%
国信咨询服务（深圳）有限公司（以下简称国信咨询公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## （二）税收优惠

### 1. 增值税税收优惠

根据《国家税务总局关于发布〈营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号）、《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），国信咨询公司提供的跨境应税服务免征增值税。

### 2. 企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），国信咨询公司的年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## （三）其他说明

根据《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号），本公司先汇总公司本部和下属分支机构应纳税所得额，其中 50% 应纳税所得额在本部预缴，50% 应纳税所得额按经营收入、职工工资薪金费用和资产总额三因素计算各所属分支机构应分摊所得税额的比例。本公司所属分支机构按分摊的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）类别明细

项 目	期末数	期初数
库存现金	66,025.24	70,803.80
银行存款	71,448,360,476.26	61,897,314,287.86
其中：自有资金存款	13,001,304,570.92	8,068,735,385.61
客户资金存款	58,447,055,905.34	53,828,578,902.25
其他货币资金	29,678,827.99	7,359,847.92
合 计	71,478,105,329.49	61,904,744,939.58
其中：存放在境外的款项总额	1,604,713,205.12	1,808,691,807.97

## (2) 币种明细

项 目	期末数			期初数		
	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			11,190.00			16,350.00
美元	1,363.00	7.1268	9,713.82	1,363.00	7.0827	9,653.72
港元	49,437.30	0.9127	45,121.42	49,437.30	0.9062	44,800.08
小 计			66,025.24			70,803.80
银行存款:						
其中: 自有资金存款						
人民币			11,987,687,291.98			7,156,688,141.39
美元	28,999,595.95	7.1268	206,674,320.42	35,033,342.85	7.0827	248,130,657.42
港元	880,844,907.25	0.9127	803,947,146.84	729,448,728.16	0.9062	661,026,437.46
欧元	345,516.76	7.6617	2,647,245.76	345,468.20	7.8592	2,715,103.68
英镑	0.09	9.0430	0.81	0.09	9.0411	0.81
日元	1,036,452.00	0.0447	46,329.40	100.00	0.0502	5.02
新西兰元	69,177.32	4.3690	302,235.71	38,905.52	4.4991	175,039.83
小 计			13,001,304,570.92			8,068,735,385.61
客户资金存款						
人民币			56,842,310,106.38			51,956,840,081.86
美元	60,091,831.01	7.1268	428,262,461.24	68,234,820.65	7.0827	483,286,764.23
港元	1,283,113,961.93	0.9127	1,171,098,113.07	1,530,682,075.47	0.9062	1,387,104,096.79
欧元	2,452.00	7.6617	18,786.49			
日元	105,830,896.00	0.0447	4,730,641.05	26,821,993.00	0.0502	1,346,464.05
新西兰元	145,524.63	4.3690	635,797.11	332.36	4.4991	1,495.32
小 计			58,447,055,905.34			53,828,578,902.25
银行存款小计			71,448,360,476.26			61,897,314,287.86
其他货币资金:						
人民币			29,678,827.99			7,359,847.92

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
合 计			71,478,105,329.49			61,904,744,939.58

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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						
客户信用资金:						
人民币			5,409,977,659.68			4,541,315,877.68
美元	8,725,940.56	7.1268	62,188,033.18	7,409,971.32	7.0827	52,482,603.87
港元	273,261,362.05	0.9127	249,405,645.14	287,795,629.87	0.9062	260,800,399.79
小 计			5,721,571,338.00			4,854,598,881.34
总 计			5,721,571,338.00			4,854,598,881.34

(4) 其他说明

2024年6月30日，本公司使用受限的货币资金为人民币396,506,775.92元（期初本公司使用受限的货币资金为人民币551,519,571.46元）。

2. 结算备付金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金:						
人民币			3,242,597,698.65			3,805,755,861.19
美元	522,684.16	7.1268	3,725,065.48	534,728.69	7.0827	3,787,322.89
公司备付金总计			3,246,322,764.13			3,809,543,184.08
客户普通备付金:						
人民币			13,227,517,059.29			10,044,891,068.22
美元	3,179,410.68	7.1268	22,659,024.03	2,736,727.65	7.0827	19,383,420.93
港币	303,557,753.59	0.9127	277,057,161.70	341,813,542.03	0.9062	309,751,431.79
小 计			13,527,233,245.02			10,374,025,920.94
客户信用备付金:						

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			932,142,858.87			993,946,969.18
客户备付金总计			14,459,376,103.89			11,367,972,890.12
合 计			17,705,698,868.02			15,177,516,074.20

### 3. 融出资金

#### (1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
境内		
其中：个人	48,718,566,760.07	51,899,911,725.95
机构	3,993,680,175.05	3,918,305,860.60
减：减值准备	139,340,161.81	149,448,227.81
账面价值小计	52,572,906,773.31	55,668,769,358.74
境外		
其中：个人	153,166,976.84	204,402,446.35
机构	15,692,204.49	9,925,471.91
减：减值准备	2,379,266.52	1,585,808.02
账面价值小计	166,479,914.81	212,742,110.24
合 计	52,739,386,688.12	55,881,511,468.98

#### (2) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票	136,357,652,096.77	157,696,556,572.45
资金	6,214,146,793.84	5,582,159,717.10
基金	6,140,686,201.78	7,214,024,970.56
债券	243,436,392.10	251,827,156.28
合 计	148,955,921,484.49	170,744,568,416.39

注：担保物包含融出资金、融出证券、孖展融资及限制性股票融资的担保物

## (3) 减值准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	140,729,383.22		10,304,652.61	151,034,035.83
本期计提	-10,189,972.88		862,922.18	-9,327,050.70
本期转销				
其他			12,443.20	12,443.20
期末数	130,539,410.34		11,180,017.99	141,719,428.33

## 4. 衍生金融资产、衍生金融负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
资产		负债	
利率衍生工具			
利率互换	145,950,000,000.00		60,364,719.25
国债期货	7,993,217,738.95		
小 计	153,943,217,738.95		60,364,719.25
权益衍生工具			
收益互换	25,387,519,837.51	6,717,165.68	665,400,082.45
收益凭证	11,625,118,000.00		9,168,899.33
股指期货	13,658,969,107.77		
指数期货	2,019,990.00		
股票期权	2,041,143,617.60		13,659,727.12
股指期权	6,588,090,000.00		187,420,245.00
商品期权	148,390,695.00	1,217,500.00	1,063,312.50
小 计	59,451,251,247.88	7,934,665.68	876,712,266.40
其他衍生工具			
商品期货	2,988,166,823.65		



项 目	期末数		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
信用缓释工具	1,482,000,000.00	1,479,460.00	
场外期权	26,605,094,004.25	1,913,197,012.06	17,572,932.25
债券远期	1,345,852,000.00	391,233.80	
外汇期货	1,053,320,568.32		
小 计	33,474,433,396.22	1,915,067,705.86	17,572,932.25
合 计	246,868,902,383.05	1,923,002,371.54	954,649,917.90

(续上表)

项 目	期初数		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
利率互换	137,940,000,000.00		50,304,413.21
国债期货	8,729,156,161.08		
小 计	146,669,156,161.08		50,304,413.21
权益衍生工具			
收益互换	25,342,866,064.42		300,928,152.04
收益凭证	16,271,350,000.00	1,867,335.69	
股指期货	15,494,515,840.59		
股票期权	3,165,086,927.33		97,020,094.92
股指期权	9,033,895,000.00		262,592,060.00
小 计	69,307,713,832.34	1,867,335.69	660,540,306.96
其他衍生工具			
商品期货	9,669,429,642.54		
信用缓释工具	3,667,000,000.00		1,377,735.00
场外期权	42,907,589,381.70	560,843,260.61	1,044,547.72
债券远期	812,750,000.00	5,784,400.00	
外汇期货	1,527,722,443.00		

项 目	期初数		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
小 计	58,584,491,467.24	566,627,660.61	2,422,282.72
合 计	274,561,361,460.66	568,494,996.30	713,267,002.89

## (2) 股指期货合约和商品期货合约

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于 2024 年 6 月 30 日所持有的股指期货合约、商品期货合约、外汇期货合约、指数期货合约和国债期货合约产生的持仓损益，衍生金融资产、衍生金融负债项下的股指期货合约、商品期货合约、外汇期货合约、指数期货合约和国债期货合约与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，2024 年 6 月 30 日抵销后的净额为人民币零元，公允价值变动收益为人民币 170,503,924.91 元（期初本公司股指期货合约、商品期货合约、外汇期货合约和国债期货合约公允价值变动损失为人民币 156,130,981.43 元）。

## 5. 存出保证金

项 目	期末数			期初数		
	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			9,193,111,435.11			9,362,597,793.67
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
港币	19,942,109.65	0.9127	18,201,163.48	31,969,764.64	0.9062	28,971,000.72
小 计			9,213,236,834.59			9,393,481,123.39
信用保证金：						
人民币			328,982,752.93			433,851,684.72
合 计			9,542,219,587.52			9,827,332,808.11

## 6. 应收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
收益互换业务相关款项	2,246,961,791.99	517,170,131.71

项 目	期末数	期初数
应收逾期融资款	1,450,891,532.75	1,449,126,805.53
场外期权预付金	1,073,897,209.71	1,412,028,495.96
应收手续费及佣金	615,964,300.74	579,746,640.54
应收清算款项	557,144,218.39	755,581,834.58
应收利率互换款项	244,864,300.66	230,883,736.52
应收代垫款项	194,052,581.15	192,339,401.96
应收违约债券	103,571,421.98	131,868,122.74
应收融资融券客户款	100,539,017.96	100,256,310.56
应收结算担保金	80,731,512.95	74,368,528.68
应收期权费	79,952,862.10	240,838,763.85
应收期货交易款	78,952,156.68	56,900,292.86
应收大宗商品销售款	25,081,589.84	25,011,559.15
其他	130,461,235.25	164,835,428.41
减：坏账准备（按简化模型计提）	1,850,586,726.14	1,847,037,688.78
合 计	5,132,479,006.01	4,083,918,364.27

(2) 账龄分析

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	5,182,900,570.33	74.22	3,878,819,537.54	65.40
1-2年	133,964,505.54	1.92	453,494,716.93	7.65
2-3年	367,563,412.43	5.26	632,259,796.85	10.66
3年以上	1,298,637,243.85	18.60	966,382,001.73	16.29
合 计	6,983,065,732.15	100.00	5,930,956,053.05	100.00

## (3) 坏账准备计提明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	1,450,891,532.75	20.78	1,450,891,532.75	100.00
—应收违约债券	103,571,421.98	1.48	33,436,067.51	32.28
—应收代垫款项	192,090,749.83	2.75	192,013,485.01	99.96
—应收融资融券款	100,539,017.96	1.44	100,539,017.96	100.00
—其他	44,884,712.03	0.64	44,884,712.03	100.00
小 计	1,891,977,434.55	27.09	1,821,764,815.26	96.29
组合计提坏账准备				
账龄组合	405,193,019.08	5.80	28,821,910.88	7.11
特定款项组合	4,685,895,278.52	67.11		
小 计	5,091,088,297.60	72.91	28,821,910.88	0.57
合 计	6,983,065,732.15	100.00	1,850,586,726.14	26.50

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	1,449,126,805.53	24.43	1,449,126,805.53	100.00
—应收违约债券	131,868,122.74	2.22	34,822,923.16	26.41
—应收代垫款项	192,339,401.96	3.24	192,013,485.01	99.83
—应收融资融券款	100,226,606.67	1.69	100,226,606.67	100.00
—其他	44,816,616.51	0.76	44,816,616.51	100.00
小 计	1,918,377,553.41	32.34	1,821,006,436.88	94.92

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
组合计提坏账准备				
账龄组合	365,927,267.90	6.17	26,031,251.90	7.11
特定款项组合	3,646,651,231.74	61.49		
小 计	4,012,578,499.64	67.66	26,031,251.90	0.65
合 计	5,930,956,053.05	100.00	1,847,037,688.78	31.14

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面金额	比例(%)		账面金额	比例(%)	
1年以内	253,151,888.03	62.48	1,265,908.06	180,864,847.28	49.43	904,324.23
1至2年	43,932,680.73	10.84	2,196,634.04	96,642,725.50	26.41	4,832,136.28
2至3年	30,522,730.26	7.53	3,052,273.03	19,906,659.23	5.44	1,990,665.92
3年以上	77,585,720.06	19.15	22,307,095.75	68,513,035.89	18.72	18,304,125.47
合 计	405,193,019.08	100.00	28,821,910.88	365,927,267.90	100.00	26,031,251.90

(4) 应收款项金额前五名情况

项 目	款项性质	期末余额[注 4]	账龄	占应收款项总额的比例(%)
客户 A	[注 1]	278,747,120.97	3年以上	3.99
客户 B	[注 1]	232,741,911.02	1-2年	3.33
客户 C	[注 2]	230,205,492.37	3年以上	3.30
客户 D	[注 3]	192,013,485.01	3年以上	2.75
客户 E	[注 1]	186,292,000.00	3年以上	2.67
合 计		1,120,000,009.37		16.04

[注 1]系股票质押回购业务逾期本金

[注 2]系国信香港公司开展的融资业务逾期本金及利息

[注 3]系垫付的和解款

[注 4]期末余额前五名应收账款相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为人民币

1,120,000,009.37 元

(5) 应收款项坏账准备变动情况

详见本财务报表附注五(一)21之说明。

(6) 报告期应收款项中应收持本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东单位的款项及关联方的款项

详见本财务报表附注十一(三)之说明。

7. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
债券质押式回购	901,358,592.74	4,044,156,657.41
股票质押式回购	3,460,565,769.60	5,025,640,458.42
行权融资	372,494,807.48	371,675,959.79
约定购回式回购	25,632,962.47	23,083,820.81
减：减值准备	1,669,770,519.91	1,340,314,646.05
合 计	3,090,281,612.38	8,124,242,250.38

(2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
债券	901,358,592.74	4,044,156,657.41
股票	3,486,198,732.07	5,048,724,279.23
其他	372,494,807.48	371,675,959.79
减：减值准备	1,669,770,519.91	1,340,314,646.05
合 计	3,090,281,612.38	8,124,242,250.38

(3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	8,243,049,763.47	11,410,374,097.39
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值

## (4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内		5,285,205.48
1 个月至 3 个月内	8,574,292.60	906,854.52
3 个月至 1 年内	17,058,669.87	16,891,760.81
1 年以上		
小 计	25,632,962.47	23,083,820.81

## (5) 股票质押式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	2,064,174,301.81	2,651,246,975.19
1 个月至 3 个月内	316,444,923.98	366,514,554.51
3 个月至 1 年内	1,079,946,543.81	2,007,878,928.72
1 年以上		
小 计	3,460,565,769.60	5,025,640,458.42

## (6) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
期初数	1,356,247.30	77,043.02	1,338,881,355.73	1,340,314,646.05
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	-4,589.58	-77,043.02	329,537,506.46	329,455,873.86
本期转回				
期末数	1,351,657.72		1,668,418,862.19	1,669,770,519.91

8. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
债券	119,173,961,261.15		119,173,961,261.15	117,093,343,168.83		117,093,343,168.83
公募基金	27,341,605,793.31		27,341,605,793.31	28,207,208,599.08		28,207,208,599.08
股票	11,248,004,638.87		11,248,004,638.87	11,955,143,504.83		11,955,143,504.83
银行理财产品	2,906,249,876.35		2,906,249,876.35	2,870,146,590.98		2,870,146,590.98
券商资管产品	4,882,447,409.18		4,882,447,409.18	4,685,288,741.85		4,685,288,741.85
信托计划	787,602,485.48		787,602,485.48	742,119,499.41		742,119,499.41
私募基金及专户	15,765,577,859.66		15,765,577,859.66	15,171,817,184.28		15,171,817,184.28
其他股权投资	1,980,798,163.28		1,980,798,163.28	1,881,125,996.24		1,881,125,996.24
其他	128,044,431.84		128,044,431.84	123,860,186.48		123,860,186.48
合计	184,214,291,919.12		184,214,291,919.12	182,730,053,471.98		182,730,053,471.98

(续上表)

项目	期初数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
债券	126,455,457,280.34		126,455,457,280.34	124,949,850,999.55		124,949,850,999.55
公募基金	25,921,905,104.46		25,921,905,104.46	27,016,136,424.60		27,016,136,424.60
股票	20,466,149,759.89		20,466,149,759.89	20,745,973,643.09		20,745,973,643.09
银行理财产品	727,857,095.68		727,857,095.68	710,000,000.00		710,000,000.00
券商资管	4,651,334,975.16		4,651,334,975.16	4,508,933,371.94		4,508,933,371.94



项目	期初数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
产品						
信托计划	681,729,109.57		681,729,109.57	636,118,293.21		636,118,293.21
私募基金及专户	14,984,054,321.65		14,984,054,321.65	14,207,987,770.00		14,207,987,770.00
其他股权投资	1,903,088,450.60		1,903,088,450.60	1,769,279,554.55		1,769,279,554.55
其他	191,967,777.67		191,967,777.67	190,496,939.38		190,496,939.38
合计	195,983,543,875.02		195,983,543,875.02	194,734,776,996.32		194,734,776,996.32

(2) 其他说明

1) 2024年6月30日，本公司为回购交易设定质押或过户的债券的公允价值计人民币58,427,623,231.99元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币4,817,703,006.00元，为期货业务充抵保证金设定质押的债券的公允价值计人民币2,238,098,020.00元。

2) 2024年6月30日，本公司持有的限售股的公允价值计人民币420,768,143.12元。

9. 债权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	300,027,508.29	-4,906,375.98	254,168.18	294,866,964.13
合计	300,027,508.29	-4,906,375.98	254,168.18	294,866,964.13

(续上表)

项目	期初数			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	299,432,448.99	-7,231,608.16	302,582.51	291,898,258.32
合计	299,432,448.99	-7,231,608.16	302,582.51	291,898,258.32

## (2) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	302,582.51			302,582.51
本期计提	-50,470.84			-50,470.84
本期转回				
其他	2,056.51			2,056.51
期末数	254,168.18			254,168.18

## 10. 其他债权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	3,977,758,234.54	35,225,544.81	40,689,285.46	4,053,673,064.81	
地方债	39,107,341,861.36	501,506,589.56	971,753,287.19	40,580,601,738.11	10,503,956.05
金融债	521,233,502.22	10,521,964.03	6,924,724.54	538,680,190.79	167,136.96
企业债	13,372,069,938.03	253,737,802.78	-9,248,001.60	13,616,559,739.21	182,742,592.81
中期票据	21,444,078,748.11	337,649,827.77	268,363,612.89	22,050,092,188.77	33,627,474.91
非公开定向债 务融资工具	665,276,165.64	10,777,453.63	6,489,004.36	682,542,623.63	3,404,988.85
资产支持证券	3,667,821,077.62	28,344,385.37	33,656,774.68	3,729,822,237.67	4,951,699.90
其他	160,000,000.00	2,055,704.92	371,240.00	162,426,944.92	156,287.75
合计	82,915,579,527.52	1,179,819,272.87	1,318,999,927.52	85,414,398,727.91	235,554,137.23

(续上表)

项目	期初数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	2,879,715,057.55	33,166,945.45	29,553,022.45	2,942,435,025.45	
地方债	33,900,113,577.54	417,598,377.01	388,124,098.59	34,705,836,053.14	9,101,670.51
金融债	722,190,389.92	15,724,031.27	4,882,764.12	742,797,185.31	77,991.13

项 目	期初数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	16,294,544,521.65	246,895,695.15	-111,589,481.14	16,429,850,735.66	185,976,918.62
中期票据	23,220,610,560.03	371,483,665.10	125,764,230.97	23,717,858,456.10	31,562,948.30
非公开定向债务融资工具	621,753,406.20	13,766,830.60	2,710,953.80	638,231,190.60	2,975,993.53
资产支持证券	4,140,130,263.17	20,667,733.17	10,652,881.33	4,171,450,877.67	7,286,850.60
其他	1,089,891,155.57	5,051,759.55	1,508,454.43	1,096,451,369.55	1,875,907.12
合 计	82,868,948,931.63	1,124,355,037.30	451,606,924.55	84,444,910,893.48	238,858,279.81

(2) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	77,440,866.92	99,317,865.01	62,099,547.88	238,858,279.81
本期计提	20,502,765.71	-1,772,888.61	275,986.75	19,005,863.85
本期转销	22,310,006.43			22,310,006.43
期末数	75,633,626.20	97,544,976.40	62,375,534.63	235,554,137.23

(3) 其他说明

2024年6月30日，本公司为回购交易设定质押的债券的公允价值计人民币60,689,449,540.76元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币6,263,195,119.00元，为期货业务充抵保证金设定质押的债券的公允价值计人民币687,222,098.00元。

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入
股票	16,342,607,094.33	19,758,145,905.53	371,888,754.89
其他非交易性权益工具	2,491,681,554.88	2,483,161,740.00	

项 目	期末数		
	初始成本	公允价值	本期 确认的股利收入
合 计	18,834,288,649.21	22,241,307,645.53	371,888,754.89

(续上表)

项 目	期初数		
	初始成本	公允价值	本期 确认的股利收入
股票	12,915,595,610.39	13,213,518,800.13	341,363,760.05
其他非交易性权益 工具	2,152,831,995.14	2,097,985,350.00	
合 计	15,068,427,605.53	15,311,504,150.13	341,363,760.05

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司将部分权益工具投资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，主要包括以融出证券为目的持有的证券投资、策略投资持有的证券投资。

上述其他权益工具投资包含本公司以融出证券为目的持有的股票，2024年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币39,153,846.70元，公允价值计人民币57,662,870.56元。

上述其他权益工具投资包含本公司策略投资持有的股票和永续债，2024年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币18,793,734,802.51元，公允价值计人民币22,182,244,774.97元。

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

1) 明细情况

项 目	终止确认时公允价值	本期股利收入	终止确认时从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失
股票	565,612,810.49	13,430,771.00	-196,921,015.55
小 计	565,612,810.49	13,430,771.00	-196,921,015.55

2) 处置权益工具投资的原因

其他权益工具投资处置的原因主要系本公司根据融券客户的需求调整融券证券持仓和投资策略调整所致。

(4) 其他说明

2024年6月30日，本公司为回购交易设定质押的永续债的公允价值计人民币258,034,870.00元，为债券借贷业务设定质押的永续债的公允价值计人民币1,495,688,050.00元。

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对合营企业投资	593,440,053.49		593,440,053.49	604,360,830.07		604,360,830.07
对联营企业投资	2,908,019,661.67		2,908,019,661.67	2,982,203,369.19		2,982,203,369.19
合 计	3,501,459,715.16		3,501,459,715.16	3,586,564,199.26		3,586,564,199.26

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动					期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	账面价值	减值准备
合营企业										
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	467,557,346.42				-4,034,501.69				463,522,844.73	
深圳市弘盛宝龙新兴产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	39,990,078.57				-148,996.24				39,841,082.33	
深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	29,979,961.05				-23,704.89				29,956,256.16	
宿迁市国信运东数字经济产业投资基金合伙企业(有限合伙)	29,976,238.81				-66,197.96				29,910,040.85	
珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)	10,122,120.15				3,994,409.46				14,116,529.61	
珠海联发安科股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,122,062.21				124.12				10,122,186.33	
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	16,613,022.86				1,599,915.29			14,642,984.72	3,569,953.43	
德阳天府旌城国信私募股权投资母基金合伙企业(有限合伙)			2,400,000.00		1,160.05				2,401,160.05	

被投资单位	期初数		本期增减变动					期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	账面价值	减值准备
小 计	604,360,830.07		2,400,000.00		1,322,208.14			14,642,984.72	593,440,053.49	
联营企业										
鹏华基金管理有限公司（以下简称鹏华基金公司）	2,172,602,237.60				191,887,877.85		9,594,171.79	230,965,000.00	2,143,119,287.24	
前海股交投资控股（深圳）有限公司	141,448,138.17				2,129,973.81	-13,639.09			143,564,472.89	
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	117,060,000.00								117,060,000.00	
国铁盛芯（青岛）股权投资企业（有限合伙）	75,283,507.67				1,280,293.68				76,563,801.35	
常州高新投创业投资有限公司	79,732,191.24				391,401.70			5,263,760.00	74,859,832.94	
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	67,778,024.13				-3,030,380.38				64,747,643.75	
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	64,031,512.28								64,031,512.28	
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,682,792.79			1,933,333.33	-1,093,248.49				36,656,210.97	

被投资单位	期初数		本期增减变动					期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	账面价值	减值准备
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	33,520,476.90				243,914.91				33,764,391.81	
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	30,648,897.91				2,441,525.87			144,791.68	32,945,632.10	
川渝高竹新区重庆广弘创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,982,415.26		22,517,573.00		-45,448.06				25,454,540.20	
佛山司南碳伍股权投资合伙企业（有限合伙）	19,688,348.06				-101,292.09				19,587,055.97	
深圳市创东方长辉投资企业（有限合伙）	16,378,559.72				41.43				16,378,601.15	
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	14,889,146.94				1,357,515.54				16,246,662.48	
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	14,402,921.22				75,596.98				14,478,518.20	
江门市倚锋骏马二期创业投资合伙企业（有限合伙）	9,681,245.79				150,465.73				9,831,711.52	
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	4,150,232.23				950,743.53				5,100,975.76	
盈科值得普泽（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	4,878,774.24				7,482.72				4,886,256.96	



被投资单位	期初数		本期增减变动					期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	账面价值	减值准备
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司	4,508,917.36								4,508,917.36	
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	56,427,615.35			53,190,000.00	-556,994.66				2,680,620.69	
华润宝塔股权投资(延安)有限公司	1,559,061.12				-6,045.07				1,553,016.05	
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	8,920,676.25			8,920,676.25						
深圳市五色检测技术服务有限公司	1,947,676.96			1,957,860.04	10,183.08					
小计	2,982,203,369.19		22,517,573.00	66,001,869.62	196,093,608.08	-13,639.09	9,594,171.79	236,373,551.68	2,908,019,661.67	
合计	3,586,564,199.26		24,917,573.00	66,001,869.62	197,415,816.22	-13,639.09	9,594,171.79	251,016,536.40	3,501,459,715.16	

13. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	359,302,384.27	359,302,384.27
本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
本期减少金额	812,576.04	812,576.04
(1) 处置		
(2) 转出至固定资产	812,576.04	812,576.04
(3) 其他转出		
期末数	358,489,808.23	358,489,808.23
累计折旧和累计摊销		
期初数	84,385,789.93	84,385,789.93
本期增加金额	5,046,435.94	5,046,435.94
(1) 计提或摊销	5,046,435.94	5,046,435.94
(2) 固定资产转入		
本期减少金额	334,933.63	334,933.63
(1) 处置		
(2) 转出至固定资产	334,933.63	334,933.63
期末数	89,097,292.24	89,097,292.24
账面价值		
期末账面价值	269,392,515.99	269,392,515.99
期初账面价值	274,916,594.34	274,916,594.34

14. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	4,094,039,353.32	4,070,775,402.71

项 目	期末数	期初数
减：累计折旧	1,757,894,773.35	1,624,163,069.01
固定资产减值准备		
加：固定资产清理		
固定资产合计	2,336,144,579.97	2,446,612,333.70

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	2,667,283,124.94	82,106,629.60	1,285,360,729.78	36,024,918.39	4,070,775,402.71
本期增加金额	812,576.04	1,323,247.89	33,749,870.12	553,875.44	36,439,569.49
1) 购置		1,314,716.93	29,741,278.71	552,057.36	31,608,053.00
2) 在建工程转入			3,787,610.63		3,787,610.63
3) 投资性房地产转入	812,576.04				812,576.04
4) 外币报表折算差额		8,530.96	220,980.78	1,818.08	231,329.82
本期减少金额		943,776.00	11,729,156.39	502,686.49	13,175,618.88
1) 处置或报废		943,776.00	11,729,156.39	502,686.49	13,175,618.88
2) 转入投资性房地产					
3) 其他					
期末数	2,668,095,700.98	82,486,101.49	1,307,381,443.51	36,076,107.34	4,094,039,353.32
累计折旧					
期初数	667,578,738.81	56,608,391.63	877,193,558.87	22,782,379.70	1,624,163,069.01
本期增加金额	62,321,482.74	2,352,523.63	79,439,197.62	2,047,905.49	146,161,109.48
1) 计提	61,986,549.11	2,343,992.67	79,228,377.49	2,046,486.88	145,605,406.15
2) 投资性房地产转入	334,933.63				334,933.63
3) 外币报表折算差额		8,530.96	210,820.13	1,418.61	220,769.70
本期减少金额		898,979.28	11,055,840.94	474,584.92	12,429,405.14
1) 处置或报废		898,979.28	11,055,840.94	474,584.92	12,429,405.14

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
2) 转入投资性 房地产					
3) 其他					
期末数	729,900,221.55	58,061,935.98	945,576,915.55	24,355,700.27	1,757,894,773.35
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	1,938,195,479.43	24,424,165.51	361,804,527.96	11,720,407.07	2,336,144,579.97
期初账面价值	1,999,704,386.13	25,498,237.97	408,167,170.91	13,242,538.69	2,446,612,333.70

### (3) 暂时闲置固定资产

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在重大的暂时性闲置固定资产。

### (4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
国信金融大厦	1,568,252,152.48	正在办理中
绵阳中大财富广场 20-22 层商品房	18,591,610.60	因开发商涉及诉讼
深圳市福田区红树福苑小区 20 套人才房	4,466,185.39	人才安居住房为有限产权， 仅有购房合同，不予办理房 产证
深圳市罗湖区莲馨家园 6 套人才房	3,855,374.18	
深圳市南山区松坪村三期 4 套人才房	987,607.23	
深圳市福田区信托花园 8 栋 202 房	409,604.66	因历史原因未办理房产证
小 计	1,596,562,534.54	

## 15. 在建工程

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
机房设备建设	15,952,916.23		15,952,916.23	4,694,024.11		4,694,024.11

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳北综合金融服务中心项目	2,908,274.83		2,908,274.83	43,183,658.64		43,183,658.64
国信金融大厦装修项目	1,573,878.07		1,573,878.07	1,780,289.69		1,780,289.69
分支机构装修项目	749,467.74		749,467.74			
其他项目	2,065,584.95		2,065,584.95	2,768,091.16		2,768,091.16
合计	23,250,121.82		23,250,121.82	52,426,063.60		52,426,063.60

16. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	818,536,000.35	818,536,000.35
本期增加金额	63,511,359.72	63,511,359.72
本期减少金额	71,469,752.38	71,469,752.38
期末数	810,577,607.69	810,577,607.69
累计折旧		
期初数	372,222,898.94	372,222,898.94
本期增加金额	87,034,237.13	87,034,237.13
本期减少金额	67,034,012.03	67,034,012.03
期末数	392,223,124.04	392,223,124.04
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	418,354,483.65	418,354,483.65
期初账面价值	446,313,101.41	446,313,101.41

17. 无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合 计
账面原值					
期初数	598,127,957.00	863,218,729.42	66,577,562.50	9,115,694.20	1,537,039,943.12
本期增加金额		53,358,906.69			53,358,906.69
(1) 购置		53,244,063.44			53,244,063.44
(2) 外币报表 折算差额		114,843.25			114,843.25
本期减少金额		611,761.54			611,761.54
(1) 处置		611,761.54			611,761.54
(2) 外币报表 折算差额					
期末数	598,127,957.00	915,965,874.57	66,577,562.50	9,115,694.20	1,589,787,088.27
累计摊销					
期初数	187,400,336.00	553,924,937.86	36,824,817.12	3,341,159.26	781,491,250.24
本期增加金额	6,039,162.24	56,081,245.72		113,443.32	62,233,851.28
(1) 计提	6,039,162.24	55,982,986.81		113,443.32	62,135,592.37
(2) 外币报表 折算差额		98,258.91			98,258.91
本期减少金额		611,761.54			611,761.54
(1) 处置		611,761.54			611,761.54
(2) 外币报表 折算差额					
期末数	193,439,498.24	609,394,422.04	36,824,817.12	3,454,602.58	843,113,339.98
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	404,688,458.76	306,571,452.53	29,752,745.38	5,661,091.62	746,673,748.29
期初账面价值	410,727,621.00	309,293,791.56	29,752,745.38	5,774,534.94	755,548,692.88

## 18. 商誉

### (1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
收购证券营业部	22,135,974.26	22,135,974.26		22,135,974.26	22,135,974.26	
收购子公司	10,260,249.61		10,260,249.61	10,260,249.61		10,260,249.61
其中：国信期货公司	10,260,249.61		10,260,249.61	10,260,249.61		10,260,249.61
合计	32,396,223.87	22,135,974.26	10,260,249.61	32,396,223.87	22,135,974.26	10,260,249.61

### (2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
收购证券营业部	22,135,974.26				22,135,974.26
收购子公司	10,260,249.61				10,260,249.61
其中：国信期货公司	10,260,249.61				10,260,249.61
合计	32,396,223.87				32,396,223.87

### (3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
收购证券营业部	22,135,974.26					22,135,974.26
小计	22,135,974.26					22,135,974.26

### (4) 商誉减值测试过程

#### 1) 收购证券营业部

本公司收购民安证券有限责任公司（以下简称民安证券）17家营业部计提的商誉减值。本公司于2006年1月收购民安证券17家营业部，收购对价与民安证券17家营业部净资产账面价值的差额12,501,991.26元计入商誉。其余9,633,983.00元系本公司历年收购其他证券营业部形成的商誉。

2008年本公司对上述商誉余额进行减值测试，计提商誉减值准备22,135,974.26元。

#### 2) 收购国信期货公司

本公司于2007年8月收购国信期货公司，收购对价与国信期货公司净资产账面价值的差额10,260,249.61元计入商誉。

目前国内商品期货市场呈现出快速发展的趋势，市场的影响力越来越大，上市品种越来越丰富，相关的资金正不断地进入期货市场，套期保值的能力被越来越多的投资者所接受。在未来较长的时间内，商品期货的发展依然延续。随着期货新品种的不断推出，期货市场的发展空间巨大。国信期货公司业已取得商品期货及金融期货的业务资格，预计国信期货公司的可收回金额高于其账面价值，本公司由此判断该商誉不存在减值迹象。

## 19. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提未付的应付职工薪酬	4,283,538,546.95	1,070,884,636.75	4,925,256,323.42	1,231,314,080.86
资产减值准备	2,946,356,257.62	736,589,064.40	2,625,243,645.78	656,310,911.45
金融工具公允价值变动	1,819,962,411.02	455,061,628.01	1,929,598,654.20	482,399,663.59
可抵扣亏损	1,173,891,410.36	293,472,852.59	656,898,597.88	164,224,649.47
预计负债	10,720,346.88	2,680,086.72	14,900,556.86	3,725,139.22
递延收益	117,600,000.42	29,400,000.30	119,337,931.44	29,834,483.04
租赁负债	369,627,222.82	92,410,798.14	390,365,940.74	97,591,485.41
其他	1,222,663,724.43	305,665,931.11	577,799,901.99	144,449,975.51
合 计	11,944,359,920.50	2,986,164,998.02	11,239,401,552.31	2,809,850,388.55

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融工具公允价值变动	8,108,195,313.14	2,027,048,828.38	3,477,243,353.29	869,310,838.40
合营/联营企业损益变动	42,596,128.41	10,649,032.10	114,950,033.09	28,737,508.27
使用权资产	373,025,698.68	93,256,424.75	394,720,896.77	98,680,224.39
其他	25,960,592.00	6,490,148.00	61,100,682.44	15,275,170.61
合 计	8,549,777,732.23	2,137,444,433.23	4,048,014,965.59	1,012,003,741.67



(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	340,712,207.92	290,746,714.19
可抵扣亏损	646,262,092.43	646,262,092.43
小 计	986,974,300.35	937,008,806.62

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系本公司之子公司国信香港公司尚在可补亏年度内的亏损额，预计该公司短期难以补亏，故未确认递延所得税资产，且该亏损额无抵扣时间限制。

20. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴税金	724,967,641.55	587,702,847.22
应收股利	290,701,507.12	23,728,112.09
长期待摊费用	197,168,256.62	140,877,400.82
大宗商品	194,883,900.35	9,950,619.49
预付款项	88,053,598.69	86,692,867.14
其他应收款	78,453,261.45	96,393,978.13
待认证进项税	39,161,015.93	32,714,306.36
待抵扣进项税	11,461.64	
合计	1,613,400,643.35	978,060,131.25

(2) 其他应收款

1) 明细情况

款项性质	期末数	期初数
押金	42,418,017.18	44,094,129.48
外单位往来款	20,050,235.47	29,318,125.11
代垫诉讼款	16,267,563.91	16,007,907.91
社保费	4,734,971.07	4,923,206.15
预付款		4,189,588.09

款项性质	期末数	期初数
租金	3,573,032.45	3,862,956.55
备用金	733,610.40	1,075,937.63
其他	5,302,143.00	7,478,042.74
减：其他应收款坏账准备	14,626,312.03	14,555,915.53
小 计	78,453,261.45	96,393,978.13

2) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	7.84	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	85,779,573.48	92.16	7,326,312.03	8.54	78,453,261.45
其中：应收往来款组合	36,217,710.38	38.91	7,326,312.03	20.23	28,891,398.35
应收押金保证金组合	49,561,863.10	53.25			49,561,863.10
合 计	93,079,573.48	100.00	14,626,312.03	15.71	78,453,261.45

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	6.58	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	103,649,893.66	93.42	7,255,915.53	7.00	96,393,978.13
其中：应收往来款组合	38,892,599.79	35.05	7,255,915.53	18.66	31,636,684.26
应收押金保证金组合	64,757,293.87	58.37			64,757,293.87
合 计	110,949,893.66	100.00	14,555,915.53	13.12	96,393,978.13

3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国华兴(集团)公司	7,300,000.00	7,300,000.00	100.00	处于关停状态

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收押金保证金	49,561,863.10	57.78		
应收往来款组合	36,217,710.38	42.22	7,326,312.03	20.23
其中：1年以内	12,522,030.24	14.60	79,338.67	0.63
1至2年	5,138,265.19	5.99	256,913.26	5.00
2至3年	643,873.35	0.75	64,387.33	10.00
3年以上	17,913,541.60	20.88	6,925,672.77	38.66
合 计	85,779,573.48	100.00	7,326,312.03	8.54

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收押金保证金	64,757,293.87	62.48		
应收往来款组合	38,892,599.79	37.52	7,255,915.53	18.66
其中：1年以内	14,536,121.96	14.02	72,680.61	0.50
1至2年	716,246.05	0.69	35,812.30	5.00
2至3年	197,047.16	0.19	19,704.72	10.00
3年以上	23,443,184.62	22.62	7,127,717.90	30.40
合 计	103,649,893.66	100.00	7,255,915.53	7.00

5) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	7,255,915.53		7,300,000.00	14,555,915.53
本期计提	70,396.50			70,396.50
本期收回或转回				
本期核销				
期末数	7,326,312.03		7,300,000.00	14,626,312.03
期末坏账准备计 提比例 (%)	8.54		100.00	15.71

## (3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
办公家私	15,759,074.49	3,817,540.29	3,537,467.77	12,919.59	16,026,227.42	报废
装修费及其他	125,118,326.33	82,958,141.29	26,887,898.39	46,540.03	181,142,029.20	外币报表折算
合 计	140,877,400.82	86,775,681.58	30,425,366.16	59,459.62	197,168,256.62	

## 21. 资产减值准备明细

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		外币报表折算差额	期末数
			转回	转销/核销		
融出资金减值准备	151,034,035.83	-9,327,050.70			12,443.20	141,719,428.33
应收款项坏账准备	1,847,037,688.78	1,692,971.03			1,856,066.33	1,850,586,726.14
买入返售金融资产减值准备	1,340,314,646.05	329,455,873.86				1,669,770,519.91
债权投资减值准备	302,582.51	-50,470.84			2,056.51	254,168.18
其他债权投资减值准备	238,858,279.81	19,005,863.85		22,310,006.43		235,554,137.23
其他应收款坏账准备	14,555,915.53	70,396.50				14,626,312.03
金融工具及其他项目信用减值准备小计	3,592,103,148.51	340,847,583.70		22,310,006.43	1,870,566.04	3,912,511,291.82
商誉减值准备	22,135,974.26					22,135,974.26
大宗商品跌价准备		8,538,895.68		350,689.85		8,188,205.83
其他资产减值准备小计	22,135,974.26	8,538,895.68		350,689.85		30,324,180.09
合 计	3,614,239,122.77	349,386,479.38		22,660,696.28	1,870,566.04	3,942,835,471.91

## (2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备

项 目	期末数			小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
买入返售金融资产减值准备	1,351,657.72		1,668,418,862.19	1,669,770,519.91
应收款项坏账准备（简化模型）		28,821,891.28	1,821,764,834.86	1,850,586,726.14
融出资金减值准备	130,539,410.34		11,180,017.99	141,719,428.33
债权投资减值准备	254,168.18			254,168.18
其他债权投资减值准备	75,633,626.20	97,544,976.40	62,375,534.63	235,554,137.23
其他应收款减值准备（一般模型）	7,326,312.03		7,300,000.00	14,626,312.03
合 计	215,105,174.47	126,366,867.68	3,571,039,249.67	3,912,511,291.82

## 22. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	396,506,775.92	396,506,775.92	冻结、质押等	风险准备金、司法冻结等
交易性金融资产	58,427,623,231.99	58,427,623,231.99	质押	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产	4,817,703,006.00	4,817,703,006.00	质押	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	2,238,098,020.00	2,238,098,020.00	质押	为期货业务充抵保证金设定质押
交易性金融资产	420,768,143.12	420,768,143.12	限售	限售股
交易性金融资产	1,011,969,332.24	1,011,969,332.24	已转移	融出证券
其他债权投资	60,689,449,540.76	60,689,449,540.76	质押	为回购业务设定质押
其他债权投资	6,263,195,119.00	6,263,195,119.00	质押	为债券借贷业务设定质押
其他债权投资	687,222,098.00	687,222,098.00	质押	为期货业务充抵保证金设定质押
其他权益工具投资	258,034,870.00	258,034,870.00	质押	为回购业务设定质押
其他权益工具投资	1,495,688,050.00	1,495,688,050.00	质押	为债券借贷业务设定质押
其他权益工具投资	56,000,592.76	56,000,592.76	已转移	融出证券

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
合计	136,762,258,779.79	136,762,258,779.79		

(2) 期初资产受限情况

项目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	551,519,571.46	551,519,571.46	冻结、质押等	风险准备金、司法冻结等
交易性金融资产	51,833,256,887.28	51,833,256,887.28	质押	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产	12,365,049,927.80	12,365,049,927.80	质押	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	1,818,552,270.00	1,818,552,270.00	质押	为期货业务充抵保证金设定质押
交易性金融资产	398,060,086.19	398,060,086.19	限售	限售股
交易性金融资产	905,326,793.92	905,326,793.92	已转移	融出证券
其他债权投资	54,633,411,341.21	54,633,411,341.21	质押	为回购业务设定质押
其他债权投资	12,484,578,730.00	12,484,578,730.00	质押	为债券借贷业务设定质押
其他债权投资	688,188,091.00	688,188,091.00	质押	为期货业务充抵保证金设定质押
其他权益工具投资	2,086,221,330.00	2,086,221,330.00	质押	为债券借贷业务设定质押
其他权益工具投资	92,635,449.72	92,635,449.72	已转移	融出证券
合计	137,856,800,478.58	137,856,800,478.58		

23. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	47,763,200.43	3,640,000.00
合计	47,763,200.43	3,640,000.00

#### 24. 应付短期融资款

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
23 国信证券 CP007	2,000,000,000.00	2023/3/29	365 天	2,000,000,000.00	2.73%	2,041,472,131.15	12,978,688.52	2,054,450,819.67	
23 国信证券 CP011	1,100,000,000.00	2023/5/22	365 天	1,100,000,000.00	2.52%	1,116,965,245.90	10,679,016.40	1,127,644,262.30	
23 国信证券 CP014	3,000,000,000.00	2023/9/7	273 天	3,000,000,000.00	2.35%	3,022,344,262.30	30,241,803.27	3,052,586,065.57	
23 国信证券 CP015	2,000,000,000.00	2023/9/8	182 天	2,000,000,000.00	2.30%	2,014,453,551.91	8,420,765.03	2,022,874,316.94	
23 国信证券 CP016	3,000,000,000.00	2023/9/19	161 天	3,000,000,000.00	2.42%	3,020,629,508.20	11,306,557.37	3,031,936,065.57	
23 国信证券 CP018	3,000,000,000.00	2023/10/11	218 天	3,000,000,000.00	2.46%	3,016,534,426.23	27,422,950.82	3,043,957,377.05	
23 国信证券 CP019	1,900,000,000.00	2023/10/17	304 天	1,900,000,000.00	2.55%	1,910,060,655.74	24,092,622.95		1,934,153,278.69
23 国信证券 CP020	1,500,000,000.00	2023/10/24	120 天	1,500,000,000.00	2.59%	1,507,324,180.33	5,413,524.59	1,512,737,704.92	
23 国信证券 CP021	1,000,000,000.00	2023/11/3	186 天	1,000,000,000.00	2.62%	1,004,223,497.27	9,091,256.83	1,013,314,754.10	
23 国信证券 CP022	2,000,000,000.00	2023/11/7	189 天	2,000,000,000.00	2.60%	2,007,814,207.65	19,038,251.37	2,026,852,459.02	
23 国信证券 CP023	4,000,000,000.00	2023/11/13	155 天	4,000,000,000.00	2.65%	4,014,191,256.83	30,699,453.55	4,044,890,710.38	
23 国信证券 CP024	2,600,000,000.00	2023/11/16	300 天	2,600,000,000.00	2.65%	2,608,659,562.84	34,261,748.64		2,642,921,311.48
23 国信证券 CP025	2,000,000,000.00	2023/11/23	274 天	2,000,000,000.00	2.67%	2,005,690,163.93	26,554,098.37		2,032,244,262.30
23 国信证券 CP026	4,000,000,000.00	2023/11/27	213 天	4,000,000,000.00	2.69%	4,010,289,617.49	52,330,054.64	4,062,619,672.13	
23 国信证券 CP027	1,700,000,000.00	2023/12/7	365 天	1,700,000,000.00	2.80%	1,703,251,366.12	23,669,945.36		1,726,921,311.48
23 国信证券 CP028	2,000,000,000.00	2023/12/13	93 天	2,000,000,000.00	2.85%	2,002,959,016.39	11,524,590.17	2,014,483,606.56	

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
24 国信证券 CP001	2,000,000,000.00	2024/1/9	365 天	2,000,000,000.00	2.55%		2,024,245,901.64		2,024,245,901.64
24 国信证券 CP002	2,900,000,000.00	2024/1/17	330 天	2,900,000,000.00	2.48%		2,932,619,453.55		2,932,619,453.55
24 国信证券 CP003	2,000,000,000.00	2024/2/5	347 天	2,000,000,000.00	2.45%		2,019,680,327.87		2,019,680,327.87
24 国信证券 CP004	2,000,000,000.00	2024/3/11	365 天	2,000,000,000.00	2.29%		2,014,053,698.63		2,014,053,698.63
24 国信证券 CP005	2,000,000,000.00	2024/3/15	343 天	2,000,000,000.00	2.33%		2,013,788,493.15		2,013,788,493.15
24 国信证券 CP006	2,000,000,000.00	2024/3/25	337 天	2,000,000,000.00	2.32%		2,012,458,082.19		2,012,458,082.19
24 国信证券 CP007	3,000,000,000.00	2024/4/10	365 天	3,000,000,000.00	2.25%		3,015,164,383.56		3,015,164,383.56
24 国信证券 CP008	2,500,000,000.00	2024/4/16	365 天	2,500,000,000.00	2.14%		2,511,139,726.03		2,511,139,726.03
24 国信证券 CP009	3,000,000,000.00	2024/6/11	122 天	3,000,000,000.00	1.95%		3,003,205,479.45		3,003,205,479.45
24 国信证券 CP010	3,000,000,000.00	2024/6/19	93 天	3,000,000,000.00	1.90%		3,001,873,972.60		3,001,873,972.60
23 国信 D1	3,000,000,000.00	2023/4/11	366 天	3,000,000,000.00	2.69%	3,058,430,327.87	22,269,672.13	3,080,700,000.00	
收益凭证[注]	19,640,416,000.00			19,640,416,000.00		15,474,879,775.89	4,409,490,036.43	8,650,026,162.06	11,234,343,650.26
合 计	83,840,416,000.00			83,840,416,000.00		55,540,172,754.04	29,317,714,555.11	40,739,073,976.27	44,118,813,332.88

[注]本公司 2024 年 1-6 月共发行 462 期收益凭证，其中一年期以下 394 期，一年期以上 68 期。一年期以下收益凭证未到期产品 183 期，固定收益率为 0.00%-3.10%；一年期以上收益凭证未到期产品 137 期，固定收益率为 0.00%-2.70%；一年期以上收益凭证未到期产品 3 期，非保本无固定收益率



25. 拆入资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行拆入资金	1,000,171,166.66	2,970,925,900.01
转融通拆入资金	3,770,123,923.32	4,061,037,694.59
合计	4,770,295,089.98	7,031,963,594.60

(2) 转融通拆入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1个月以内	2,582,098,284.43	2.42%-2.70%	104,579,732.35	2.16%
1至3个月	1,188,025,638.89	2.15%-2.20%	445,828,101.13	2.30%
3至12个月			3,510,629,861.11	2.85%-3.05%
1年以上				
合 计	3,770,123,923.32		4,061,037,694.59	

26. 交易性金融负债

项 目	期末数		
	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	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券借贷	5,452,737,833.40		5,452,737,833.40
收益凭证	127,703,670.28		127,703,670.28
第三方在结构化主体中享有的权益	661,845,486.81		661,845,486.81
融入证券	399,774.24		399,774.24
合计	6,242,686,764.73		6,242,686,764.73

(续上表)

项 目	期初数		
	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	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券借贷	756,206,789.48		756,206,789.48

项 目	期初数		
	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	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
收益凭证	157,390,186.45		157,390,186.45
第三方在结构化主体中享有的权益	363,672,936.05		363,672,936.05
融入证券	1,931,565.30		1,931,565.30
合计	1,279,201,477.28		1,279,201,477.28

## 27. 卖出回购金融资产款

### (1) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数
质押式卖出回购	111,104,108,578.68	120,367,581,340.36
质押式报价回购	3,787,735,822.40	3,238,836,290.50
买断式卖出回购	422,464,844.51	669,175,322.03
合 计	115,314,309,245.59	124,275,592,952.89

### (2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
债券	115,314,309,245.59	124,275,592,952.89
合 计	115,314,309,245.59	124,275,592,952.89

### (3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债券	132,542,651,480.75	143,401,541,444.49
合 计	132,542,651,480.75	143,401,541,444.49

### (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末数	利率区间	期初数	利率区间
1 个月内	3,609,280,446.56	1.4%-8.88%	3,068,081,035.05	1.4%-8.88%
1 个月至 3 个月内	99,846,242.24		114,200,937.03	
3 个月至 1 年内	78,609,133.60		56,554,318.42	

剩余期限	期末数	利率区间	期初数	利率区间
1年以上				
小计	3,787,735,822.40		3,238,836,290.50	

## 28. 代理买卖证券款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
普通经纪业务		
其中：个人	47,060,790,105.23	39,044,483,501.94
机构	7,712,074,637.23	11,152,338,551.32
小计	54,772,864,742.46	50,196,822,053.26
信用业务		
其中：个人	5,088,235,567.67	4,399,666,119.29
机构	1,264,147,085.70	1,474,458,703.25
小计	6,352,382,653.37	5,874,124,822.54
合计	61,125,247,395.83	56,070,946,875.80

### (2) 分币种列示

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			59,085,715,831.66			53,795,683,644.93
美元	74,451,668.63	7.1268	530,602,152.00	79,978,020.10	7.0827	566,460,322.93
港币	1,646,790,551.05	0.9127	1,503,025,735.89	1,883,435,698.39	0.9062	1,706,769,429.95
日元	114,985,896.00	0.0447	5,139,869.56	39,053,489.00	0.0502	1,960,485.16
马来西亚吉特	50,942.00	1.5095	76,896.95	46,381.78	1.5415	71,497.51
新西兰元	145,524.63	4.3690	635,797.11	332.36	4.4991	1,495.32
欧元	6,671.19	7.6617	51,112.66			
合计			61,125,247,395.83			56,070,946,875.80

29. 代理承销证券款

项 目	期末数	期初数
股票		44,000,000.00
合 计		44,000,000.00

30. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,303,152,469.96	2,238,203,628.40	2,912,345,755.52	4,629,010,342.84
离职后福利—设定 提存计划	5,327,375.73	292,004,551.13	272,480,099.31	24,851,827.55
辞退福利		2,597,802.42	2,597,802.42	
合 计	5,308,479,845.69	2,532,805,981.95	3,187,423,657.25	4,653,862,170.39

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	5,014,782,525.52	1,868,982,430.48	2,534,577,744.21	4,349,187,211.79
职工福利费		64,474,652.26	64,473,947.79	704.47
社会保险费	1,239,399.02	92,942,023.99	93,059,543.43	1,121,879.58
其中：医疗保险费	1,038,138.48	85,876,660.80	85,915,317.85	999,481.43
工伤保险费	51,357.96	2,464,452.26	2,466,249.82	49,560.40
生育保险费	149,902.58	4,600,910.93	4,677,975.76	72,837.75
住房公积金	478,972.87	167,660,479.24	167,619,020.24	520,431.87
工会经费和职工教育 经费	286,651,572.55	38,759,600.49	47,231,057.91	278,180,115.13
其他短期薪酬		5,384,441.94	5,384,441.94	
小 计	5,303,152,469.96	2,238,203,628.40	2,912,345,755.52	4,629,010,342.84

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,313,579.10	192,583,456.77	192,863,265.57	2,033,770.30
失业保险费	63,418.02	8,815,934.90	8,820,264.84	59,088.08
补充养老保险（企业年金）	2,950,378.61	90,605,159.46	70,796,568.90	22,758,969.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	5,327,375.73	292,004,551.13	272,480,099.31	24,851,827.55

### 31. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	53,987,351.93	28,483,614.04
代扣代缴税金	46,968,412.79	94,088,666.06
其中：代扣代缴个人所得税	34,205,610.88	71,465,163.62
增值税	54,579,026.97	72,396,618.15
城市维护建设税	3,903,219.12	5,140,272.34
教育费附加及地方教育附加	2,787,288.99	3,670,371.12
房产税	11,855,962.06	2,723,346.79
其他	888,239.02	1,431,043.29
合计	174,969,500.88	207,933,931.79

### 32. 应付款项

项 目	期末数	期初数
收益互换等场外衍生品相关款项	14,699,485,833.56	14,277,469,076.26
待交付清算款	7,761,144,395.97	4,755,634,048.54
应付银行承兑汇票	167,335,163.39	335,693,503.14
应付场外业务结算款	112,650,935.93	99,175,836.00
应付资管产品增值税及附加	80,339,843.89	66,249,201.95
应付投资者保护基金	35,011,921.98	31,222,234.64
应付投行手续费支出	32,338,036.56	31,411,451.69
应付外单位往来款	15,715,612.68	16,722,639.25
应付期权费	14,022,165.75	15,142,165.75
应付银行三方存管费	12,937,026.76	14,248,941.95
其他	116,875,398.47	240,105,318.77
合计	23,047,856,334.94	19,883,074,417.94

33. 合同负债

项 目	期末数	期初数
大宗商品货款	4,165,137.62	3,027,522.94
其他	46,383.65	8,962.26
合计	4,211,521.27	3,036,485.20

34. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	14,900,556.86		4,180,209.98	10,720,346.88
合计	14,900,556.86		4,180,209.98	10,720,346.88

## 35. 应付债券

类 型	债券名称	面值	起息日期	债券 期限	发行金额	票面利 率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	21 国信 02	2,000,000,000.00	2021/2/1	3 年	2,000,000,000.00	3.64%	2,066,407,342.84	6,392,657.16	2,072,800,000.00	
公司债	21 国信 03	2,000,000,000.00	2021/7/6	3 年	2,000,000,000.00	3.35%	2,031,774,710.90	34,309,988.55		2,066,084,699.45
公司债	21 国信 04	3,000,000,000.00	2021/7/6	5 年	3,000,000,000.00	3.68%	3,046,545,577.56	56,387,933.61		3,102,933,511.17
公司债	21 国信 05	2,400,000,000.00	2021/7/21	3 年	2,400,000,000.00	3.16%	2,433,228,233.78	38,467,503.84		2,471,695,737.62
公司债	21 国信 06	3,300,000,000.00	2021/7/21	5 年	3,300,000,000.00	3.48%	3,348,345,153.05	57,728,870.98		3,406,074,024.03
公司债	21 国信 07	2,700,000,000.00	2021/9/15	3 年	2,700,000,000.00	3.09%	2,723,486,613.00	42,336,105.76		2,765,822,718.76
公司债	21 国信 10	4,000,000,000.00	2021/10/22	3 年	4,000,000,000.00	3.28%	4,022,472,220.14	67,227,627.37		4,089,699,847.51
公司债	21 国信 11	1,000,000,000.00	2021/10/22	5 年	1,000,000,000.00	3.63%	1,004,310,919.60	18,547,344.03		1,022,858,263.63
公司债	21 国信 12	3,000,000,000.00	2021/11/23	3 年	3,000,000,000.00	3.09%	3,008,305,541.73	47,040,117.51		3,055,345,659.24
公司债	21 国信 13	2,000,000,000.00	2021/11/23	5 年	2,000,000,000.00	3.43%	1,998,756,377.01	35,622,002.28		2,034,378,379.29
公司债	22 国信 01	3,000,000,000.00	2022/1/11	3 年	3,000,000,000.00	2.92%	3,083,313,207.48	44,510,609.31	87,600,000.00	3,040,223,816.79
公司债	22 国信 02	1,000,000,000.00	2022/1/11	5 年	1,000,000,000.00	3.28%	1,030,769,294.38	16,501,517.03	32,800,000.00	1,014,470,811.41
公司债	22 国信 03	500,000,000.00	2022/2/24	3 年	500,000,000.00	2.95%	511,205,124.72	7,969,592.53	14,750,000.00	504,424,717.25
公司债	22 国信 04	2,100,000,000.00	2022/3/25	3 年	2,100,000,000.00	3.17%	2,145,128,117.29	35,793,459.12	66,570,000.00	2,114,351,576.41
公司债	22 国信 05	2,900,000,000.00	2022/8/16	3 年	2,900,000,000.00	2.64%	2,917,315,522.59	41,718,618.43		2,959,034,141.02
公司债	22 国信 06	3,000,000,000.00	2022/10/18	3 年	3,000,000,000.00	2.58%	3,009,256,882.18	40,375,317.05		3,049,632,199.23
公司债	23 国证 02	4,500,000,000.00	2023/2/7	3 年	4,500,000,000.00	3.22%	4,617,436,349.59	75,160,268.59	144,900,000.00	4,547,696,618.18
公司债	23 国证 03	2,500,000,000.00	2023/3/27	2 年	2,500,000,000.00	2.97%	2,554,326,863.58	38,036,809.17	74,250,000.00	2,518,113,672.75

类型	债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债	23 国证 04	3,000,000,000.00	2023/4/28	3 年	3,000,000,000.00	2.99%	3,043,799,195.81	48,421,476.23	89,700,000.00	3,002,520,672.04
公司债	23 国证 06	2,600,000,000.00	2023/6/12	3 年	2,600,000,000.00	2.83%	2,635,187,075.30	37,762,948.79	73,580,000.00	2,599,370,024.09
公司债	23 国证 07	800,000,000.00	2023/8/16	2 年	800,000,000.00	2.53%	807,033,991.13	10,253,378.69		817,287,369.82
公司债	23 国证 08	3,500,000,000.00	2023/8/16	3 年	3,500,000,000.00	2.72%	3,524,521,916.35	49,541,148.57		3,574,063,064.92
公司债	23 国证 09	2,700,000,000.00	2023/11/20	3 年	2,700,000,000.00	2.89%	2,708,954,262.30	40,478,952.12	7,547,169.81	2,741,886,044.61
公司债	23 国证 10	1,300,000,000.00	2023/12/6	2 年	1,300,000,000.00	2.90%	1,302,678,142.08	18,746,994.53		1,321,425,136.61
公司债	23 国证 11	2,000,000,000.00	2023/12/6	5 年	2,000,000,000.00	3.12%	1,999,237,818.34	31,557,810.05		2,030,795,628.39
公司债	23 国证 12	2,000,000,000.00	2023/12/15	3 年	2,000,000,000.00	2.96%	2,002,749,726.78	30,172,003.97	3,773,584.91	2,029,148,145.84
公司债	23 国证 13	3,000,000,000.00	2023/12/15	5 年	3,000,000,000.00	3.12%	3,004,347,540.98	46,874,450.98	2,830,188.68	3,048,391,803.28
公司债	24 国证 01	2,800,000,000.00	2024/1/19	3 年	2,800,000,000.00	2.75%			5,283,018.87	2,830,100,216.50
公司债	24 国证 02	1,000,000,000.00	2024/1/29	2 年	1,000,000,000.00	2.65%			3,207,547.17	1,008,744,612.85
公司债	24 国证 03	2,400,000,000.00	2024/1/29	5 年	2,400,000,000.00	2.85%			9,056,603.77	2,420,629,384.48
公司债	24 国证 F1	1,000,000,000.00	2024/5/20	3 年	1,000,000,000.00	2.40%			3,773,584.91	999,197,702.53
公司债	24 国证 F2	800,000,000.00	2024/5/20	5 年	800,000,000.00	2.55%		802,448,026.20	3,018,867.92	799,429,158.28
收益凭证	[注]	970,732,000.00			970,732,000.00		902,765,730.09	80,305,024.23	438,332,763.22	544,737,991.10
合计		74,770,732,000.00			74,770,732,000.00		67,483,659,450.58	9,180,681,227.76	3,133,773,329.26	73,530,567,349.08

[注]详见本财务报表附注五(一)24 应付短期融资款[注]之说明，期末未到期一年期以上收益凭证未到期产品 137 期，固定收益率为 0.00%-2.70%



### 36. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	440,080,127.63	470,998,065.03
减：未确认融资费用	23,978,431.64	27,765,347.58
合 计	416,101,695.99	443,232,717.45
其中：一年内到期的流动租赁负债	159,371,195.64	158,780,501.62
一年以上到期的非流动租赁负债	256,730,500.35	284,452,215.83

### 37. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	119,337,931.44		1,737,931.02	117,600,000.42	[注]
合 计	119,337,931.44		1,737,931.02	117,600,000.42	

[注]系本公司2010年度收到的深圳市人民政府的金融发展专项资金。根据《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》的相关规定，本公司取得该项金融发展专项资金的前提是承诺10年内不迁离深圳，本公司于2010年度收到深圳市人民政府金融发展专项资金计人民币168,000,000.00元，截至2024年6月30日，本公司按照剩余土地使用年限摊销累计结转计人民币50,399,999.58元

### 38. 其他负债

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货币保证金[注1]	14,190,472,252.66	11,798,508,947.89
应付股利[注2]	1,095,000,000.00	446,500,000.00
其他应付款	503,413,889.04	494,604,217.16
应付质押保证金[注1]	439,682,532.00	170,672,064.00
期货风险准备金	145,000,462.28	139,246,614.17
应付利息	15,226,663.94	13,216,157.11
代理兑付债券款	323,800.00	323,800.00
其他	5,328,235.53	3,130,195.51
合计	16,394,447,835.45	13,066,201,995.84

[注 1]系本公司之子公司国信期货公司应付个人及法人的客户保证金

[注 2]系应付本公司发行的永续次级债利息

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付工程款	177,841,585.36	188,751,591.33
外单位往来款	150,941,745.86	142,917,936.97
应付服务器托管费	38,538,090.65	
押金	14,339,949.16	14,810,844.03
预收房屋租金	13,627,779.88	10,428,648.74
应付房租	6,020,350.88	7,666,492.37
其他	102,104,387.25	130,028,703.72
小计	503,413,889.04	494,604,217.16

39. 实收资本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,612,429,377.00						9,612,429,377.00

40. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续债基本情况

经本公司第三届董事会第四十四次会议审议通过，并经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行境内外公司债务融资工具的议案》，公司可以一次或多次或多期发行境内债务融资工具和境外债务融资工具，公司境内外公司债务融资工具规模合计不超过人民币 800 亿元。根据中国证监会出具的《关于国信证券股份有限公司非公开发行永续次级债券有关意见的复函》（机构部函〔2020〕1372 号），中国证监会对本公司非公开发行永续次级债券无异议。

2020 年 7 月 13 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.50%；2020 年 9 月 17 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.80%；

2021年4月12日，本公司完成2021年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币5,000,000,000.00元，票面利率4.55%；2021年4月26日，本公司完成2021年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币5,000,000,000.00元，票面利率4.38%；2022年6月21日，本公司完成2022年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币5,000,000,000.00元，票面利率3.63%；2022年7月7日，本公司完成2022年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币5,000,000,000.00元，票面利率为3.67%。

本公司发行的上述永续次级债券，于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期；以每5个计息年度为1个重定价周期，第5个和其后每个付息日发行人都可无条件行使续期选择权；在第5个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本息。上述永续次级债券采用浮动利率形式，单利按年计息，前5个计息年度内保持不变，自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率；如果本公司不行使赎回权，则从第2个重定价周期（即第6个计息年度）开始票面利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上300个基点（当期基准利率+基本利差+300BP）。

除非发生强制付息事件，上述永续次级债的每个付息日发行人可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若本公司继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。强制付息事件包括：付息日前12个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红，（2）减少注册资本。

2024年5月30日，本公司宣告分配永续次级债券利息合计人民币1,276,500,000.00元。

(2) 期末发行在外的永续债变动情况

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年永续次级债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2020年永续次级债券（第二期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2021年永续次级债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2021年永续次级		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
债券（第二期）								
2022年永续次级 债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2022年永续次级 债券（第二期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
合计		30,000,000,000.00						30,000,000,000.00

#### 41. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,051,541,942.88			20,051,541,942.88
其他资本公积[注]	85,233,360.64	9,594,171.79		94,827,532.43
合计	20,136,775,303.52	9,594,171.79		20,146,369,475.31

[注]其他资本公积本期变动主要系权益法核算的联营企业资本公积变动

42. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额				减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 (税后归属于母公司)	
		所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司		
不能重分类进损益的其他综合收益	182,307,408.35	2,966,810,605.74	741,702,651.43		2,225,107,954.31	-147,848,884.48	2,555,264,247.14
其中：其他权益工具投资公允价值变动	182,307,408.35	2,966,810,605.74	741,702,651.43		2,225,107,954.31	-147,848,884.48	2,555,264,247.14
将重分类进损益的其他综合收益	585,202,562.87	1,088,142,241.71	216,022,215.09	213,627,824.68	658,492,201.94		1,243,694,764.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,703,948.82	-13,639.09			-13,639.09		-5,717,587.91
其他债权投资公允价值变动	338,705,193.41	1,055,757,097.64	216,848,250.74	188,364,094.67	650,544,752.23		989,249,945.64
其他债权投资信用减值准备	179,143,709.83	21,959,587.42	-826,035.65	25,263,730.01	-2,478,106.94		176,665,602.89
外币财务报表折算差额	73,057,608.45	10,439,195.74			10,439,195.74		83,496,804.19
其他综合收益合计	767,509,971.22	4,054,952,847.45	957,724,866.52	213,627,824.68	2,883,600,156.25	-147,848,884.48	3,798,959,011.95

43. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,867,817,456.10			4,867,817,456.10
合 计	4,867,817,456.10			4,867,817,456.10

44. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	9,086,415,232.07	8,183,649.36		9,094,598,881.43
交易风险准备	8,485,058,015.64			8,485,058,015.64
合 计	17,571,473,247.71	8,183,649.36		17,579,656,897.07

注：一般风险准备包括本公司及本公司之子公司根据相关规定计提的一般风险准备和交易风险准备，详见本财务报表附注三(三十四)之说明

45. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	27,503,518,745.86	26,287,566,218.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,138,731,142.10	3,589,563,661.48
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	8,183,649.36	8,415,569.29
应付普通股股利	2,595,355,931.79	2,595,355,931.79
永续次级债券利息支出	1,276,500,000.00	1,276,500,000.00
其他综合收益结转留存收益	147,848,884.48	97,969,285.93
期末未分配利润	26,614,361,422.33	25,898,889,092.70

(二) 合并利润表项目注释

1. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,817,527,188.44	3,717,384,290.13
货币资金及结算备付金利息收入	843,578,104.61	855,362,585.43

项 目	本期数	上年同期数
融资融券利息收入	1,677,556,551.63	1,776,978,520.58
买入返售金融资产利息收入	122,753,161.32	151,410,092.98
其中：约定购回利息收入	778,960.48	1,091,753.77
股权质押回购利息收入	52,265,796.89	84,706,578.85
债权投资利息收入	8,165,886.33	4,047,208.60
其他债权投资利息收入	1,158,676,703.38	881,178,773.83
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	6,796,781.17	48,407,108.71
利息支出	3,328,910,607.07	2,730,326,979.69
短期借款利息支出	291,963.65	460,605.69
应付短期融资券利息支出	654,911,555.11	342,888,219.16
拆入资金利息支出	105,786,152.42	61,838,336.90
其中：转融通利息支出	100,660,567.41	46,723,253.63
卖出回购金融资产利息支出	1,293,596,426.79	1,350,562,048.72
其中：报价回购利息支出	32,084,300.58	41,964,932.86
代理买卖证券款利息支出	76,820,359.72	90,613,072.36
应付债券利息支出	1,103,686,227.76	798,775,899.93
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	93,817,921.62	85,188,796.93
利息净收入	488,616,581.37	987,057,310.44

## 2. 手续费及佣金净收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	2,015,000,016.51	2,129,645,032.80
证券经纪业务收入	2,499,739,968.55	2,725,064,139.47
代理买卖证券业务	2,193,688,869.66	2,356,697,001.07
交易单元席位租赁	140,321,696.00	157,929,150.94

项 目	本期数	上年同期数
代销金融产品业务	165,729,402.89	210,437,987.46
证券经纪业务支出	484,739,952.04	595,419,106.67
代理买卖证券业务	484,739,952.04	595,418,965.67
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		141.00
期货经纪业务净收入	117,277,224.20	106,538,576.93
期货经纪业务收入	519,465,434.71	325,017,883.82
期货经纪业务支出	402,188,210.51	218,479,306.89
投资银行业务净收入	394,440,641.50	725,985,002.35
投资银行业务收入	413,494,194.77	748,676,330.24
证券承销业务	389,012,666.85	688,333,368.73
证券保荐业务	5,830,188.68	43,100,994.73
财务顾问业务	18,651,339.24	17,241,966.78
投资银行业务支出	19,053,553.27	22,691,327.89
证券承销业务	18,959,213.65	22,601,705.25
证券保荐业务		
财务顾问业务	94,339.62	89,622.64
资产管理业务净收入	395,254,902.59	203,375,730.77
资产管理业务收入	396,436,930.93	205,343,224.63
资产管理业务支出	1,182,028.34	1,967,493.86
基金管理业务净收入	16,634,751.36	13,891,856.26
基金管理业务收入	24,419,814.16	18,202,878.51
基金管理业务支出	7,785,062.80	4,311,022.25
投资咨询业务净收入	28,415,265.64	21,573,719.28
投资咨询业务收入	28,415,265.64	22,081,713.27
投资咨询业务支出		507,993.99
其他手续费及佣金净收入	68,860,050.94	101,025,826.58
其他手续费及佣金收入	68,860,050.94	101,025,826.58



项 目	本期数	上年同期数
其他手续费及佣金支出		
合 计	3,035,882,852.74	3,302,035,744.97
其中：手续费及佣金收入总计	3,950,831,659.70	4,145,411,996.52
手续费及佣金支出总计	914,948,806.96	843,376,251.55

(2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	1,171,698.11	4,785,660.36
并购重组财务顾问业务净收入——其他		754,716.98
其他财务顾问业务净收入	17,385,301.51	11,611,966.80
小 计	18,556,999.62	17,152,344.14

(3) 代理销售金融产品情况

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	23,241,036,288.04	94,749,947.84	10,661,272,026.44	135,028,395.11
其他金融产品	2,094,067,941.95	70,979,455.05	4,553,047,077.52	75,409,592.35
合 计	25,335,104,229.99	165,729,402.89	15,214,319,103.96	210,437,987.46

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	197,415,816.22	259,862,098.96
处置长期股权投资产生的投资收益	815,823.75	
金融工具投资收益	2,692,717,628.83	2,674,255,893.77
其中：持有期间取得的收益	2,858,471,714.44	2,909,736,818.89
—交易性金融工具	2,486,582,959.55	2,568,372,998.84
—其他权益工具投资	371,888,754.89	341,363,820.05
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-165,754,085.61	-235,480,925.12

项 目	本期数	上年同期数
—交易性金融工具	-2,934,835,043.83	193,306,517.37
—债权投资		
—其他债权投资	534,148,355.45	84,224,579.69
—衍生金融工具	2,234,932,602.77	-513,012,022.18
其他	-59,316,897.23	-86,040,753.71
合 计	2,831,632,371.57	2,848,077,239.02

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增 减变动的原因
联营企业：			
鹏华基金公司	191,887,877.85	243,192,963.04	被投资单位净 利润变化
深圳市天使一号创业投资合伙企业 (有限合伙)	2,441,525.87	943,851.58	被投资单位净 利润变化
前海股交投资控股(深圳)有限公司	2,129,973.81	-3,298,391.71	被投资单位净 利润变化
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限 合伙)	1,357,515.54	1,638,643.25	被投资单位净 利润变化
国铁盛芯(青岛)股权投资企业(有 限合伙)	1,280,293.68	-2,503,161.03	被投资单位净 利润变化
深圳市国信众创股权投资基金(有限 合伙)	950,743.53	3,842,873.03	被投资单位净 利润变化
常州高新投创业投资有限公司	391,401.70	-1,088,570.07	被投资单位净 利润变化
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	243,914.91	327,267.74	被投资单位净 利润变化
江门市倚锋骏马二期创业投资合伙企 业(有限合伙)	150,465.73	-208,794.03	被投资单位净 利润变化
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	75,596.98	68,505.45	被投资单位净 利润变化
深圳市五色检测技术服务有限公司	10,183.08	-101,137.87	被投资单位净 利润变化
盈科值得普泽(平潭)股权投资合伙 企业(有限合伙)	7,482.72	-45,725.83	被投资单位净 利润变化
深圳市创东方长辉投资企业(有限合 伙)	41.43	478,373.77	被投资单位净 利润变化
国信弘盛(珠海)能源产业基金(有 限合伙)		-2,640,584.34	被投资单位净 利润变化

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）		2,214,052.99	被投资单位净利润变化
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司		29.89	被投资单位净利润变化
深圳市前海弘泰基金管理有限公司		-336,491.35	被投资单位净利润变化
华润宝塔股权投资(延安)有限公司	-6,045.07	855,134.21	被投资单位净利润变化
川渝高竹新区重庆广弘创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-45,448.06		被投资单位净利润变化
佛山司南碳伍股权投资合伙企业（有限合伙）	-101,292.09		被投资单位净利润变化
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-556,994.66	10,218,434.51	被投资单位净利润变化
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-1,093,248.49	-7,670,109.26	被投资单位净利润变化
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-3,030,380.38	-203,097.26	被投资单位净利润变化
深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）		3,180,653.47	被投资单位净利润变化
国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）		-4,411.11	被投资单位净利润变化
小计	196,093,608.08	248,860,309.07	
合营企业：			
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	3,994,409.46	-15,599.80	被投资单位净利润变化
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	1,599,915.29	-8,919,142.48	被投资单位净利润变化
德阳天府旌城国信私募股权投资母基金合伙企业（有限合伙）	1,160.05		被投资单位净利润变化
珠海联发安科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	124.12	196,699.30	被投资单位净利润变化
深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-23,704.89		被投资单位净利润变化
宿迁市国信运东数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	-66,197.96		被投资单位净利润变化
深圳市弘盛宝龙新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-148,996.24		被投资单位净利润变化
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业	-4,034,501.69	19,739,832.87	被投资单位净

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
(有限合伙)			利润变化
小 计	1,322,208.14	11,001,789.89	
合 计	197,415,816.22	259,862,098.96	

(3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,486,582,959.55	2,568,372,998.84
	处置期间收益	-2,910,252,038.89	226,986,083.56
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	持有期间收益		
	处置期间收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-24,583,004.94	-33,679,566.19
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益		
小 计		-448,252,084.28	2,761,679,516.21

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	1,737,931.02	1,737,931.02	1,737,931.02
与收益相关的政府补助	406,711.05	574,139.94	406,711.05
代扣个人所得税手续费返还	24,502,076.81	30,269,700.75	
合 计	26,646,718.88	32,581,771.71	2,144,642.07

5. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	196,491,544.10	955,102,749.15
其中：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		
交易性金融负债	10,931,812.79	-17,071,128.99

项 目	本期数	上年同期数
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	680,670,372.25	-64,876,408.49
其他	-12,684.65	28,633.45
合计	888,081,044.49	873,183,845.12

#### 6. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售收入	462,348,154.61	129,016,058.38
房租收入	26,461,041.83	21,432,334.36
其他	4,298,603.77	7,850,505.44
合计	493,107,800.21	158,298,898.18

#### 7. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	24,992,318.13	28,093,783.31
教育费附加及地方教育附加	17,852,279.13	20,073,457.24
房产税	17,421,248.38	8,623,415.28
印花税	956,667.65	681,828.21
土地使用税	210,233.78	194,938.17
车船税	69,795.00	67,470.00
其他	532,423.16	174,160.22
合 计	62,034,965.23	57,909,052.43

#### 8. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
职工费用	2,532,805,981.95	2,959,507,645.40
固定资产折旧费	144,847,638.13	154,346,567.78
电子设备运转费	118,765,200.40	101,595,072.42

项 目	本期数	上年同期数
通讯费	115,734,052.48	117,088,322.44
业务宣传费	93,579,185.12	77,488,713.02
使用权资产折旧费	87,034,237.13	88,319,850.70
交易所席位年费	84,804,252.18	69,284,465.25
无形资产摊销	62,135,592.37	52,392,091.76
差旅费	51,430,649.38	62,111,780.85
咨询费	47,518,556.91	54,339,975.80
其他	302,060,709.06	271,096,497.05
合 计	3,640,716,055.11	4,007,570,982.47

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
买入返售金融资产坏账准备	329,455,873.86	112,601,436.06
其他债权投资减值损失	19,005,863.85	23,245,311.16
应收款项坏账损失	1,692,971.03	-1,934,893.28
融出资金坏账准备	-9,327,050.70	-2,718,088.53
其他应收款减值损失	70,396.50	-90,752.46
债权投资减值	-50,470.84	-169,190.13
合 计	340,847,583.70	130,933,822.82

#### 10. 其他资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品跌价准备	8,538,895.68	
合 计	8,538,895.68	

#### 11. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售成本	463,602,609.52	128,144,548.41

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产折旧	5,046,435.94	4,984,844.40
其他	22,500,261.67	9,490,857.45
合 计	491,149,307.13	142,620,250.26

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,064,400.00	23,657,193.00	2,064,400.00
违约赔偿收入	497,002.00	484,231.82	497,002.00
非流动资产毁损报废利得	12,431.04	30,743.62	12,431.04
其他	41,377.85	54,406.02	41,377.85
合 计	2,615,210.89	24,226,574.46	2,615,210.89

注：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八之说明

#### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非常损失	992,099.01	1,128,824.73	992,099.01
对外捐赠	1,303,900.00	4,897,206.75	1,303,900.00
罚款支出		30,000.00	
其他	660,563.64	807,773.59	660,563.64
合 计	2,956,562.65	6,863,805.07	2,956,562.65

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	83,736,450.83	156,762,314.66
递延所得税费用	-8,598,784.43	139,716,776.02
合 计	75,137,666.40	296,479,090.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,213,868,808.50	3,886,042,752.16
按母公司税率计算的所得税费用	803,467,202.13	971,510,688.04
子公司适用不同税率的影响	-368,295.21	-891,394.29
调整以前期间所得税的影响	-4,508,485.87	19,887,804.07
非应税收入的影响	-413,592,985.15	-397,189,185.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,492,637.09	15,785,822.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-50,111.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,521,478.61	6,434,031.40
其他	-318,873,885.20	-319,008,564.31
所得税费用	75,137,666.40	296,479,090.68

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)42之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
清算资金交收金额净增加	3,203,947,963.62	2,400,275,483.13
应付货币保证金净增加额	2,431,264,039.11	843,948,625.33
大宗商品销售收到的现金	551,428,182.01	143,090,247.87
存出保证金净减少额	284,929,180.07	
应付质押保证金净增加额	229,709,733.66	59,001,712.00
使用受限的货币资金减少额	155,012,795.54	
租赁收入	26,142,691.62	27,666,690.20
代扣代缴手续费收入	24,502,076.81	30,269,700.75
收到政府补助	14,532,439.48	31,259,687.28



项 目	本期数	上年同期数
其他	90,480,165.69	76,478,135.87
合 计	7,011,949,267.61	3,611,990,282.43

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买大宗商品支付的现金	929,814,017.81	98,493,544.95
现金支付的业务及管理费	835,966,491.90	682,042,226.22
代扣代缴税费收到现金净减少金额	10,327,238.29	
捐赠支出	1,303,900.00	4,897,206.75
存出保证金净增加额		903,011,458.89
使用受限的货币资金增加额		58,214,407.49
应收结算担保金净增加		31,178,095.77
其他	73,386,386.86	92,876,787.00
合 计	1,850,798,034.86	1,870,713,727.07

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁费	99,681,626.56	92,027,901.49
支付发行费用	40,800,000.00	77,200,000.00
合 计	140,481,626.56	169,227,901.49

#### 4. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,138,731,142.10	3,589,563,661.48
加: 资产减值准备	349,386,479.38	130,933,822.82
固定资产及投资性房地产折旧	149,894,074.07	159,331,412.18
使用权资产折旧	87,034,237.13	88,319,850.70

补充资料	本期数	上年同期数
无形资产摊销	62,135,592.37	52,392,091.76
长期待摊费用摊销	30,425,366.16	34,098,446.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,137,100.21	-838,858.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	157,446.16	114,020.85
公允价值变动损失（减：收益）	-888,081,044.49	-873,183,845.12
财务费用	1,766,624,312.02	1,156,830,189.35
汇兑损失（减：收益）	7,607,502.36	-5,640,422.55
投资损失（减：收益）	-198,231,639.97	-259,862,098.96
递延所得税资产减少（减：增加）	-127,031,647.97	6,498,920.36
递延所得税负债增加（减：减少）	117,606,827.89	116,768,696.14
交易性金融资产减少（减：增加）	11,913,186,253.84	1,906,347,404.76
交易性金融负债增加（减：减少）	4,974,412,736.62	873,779,581.94
其他权益工具投资减少(减：增加)	-3,765,861,043.68	-1,780,586,525.66
其他债权投资减少（减：增加）	-102,094,831.46	-14,554,083,364.60
债权投资减少（减：增加）	-2,920,291.48	-105,030,959.64
衍生金融资产减少(减：增加)	-399,919,662.91	-155,748,833.61
衍生金融负债增加（减：减少）	-73,306,309.44	307,942,580.01
买入返售金融资产减少（减：增加）	4,704,504,764.14	8,606,907,235.34
卖出回购金融资产款增加（减：减少）	-8,961,283,707.30	4,515,628,459.00
融出资金减少（减：增加）	3,151,439,388.36	1,282,613,226.94
拆入资金增加（减：减少）	-2,261,668,504.62	-9,003,937,988.19
代理买卖证券款增加（减：减少）	5,054,300,520.03	2,456,245,934.39
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,371,143,912.22	299,898,688.95
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,199,806,960.49	2,572,143,144.55
经营活动产生的现金流量净额	22,554,573,907.37	1,417,444,470.97
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期数	上年同期数
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	88,654,054,069.59	81,639,517,821.50
减: 现金的期初余额	76,415,264,900.64	79,357,424,451.21
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,238,789,168.95	2,282,093,370.29

## 5. 现金和现金等价物的构成

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1) 现金	88,654,054,069.59	76,415,264,900.64
其中: 库存现金	66,025.24	70,803.80
可随时用于支付的银行存款	70,926,274,045.19	61,241,099,537.66
可随时用于支付的其他货币资金	29,678,827.99	4,325,583.54
可用于支付的结算备付金	17,698,035,171.17	15,169,768,975.64
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	88,654,054,069.59	76,415,264,900.64

### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
风险准备金及相关利息	217,648,746.55	209,030,834.47	有特定用途
货币资金其他应计利息	125,579,655.15	107,729,443.12	未实际收到
结算备付金其他应计利息	7,663,696.85	7,747,098.56	未实际收到
不可随时提取的定期存款		3,000,000.00	预计持有到期, 期限长、流动性弱
应付票据保证金	167,028,000.00	335,568,000.00	保证金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
司法冻结资金	830,032.41	3,920,736.99	冻结资金
股票申购款	10,999,996.96		有特定用途
小 计	529,750,127.92	666,996,113.14	

#### 6. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,640,000.00	211,680,301.04	201,850.31	167,758,950.92		47,763,200.43
应付短期融资款	55,540,172,754.04	28,662,803,000.00	654,911,555.11	40,739,073,976.27		44,118,813,332.88
应付债券（含一年内到期的应付债券）	67,483,659,450.58	8,076,995,000.00	1,105,995,661.72	3,136,082,763.22		73,530,567,349.08
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	443,232,717.45		72,550,605.10	99,681,626.56		416,101,695.99
应付股利	446,500,000.00		3,871,855,931.79	3,223,355,931.79		1,095,000,000.00
应付票据利息			1,267,710.07	1,267,710.07		
小 计	123,917,204,922.07	36,951,478,301.04	5,706,783,314.10	47,367,220,958.83		119,208,245,578.38

#### 7. 净额列报现金流量情况

公司融出资金、拆入资金、回购业务、投资与交易业务等主营业务的相关现金流系交易频繁、金额大的现金流入和流出，上述现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量，因此公司以净额列报上述业务产生的相关现金流。

#### （四）其他

##### 1. 租赁

##### （1）公司作为承租人

- 1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十三)之说

明。计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,529,579.39	4,887,759.50
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,509,164.66	1,789,536.89
合 计	3,038,744.05	6,677,296.39

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	6,626,811.94	7,117,384.58
与租赁相关的总现金流出	102,720,370.61	100,382,912.88

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(四)之说明。

(2) 公司作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	26,461,041.83	21,432,334.36
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	269,392,515.99	274,916,594.34
小 计	269,392,515.99	274,916,594.34

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	41,469,824.87	32,167,524.45
1-2年	33,052,553.22	25,005,828.68
2-3年	21,215,925.07	13,451,326.96
3-4年	9,922,051.90	7,769,361.76
4-5年	5,368,602.32	7,065,865.76
5年以后	4,295,930.88	12,872,825.70
合 计	115,324,888.26	98,332,733.31

2. 金融工具计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

项 目	期末数			
	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
货币资金	71,478,105,329.49			
结算备付金	17,705,698,868.02			
融出资金	52,739,386,688.12			
衍生金融资产				1,923,002,371.54
存出保证金	9,542,219,587.52			
应收款项	5,132,479,006.01			
买入返售金融资产	3,090,281,612.38			
交易性金融资产				184,214,291,919.12
债权投资	294,866,964.13			
其他债权投资		85,414,398,727.91		
其他权益工具投资			22,241,307,645.53	
其他资产	457,208,367.26			
小 计	160,440,246,422.93	85,414,398,727.91	22,241,307,645.53	186,137,294,290.66

(续上表)

项 目	期初数			
	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
货币资金	61,904,744,939.58			
结算备付金	15,177,516,074.20			
融出资金	55,881,511,468.98			
衍生金融资产				568,494,996.30
存出保证金	9,827,332,808.11			

项 目	期初数			
	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
应收款项	4,083,918,364.27			
买入返售金融资产	8,124,242,250.38			
交易性金融资产				195,983,543,875.02
债权投资	291,898,258.32			
其他债权投资		84,444,910,893.48		
其他权益工具投资			15,311,504,150.13	
其他资产	206,814,957.36			
小 计	155,497,979,121.20	84,444,910,893.48	15,311,504,150.13	196,552,038,871.32

(2) 金融负债计量基础分类表

项 目	期末数	
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	47,763,200.43	
应付短期融资款	44,118,813,332.88	
拆入资金	4,770,295,089.98	
交易性金融负债		6,242,686,764.73
衍生金融负债		954,649,917.90
卖出回购金融资产款	115,314,309,245.59	
代理买卖证券款	61,125,247,395.83	
代理承销证券款		
应付款项	23,047,856,334.94	
租赁负债	416,101,695.99	
应付债券	73,530,567,349.08	
其他负债	15,152,029,722.78	
小 计	337,522,983,367.50	7,197,336,682.63

(续上表)

项 目	期初数	
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益 分类为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债
短期借款	3,640,000.00	
应付短期融资款	55,540,172,754.04	
拆入资金	7,031,963,594.60	
交易性金融负债		1,279,201,477.28
衍生金融负债		713,267,002.89
卖出回购金融资产款	124,275,592,952.89	
代理买卖证券款	56,070,946,875.80	
代理承销证券款	44,000,000.00	
应付款项	19,883,074,417.94	
租赁负债	443,232,717.45	
应付债券	67,483,659,450.58	
其他负债	12,479,966,785.95	
小 计	343,256,249,549.25	1,992,468,480.17

### 3. 受托客户资产管理业务

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
资产项目		
受托管理资金存款	8,763,753,711.78	10,269,118,396.91
客户结算备付金	233,063,475.70	864,822,030.06
存出保证金	80,931,980.06	191,917,602.60
应收款项	8,752,282,994.46	6,814,326,274.16
受托投资	143,750,035,802.05	151,337,057,769.90
其中：投资成本	144,546,396,272.01	153,461,026,595.86
已实现未结算损益	-796,360,469.96	-2,123,968,825.96
小 计	161,580,067,964.05	169,477,242,073.63



项 目	期末数	期初数
负债项目		
受托管理资金	152,745,834,015.91	155,060,153,615.61
应付款项	8,834,233,948.14	14,417,088,458.02
小 计	161,580,067,964.05	169,477,242,073.63

(2) 业务分类情况

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	421	180	22
期末客户数量	317,032.00	180.00	242.00
其中：个人客户	314,851.00	90.00	
机构客户	2,181.00	90.00	242.00
期初受托资金	73,952,199,360.99	57,885,837,825.80	28,043,333,400.00
其中：自有资金投入	6,045,670,822.65		
个人客户	38,258,466,643.20	6,981,604,727.31	
机构客户	29,648,061,895.14	50,904,233,098.49	28,043,333,400.00
期末受托资金	76,534,900,932.98	52,818,732,238.13	29,961,941,796.73
其中：自有资金投入	4,762,831,237.49		
个人客户	47,658,309,219.66	5,600,285,636.08	
机构客户	24,113,760,475.83	47,218,446,602.05	29,961,941,796.73
期末主要受托资产初始成本	67,267,178,333.12	47,635,547,005.97	29,643,670,932.92
其中：股票	2,183,171,855.25	10,153,902,986.58	
国债	246,728,460.62	33,374,932.31	
其他债券	59,368,561,497.80	21,323,993,189.15	2,561,973,413.70
基金	3,787,127,605.43	866,261,696.64	1,270,000,000.00
其他	1,681,588,914.02	15,258,014,201.29	25,811,697,519.22
本期资产管理业务净收入	342,644,593.51	48,687,192.70	3,923,116.38

#### 4. 融资融券业务

##### (1) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	1,507,272,139.44	2,688,947,571.31
其中：交易性金融资产	1,011,969,332.24	905,326,793.92
其他权益工具投资	56,000,592.76	92,635,449.72
转融通融入证券	439,302,214.44	1,690,985,327.67
转融通融入证券总额	822,990,975.60	2,937,423,761.54

##### (2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	135,783,200,538.08	156,830,533,502.95
资金	6,214,146,793.84	5,582,159,533.01
基金	6,140,686,201.78	7,214,024,970.56
债券	243,436,392.10	251,827,156.28
小 计	148,381,469,925.80	169,878,545,162.80

#### 5. 外币货币性项目

##### (1) 中国大陆以外地区经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	期末汇率	期初汇率
美元	7.1268	7.0827
港币	0.9127	0.9062

##### (2) 境外经营实体说明

本公司主要境外经营实体为本公司之子公司国信香港公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，本年度未发生变化。

## 六、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,177,200,146.42		11,177,200,146.42	10,177,200,146.42		10,177,200,146.42
对联营、合营企业投资	2,320,448,151.94		2,320,448,151.94	2,347,570,852.67		2,347,570,852.67
合 计	13,497,648,298.36		13,497,648,298.36	12,524,770,999.09		12,524,770,999.09

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
国信期货公司	1,890,915,346.42						1,890,915,346.42	
国信弘盛公司	1,801,743,785.83						1,801,743,785.83	
国信香港公司	2,236,284,800.00						2,236,284,800.00	
国信资本有限责任公司（以下简称国信资本公司）	4,248,256,214.17						4,248,256,214.17	
国信证券资产管理有限公司（以下简称国信资管公司）			1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合 计	10,177,200,146.42		1,000,000,000.00				11,177,200,146.42	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动							期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业												
鹏华基金公司	2,172,602,237.60				191,887,877.85		9,594,171.79	230,965,000.00			2,143,119,287.24	
前海股交投资控股(深圳)有限公司	141,448,138.17				2,129,973.81	-13,639.09					143,564,472.89	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	33,520,476.90				243,914.91						33,764,391.81	
合 计	2,347,570,852.67				194,261,766.57	-13,639.09	9,594,171.79	230,965,000.00			2,320,448,151.94	

## 2. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,953,994,833.20	2,084,933,753.25	2,740,543,841.58	4,298,384,744.87
离职后福利—设定提存计划	1,591,454.76	277,871,828.22	255,340,805.50	24,122,477.48
辞退福利		2,597,802.42	2,597,802.42	
合 计	4,955,586,287.96	2,365,403,383.89	2,998,482,449.50	4,322,507,222.35

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,679,512,856.27	1,736,935,588.70	2,384,563,352.71	4,031,885,092.26
职工福利费		59,545,313.82	59,545,313.82	
社会保险费	929,021.80	88,223,926.20	88,356,552.24	796,395.76
其中：医疗保险费	758,115.51	81,671,065.55	81,723,920.63	705,260.43
工伤保险费	46,130.99	2,324,594.94	2,327,099.30	43,626.63
生育保险费	124,775.30	4,228,265.71	4,305,532.31	47,508.70
住房公积金	203,323.87	159,269,859.50	159,287,435.50	185,747.87
工会经费和职工教育经费	273,349,631.26	37,004,401.85	44,836,524.13	265,517,508.98
其他短期薪酬		3,954,663.18	3,954,663.18	
小 计	4,953,994,833.20	2,084,933,753.25	2,740,543,841.58	4,298,384,744.87

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,540,966.33	181,938,770.99	182,157,789.91	1,321,947.41
失业保险费	48,018.17	8,356,579.85	8,363,037.12	41,560.90
企业年金缴费	2,470.26	87,576,477.38	64,819,978.47	22,758,969.17
小 计	1,591,454.76	277,871,828.22	255,340,805.50	24,122,477.48

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,639,309,894.03	3,526,996,707.70

项 目	本期数	上年同期数
货币资金及结算备付金利息收入	683,988,753.56	686,916,277.80
拆出资金利息收入		
融资融券利息收入	1,669,245,287.21	1,760,976,897.23
买入返售金融资产利息收入	120,710,729.90	149,613,399.30
其中：约定购回利息收入	778,960.48	1,091,753.77
股权质押回购利息收入	52,265,796.89	84,706,578.85
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	1,158,676,703.38	881,178,773.83
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	6,688,419.98	48,311,359.54
利息支出	3,245,525,255.22	2,686,032,625.82
短期借款利息支出	159,956.51	279,898.68
应付短期融资券利息支出	654,911,555.11	342,888,219.16
拆入资金利息支出	105,786,152.42	61,838,336.90
其中：转融通利息支出	100,660,567.41	46,723,253.63
卖出回购金融资产利息支出	1,213,111,518.45	1,317,067,704.76
其中：报价回购利息支出	32,084,300.58	41,964,932.86
代理买卖证券款利息支出	76,820,359.72	90,613,072.36
应付债券利息支出	1,103,686,227.76	798,775,899.93
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	91,049,485.25	74,569,494.03
利息净收入	393,784,638.81	840,964,081.88

## 2. 手续费及佣金净收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	2,001,005,506.56	2,115,724,040.78
证券经纪业务收入	2,483,620,101.54	2,708,614,509.23

项 目	本期数	上年同期数
代理买卖证券业务	2,176,572,571.54	2,340,252,786.22
交易单元席位租赁	140,321,696.00	157,929,150.94
代销金融产品业务	166,725,834.00	210,432,572.07
证券经纪业务支出	482,614,594.98	592,890,468.45
代理买卖证券业务	482,614,594.98	592,890,468.45
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	393,036,614.67	713,167,103.38
投资银行业务收入	412,090,167.94	735,725,777.42
证券承销业务	387,999,166.02	676,869,713.63
证券保荐业务	5,830,188.68	42,370,754.73
财务顾问业务	18,260,813.24	16,485,309.06
投资银行业务支出	19,053,553.27	22,558,674.04
证券承销业务	18,959,213.65	22,469,051.40
证券保荐业务		
财务顾问业务	94,339.62	89,622.64
资产管理业务净收入	430,363,468.58	233,725,681.54
资产管理业务收入	430,363,468.58	233,760,548.76
资产管理业务支出		34,867.22
投资咨询业务净收入	24,655,285.16	18,156,529.43
投资咨询业务收入	24,655,285.16	18,664,523.42
投资咨询业务支出		507,993.99
其他手续费及佣金净收入	70,173,480.68	101,528,132.74
其他手续费及佣金收入	70,173,480.68	101,528,132.74
其他手续费及佣金支出		
合 计	2,919,234,355.65	3,182,301,487.87
其中：手续费及佣金收入总计	3,420,902,503.90	3,798,293,491.57
手续费及佣金支出总计	501,668,148.25	615,992,003.70

## (2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	1,171,698.11	4,785,660.36
并购重组财务顾问业务净收入——其他		754,716.98
其他财务顾问业务净收入	16,994,775.51	10,855,309.08
小 计	18,166,473.62	16,395,686.42

## (3) 代理销售金融产品情况

项 目	期末数		期初数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	23,939,668,745.20	95,746,378.95	10,586,527,474.37	135,022,979.72
其他金融产品	2,094,067,941.95	70,979,455.05	4,553,047,077.52	75,409,592.35
合 计	26,033,736,687.15	166,725,834.00	15,139,574,551.89	210,432,572.07

## 3. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	194,261,766.57	240,221,839.07
金融工具投资收益	2,265,559,167.86	2,490,667,587.22
其中：持有期间取得的收益	2,310,894,808.76	2,713,432,228.41
—交易性金融工具	1,936,579,125.42	2,372,068,468.36
—其他权益工具投资	374,315,683.34	341,363,760.05
处置金融工具取得的收益	-45,335,640.90	-222,764,641.19
—交易性金融工具	-2,797,599,185.29	181,707,915.12
—其他债权投资	534,148,355.45	84,224,579.69
—衍生金融工具	2,218,115,188.94	-488,697,136.00
其他	-59,323,500.52	-85,504,100.83
合 计	2,500,497,433.91	2,745,385,325.46



## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
鹏华基金公司	191,887,877.85	243,192,963.04	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股(深圳)有限公司	2,129,973.81	-3,298,391.71	被投资单位净利润变化
青岛蓝收海股权交易中心有限责任公司	243,914.91	327,267.74	被投资单位净利润变化
小计	194,261,766.57	240,221,839.07	

## (3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,936,579,125.42	2,372,068,468.36
	处置期间收益	-2,773,016,180.35	215,387,481.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-24,583,004.94	-33,679,566.19
小计		-861,020,059.87	2,553,776,383.48

## 4. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	414,125,696.89	784,131,818.74
其中：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		
交易性金融负债	16,631,119.78	-14,528,903.40
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	670,809,509.66	-43,608,556.07
合计	1,101,566,326.33	725,994,359.27

## 5. 业务及管理费

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,365,403,383.89	2,789,992,554.67
固定资产折旧费	138,893,873.67	147,464,611.43

项 目	本期数	上年同期数
通讯费	108,411,604.47	110,213,359.48
电子设备运转费	99,811,423.54	86,290,616.45
业务宣传费	86,985,124.14	76,114,565.53
交易所席位年费	83,752,774.34	67,460,985.14
使用权资产折旧	75,526,414.92	73,781,727.86
无形资产摊销	60,320,838.73	50,300,201.47
差旅费	48,727,509.07	58,793,947.77
咨询费	40,989,036.36	47,611,396.87
投资者保护基金支出	32,913,949.63	35,667,835.88
其他	227,386,488.45	216,047,779.93
合 计	3,369,122,421.21	3,759,739,582.48

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将国信弘盛公司、国信期货公司、国信香港公司、国信资本公司、国信资管公司等 11 家子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国信弘盛公司	人民币 280,625.2673	深圳	股权投资基金管理	100.00		设立
国信香港公司	港币 263,000	香港	金融控股公司	100.00		设立
国信资本公司	人民币 300,000	深圳	科创板跟投；创业投资	100.00		设立
国信期货公司	人民币 200,000	上海	期货经纪、期货投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
国信资管公司	人民币 100,000	深圳	证券资产管理	100.00		设立
国信证券（香港）经纪有限公司[注 1]	港币 70,000	香港	证券及期货经纪业务		100.00	设立
国信证券（香港）融资有限公司[注 1]	港币 51,500	香港	投资银行		100.00	设立

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国信证券（香港）资产管理有限公司[注 1]	港币 19,000	香港	资产管理		100.00	设立
国信咨询公司[注 1]	港币 1,000	深圳	提供咨询和支持服务		100.00	设立
国信（香港）金融产品有限公司[注 1]	港币 1.00	香港	金融产品		100.00	设立
国信金阳资本管理有限公司[注 2]	人民币 60,000	上海	现货和期货交易		100.00	设立

[注 1] 国信香港公司的下设子公司

[注 2] 国信期货公司的下设子公司

### 3. 其他说明

(1) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

本公司在评估控制时，需考虑：1) 投资方对被投资方的权利；2) 参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；3) 有能力运用对被投资方的权利影响其回报的金额。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需要考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的报酬水平以及本公司持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。对于本公司担任资产管理方的资产管理计划，本公司会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本公司为该资产管理计划的主要责任人。如本公司为该资产管理计划的主要责任人，应将上述资产管理计划纳入合并范围。

本公司合并的结构化主体包括本公司同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划和本公司作为唯一投资者的定向资产管理计划。本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

(2) 其他说明

2024 年 6 月 30 日，纳入本公司财务报表合并范围的结构化主体共 69 个，合并的结构化主体的总资产为人民币 37,438,132,728.01 元。本公司在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币 36,004,068,211.29 元。

## (二) 其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
国信资管公司	设立	2024年4月23日	100,000.00	100.00%

## (三) 纳入合并范围的结构化主体变动情况

本公司纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司同时作为管理人或投资顾问和投资人、单一投资人的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及因作为管理人或投资顾问获得的薪酬水平是否使本公司面临可变回报的影响重大,并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。本公司2024年1-6月新增9个结构化主体纳入合并报表范围,7个结构化主体清算或持有份额比例下降丧失控制权不再纳入合并报表范围。

## (四) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鹏华基金公司	深圳	深圳	基金管理	50.00		权益法核算

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	鹏华基金公司	鹏华基金公司
资产	7,997,964,244.10	7,943,110,827.75
负债	3,711,684,603.61	3,577,244,844.04
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	4,286,279,640.49	4,365,865,983.71
按持股比例计算的净资产份额	2,143,139,820.25	2,182,932,991.86
调整事项	-20,533.01	-10,330,754.26
对联营企业权益投资的账面价值	2,143,119,287.24	2,172,602,237.60
营业总收入	1,789,046,263.46	2,117,373,129.80

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	鹏华基金公司	鹏华基金公司
净利润	382,343,656.78	488,458,321.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	382,343,656.78	488,458,321.61
本期收到的来自联营企业的股利	230,965,000.00	286,155,000.00

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	593,440,053.49	604,360,830.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,322,208.14	11,001,789.89
其他综合收益		
综合收益总额	1,322,208.14	11,001,789.89
联营企业		
投资账面价值合计	764,900,374.43	809,601,131.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,205,730.23	5,667,346.03
其他综合收益	-13,639.09	388,090.40
综合收益总额	4,192,091.14	6,055,436.43

### (五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司主要在金融投资等业务中涉及结构化主体，本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括本公司发起设立的资产管理计划及投资基金，和第三方机构发起设立的资产管理计划、基金等结构化主体。

#### 1. 在本公司发起设立的资产管理计划和投资基金中的权益

本公司发起设立的资产管理计划和投资基金的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费及业绩报酬，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司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或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入及业绩报酬。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司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：

项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产	4,713,489,429.34	4,582,728,807.84	4,713,489,429.34	4,582,728,807.84

本期本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划及投资基金中获取的管理费及业绩报酬为人民币 420,856,745.09 元。

## 2. 在第三方机构发起设立的资产管理计划中享有的权益

本公司直接持有的第三方机构发起设立的结构化主体，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括证券公司资产管理计划、基金专户产品和信托产品等。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。

期末本公司通过直接持有第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司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：

项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产	46,969,993,994.64	42,384,151,798.68	46,969,993,994.64	42,384,151,798.68

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	14,532,439.48
其中：计入其他收益	406,711.05
计入营业外收入	2,064,400.00
冲减业务及管理费	12,061,328.43
合计	14,532,439.48

### (二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	119,337,931.44		1,737,931.02	
小 计	119,337,931.44		1,737,931.02	

(续上表)

项 目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资 产金额	其他变动	期末数	与资产/收 益相关
递延收益				117,600,000.42	与资产相关
小 计				117,600,000.42	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	2,144,642.07	2,312,070.96
计入营业外收入的政府补助金额	2,064,400.00	23,657,193.00
净额法下，冲减成本费用的金额	12,061,328.43	7,028,354.34
合 计	16,270,370.50	32,997,618.30

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 风险管理政策及组织架构

目前公司建立了四级风险管理架构，各级组织和人员在授权范围内履行的风险管理职责如下：

#### 1. 董事会及其下设的风险管理委员会

董事会是公司风险管理的最高决策机构，负责合理确立公司风险管理战略和风险政策，确保公司拥有合适的体系、政策、程序和文化以支持风险管理战略的实施。风险管理委员会是董事会下设的专门工作机构，对董事会负责并报告工作。

#### 2. 经营管理层、首席风险官及风险控制委员会

经营管理层在董事会授权范围内负责公司风险管理工作的组织、管理和监督，并将风险管理贯穿经营管理活动的全过程。公司首席风险官按照公司相关风险管理制度负责全面风险管理工作，公司下设风险控制委员会负责落实董事会风险管理委员会的战略规划和决策。

#### 3. 独立的风险管理机构

公司风险管理总部、合规管理总部、监察稽核总部等部门作为独立的风险管理机构，在事前、事中、事后的环节中，对各业务领域、相关部门和主要岗位的风险管理情况予以评估、

监测、检查、反馈等。风险管理总部根据首席风险官授权及部门职责履行制衡性的全面风险管理职能，按照全面、适时、审慎的原则，起草公司整体的风险偏好和容忍度方案，合理配置风险限额。对业务风险进行事前识别和评估、事中计量和监控、事后报告和处置，对业务部门的风险管理工作进行检查和考评。资金运营部、信息技术部门、党群办公室分别牵头开展流动性风险管理、信息技术风险管理、声誉风险管理工作。合规管理总部对公司经营与管理活动的合法合规性进行独立控制，负责指导、检查和督促公司及其所属机构履行法定责任与合规义务。公司投资银行质量控制总部作为独立机构，统筹把关投资银行领域项目质量，与风险管理总部及其二级部门投资银行内核部、合规管理总部等部门共同把控投行业务风险，健全了投行业务内控体系。监察稽核总部通过事后稽核审计等方式，对内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。

#### 4. 业务部门的风险管理岗位

公司明确业务部门负责人为本部门风险管理工作的第一责任人，对所在部门的经营风险承担责任。业务部门根据业务特点制定了相应的业务风险管理规则制度，并指定相关人员从事风险管理岗位工作，具体负责本部门风险管理制度的落实、日常检查和督促工作，发现问题后及时与公司风险管理部门进行沟通。

#### (二) 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

1. 具有债权性质的债券等投资交易业务；
2. 融资融券、约定购回和股票质押式回购等资本中介业务；
3. 场外衍生品业务；
4. 存放银行的活期存款及定期存款；
5. 其他可能产生信用风险的业务或活动；

针对上述业务风险，公司已建立了覆盖信用风险环节的风险管理机制和相关制度，做实风险识别、评估、测量、监控、报告等管理流程，不断完善信用风险的管理手段和方法。其中，公司信用风险管理采用的管理手段和方法包括：尽职调查、内部评级、舆情监控、信用风险计量、限额管理、风险指标监测和后续管理、风险缓释措施以及风险管理信息系统建设等。

债券交易业务的主要信用风险为发行人违约导致损失的风险。公司通过建立内评系统并



采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、持续监控报告发行人资信状况、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。

融资融券、股票质押式回购交易等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 236.38%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 194.32%；公司自有资金出资的股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 169.64%。

衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交易对手进行评级并授信；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中登公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

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

项 目	期末数	期初数
货币资金	71,478,105,329.49	61,904,744,939.58
结算备付金	17,705,698,868.02	15,177,516,074.20
存出保证金	9,542,219,587.52	9,827,332,808.11
融出资金	52,739,386,688.12	55,881,511,468.98
衍生金融资产	1,923,002,371.54	568,494,996.30
交易性金融资产[注 1]	120,186,556,093.39	127,454,748,685.45
债权投资	294,866,964.13	291,898,258.32
其他债权投资	85,414,398,727.91	84,444,910,893.48
其他权益工具投资[注 2]	56,000,592.76	92,635,449.72
买入返售金融资产	3,090,281,612.38	8,124,242,250.38

项 目	期末数	期初数
应收款项	5,132,479,006.01	4,083,918,364.27
其他资产	457,208,367.26	206,814,957.36
小计	368,020,204,208.53	368,058,769,146.15

[注 1]交易性金融资产为债券投资、融出证券业务下融出给客户的证券以及向证金公司借出的证券

[注 2]其他权益工具投资为融出证券业务下融出给客户的证券

### (三) 操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或对公司其他方面的负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

为有效防范操作风险，公司现已采取以下措施：一是严格遵守监管要求，落实《国信证券股份有限公司操作风险管理办法》及其配套管理细则；二是开展操作风险与控制自我评估，识别、评估公司各业务和管理流程相关风险；三是运用关键风险指标开展日常监控，及时预警、处置风险，并加强业务风险检查；四是持续完善风险事件收集机制，及时向经营层报告重大操作风险事项，并采取应对措施；五是通过案例分析、现场培训等多种形式积极开展风险管理文化宣导。

### (四) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。可能引发流动性风险的因素和事件包括但不限于重要融资渠道受限、融资成本大幅上行、来自其他风险因素的传导（如声誉风险）等。

公司流动性风险管理组织架构包括董事会、经理层、资金运营部、风险管理总部、相关部门及子公司等，公司董事会承担流动性风险管理的最终责任，资金运营部是公司流动性风险管理的负责部门，统筹公司资金来源与融资管理。

公司实施审慎且全面的资产负债管理和流动性风险管理，通过合理的资产配置、多元化的融资渠道、审慎的负债构成、适当的财务杠杆、充足的流动性储备、动态的指标及限额监控、前瞻的流动性管理等措施与机制，有效防范和化解流动性风险。公司持续完善资产负债

约束和流动性风险管理长效机制，具体措施包括但不限于：

1. 积极拓展维护融资渠道，保障公司融资来源的多元化和稳定程度，运用合适的债务融资工具，持续优化负债结构，保持合理的财务杠杆水平；
2. 加强优质流动性资产和流动性储备的配置与监控，确保在压力情景下能够及时满足公司流动性需求；
3. 持续完善流动性风险指标及限额，并动态监测与评估，确保流动性风险监管指标持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地；
4. 持续优化现金流管理，动态计量未来不同时间段的现金流，提前做好应对安排，有效控制未来不同时间段的现金流缺口；
5. 适时开展流动性风险压力测试和应急演练，确定风险点和脆弱环节，并制定应对措施；
6. 持续推动信息系统升级优化，科技赋能公司流动性风险管理。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款	2,090,330.92	45,696,120.68				47,786,451.60
应付短期融资款		14,534,227,124.46	30,003,126,947.65			44,537,354,072.11
拆入资金		4,777,046,381.19				4,777,046,381.19
交易性金融负债		5,455,879,014.17	124,962,263.75	348,413,355.78	313,432,131.03	6,242,686,764.73
衍生金融负债		409,472,124.55	203,718,571.28	341,459,222.07		954,649,917.90
应付款项	7,689,283,336.26	2,082,469,828.85	895,010,878.97	12,381,092,290.86		23,047,856,334.94
卖出回购金融资产款		115,254,178,178.82	79,337,039.50			115,333,515,218.32
代理买卖证券款	61,125,247,395.83					61,125,247,395.83
应付债券		8,082,235,326.23	16,843,688,073.22	52,520,370,443.59		77,446,293,843.04
租赁负债	16,171,496.70	28,949,069.57	125,505,625.72	255,624,085.95	13,829,849.69	440,080,127.63
其他金融负债	14,630,154,784.66					14,630,154,784.66
合计	83,462,947,344.37	150,670,153,168.52	48,275,349,400.09	65,846,959,398.25	327,261,980.72	348,582,671,291.95

## （五）市场风险

市场风险是指因市场价格、波动率或相关性的变动而造成持仓损失的风险，市场价格包括利率、汇率、股票价格和商品价格。公司面临市场风险的业务包括但不限于：固定收益投资业务面临因市场利率变动而导致债券投资持仓资产减值的利率风险；股票自营投资业务面临股票价格变动而导致股票自营投资持仓资产减值的股票价格风险；柜台市场业务面临因场外衍生品交易中协议标的的价格的不利变动所带来的价格风险等。随着证券公司及其子公司业务的快速发展，其所承受的各类市场风险正在不断增大，而市场经济波动、投资范围受限、国际化推进以及金融衍生品市场的不完善等因素加剧了市场风险的形成。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，根据各业务的特点不断丰富限额指标，使业务能在公司既定的风险偏好下保持良性发展。例如，对于固收类及其衍生品业务，在投资规模和风险价值（VaR）限额的基础上，逐渐增加组合久期、基点价值等限额管理；对于权益类衍生品业务，设定希腊字母、集中度等限额并进行日常监控。另外，公司将子公司风险限额体系纳入统一管理，要求子公司日常提供包括限额使用情况、各类风险事项信息等内容的风险管理报表。

公司使用多种方法和工具测量和分析可能面临的市场风险损失。对于正常市场波动下的可能损失，公司主要通过 VaR 等指标进行测量；对于极端情况下的可能损失，公司采取压力测试等方式进行评估。

VaR 值是指在一定置信区间下，因市场价格变动，相应证券组合在未来一定时间内可能产生的最大损失金额。VaR 模型考虑了利率风险、汇率风险、权益价格风险和商品价格风险等主要风险类型对公司投资组合的影响，并考虑了组合间的分散化效应。压力测试是对公司持仓面临极端冲击下的可能损失状况进行评估的一种方法，日常用于测量和管控尾部风险。

母公司和集团以期末为基期的 VaR 值（1 天，99%）分析概况如下：

单位：万元

VaR	母公司层面	合并层面
权益类市场风险	59,622	59,630
利率类市场风险	19,582	20,560
商品类市场风险	18	554
外汇类市场风险	6,254	6,640
整体风险值	63,638	65,177

价格敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生品等资产类型的价格增加或减少对集团和公司综合收益的影响。假设以2024年6月30日为基期，在其他变量固定的情况下市场权益类及商品价格发生变动，且不考虑管理层为市场价格变化而可能采取的风险管理活动，价格敏感性分析如下：

单位：万元

价格变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
股票、基金、商品价格上浮10%	271,142	276,927
股票、基金、商品价格下跌10%	-252,890	-257,822

下表汇总了本公司涉及的市场风险敞口：

项目	期末数	期初数
股票	31,006,150,544.40	33,679,668,560.02
公募基金	27,341,605,793.31	25,921,905,104.46
债券	204,883,226,953.19	211,192,266,432.14
券商资管产品	4,882,447,409.18	4,651,334,975.16
银行理财产品	2,906,249,876.35	727,857,095.68
信托计划	787,602,485.48	681,729,109.57
其他股权投资	1,980,798,163.28	1,903,088,450.60
其他	18,376,784,031.50	17,274,007,449.32
合计	292,164,865,256.69	296,031,857,176.95

利率敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，市场整体利率平行变动对集团和公司综合收益的影响。假设以2024年6月30日为基期，在其他变量固定的情况下市场整体利率发生平行变动，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，利率敏感性分析如下：

单位：万元

收益率曲线变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
上升100个基点	-490,712	-491,520
下降100个基点	526,685	527,495

下表汇总了本公司涉及利率风险的金融资产或金融负债：

1. 期末数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合 计
<b>金融资产</b>							
货币资金	62,715,407,924.82	1,863,802,150.00	6,773,440,658.18			125,454,596.49	71,478,105,329.49
结算备付金	17,695,731,433.17					9,967,434.85	17,705,698,868.02
融出资金	166,479,914.81	51,674,996,479.79				897,910,293.52	52,739,386,688.12
交易性金融资产	1,742,031,114.23	3,637,797,864.27	28,175,998,649.39	73,658,759,612.03	11,936,760,620.95	65,062,944,058.25	184,214,291,919.12
衍生金融资产	-19,893,573.41	-30,100,507.22	1,533,073,707.35	421,143,613.94		18,779,130.88	1,923,002,371.54
买入返售金融资产	900,000,000.00	380,847,860.09	1,758,047,831.15			51,385,921.14	3,090,281,612.38
存出保证金	9,534,276,648.12	2,669,527.95	3,386,729.98			1,886,681.47	9,542,219,587.52
其他权益工具投资			655,118,592.76	1,882,643,740.00		19,703,545,312.77	22,241,307,645.53
其他债权投资	1,136,960,860.00	2,416,637,568.93	11,804,217,150.50	48,953,214,989.81	19,923,548,885.80	1,179,819,272.87	85,414,398,727.91
债权投资	13,738,789.39	25,545,346.90	58,256,072.33	197,326,755.51			294,866,964.13
小 计	93,884,733,111.13	59,972,196,290.71	50,761,539,391.64	125,113,088,711.29	31,860,309,506.75	87,051,692,702.24	448,643,559,713.76
<b>金融负债</b>							
短期借款	47,725,000.00					38,200.43	47,763,200.43
应付短期融资款	1,240,306,000.00	13,072,451,000.00	29,369,695,000.00			436,361,332.88	44,118,813,332.88
拆入资金	3,550,000,000.00	1,180,000,000.00				40,295,089.98	4,770,295,089.98
交易性金融负债	3,141,180.77	5,427,728,300.00	124,962,263.75			686,855,020.21	6,242,686,764.73
衍生金融负债	57,702,328.91	328,619,670.18	203,718,571.28	341,459,222.07		23,150,125.46	954,649,917.90
应付款项						23,047,856,334.94	23,047,856,334.94
卖出回购金融资产款	115,008,346,588.73	171,091,000.00	78,531,000.00			56,340,656.86	115,314,309,245.59

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合 计
代理买卖证券款	61,119,564,958.42					5,682,437.41	61,125,247,395.83
代理承销证券款							
应付债券	4,406,286,000.00	3,031,526,000.00	15,303,043,000.00	49,601,811,000.00		1,187,901,349.08	73,530,567,349.08
租赁负债	14,935,204.00	26,896,338.00	117,539,653.64	243,363,692.27	13,366,808.08		416,101,695.99
其他金融负债	14,630,154,784.66						14,630,154,784.66
小 计	200,078,162,045.49	23,238,312,308.18	45,197,489,488.67	50,186,633,914.34	13,366,808.08	25,484,480,547.25	344,198,445,112.01
净头寸	-106,193,428,934.36	36,733,883,982.53	5,564,049,902.97	74,926,454,796.95	31,846,942,698.67	61,567,212,154.99	104,445,114,601.75

## 2. 期初数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合 计
<b>金融资产</b>							
货币资金	52,435,788,543.88	2,861,468,541.51	6,499,757,585.46			107,730,268.73	61,904,744,939.58
结算备付金	15,167,955,628.54					9,560,445.66	15,177,516,074.20
融出资金	212,742,110.24	54,491,621,373.88				1,177,147,984.86	55,881,511,468.98
交易性金融资产	1,174,463,055.24	2,056,346,249.49	36,397,519,356.11	72,378,385,908.60	14,536,161,454.87	69,440,667,850.71	195,983,543,875.02
衍生金融资产	-1,834,638.79	-906,362.21	4,177,274.92	431,061.81		566,627,660.57	568,494,996.30
买入返售金融资产	4,041,374,242.90	374,134,093.80	3,636,744,636.07			71,989,277.61	8,124,242,250.38
存出保证金	9,818,259,611.67					9,073,196.44	9,827,332,808.11
其他权益工具投资						15,311,504,150.13	15,311,504,150.13
其他债权投资	992,367,590.00	1,384,503,111.00	14,831,952,007.91	47,537,379,246.67	18,574,353,900.60	1,124,355,037.30	84,444,910,893.48
债权投资		17,437,343.29	261,096,493.60	13,364,421.43			291,898,258.32
小 计	83,841,116,143.68	61,184,604,350.76	61,631,247,354.07	119,929,560,638.51	33,110,515,355.47	87,818,655,872.01	447,515,699,714.50

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合 计
<b>金融负债</b>							
短期借款	3,640,000.00						3,640,000.00
应付短期融资款	2,468,166,000.00	14,384,506,000.00	38,324,941,000.00			362,559,754.04	55,540,172,754.04
拆入资金	3,070,000,000.00	440,000,000.00	3,500,000,000.00			21,963,594.60	7,031,963,594.60
交易性金融负债	1,931,565.30	749,848,050.00	157,390,186.45			370,031,675.53	1,279,201,477.28
衍生金融负债	-31,390,683.36	9,449,637.61	124,381,671.85	245,624,532.05		365,201,844.74	713,267,002.89
应付款项						19,883,074,417.94	19,883,074,417.94
卖出回购金融资产款	122,935,546,494.55	1,138,978,000.00	60,162,000.00			140,906,458.34	124,275,592,952.89
代理买卖证券款	56,065,063,102.79					5,883,773.01	56,070,946,875.80
代理承销证券款	44,000,000.00						44,000,000.00
应付债券	14,424,000.00	2,384,472,000.00	14,521,354,000.00	49,773,487,000.00		789,922,450.58	67,483,659,450.58
租赁负债	13,607,650.64	25,658,487.04	119,514,363.94	269,390,733.89	15,061,481.94		443,232,717.45
其他金融负债	11,969,181,011.89						11,969,181,011.89
小 计	196,554,169,141.81	19,132,912,174.65	56,807,743,222.24	50,288,502,265.94	15,061,481.94	21,939,543,968.78	344,737,932,255.36
净头寸	-112,713,052,998.13	42,051,692,176.11	4,823,504,131.83	69,641,058,372.57	33,095,453,873.53	65,879,111,903.23	102,777,767,459.14



## (六) 金融资产转移

本公司进行的某些交易会将已确认的金融资产转让给第三方或客户。这些金融资产转让若符合终止确认条件的，相关金融资产全部或部分终止确认。当本公司保留了已转让资产的绝大部分风险与回报时，本公司继续在资产负债表中确认此类资产。本公司转移金融资产且继续涉入的资产主要包括买断式卖出回购交易、融券业务。

### 1. 卖出回购交易

卖出回购交易中作为担保物交付给交易对手的证券，交易对手在本公司无任何违约的情况下，可以将上述证券再次用于担保，但同时需承担在协议规定的到期日将上述证券归还于本公司的义务。在某些情况下，若相关证券价值上升或下降，本公司可以要求交易对手归还部分担保物或需要支付额外的担保物。对于上述交易，本公司认为保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。同时，本公司将收到的资金确认为一项金融负债。

### 2. 融券业务

融券业务出借给客户供其卖出的证券，本公司要求客户提供能够完全覆盖融券信用敞口的担保物，按照协议规定，客户需承担将上述证券归还于本公司的义务。在某些情况下，若相关证券价值上升或下降，本公司需要向客户归还部分担保物或可以要求客户支付额外的担保物。对于上述交易，本公司认为保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。

本公司转移金融资产且继续涉入的资产的账面价值如下：

项 目	期末数	期初数
买断式卖出回购交易	465,893,930.00	690,281,430.00
融券业务	1,068,595,425.00	997,962,243.64
合 计	1,534,489,355.00	1,688,243,673.64

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
1. 交易性金融资产	15,133,593,940.96	160,419,834,532.10	8,660,863,446.06	184,214,291,919.12
(1) 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	15,133,593,940.96	160,419,834,532.10	8,660,863,446.06	184,214,291,919.12
债务工具投资		115,788,347,615.28	3,385,613,645.87	119,173,961,261.15
权益工具投资	15,133,593,940.96	44,631,486,916.82	5,275,249,800.19	65,040,330,657.97
(2) 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				
债务工具投资				
2. 衍生金融资产		1,922,611,137.74	391,233.80	1,923,002,371.54
3. 其他债权投资		85,268,344,990.92	146,053,736.99	85,414,398,727.91
4. 其他权益工具投资	19,737,417,365.53	2,502,490,280.00	1,400,000.00	22,241,307,645.53
持续以公允价值计量的资产总额	34,871,011,306.49	250,113,280,940.76	8,808,708,416.85	293,793,000,664.10
5. 交易性金融负债	399,774.24	6,217,555,463.86	24,731,526.63	6,242,686,764.73
(1) 交易性金融负债	399,774.24	6,217,555,463.86	24,731,526.63	6,242,686,764.73
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
6. 衍生金融负债	201,079,972.12	753,569,945.78		954,649,917.90
持续以公允价值计量的负债总额	201,479,746.36	6,971,125,409.64	24,731,526.63	7,197,336,682.63

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

债券投资的公允价值是采用第三方估值机构估值系统的报价，第三方估值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。不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。场外期权、收益互换、收益凭证的公允价值是通过定价模型来确定的，标的权益工具的波动率反映了对应金融工具的可观察输入

值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2024年6月30日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
流通受限的上市公司股票	420,768,143.12	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低
非活跃市场的股票/非上市公司股权	2,121,264,926.98	市值折扣法/协议转让价格/净资产调整法等	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
理财产品、私募债、可交债等	6,291,015,639.58	现金流量折现法/期权定价模型	风险调整折现率/波动率	风险调整折现率越高/波动率越低，公允价值越低
流通受限的可转债远期合约	391,233.80	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低
合计	8,833,439,943.48			

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当年利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
交易性金融资产	7,931,946,609.05		245,972,971.32	6,240,586.32	
其他权益工具投资	1,400,000.00				
其他债权投资	583,539,528.76		583,539,528.76	53,736.99	
衍生金融资产	5,784,400.00		5,784,400.00	391,233.80	
交易性金融负债	24,559,225.60			172,301.03	
合计	8,547,229,763.41		835,296,900.08	6,857,858.14	

(续上表)

项目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	2,590,482,425.30		1,621,833,203.29		8,660,863,446.06	70,080,790.43
其他权益工具投资					1,400,000.00	
其他债权投资	146,000,000.00				146,053,736.99	53,736.99
衍生金融资产					391,233.80	391,233.80

项目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	结算		
交易性金融负债					24,731,526.63	172,301.03
合计	2,736,482,425.30		1,621,833,203.29		8,833,439,943.48	70,698,062.25

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

2024年1-6月，本公司公允价值计量的项目由第三层次转出主要是限售股解禁所致。

(七) 本期发生的估值技术变更及变更原因

2024年1-6月，本公司公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为，于2024年6月30日除应付短期融资款、应付债券外，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。截至2024年6月30日，本公司所持有的应付短期融资款账面价值为人民币44,118,813,332.88元，公允价值为人民币44,168,140,750.26元；本公司所持有的应付债券账面价值人民币为73,530,567,349.08元，公允价值为人民币74,701,992,891.10元。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
深圳投控公司	深圳	通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理	3,268,600.00	33.53	33.53

(2) 本公司最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七(一)之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七(四)之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
鹏华基金公司	本公司之联营企业
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
宿迁市国信运东数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
深圳市弘盛宝龙新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
川渝高竹新区重庆广弘创业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华润深国投信托有限公司（以下简称华润深国投公司）	持有本公司 5%以上股份的法人
深圳国际控股有限公司	受同一方控制
深圳千里马国际猎头有限公司	受同一方控制
深圳市水务规划设计院股份有限公司	受同一方控制
深圳英飞拓科技股份有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳市通产集团有限公司	受同一方控制
深圳市高新投集团有限公司	受同一方控制、深圳投控公司董事担任该公司董事
深圳市投控资本有限公司	受同一方控制、公司董事担任该公司董事长
深圳资产管理有限公司	受同一方控制、公司董事担任该公司董事长
国任财产保险股份有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳市特发集团有限公司	受同一方控制、深圳投控公司董事、高管担任该公司董事
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳市地铁集团有限公司	深圳投控公司董事、监事担任该公司董事
国泰君安证券股份有限公司	深圳投控公司董事及高管担任该公司董事至 2024 年 1 月 4 日

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川银行股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
北京城建投资发展股份有限公司	公司监事担任该公司董事
南方基金管理股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
云南白药集团股份有限公司	公司原董事（2024年1月8日离任）担任该公司董事至2023年4月28日
深圳市明达资产管理有限公司	公司高管之亲属担任该公司董事至2023年4月28日
云南红塔银行股份有限公司	公司原董事（2024年1月8日离任）担任该公司董事
红塔证券股份有限公司	公司原董事（2024年1月8日离任）担任该公司董事
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深投控公司董事过去12个月曾在该公司担任执行事务合伙人委派代表
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	深圳投控公司的联营企业

## （二）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）佣金收入

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	席位佣金收入	18,110,812.51	39,787,830.19
南方基金管理股份有限公司	席位佣金收入	3,098,503.80	2,920,094.34
华润深国投公司	证券代理买卖交易佣金	5,292,301.75	4,587,382.42
国任财产保险股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	219,307.49	132,064.08
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	证券代理买卖交易佣金	24,616.50	21,340.47
关联自然人	证券代理买卖交易佣金	19,760.54	5,713.40
深圳市高新投集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	16,643.40	29,653.17
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	证券代理买卖交易佣金	9,887.99	
深圳市通产集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	8,361.33	
深圳市地铁集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	6,187.81	
深圳英飞拓科技股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	9.20	71,402.93
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	证券代理买卖交易佣金		257,572.14

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市特发集团有限公司	证券代理买卖交易佣金		1,658.11
合 计		26,806,392.32	47,814,711.25

(2) 提供咨询服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	咨询服务费		283,018.87
合 计			283,018.87

(3) 提供顾问服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	财务顾问费收入	700,000.00	
深圳市地铁集团有限公司	财务顾问费收入	330,188.68	
华润深国投公司	投资顾问收入	137,221.32	304,682.91
深圳投控公司	财务顾问收入	75,471.70	867,924.53
深圳市投控资本有限公司	财务顾问收入		754,716.98
深圳国际控股有限公司	财务顾问收入		200,000.00
深圳市水务规划设计院股份有限公司	财务顾问收入		89,622.64
合 计		1,242,881.70	2,216,947.06

(4) 提供金融产品代销服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	代销金融产品收入	17,487,538.70	22,640,079.37
南方基金管理股份有限公司	代销金融产品收入	2,027,801.03	2,246,304.91
华润深国投公司	代销金融产品收入	463,565.56	740,546.28
深圳市明达资产管理有限公司	代销金融产品收入	158,379.04	616,072.11
合 计		20,137,284.33	26,243,002.67

(5) 提供资产管理服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	15,887,459.69	8,800,320.10
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	2,399,069.54	7,197,208.57

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	1,939,746.53	1,992,023.39
深圳市弘盛宝龙新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	1,881,623.17	
宿迁市国信运东数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	846,730.41	
深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	705,608.67	
川渝高竹新区重庆广弘创业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	545,071.09	
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理收入	214,505.05	213,326.45
合 计		24,419,814.15	18,202,878.51

(6) 提供外包服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	外包服务收入	3,740.10	3,470.24
深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	外包服务收入	82.62	
合 计		3,822.72	3,470.24

(7) 提供承销保荐服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	债券承销收入	900,874.24	892,452.83
深圳资产管理有限公司	债券承销收入	597,830.19	507,050.87
北京城建投资发展股份有限公司	债券承销收入		2,603,773.58
深圳市地铁集团有限公司	债券承销收入		313,490.57
国泰君安证券股份有限公司	债券承销收入		127,251.82
国泰君安证券股份有限公司	债券分销收入		34,433.96
深圳投控公司	债券承销收入		5,660.38
合 计		1,498,704.43	4,484,114.01

(8) 收取利息

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
关联自然人	融出资金利息	8,495.85	1,932.39



关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
合 计		8,495.85	1,932.39

(9) 卖出回购交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	卖出回购利息支出	11,474,629.87	22,073,852.02
华润深国投公司	卖出回购利息支出	3,592,950.73	7,736,352.90
国泰君安证券股份有限公司	卖出回购利息支出	1,579,937.15	4,323,626.77
四川银行股份有限公司	卖出回购利息支出	420,615.75	
合 计		17,068,133.50	34,133,831.69

(10) 接受其他劳务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	基金管理费	9,068,452.64	1,052,659.25
南方基金管理股份有限公司	基金管理费	714,220.04	9,186.73
华润深国投公司	广告宣传费	79,245.28	160,000.00
深圳千里马国际猎头有限公司	服务费	29,913.20	118,898.87
合 计		9,891,831.16	1,340,744.85

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
华润深国投公司	房屋/广告位租赁		204,040.02		21,296.50
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁		483,405.75		17,773.81

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
华润深国投公司	房屋租赁		204,040.02		27,801.49
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁		317,794.39		33,279.30

### 3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,751.54	1,851.04

### 4. 其他关联交易

#### (1) 自营交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华润深国投公司	自营交易	1,108,357.24	499,907.11
国泰君安证券股份有限公司	自营交易	457,599.34	776,338.50
四川银行股份有限公司	自营交易	253,068.32	
南方基金管理股份有限公司	自营交易	171,720.87	106,600.88
云南红塔银行股份有限公司	自营交易	5,174.72	5,156.78
红塔证券股份有限公司	自营交易	3,002.56	
合计		1,998,923.05	1,388,003.27

#### (2) 衍生品交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	利率互换投资收益/公允价值变动损益	9,232,192.59	17,317,128.97

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	场外期权投资收益/ 公允价值变动损益	650,411.75	1,804,316.73
国泰君安证券股份有限公司	信用风险缓释工具	152,499.42	
合 计		10,035,103.76	19,121,445.70

(3) 债券销售、分销业务

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	本公司认购关联方 承销的债券规模	1,342,600.00	154,345.73
国泰君安证券股份有限公司	分销本公司承销的 债券规模	184,600.00	134,000.00
南方基金管理股份有限公司	分销/认购本公司 承销的债券规模	128,000.00	145,000.00
华润深国投公司	分销/认购本公司 承销的债券规模	123,900.00	176,500.00
南方基金管理股份有限公司	认购本公司发行的 债券规模	73,000.00	62,000.00
四川银行股份有限公司	分销本公司承销的 债券规模	45,000.00	
红塔证券股份有限公司	分销本公司承销的 债券规模	23,000.00	
华润深国投公司	认购本公司发行的 债券	19,000.00	
深圳市地铁集团有限公司	认购关联方发行的 债券	13,000.00	22,000.00
红塔证券股份有限公司	本公司认购关联方 承销的债券规模	2,000.00	
四川银行股份有限公司	本公司认购关联方 承销的债券规模	1,000.00	
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	认购关联方发行的 债券		20,000.00
国泰君安证券股份有限公司	认购关联方发行的 债券		6,000.00
合 计		1,955,100.00	719,845.73

## (4) 持有关联方发行的产品或债券

关联方	期末数/本期数		
	份额/数量	市值	投资收益/公允价值变动损益
鹏华基金公司	2,472,602,654.21	3,245,948,741.59	-135,849,646.17
南方基金管理股份有限公司	3,134,909,125.87	2,995,217,784.35	7,008,189.39
合计	5,607,511,780.08	6,241,166,525.94	-128,841,456.78

(续上表)

关联方	期初数/上年同期数		
	份额/数量	市值	投资收益/公允价值变动损益
鹏华基金公司	2,337,717,102.22	2,452,431,177.73	-15,895,559.67
南方基金管理股份有限公司	1,567,210,198.75	2,187,669,219.60	89,650,248.76
合计	3,904,927,300.97	4,640,100,397.33	73,754,689.09

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	48,958,253.42		46,415,239.72	
应收款项	深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	16,840,707.24		2,233,707.07	
应收款项	鹏华基金公司	6,182,328.87		11,663,742.50	
应收款项	深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,056,131.34		2,146,542.79	
应收款项	南方基金管理股份有限公司	1,009,149.71		644,133.67	
应收款项	深圳市弘盛宝龙新兴产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	997,260.28		142,465.75	
应收款项	深圳市鹏鹞弘盛绿色产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	373,972.60		378,082.19	
应收款项	川渝高竹新区重庆广弘创业投资基金合伙企业(有限合伙)	341,063.02			
应收款项	华润深国投公司	209,755.24		203,859.81	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	宿迁市国信运东数字经济产业投资基金合伙企业（有限合伙）	147,945.21		152,876.71	
应收款项	深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	37,479.45		38,728.77	
应收款项	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）			5,773,662.16	
应收款项	深圳投控公司			2,380,000.00	
应收款项	深圳市明达资产管理有限公司			625,392.54	
小计		77,154,046.38		72,798,433.68	
其他应收款	深圳市地铁集团有限公司	283,294.08		283,294.08	
小计		283,294.08		283,294.08	
融出资金	关联自然人	220,371.92		227,133.06	
小计		220,371.92		227,133.06	
合计		77,657,712.38		73,308,860.82	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司	1,542,785,775.34	100,180,273.97
卖出回购金融资产	华润深国投公司	300,095,753.42	1,193,308,323.29
卖出回购金融资产	国泰君安证券股份有限公司		1,001,836,164.38
小计		1,842,881,528.76	2,295,324,761.64
应付款项	鹏华基金公司	5,041,690.45	1,073,013.84
应付款项	南方基金管理股份有限公司	777,493.44	113,579.35
应付款项	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）		5,773,662.16
小计		5,819,183.89	6,960,255.35
合计		1,848,700,712.65	2,302,285,016.99

## 十二、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司作为被告涉诉金额较大的未决诉讼、未决仲裁如下：

#### 1. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2018年10月起，成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称华泽钴镍）部分投资者分别向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。成都中院于2019年8月1日起一审开庭审理，公司于2020年1月起收到部分案件一审判决后提起上诉。四川省高级人民法院（以下简称四川高院）于2020年7月7日对3起示范案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到四川高院对3起示范案件的二审判决，二审对揭露日等相关认定作出改判，其中，1起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务0.33万元承担连带赔偿责任，2起案件判决驳回原告诉讼请求。2021年12月27日，公司收到最高人民法院驳回3名原告再审申请的裁定。依照终审判决的标准，成都中院、四川高院陆续作出1,737起生效判决，判令华泽钴镍相关人员、公司等中介机构对华泽钴镍赔付义务合计12,838.46万元及相关诉讼费承担连带赔偿责任；公司另收到部分案件撤诉裁定。目前有4起案件尚未结案。2022年3月起，公司收到成都中院及其指定法院对相关案件的执行通知，公司目前已支付合计13,419.34万元。

#### 2. 公司与刘某等2人基金合同纠纷案

2018年6月，委托人刘某等2人与基金管理人北京天和盈泰投资管理有限公司（以下简称天和盈泰）、基金托管人国信证券签订了《天和盈泰天山一号私募投资基金合同》，刘某等2人出资认购了该基金份额。2019年12月，刘某等2人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为其购买的基金份额已到期，但天和盈泰在没有经过投资者书面同意的情况下擅自延长投资者购买份额的基金存续期，要求解除合同及天和盈泰返还本金、利息等合计2,204万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件于2023年7月25日重新开庭审理，截至目前尚未裁决。

#### 3. 亿阳信通投资者与亿阳信通及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年1月起，亿阳信通股份有限公司（以下简称亿阳信通）部分投资者分别向北京金融法院、哈尔滨市中级人民法院对亿阳信通及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求亿阳信通赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求亿阳信通相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至目前，公司共收到案件186起，涉诉金额合计4,910.63万元。目前案件尚未一审开庭。

#### 4. 柏堡龙投资者与柏堡龙及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年6月起，广东柏堡龙股份有限公司（以下简称柏堡龙）部分投资者分别向广州

市中级人民法院对柏堡龙及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求柏堡龙赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求柏堡龙相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至目前，公司共收到案件 708 起，涉诉金额合计 28,034.97 万元。2023 年 3 月 21 日，广州中院对部分案件开庭审理。2023 年 4 月 21 日起，公司收到广州中院对 626 起案件的一审判决，均认定公司不承担责任。公司另收到撤诉裁定 44 起。2023 年 11 月 14 日，广东省高级人民法院二审开庭审理。2024 年 7 月 23 日，公司收到广东高院对 158 起案件的二审判决，维持原判。

#### 5. 海口农商行与公司等证券虚假陈述责任纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称刚泰集团）公开发行 2016 年公司债券（第二期）。2019 年 1 月，海口农村商业银行股份有限公司（以下简称海口农商行）向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付债券本金 10,000 万元及其利息、费用，并要求公司承担连带赔偿责任。2023 年 2 月，公司收到海口市中级人民法院《民事裁定书》，准许原告撤回对公司的起诉。2024 年 6 月，海口农商行向上海金融法院提起诉讼，要求公司等中介机构连带赔偿债券投资差额损失 11,767.74 万元及利息。目前案件尚未一审开庭。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 重要的非调整事项

序号	日期	事项说明
1	2024 年 7 月 8 日	国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）兑付合计人民币 2,067,000,000.00 元。
2	2024 年 7 月 22 日	国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）兑付合计人民币 2,475,840,000.00 元。
3	2024 年 7 月 26 日	国信证券股份有限公司 2024 年度第十一期短期融资券发行结束，债券简称 24 国信证券 CP011，实际发行规模 2,000,000,000.00 元人民币，票面利率 1.85%，期限为 119 天。
4	2024 年 8 月 9 日	国信证券股份有限公司 2024 年度第十二期短期融资券发行结束，债券简称 24 国信证券 CP012，实际发行规模 2,000,000,000.00 元人民币，票面利率 1.8%，期限为 90 天。
5	2024 年 8 月 16 日	国信证券股份有限公司 2023 年度第十九期短期融资券兑付合计人民币 1,940,242,622.85 元。
6	2024 年 8 月 21 日	公司与深圳市资本运营集团有限公司签订《意向性合作协议》，公司拟以发行股份的方式购买深圳市资本运营集团有限公司持有的占万和证券股份有限公司总股本 53.0892% 的股份。本次交易事项尚处于筹划阶段。
7	2024 年 8 月 23 日	国信证券股份有限公司 2023 年度第二十五期短期融资券兑付合计人民币 2,039,977,049.18 元。
8	2024 年 8 月 23 日	国信证券股份有限公司 2024 年度第十三期短期融资券发行结束，债券简称 24 国信证券 CP013，实际发行规模 1,000,000,000.00 元人民币，票面利率 1.99%，期限为 273 天。

## 十四、其他重要事项

### (一) 年金计划

本公司依据相关政策建立了企业年金计划，按照参与企业年金职工当年度工资总额及规定的计提比例确定企业年金缴费总额，并为符合年金方案条件的员工缴纳企业年金。

本公司企业年金计划于 2012 年 12 月正式成立。该年金计划受托管理人和账户管理人为泰康养老保险股份有限公司，托管人为中国建设银行股份有限公司，投资管理人为泰康资产管理有限责任公司。

根据本公司与泰康养老保险股份有限公司签订的《企业年金计划受托管理合同》，在合同存续期内，受托人根据法律法规规定制定企业年金基金投资政策。

### (二) 分部信息

#### 1. 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部，划分为 5 个业务分部：经纪及财富管理业务分部；投资银行业务分部；投资与交易业务分部；资产管理业务分部；其他分部。每个业务分部为单独的业务分部，提供不同的劳务。本公司的管理层定期审阅这些分部的经营成果，以决定向其配置资源。本公司各个业务分部提供的主要服务分别如下：

(1) 财富管理与机构业务分部，主要包括：向个人及机构投资者提供证券经纪、期货经纪、代销金融产品、资产托管、投资咨询、融资融券及其他资本中介等服务；

(2) 投资银行业务分部，主要包括：为机构客户提供包括股票承销保荐、债券承销、并购重组、新三板推荐等金融服务；

(3) 投资与交易业务分部，主要包括：从事权益类、固定收益类、另类投资类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务；

(4) 资产管理业务分部，主要包括：根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合资产管理业务、定向资产管理业务、专项资产管理业务以及基金管理业务等；

(5) 其他分部，主要包括：以上分部业务之外的大宗交易、利息收支等其他业务以及公司总部运营。



2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

(1) 2024年1-6月

项目	财富管理与机构业务	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	3,602,596,384.25	409,537,420.65	3,386,136,433.38	416,005,352.26	-56,778,623.43	7,757,496,967.11
手续费及佣金净收入	2,221,373,435.79	402,520,706.41		411,988,710.54		3,035,882,852.74
投资收益（损失）			2,637,370,605.00		194,261,766.57	2,831,632,371.57
其他收入	1,381,222,948.46	7,016,714.24	748,765,828.38	4,016,641.72	-251,040,390.00	1,889,981,742.80
2) 营业支出	2,350,186,055.42	451,224,528.67	374,748,780.60	192,610,791.03	1,174,516,651.13	4,543,286,806.85
业务及管理费	1,980,438,976.58	448,331,984.63	339,220,394.31	189,370,350.19	683,354,349.40	3,640,716,055.11
3) 营业利润	1,252,410,328.83	-41,687,108.02	3,011,387,652.78	223,394,561.23	-1,231,295,274.56	3,214,210,160.26
4) 利润总额	1,252,184,831.25	-41,687,108.03	3,011,387,695.14	223,394,561.23	-1,231,411,171.09	3,213,868,808.50
5) 资产总额	142,973,674,768.04	921,823,335.40	305,103,219,346.64	566,544,307.88	16,115,878,017.67	465,681,139,775.63
递延所得税资产						2,986,164,998.02
6) 负债总额	133,483,363,446.49	629,545,757.38	211,919,095,374.32	249,134,636.80	6,780,406,920.88	353,061,546,135.87
递延所得税负债						2,137,444,433.23
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	158,672,538.40	21,103,381.40	9,933,390.90	4,009,818.96	135,770,140.07	329,489,269.73
② 资本性支出	56,423,596.53	1,945,870.85	4,045,474.55	2,743,161.53	81,107,027.13	146,265,130.59
③ 信用减值损失	322,873,225.01		17,624,751.72		349,606.97	340,847,583.70
④ 其他资产减值损失					8,538,895.68	8,538,895.68

## (2) 2023年1-6月

项目	财富管理与机构业务	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	3,780,324,921.95	757,993,595.83	3,041,402,834.52	222,345,013.60	405,647,724.85	8,207,714,090.75
手续费及佣金净收入	2,333,854,036.14	750,914,121.80		217,267,587.03		3,302,035,744.97
投资收益(损失)			2,607,855,399.95		240,221,839.07	2,848,077,239.02
其他收入	1,446,470,885.81	7,079,474.03	433,547,434.57	5,077,426.57	165,425,885.78	2,057,601,106.76
2) 营业支出	2,173,804,456.02	564,809,649.51	339,642,937.95	126,270,244.73	1,134,506,819.77	4,339,034,107.98
业务及管理费	2,025,134,267.79	559,495,356.71	306,819,155.02	124,524,115.65	991,598,087.30	4,007,570,982.47
3) 营业利润	1,606,520,465.93	193,183,946.32	2,701,759,896.57	96,074,768.87	-728,859,094.92	3,868,679,982.77
4) 利润总额	1,626,049,211.19	192,384,009.59	2,701,759,896.58	96,074,768.86	-730,225,134.06	3,886,042,752.16
5) 资产总额	142,760,299,922.00	1,085,660,085.45	249,682,540,482.26	378,245,611.94	9,454,542,285.88	403,361,288,387.53
递延所得税资产						2,636,340,077.41
6) 负债总额	131,418,993,213.70	716,275,077.08	156,374,449,089.11	178,760,040.37	6,690,557,173.92	295,379,034,594.18
递延所得税负债						795,898,405.83
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	160,505,723.71	23,451,145.94	8,622,091.76	3,608,931.79	137,953,907.98	334,141,801.18
② 资本性支出	72,544,797.54	1,754,005.86	4,728,297.74	3,161,771.24	99,363,041.12	181,551,913.50
③ 信用减值损失	113,279,012.14		16,917,967.56		736,843.12	130,933,822.82
④ 其他资产减值损失						

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 出具告慰函

本公司于2015年9月29日就国信香港公司融资事项向大新银行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会大新银行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对大新银行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对大新银行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会大新银行；本公司和国信香港公司将向大新银行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供大新银行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对大新银行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

本公司于2020年7月就国信香港公司的融资事项向南洋商业银行有限公司出具了承诺函，主要内容为国信证券继续直接或间接地拥有及持有国信香港的全部股份，并且维持对国信香港的最终管理控制权；就合理认为会影响国信香港持续性经营的情况实时通知银行，并督促国信香港履行还款责任。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

本公司于2021年10月就国信香港公司融资事项向渣打银行（香港）有限公司出具告慰函，本公司确认知晓渣打银行（香港）有限公司、其关联方（包括总行及分行）（合称银行）现时提供予本公司之一个或多个子公司（子公司）以及将来会提供予子公司的一切融资，且本公司知晓子公司与银行会在现时以及将来进行外汇交易和金融衍生产品交易（交易），本公司确认该等安排符合本公司批准程序，并且鉴于银行提供和/或继续提供前述融资、给与子公司任何信贷或其他融资、或进行和/或继续进行交易或其他交易，本公司向银行保证，不允许子公司在完全清偿其对银行之负债、或履行其对银行之义务之前，进行清算（无论自愿清算或强制清算）或与其债权人达成任何债务重组协议或安排。子公司将作为一项持续经营始终存续。本公司确认，本告慰函将适用于银行今后可能向子公司提供之全新的或额外新增的任何融资或交易。本公司确认，本公司将尽最大努力督促子公司及时偿还其在一切融资和交易项下的债务。本公司亦确认，在未收到银行书面同意或确保子公司对银行之负债完全清偿或确保履行其对银行之义务前，不得处置任何本公司持有的子公司股权以致导致本公司持有的子公司股权减为少数及非控股之股权。本函适用于香港特别行政区法律。

本公司于2022年3月就国信证券（香港）经纪有限公司融资事项向中国信托商业银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信证券（香港）经纪有限公司

100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会中国信托商业银行香港分行；本公司将关注国信证券（香港）经纪有限公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对中国信托商业银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信证券（香港）经纪有限公司无法经营或无法履行对中国信托商业银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信证券（香港）经纪有限公司持续经营的情况，本公司将知会中国信托商业银行香港分行；本公司和国信证券（香港）经纪有限公司将向中国信托商业银行香港分行提供经审计的财务报表，国信证券（香港）经纪有限公司还将在合理情况下提供中国信托商业银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信证券（香港）经纪有限公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信证券（香港）经纪有限公司履行对中国信托商业银行香港分行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

本公司于2022年3月就国信证券（香港）经纪有限公司的融资事项向中国民生银行香港分行出具安慰函，主要内容为国信证券继续维持拥有国信香港100%股本权益及控制权；国信香港的股权发生任何重大变化，本公司将即时通知银行；本公司将促使并监督国信香港按照银行的要求即时履行并偿付所有欠付的债务；本公司将督促国信香港业务运作正常，将尽力向国信香港提供所需的支持及协助，并促使国信香港在任何情况下都能拥有健全的财务状况以承担并偿付所有债务；本公司和国信香港公司将向银行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供银行所要求的其它财务资料；本公司不会做出任何影响国信香港运营之行为或任何导致国信香港无法履行其偿付欠付债务的义务之行为或允许该等行为发生，本公司承诺于得知发生任何影响国信香港运营之情形时及时通知银行。安慰函将一直维持有效，直至国信香港在该额度内的债务全部还清之日或完全偿付在银行的所有债务之日（以较后发生者为准）失效。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

本公司于2023年2月就国信香港公司融资事项向中信银行（国际）出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会银行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对银行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对银行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会银行；本公司和国信香港公司将向银行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供银行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对银行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

本公司于 2023 年 5 月就国信香港公司融资事项向浙商银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司 100% 的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会浙商银行香港分行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对浙商银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对浙商银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会浙商银行香港分行；本公司和国信香港公司将向浙商银行香港分行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供浙商银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对浙商银行香港分行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

## 2. 国信香港公司为全资子公司提供担保

截至 2024 年 6 月 30 日，国信香港公司为其全资子公司的常规业务提供的担保金额计港币 20,000 万元。

## 3. 债券借贷

债券类别	期末公允价值	期初公允价值
国债	15,794,014,840.00	26,257,545,720.00
地方政府债	5,470,598,880.00	1,566,870,380.00
金融债	868,771,680.00	11,559,986,290.00
合计	22,133,385,400.00	39,384,402,390.00

注：本公司通过借入方式取得的债券为卖出回购业务而设定质押的期末公允价值计人民币 13,167,543,838.00 元，用于期货业务充抵保证金而设定质押的期末公允价值计人民币 10,354,810.00 元，为期货业务充抵保证金设定质押的债券的公允价值计人民币 683,583,478.00 元。用于出售的期末公允价值计人民币 5,443,873,760.40 元

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,137,100.21	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,270,370.50	

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	713,149.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-777,449.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,628,301.83	
小 计	15,714,868.60	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	4,022,240.16	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,692,628.44	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.04	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.26	0.26

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数	
归属于母公司所有者的净利润		3,138,731,142.10	
扣除：其他权益工具股息影响		636,501,369.86	
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,502,229,772.24	
非经常性损益	B	11,692,628.44	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,490,537,143.80	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	80,230,296,704.14	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E	2,595,355,931.79	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1	
其他	其他综合收益、资本公积新增的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2,482,423,095.17
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
报告期月份数	I	6	
加权平均净资产	$J=D+A/2-E \times F/I \pm G \times H/I$	82,290,063,815.88	
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	3.04%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	3.03%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于母公司所有者的净利润		3,138,731,142.10
扣除：其他权益工具股息影响		636,501,369.86
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,502,229,772.24
非经常性损益	B	11,692,628.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,490,537,143.80
发行在外的普通股加权平均数	D	9,612,429,377.00
基本每股收益	E=A/D	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	F=C/D	0.26

注：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同





仅为国信证券股份有限公司天健审（2024）7-768号报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

**名称** 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

**出资额** 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

**类型** 特殊普通合伙企业

**成立日期** 2011年07月18日

**执行事务合伙人** 王国海

**主要经营场所** 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

**经营范围** 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为国信证券股份有限公司天健审（2024）7-768号报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440300070164  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 16 日  
Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月换发

姓名: 谢军  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1972-10-01  
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所  
Working unit

身份证号码: 440301197210013819  
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to


事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d

仅为国信证券股份有限公司天健审(2024)7-768号报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明谢军是中国注册会计师, 未经谢军本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 110101300477  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 31 日  
Date of Issuance /y /m /d

2022 年 8 月换发


姓名: 燕玉嵩  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1986-02-20  
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所  
Working unit

身份证号码: 370902198602205516  
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

13

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d

5

仅为国信证券股份有限公司天健审(2024)7-768号报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明燕玉嵩是中国注册会计师, 未经燕玉嵩本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



官方网站：[www.guosen.com.cn](http://www.guosen.com.cn)

客服热线：**95536**

地 址：广东省深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦



国信证券官方微信

封面及内文用纸  
使用环保认证纸张印刷

