

公司代码：600061

公司简称：国投资本

# 国投资本股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人段文务、主管会计工作负责人曲刚及会计机构负责人（会计主管人员）刘婧茹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司面临的风险，请投资者予以关注，详见本报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于可能面对风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	59

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的2024年半年报全文和摘要。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	报告期内，本公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上公开披露过的公司公告及相关材料。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国投资本、公司、本公司、上市公司	指	国投资本股份有限公司，原国投安信股份有限公司
上海毅胜	指	上海毅胜投资有限公司，是公司全资子公司
国投公司、国投集团、国投	指	国家开发投资集团有限公司，是公司第一大股东
国投资本控股、国投资本控股公司	指	国投资本控股有限公司，是国投资本全资子公司
国投贸易	指	中国国投国际贸易有限公司，是国投公司全资子公司
国投资产	指	国投资产管理有限公司，是国投公司全资子公司
国投财务	指	国投财务有限公司，是国投公司控股子公司
国投证券	指	国投证券股份有限公司，是国投资本全资子公司，原名称安信证券股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司，于2023年12月更名为国投证券股份有限公司
安信乾宏	指	安信乾宏投资有限公司，是国投证券全资子公司
安信国际	指	安信国际金融控股有限公司，是国投证券全资子公司
国投安信期货	指	国投安信期货有限公司，是国投证券全资子公司
安信投资	指	安信证券投资有限公司，是国投证券全资子公司
安信基金	指	安信基金管理有限责任公司，是国投证券的联营公司
安信服务	指	安信（深圳）商业服务有限公司，是国投证券全资子公司
安信资管	指	安信证券资产管理有限公司，是国投证券全资子公司
国投泰康信托	指	国投泰康信托有限公司，是国投资本控股公司的控股子公司
国投瑞银基金	指	国投瑞银基金管理有限公司，是国投泰康信托的控股子公司
国彤万和基金	指	国彤万和私募基金管理有限公司，是国投泰康信托的参股子公司
国彤创丰	指	国彤创丰私募基金管理有限公司，是国投资本控股的参股子公司
渤海银行	指	渤海银行股份有限公司，是国投公司的参股子公司、国投资本受托管理国投公司所持股权的公司
中投保	指	中国投融资担保股份有限公司，是国投公司的控股子公司、国投资本受托管理国投公司所持股权的公司
国投融资租赁	指	国投融资租赁有限公司，是国投公司的全资子公司融实国际控股有限公司的全资子公司，由国投资本受托管理国投公司所持股权
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
交易所	指	上海证券交易所和深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
北交所	指	北京证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	国投资本股份有限公司
公司的中文简称	国投资本
公司的外文名称	SDIC Capital Co., Ltd
公司的外文名称缩写	SDIC Capital
公司的法定代表人	段文务

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于晓扬	林莉尔
联系地址	北京西城区阜成门北大街2号国投金融大厦	北京西城区阜成门北大街2号国投金融大厦
电话	010-83325163	010-83325163
传真	010-83325148	010-83325148
电子信箱	600061@sdic.com.cn	600061@sdic.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区北张家浜路128号204-3、204-4、204-5室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京西城区阜成门北大街2号国投金融大厦
公司办公地址的邮政编码	100034
公司网址	www.sdicapital.com
电子信箱	600061@sdic.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	北京西城区阜成门北大街2号国投金融大厦
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国投资本	600061	国投安信

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业总收入	6,715,847,881.05	8,419,752,562.62	-20.24
营业收入	695,850,029.19	1,077,967,101.13	-35.45
归属于上市公司股东的净利润	1,250,717,006.53	1,687,527,987.21	-25.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,230,439,387.63	1,653,760,557.81	-25.60
经营活动产生的现金流量净额	-2,720,794,457.91	4,234,753,347.78	/
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	53,974,154,086.61	53,026,858,711.84	1.79
总资产	279,576,462,053.26	280,114,026,649.86	-0.19

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.26	-26.92
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.24	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.25	-28.00
加权平均净资产收益率(%)	2.38	3.35	减少0.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.34	3.28	减少0.94个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	2,119,386.45	
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	2,351,924.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占		

用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,582,525.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,567,103.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,755,162.77	
减：所得税影响额	6,873,822.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,090,453.55	
合计	20,277,618.90	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

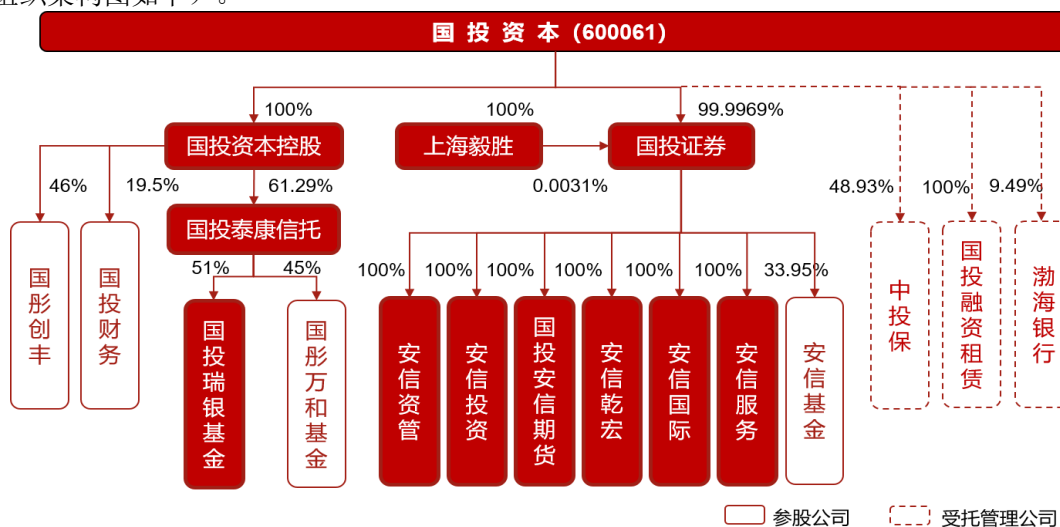
适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

国投资本是一家业务覆盖证券、信托、公募基金、期货等多个金融领域的上市金融控股公司，报告期内公司的主要经营范围无重大变化。公司全资或控股国投证券、国投资本控股、国投泰康信托、国投瑞银基金、国投安信期货、安信投资、安信国际、安信乾宏、安信资管、安信服务等

公司，参股国投财务、国彤创丰、安信基金等公司，受托管理中投保、渤海银行、国投融资租赁（组织架构图如下）。



### （一）证券业务

公司全资子公司国投证券及其子公司向各类客户提供证券经纪、自营投资、资产管理、投资银行、财务顾问、融资融券、基金托管、期货经纪、私募投资基金等全方位、多元化的金融产品和服务。

### （二）信托业务

公司通过国投泰康信托向个人高净值客户、机构客户、同业客户等提供资产管理信托、资产服务信托和公益慈善信托等信托业务。

### （三）公募基金业务

公司通过国投瑞银基金向客户提供公募基金产品、专户产品等资产管理服务，国投瑞银基金已获得 QDII、QDIE 等业务资格，提供不同收益特征的资产配置工具和资产管理服务，积极开拓特定客户、非二级市场及跨境资产管理业务，满足个人和机构客户的多元化资产管理需求。

### （四）期货业务

公司通过国投安信期货及其子公司向客户提供商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询业务和资产管理服务，以及仓单服务、合作套保、基差贸易、场外衍生品和做市业务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）大股东坚持服务国家战略，公司产业金融前景广阔

公司的控股股东国投集团是中央直接管理的国有重要骨干企业，是首批国有资本投资公司改革试点单位，2022 年 6 月正式转为国有资本投资公司。国投集团注册资本 338 亿元，截至 2023 年末，集团资产总额 8385 亿元，员工约 5 万人。2023 年集团实现营业总收入 2126 亿元，利润总额 252 亿元。连续 20 年在国务院国资委经营业绩考核中荣获 A 级，连续六个任期获得业绩优秀企业。国投集团始终坚持服务国家战略，在重要行业和关键领域发挥国有资本的引领和带动作用，旗下拥有全资及控股子公司 17 家，全资及控股投资企业 505 家，其中包括 9 家控股上市公司，在资本市场上形成了有一定影响力的“国投”品牌。

国投集团重点打造“能源产业”“数字/科技”“民生健康”“产业金融”四大业务板块，其中产业金融助力金融服务实体经济，具体包括证券、产业基金、担保、信托、融资租赁、财务公司、资产管理。国投集团广泛的业务布局和投资发展潜力为公司开展产融协同提供了肥沃的土壤，在倡导金融服务实体经济的大背景下，国投资本及下属各金融企业将不断提升服务实体经济的能力，深挖与国投集团多元化投资业务的产融协同业务机会和资源价值，整合相关产业客户多元化需求，理顺激励机制，共同探索可持续的盈利协同模式，通过产融协同助推实体产业转型升级、整合资源、创新模式，实现多业务共同发展和多方共赢。

### （二）专业化运营管理能力持续加强，公司经营发展行稳致远



近年来，面对资本市场和监管环境的不确定性，公司顺应市场形势和政策变化，稳中求进、积极作为，发展质量持续提升。公司作为国投集团旗下产业金融业务的专业化运营管理平台，不断完善管控举措，搭建了“战略统筹”-“业绩督导”-“风险管控”-“激励约束”等关键管理要素体系。

战略统筹方面，公司上下贯通做实规划，在凝聚发展共识的基础上，聚焦重点任务，狠抓规划落实，对规划任务落实情况进行定期分析与跟踪督导。业绩督导方面，公司结合战略目标和子公司年度目标，定期对子公司业绩完成情况开展跟踪分析和行业对标分析；根据年度经营成果和发展规划对子公司及其高管开展年度绩效评估和任期考核。风险管控方面，公司明确了全面风险管理的要求，建立了适合金融企业的风险指标监控体系，按期跟踪风险事件，形成通畅的重大风险事件跟踪汇报机制。激励约束方面，公司对投资企业建立了市场化激励约束机制，实施薪酬和业绩双对标。

### （三）各子公司核心竞争力分析

#### 1. 国投证券

##### （1）依托线上线下优势资源，持续构建“大财富管理”业务版图

截至报告期末，国投证券拥有 50 家分公司、265 家营业部，分布在全国 29 个省、自治区、直辖市，网点数量位居行业前列。国投证券总部已形成客户开拓及引领、产品及解决方案、管理与发展、运营与服务四大板块，分支机构区域“桥头堡”定位迭代升级，通过客群分类经营、总分深度联动，实现客户做广、服务做深、规模做大、创收能力做强。持续推进财富管理深度转型，不断加强金融产品研究与配置能力，聚焦业务核心竞争力，线上服务创收增速明显，用户粘性保持行业领先水平。

##### （2）完善机构客户服务模式，面向各类机构客群打造“1+N”客户服务生态

国投证券不断强化机构客户服务能力，以客户为中心，围绕国投投资生态圈形成“1+N”协同服务模式，打造一揽子客户全生命周期服务体系，得到广大机构投资者的广泛认可。面向私募机构客群，以技术驱动和资源赋能推动客户拓展，私募股基交易量逆势增长，有竞争力的私募客群生态服务圈基本形成；面对金融机构客群，以定制化服务为抓手，重塑服务模式，打造高质量并面向未来中长期发展的业务模式，为客户提供覆盖全生命周期的产品和综合金融解决方案；面对企业客群，深度整合国投集团与国投证券资源，落实全面协同，打造“一个国投”综合金融服务新格局。国投证券的研究实力始终保持行业前列，全面覆盖行业各个研究领域，并在宏观、固收、家电、环保、机械、汽车、食品饮料等领域建立了较强的竞争优势。

##### （3）不断加强投行业务整体抗风险能力，努力构建“大投行”服务生态

国投证券始终紧紧围绕服务实体经济的宗旨，努力构建“行业+投资+分公司+研究+集团”的大投行服务生态。2024 年上半年在股权业务持续承压，IPO 节奏仍然收紧的重大不利环境下，着力稳固投资银行业务收入，其中债权承销业务进一步提升，加强了投行业务的整体抗风险能力。债权业务品种进一步多元化，报告期内获批银行间市场非银金融企业债务融资工具主承销商资格，股权业务加快业务结构调整进度，上半年新增获受理 IPO 项目数量行业排名第一；加强对国投集团客户的拓展服务，加大央企客户开发力度。同时，国投证券以投行为纽带，以客户需求为驱动，联动投资、研究业务，增强各业务资源整合协同，构建全业务链投行的核心竞争力，并依托国投集团资源深化协同。

##### （4）较强的发展潜力，重资本业务贡献逐步趋稳

国投证券自营投资业务坚决贯彻绝对收益投资理念，完善多资产、多策略投资体系，降低方向性投资规模，加大低估值高股息资产布局。固定收益投资持续加强多元化策略体系建设，强化信用风险管理，业务规模稳定增长；权益投资加强宏观政策跟踪，加大高股息策略配置力度，提高精细化管理程度；北交所和科创板做市业务荣获北交所做市商季度排名一季度第二名、二季度第三名，获得证券公司分类评价专项加分；场外衍生品业务不断深化业务风险管理，加强模型开发与系统建设，有效应对市场极端行情。此外，国投证券在行业内较早成立投资和资管专业子公司，进一步强化了直投和资管业务能力。积极投入资源搭建国际业务战略平台，安信国际综合竞争能力在香港地区的中资券商中排名前列。

##### （5）良好的风控能力，全面的风险管理体系

国投证券始终高度重视合规和风险管理工作，贯彻全面从严、加强管控理念，充分发挥集体决策机制，多措并举完善风险管理机制，持续加强建设具有前瞻性、智能化的全面风险管理体系

系和合规管理体系，统筹推进业务实质风险把控与风险管理体系深化建设，宣导风险管理文化，加速风险管理数字化转型，努力牢守风险底线，夯实风险管理能力，不断提升合规管理水平，助力高质量发展。国投证券各项风险管理机制有效运转，各业务条线平稳运作，整体风险水平符合风险偏好。

## 2. 国投泰康信托

### (1) 稳健的高管团队与专业的人才梯队

国投泰康信托于 2015 年进行了混合所有制改革，通过市场化方式引进专业、高素质的管理团队及业务骨干，为业务转型发展打下了良好基础。国投泰康信托管理层信托从业年限多数超 20 年，具有丰富的金融企业运营管理经验，为科学高效决策奠定了基础；中层核心团队已全面建立，在财富管理、证券投资、股权投资、资产证券化、普惠金融、不动产等业务领域具备丰富的操作经验和专业能力，推动了业务水平的不断提升；员工素质进一步优化，硕士及以上学历员工占比超七成。

### (2) 坚定的战略引领与完善的业务布局

国投泰康信托以“成为卓越的资产管理机构和值得托付的财富管理人”为愿景，以“成为行业领先信托公司”为发展目标，以“稳中求进”为核心发展理念，强化战略引领，不断推动高质量转型发展。目前国投泰康信托围绕信托业务新分类标准，落实监管要求，组建业务部门，加强业务开拓，形成资产服务、资产管理、公益慈善三大业务领域、十余条业务线相互支撑、共同发展的完整业务体系。国投泰康信托持续精进专业化水平，转型正处于稳步推进过程。

### (3) 可靠的股东背景与良好的品牌声誉

国投泰康信托得到了股东国投资本控股、泰康保险集团和悦达资本的大力支持，在品牌影响力、客户渠道资源、产业区域优势上持续赋能，在交易对手与投资者中声誉良好。近年来，国投泰康信托品牌美誉度与市场影响力持续提升，2019 年以来连续四年获得中国信托业协会 A 类最高评级，连续获得金誉奖、金貔貅奖等多项行业荣誉，品牌与业务融促成效显著。

### (4) 稳健的经营理念与领先的全面风险管理体系

国投泰康信托始终保持稳健审慎的经营理念，依法合规经营、严守风险底线，构建了“体系健全、逻辑清晰、管理精细”的全面风险管理体系，持续提升风险管理的前瞻性、主动性和有效性，更好适配业务的未来转型发展方向。扎实有效的风控管理体系保障了各项业务的稳健发展，风险管理水平位居行业前列。

## 3. 国投瑞银基金

### (1) 中外股东强强联合，以国际化视角和创新思维，赢得差异化竞争优势

依托中外方两大股东的丰富资源优势，国投瑞银基金以多元化、国际化作为发展的战略核心，打造多元投资管理能力。在秉承外方股东瑞银集团的投资理念基础上，吸收其全球市场行之有效的投资方法，并结合本土实际情况，不断加以完善，部分投研人员长期跟踪、研究和投资港股市场，并在美股也有较深厚的研究积累，海外投资业绩更是频获认可，多次荣获业内权威奖项。国投瑞银基金将继续结合本地优势和海外优秀投资策略，形成投资风险分散、投资收益较好的符合投资者需求的产品。国投瑞银基金产品体系维持均衡策略，倾向于全链条发力，寻求多元化产品线发展。实现公募和专户、主动和被动、相对收益和绝对收益、境内与境外等多业务线、多产品线的发展格局，保障国投瑞银基金在不同市场条件下的可持续发展能力，实现业务板块和资产管理规模的可持续扩张。

### (2) 持续、稳健的投资回报

国投瑞银基金秉承外方股东瑞银集团的投资理念，吸收其全球市场行之有效的投资方法，并结合本土实际情况，不断加以完善，形成了自身独特的追求稳中求进的投资风格。无论是权益还是固定收益投资，国投瑞银基金始终秉承“坚持价值投资，重视基本面研究”两者相结合的投资理念，强调深入细致的基本面研究，关注投资风险，控制产品回撤。坚持投研体系优化，在投研交队伍建设方面，一方面是坚持梯度建设的基本原则，适时补充新鲜力量，另一方面是坚持基金经理自我培养内部晋升为主的原则，以达到投资和研究之间更加融洽的沟通和研究成果向投资业绩的有效转化。截至报告期末，国投瑞银基金中长期权益投资业绩位居前列。据海通证券数据显示，截至 2024 年 6 月 30 日，国投瑞银基金近五年权益类产品平均收益率为 62.36%，业内排名 23/128。三年期、五年期债券投资能力均荣获海通证券四星评级，十年期债券投资能力荣获海通证券五星评级，且多只产品获银河证券三星及以上评级。

### （3）良好的品牌声誉和优秀的企业文化

近年来，国投瑞银基金结合中、外股东品牌元素，重新建立品牌要素，倾力打造专业化的品牌形象，强化在央视、第一财经等主流专业媒体的报道，透过优质投研观点输送，优化营销素质的集中高效输出，提升国投瑞银基金品牌在市场上的能见度。在经营业务发展的同时，国投瑞银基金树立和深化社会责任意识，将履行社会责任的意识融入企业价值观和企业文化中，建立和完善履行社会责任的体制机制，把履行社会责任纳入公司治理。在“2023福布斯中国·最佳雇主”评选中，国投瑞银基金荣获“2023中国年度最佳ESG实践雇主”，也是同行业唯一获此殊荣的雇主企业。

## 4. 国投安信期货

### （1）服务实体、机构客户经验丰富

国投安信期货拥有二十余年实体、机构客户服务的经验，为客户提供多元化、多层次的风险管理综合服务。国投安信期货在产业链的开发与深挖上锲而不舍，通过不断提升自身的信息收集能力、风险诊断能力、风险预警能力、头寸管理能力以及交割服务能力，积累了一大批优质的产业客户资源，同时，在业内首推“一站式交割服务”模式，塑造了交割服务品牌。近年来，国投安信期货在金融机构客户服务方面亦取得突破，通过为客户提供专业的金融衍生品服务，权益规模稳步提升。

### （2）研发优势显著

国投安信期货研发报告体系及研发服务体系完整、高效，具有行业领先的投研服务平台。研究院下设大宗商品研究中心与金融衍生品研究中心，并进一步细分为能源、化工、有色金属、黑色金属、农产品、软商品、宏观和大类资产配置、金融期货、金融工程以及期权研究10个研究业务团队。同时，国投安信期货还设有投资咨询部，为客户提供基于风险管理，行情分析，策略挖掘的一站式投资咨询服务。

### （3）风险管控严谨

国投安信期货实行源头防范、量化风险、多级防控、全程控制的风险管控模式。国投安信期货以投资者教育为先导，夯实客户风险管理基础；以持续追踪历史交易记录为基准，创新客户风险管理体制；以数量分析工具为手段，科学厘定维持保证金标准；以“三会一层”及“三道防线”组织架构为保障，提高风险管理水平；以提供风控方案为契机，帮助客户提升风控能力。

### （4）股东背景优质

国投安信期货是国投证券的全资子公司，同时也拥有国投集团这一央企股东背景。国投集团是中央政府直管的53家国有重要骨干企业之一，具有良好的国家资信、资产规模及盈利能力。而国投证券构建的综合金融理财服务平台，为国投安信期货业务网络的拓展及产品服务的优化提供了坚实的基础。此外，大型央企股东背景也使得国投安信期货对于诚信经营和规范管理更为重视，严格遵守相关合规准则，保护客户资金、头寸和交易的安全性。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）市场回顾

2024年上半年，面对世界经济增长动能偏弱、外部不确定不稳定因素增多，国内有效需求不足、企业经营压力较大等不利条件与挑战，我国宏观政策效应持续释放、外需有所回暖、新质生产力加速培育发展。上半年国民经济延续恢复向好态势，国内GDP同比增长5.0%，经济运行总体平稳、稳中有进。

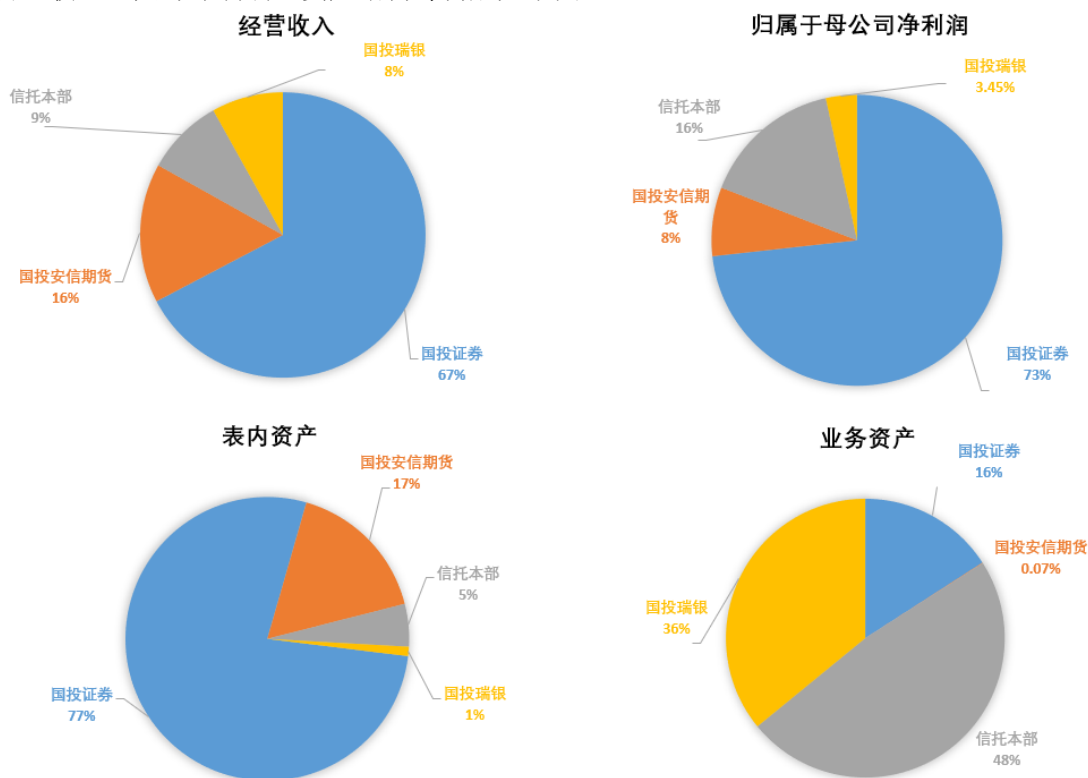
回顾上半年A股市场，可以分为三个阶段。第一个阶段为年初至2月初，市场持续下探阶段，三大指数均回调明显；第二个阶段在资金的推动下，从2月初到5月中旬市场情绪回升，A股市场持续反弹，上证指数最高逼近3200点；第三个阶段为5月中旬以来的持续回调阶段，市场主要指数均出现一定回调。2024年上半年，上证指数、深证成指、创业板指分别累计下跌0.25%、7.10%、10.99%。

### （二）公司主要经营情况分析

#### 1. 战略统筹引领，持续提升专业化运营管理效能

2024年上半年，国投资本强化战略引领，优化发展思路，加强产业金融管理平台建设，着力提高金融企业服务实体经济的能力，努力成为产融结合示范者、风险防范引领者，提升金融业务的回报率、稳定性和抗风险能力。

报告期内，权益市场震荡下行，面对外部环境带来的各种挑战，国投资本加强战略统筹，在服务实体经济的过程中推进业务转型，深度挖掘内部潜能，力争实现高质量发展。截至报告期末，公司（合并）总资产 2,795.76 亿元，归母净资产 539.74 亿元，2024 年 1-6 月营业总收入 67.16 亿元，同比下降 20.24%；归属于母公司股东的净利润 12.51 亿元，同比下降 25.88%。公司营业收入、归母净利润、资产结构等构成如下图。



## 2. 服务实体经济，释放产融协同发展合力

报告期内，公司继续加强产业金融管理平台专业能力，持续优化管控体系，推动上市公司质量持续提升。国投资本在增强管理水平和管理能力的基础上，向专业赋能转型，推动金融企业做强做优，塑造金融企业核心竞争力，打造综合金融发展合力，形成国投资本特色的差异化竞争优势，努力做好“五篇大文章”，深入探索产融结合发展路径，不断释放多层次以融促产效应。

国投证券为集团及成员企业提供股权、债权多维度资本服务，2024 年 4 月协同国投种业完成丰乐种业的收购工作，为国投集团再添 A 股上市公司；上半年协助国投集团及成员企业发债共 82 亿元，债券存续规模超 400 亿元；为国投集团相关企业收购项目提供买方财务顾问服务及研究支持等。国投泰康信托发挥信托牌照功能，协助国投集团及成员企业设立慈善信托，其中“国投公益·乡村振兴”慈善信托报告期内新增规模 7890 万元，累计备案规模 1.76 亿元，是国内规模最大的乡村振兴慈善信托；“国投公益·关爱她”慈善信托于 2024 年设立，是国内首个专注女性发展的慈善信托，重点支持开展女教师关爱项目，已捐赠 600 万元，累计实施教师培训 150 余人次。

## 3. 加强资产配置能力建设，稳步推进财富管理转型

报告期内，国投资本旗下各金融企业持续推进财富管理业务转型，围绕客户需求创新特色产品与服务，不断拓展和丰富营销渠道，积极打造差异化竞争优势，努力满足全社会日益增长的财富管理需求。2024 年上半年，公司旗下各金融企业持续推进财富管理转型，公司财富管理收入 14.14 亿元，含财率（财富管理收入/公司营业总收入）21.06%，较上年末增长 1.21 个百分点。具体如下：

单位：百万元

项目	2024 年上半年财富管理收入
财富管理收入	1,414.40
代销金融产品业务	111.26

资产管理业务	152.36
投资咨询业务	10.21
基金管理业务	512.49
托管及其他受托业务佣金	628.08
<b>营业总收入</b>	<b>6,715.85</b>
<b>含财率（财富管理收入/公司营业总收入）</b>	<b>21.06%</b>

#### 4. 持续提升风险防控能力，筑牢高质量发展根基

报告期内，国投资本发挥金融风险管控职能，全面启动风险管理体系优化和风险管理信息化建设项目，完善风险管理的基础设施建设，提升风险管理数智化水平；强化重点领域风险防控，基于业务实质从严把控风险，严守合规底线，对房地产风险、地方债务风险、消费金融风险等开展专项分析，进行有力督导，风险防控与合规管理取得明显成效。公司整体风险可控在控，资产质量进一步夯实。

#### 5. 着手数字化顶层设计，赋能管理提升和业务升级

报告期内，公司紧紧把握企业数字化转型和产业数字化发展趋势，持续推进数字化转型的顶层设计研究，加快推进数字化转型工作，赋能管理提升及业务发展。保持信息化投入强度，立足自身实际，积极推动企业金融科技转型，着力增强数字化运营管理的核心能力，助力公司管理质效提升。

### （三）各子公司主要经营情况分析

#### 1. 国投证券

##### （1）证券市场回顾

2024年上半年，A股IPO市场整体偏冷，上市新股数量和募资金额同比双双下滑。截至上半年末，上证指数收于2967.40点，较2023年末下跌0.25%；深证成指收于8848.70点，下跌7.10%；创业板指报收1683.43点，下跌10.99%。2024年4月，国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（简称新“国九条”），成为上半年资本市场的一道“分水岭”，A股市场优胜劣汰加速。新“国九条”通过提高强制退市标准和加强监管力度，旨在清除市场中的“僵尸企业”和不良资产，标志着“有退有进”的市场化、常态化退市工作机制正在逐步形成。

##### （2）国投证券主要经营情况

截至报告期末，国投证券（合并）总资产2,527.90亿元，较上年末减少0.81%；归属于母公司股东的净资产504.66亿元，较上年末增加1.98%。报告期内，国投证券（合并）实现营业总收入54.81亿元，同比下降21.44%；利润总额14.04亿元，同比下降25.64%；归属于母公司所有者的净利润11.81亿元，同比下降22.24%。

**①经纪业务：**报告期内国投证券经纪业务净收入17.85亿元<sup>1</sup>，同比减少11.84%。国投证券持续推进财富管理转型，不断加强金融产品研究与配置能力，为客户提供全方位、立体化的金融服务解决方案。2024年上半年新开客户数32.12万户，同比增长15.62%。国投证券始终以投资者利益为核心，坚持长期持有价值投资，深刻践行金融工作的政治性和人民性，将“好产品、好策略、好服务”推广给更广大的投资者，提高居民投资获得感和幸福感。报告期内荣获财联社“最佳财富管理品牌奖”和“最佳数字财富管理奖”两项大奖。2024年上半年新增投顾产品签约人数5.72万，新增签约投顾产品订单8.55万单，创收8734.92万元，同比增长11.58%。截止2024年6月末，基金投顾业务签约客户数7.99万户，保有资产8.88亿元，上半年新增签约客户数4333户，新增签约资产规模4.08亿元。

金融科技驱动业务创新，在客户端形成智能化交易体系和数智化陪伴服务生态，截至报告期末，国投证券APP注册用户突破975.9万，6月份用户活跃数为280.94万，位居证券公司类APP排名第十四名，月人均启动次数位居第五名，用户粘性保持行业领先水平<sup>2</sup>。依托智能工具，打造线上获客和数智化集中化陪伴服务，效果初见成效，赋能员工营销展业，提升员工效能。针对大众客户探索性发起两个专项项目，其中财富星2.0项目运行百日累计发行10位IP，账号粉丝量合计16.3万，公域直播837场，场均观看人数2000+，直播引流有效户率43.3%；企业微信集约

<sup>1</sup> 国投证券经纪业务净收入为合并口径，国投证券其他业务所列净收入口径同上。

<sup>2</sup> 数据来源：易观千帆

经营试点 4 家分公司，以智能手段实现高人效比的大众客户触达和服务，目前业务试点阶段已构建有效的建联和服务模式，智能建联 1.7 万大众客户，AUM 实现 40% 以上增幅，业务渗透率相较同类客群提升 2 倍以上。

深化运营工作体系，强化制度保障。持续收集分支机构一线业务痛点、难点及堵点，打通业务流程梗阻，确保流程顺畅；以“易理解、易执行”为原则，建立“管理办法定原则、业务规程明操作、疑难手册强要点”三位一体的柜面业务制度体系。打造智能化客户服务，实现质效双升。持续提升金融科技在客户服务方面的应用水平，以智能化技术为基础，构建多维度的智能服务场景，实现客户需求的全时段响应，夯实业务发展基础，降低运营成本，提升服务体验。深耕投教工作，连续三年获得协会“A”等次评估。在由中国证券业协会、上海证券交易所、深圳证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司联合开展 2024 年证券公司投资者教育评估结果中，荣膺“A”等次，2022-2024 年评估得分呈现逐年提升的良好态势，投教工作得到监管部门的肯定。

**②机构业务：**报告期内，国投证券席位佣金净收入 1.33 亿元，同比减少 18.44%。2024 年上半年，国投证券重塑金融机构客户服务模式，打造高质量并面向未来中长期发展的业务模式，为客户提供覆盖全生命周期的产品和综合金融解决方案。国投证券席位租赁业务实现股票交易 2681.10 亿元，市场份额 1.83%。

国投证券以专业和协同发展为依托，积极拓展私募机构客户，推进交易机构化。2024 年上半年，国投证券私募机构账户数同比增长 18%，私募机构股基交易额同比增长 20%，私募机构交易占比同比增长 22%，私募机构客户资产占国投证券客户资产的比重同比增长 8%，私募业务在业务中所占比重稳步提升。

资产托管业务响应多部门围绕综合化业务全面拓展、高效协同的战略，以机构客户为中心，不断推进机构业务数字化转型，完善机构客户服务体系建设。2024 年上半年托管业务保持良好发展态势，新增托管产品 45 只，其中公募基金 2 只，新增规模 10.25 亿元；存续产品数量 1191 只，其中公募基金 7 只，存续产品规模 354.19 亿元。2024 年存续备案私募产品在 30 家拥有托管牌照的券商中排名第 13 名。

**③投行业务：**报告期内，国投证券投行业务净收入 3.36 亿元，同比减少 55.60%；IPO 节奏仍然收紧，股权业务持续承压。根据 Wind 统计，2024 年上半年 A 股市场股权融资（不含可转债）家数 127 家，较上年同期减少 212 家，降幅 62.54%。IPO 上市家数 44 家（涉及 21 家券商），较上年同期减少 129 家，降幅 74.57%。与此同时，国投证券投行通过加快业务结构调整进度、优化客户结构、加强降本增效的执行力度和节奏等措施应对不利局面并初显成效，2024 年上半年国投证券新增受理家数行业排名第一，股权在审项目行业排名第十，为后续业务开展打下坚实基础。截至 2024 年 6 月末，国投证券在审 IPO 项目 15 家，再融资项目 4 家，股权业务在审家数行业排名第 10 位，预计可为未来持续贡献收入。2024 年 7 月 10 日，国投证券已完成 2024 年首单 IPO 项目，并新增获得 1 单 IPO 批文。

债权业务方面，国投证券债券承销业务规模和质量进一步提升，报告期内获批银行间市场非银金融企业债务融资工具主承销商资格；完成债券主承销项目 182 期，行业排名第 21 位；主承销金额 477.34 亿，行业排名第 23 位<sup>3</sup>。此外，业务品种进一步多元化，首单公募 REITS 博时津开科工业园 REIT 项目顺利过会并于 2024 年 8 月发行完毕。

**④投资业务：**报告期内，国投证券投资业务净收入 6.58 亿元，同比增加 12.67%。

固定收益投资方面，持续推动 FICC 方向转型，加强多元化策略体系建设，加大策略类非方向类固收策略投资，最大程度降低负债成本。2024 年上半年，固定收益投资前瞻性把握市场走势，积极应对市场波动，主动提升风险偏好，灵活调整敞口规模，严控信用风险，未发生信用风险事件，并获得较好的投资收益。此外，上半年国投证券深交所债券做市、上交所信用债和地方债做市排名均保持行业前十。

权益投资方面，面对上半年权益市场的震荡走势，权益投资积极应对市场波动，通过仓位调整有效控制业绩回撤风险，并夯实自下而上基本面研究，挖掘投资机会，优化持仓结构；同时，聚焦中长期稳健投资策略，进一步提升高股息策略配置力度和精细化管理程度，获取稳健投资收益。

北交所和新三板做市业务方面，2024 年上半年在北交所做市商季度排名中荣获一季度第二名、二季度第三名，为国投证券获得证券公司分类评价专项加分。

<sup>3</sup> 行业排名数据来源：Wind



场外衍生品业务方面，上半年国投证券坚持风险中性的对冲要求，通过静态对冲与动态对冲相结合的手段控制风险敞口，有效应对极端行情；针对波动率高、基差风险大的市场特点，加大市场研究和结构创新力度，按照普惠金融的发展理念，创设多种产品结构，满足了不同风险偏好的交易对手需求。此外，持续加大场外衍生品系统化建设，将科技金融应用于场外衍生品业务，在降低操作风险的同时提升机构业务的金融科技水平。

**⑤资管业务：**报告期内，国投证券资产管理业务净收入 1.61 亿元，同比增加 3.78%。截至报告期末，安信资管受托产品 258 只，管理市值合计 1481.66 亿元，同比下降 3.32%，其中主动管理市值 1265.10 亿元。安信资管持续提升自身核心能力，推动资管业务稳定发展。一是加大外部销售渠道拓展力度，在多家银行及互联网渠道销售规模稳步增长；二是结合市场情况和客户需求，加大产品创新力度，发行多只固收、固收+股票策略产品，进一步丰富产品期限和策略类型，提升客户投资体验，取得了较好的市场反馈；三是积极提升产品投资管理能力，提升产品业绩，报告期内可比的固收类产品业绩整体处于行业前列；四是推进公募基金管理业务资格申请，拓展业务发展空间，资格申请已获证监会受理。

**⑥信用业务：**报告期内，国投证券信用业务净收入 6.02 亿元，同比减少 5.24%。报告期内，国投证券紧跟监管规则和市场需求的变化，加强对业务经营内外部环境的分析，严格落实监管新规要求，提高信用业务风险预判及管理水平；发挥差异化竞争优势，积极探索业务发展机会，优化展业协同机制，保障信用业务份额及排名稳定，持续提升客户交易体验。

截至报告期末，国投证券融资融券余额 371.82 亿元，市场份额 2.51%，客户整体维持担保比例 225%，业务风险可控。国投证券在严控风险的前提下开展股票质押式回购交易等资本中介业务，项目结构不断优化。截至报告期末，表内股票质押式回购业务规模人民币 31.49 亿元，整体履约保障比例为 214%；约定购回式证券交易业务规模 0.09 亿元，整体履约保障比例为 180%。

## 2. 国投泰康信托

### (1) 信托市场回顾

报告期内，受经济复苏相对疲软、市场表现不及预期、市场利率下行等多重因素影响，上半年信托行业成立规模继续出现下滑。上半年成立的集合信托产品的平均预期收益率为 6.09% 左右，环比减少 54bp，1-6 月集合信托产品成立收益率呈下滑趋势<sup>4</sup>。但从信托资产结构、资金投向、运用方式等方面来看，信托业高质量发展步伐加快。

### (2) 国投泰康信托主要经营情况

报告期内，国投泰康信托持续推进业务转型，但在市场环境不佳及转型持续推进等多重因素影响下，关键指标有所回落。截至 2024 年上半年末，国投泰康信托（单体）净资产 121.72 亿元，同比增长 3.22%，行业排名第 20 位；营业收入 6.75 亿元，同比降低 24.3%，行业排名第 19 位；利润总额 4.90 亿元，同比降低 31.7%，行业排名第 16 位；净利润 3.80 亿元，同比下降 33.5%，行业排名第 16 位。报告期内，国投泰康信托荣获“年度金牌品牌力金融机构”“金融消费者权益保护优秀案例奖”等奖项。

**①信托业务：**截至报告期末，国投泰康信托管理信托资产规模 4945.36 亿元，较上年末增加 1033.90 亿元，其中主动管理规模 3624.56 亿元，占比 73.29%，较去年同期增长 79.1%。报告期内，国投泰康信托继续推动资管条线产品的矩阵化及丰富化，逐步打造固收多资产投研体系，建立资管业务品牌，夯实核心竞争能力。报告期内，国投泰康信托资管业务规模为 932.21 亿元，较去年底降低 9.68%。2024 年 1-6 月，国投泰康信托实现信托业务收入 5.69 亿元，同比下降 0.67 亿元，信托业务收入占营收比重为 84%。

**②财富管理：**报告期内，国投泰康信托财富管理类信托业务再上新台阶，持续拓展家族信托业务规模及合作渠道，家族信托存续管理规模 452 亿；构建了业内覆盖面最广的保险金信托展业平台，保险金信托新增规模超百亿元，签约保险公司扩展至 54 家；聚焦现代社会的家庭财富管理，践行金融为民理念，推出了以“奕账户”为财富管理服务的载体，建立了“家庭财富配置+家庭养、护、传服务商生态+公益慈善”的“1+3+1”家庭金融服务体系，助力实现家庭财富保值、稳健增值等金融需求，个性化信托目的和美好生活目标，家庭服务信托业务实现快速落地；营销数据方面，报告期内资产管理信托累计营销规模达 3051.37 亿元，同比增长 130%；数字化建设方面，国投泰康信托持续加强数字化能力建设，旨在将“国投财富”APP 打造成财富管理核心经营平台。

<sup>4</sup> 数据来源：用益信托

③**固有业务**：报告期内，国投泰康信托实现固有业务收入 1.06 亿元，同比降低 58.5%，主要是受到市场资产荒日趋明显、资产预期收益率下行、权益市场表现欠佳等不利因素影响。国投泰康信托在保障固有资金流动性基础上，科学配置固有资产，优化资产配置结构，提升自有资金配置效率，持续打造标品投资能力；持续推动股权投资生态圈建设，逐步完善“战略性投资、财务性投资及基金业务”的战略布局，旨在发挥支持实体经济、产融协同等优势，助力赋能新质生产力。截至 2024 年上半年末，国投泰康信托固有投资总规模为 115.90 亿元，同比增长 4.76%，其中现金管理类、股权投资类、固定收益类、证券投资类、信保基金占比分别为 23%、17%、15%、8%、1%。

④**风控情况**：国投泰康信托始终坚持“稳中有进”的发展理念，持续优化全面风险管理体系及全面风险管理组织架构；通过搭建核心风险管理工具，落实风险管理抓手；基于自身转型战略，提升专项风险管控能力。报告期内，国投泰康信托风险管理能力持续提升，风险管控情况整体较好，有效支持了业务转型发展。

### 3. 国投瑞银基金

#### (1) 公募基金市场回顾

截至报告期末，公募基金资产管理规模已突破 30 万亿元<sup>5</sup>，在震荡行情影响下，权益型基金规模持续萎缩；债券型基金及货币基金受避险资金青睐，规模实现大幅上升。4 月，证监会制定发布《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》，进一步优化基金证券交易佣金制度，降低基金投资者交易成本。作为普惠金融的重要力量，公募基金行业在规模不断壮大的同时也面临着更加激烈的竞争，基金公司在公司治理、投资服务陪伴、投资研究能力等方面仍需要不断提升，从“服务居民财富管理”和“支持实体经济发展”这两大路径不断深化拓展，做到行业发展与投资者利益同提升、共进步。

#### (2) 国投瑞银基金主要经营情况

截至报告期末，国投瑞银基金管理各类资产规模 3,632 亿（含公募、专户），较年初增长 6%；共管理 105 只公募基金，规模 2,821 亿元，较年初增长 4%；非货币基金规模 1,590 亿元，较年初增长 7%，业内排名 31/159。报告期内，国投瑞银基金实现合并净利润 1.6 亿元，同比减少 10%。

##### ① 聚焦投研建设，创造稳健的投资回报

国投瑞银基金始终聚焦于投资能力建设，持续巩固和提升主动权益投资的核心竞争力，在回报管理、风险管理、投资风格管理、投资行为管理和适当的考核机制等五方面投研体系管理上不断优化，并采取有效措施限制“高换手”和“投资漂移”等投资行为，关注投资风险，使投资业绩更具持续性。同时关注基金经理（投资经理）的中长期业绩，坚持价值投资理念，培养和锻炼有竞争力的投资团队。

根据海通证券数据显示，截至报告期末，国投瑞银基金近五年权益类产品平均收益率为 62.36%，业内排名 23/128，近十年权益类产品平均收益率为 144.48%，业内排名 30/72。国投瑞银基金三年期、五年期、十年期股票投资能力均荣获海通证券四星评级，且多只产品获银河证券三星及以上评级。

##### ② 首发与持营并重，坚持多元化产品线发展

国投瑞银基金从产品战略布局的角度出发，始终坚持打造多元投资管理能力—主动与被动、相对收益与绝对收益、境内和跨境，提供投资者综合投资解决方案，实现客户良好的投资体验。2024 年上半年完成 7 只基金的首发，总募集规模为 130 亿元，加大了中短债基金的持续营销力度，加强固收类产品布局，满足投资者对资金流动性需求的同时，提供相对可观的投资收益，受到了机构和个人投资者的青睐。同时积极推进指数产品布局，持续为广大投资者提供多样化、专业化的投资工具，坚持多元化产品线发展。

##### ③ 以客户为中心，持续加强投资者教育

国投瑞银基金积极响应行业高质量发展的号召，围绕“以客户为中心”，不断升级投资者教育全方位服务支持。从线上和线下两方面提供丰富的投资者教育活动，在线上投教活动方面针对不同投资者设置栏目，内容结合市场行情和热点，做到丰富多样；形式上采用直播、短视频、图文等方式积极宣传投资者教育。提供如理财笔记、线上沙龙、行业周报、策略报告等系列投教内容。在线下投教活动领域，国投瑞银基金分别在武汉、深圳、上海、北京等地走进学校、走进社区、走进商圈、走进企业举办多场线下投教活动，围绕“基金行业话养老”、“一司一省一高校”、

<sup>5</sup> 数据来源：中国银河证券基金研究中心



反诈反洗钱等主题，结合客户需求，开展形式丰富，内容多样的线下活动，并且建立有效的反馈机制，倾听客户意见并积极提升。

#### 4. 国投安信期货

##### (1) 期货市场回顾

2024年上半年，我国期货市场整体运行平稳，行业整体盈利水平较去年同期小幅下跌。2024年1-6月，全国期货市场累计成交量为34.60亿手，累计成交额为281.51万亿元，同比分别下降12.43%和增长7.40%；1-6月，行业累计营业收入179.75亿元，同比下降3.75%，累计净利润38.51亿元，同比下降22.73%。6月末各期货公司注册资本总计1176.02亿元，同比增长3.82%；净资产总计1221.13亿元，同比增长7.54%；期货公司整体资本实力上升的同时，客户权益13929.48亿元，同比下降9.18%。新品种方面，2024年上半年共上市了2个期权品种，分别是红枣期权和玻璃期权。

##### (2) 国投安信期货主要经营情况

截至报告期末，国投安信期货总资产449.83亿元，同比下降19.14%；净资产41.82亿元，同比增长5.65%；实现营业收入10.13亿元，同比下降29.59%；净利润1.11亿元，同比下降21.96%。6月末客户权益规模388.90亿元，排名行业第八。上半年，国投安信期货继续按照战略规划部署，在各个领域稳步推进各项重点工作。具体如下：

##### ①重点推进，着力打造“国投大宗”特色品牌

报告期内，在经纪业务方面，国投安信期货重点开展“国投大宗”市场活动品牌建设，完成“国投大宗”产业客户服务工具包框架设计，着力打造国投安信期货服务产业特色化品牌。截至6月末，共举办“国投大宗”市场活动13场，其中会议8场，调研5场，涵盖贵金属、有色、钢材、沥青、橡胶等品种，有效提升了品牌影响力。

##### ②多措并举，加强经纪业务与场外业务协同

在场外业务协同方面，国投安信期货坚持“守存量、促增量”，多措并举，持续推进经纪业务与场外业务协同。2024年上半年，国投安信期货围绕场外业务协同，组织各分支机构开展线上、线下路演200余次，设计场外产品结构230余次。同时，“以北京总部覆盖北方区域，华南大区、华东大区属地协同支持”的模式运转良好，有效提高了分支机构的场外衍生品营销及服务能力。

##### ③持续探索，推动风险管理子公司形成稳定盈利模式

报告期内，国投安信期货积极探索并持续推动风险管理子公司形成稳定的盈利模式，上半年盈利情况较去年同期有所提升。做市业务方面，以品种收益率为出发点，积极改善做市系统、研发做市策略、优化做市参数；场外衍生品业务方面，加强风险防控、控制规模、稳步推进，提高金融衍生品业务管理精细度并改进对冲手段，提升对冲效率，提高衍生品盈利水平；期现业务方面，目前开展品种包括软商品、黑色、能化类等，其中钢矿、天然橡胶，已形成较为成熟的服务模式，期现业务以服务实体经济为根本，严格控制套保比例，在控制规模的前提下开展，稳健推进。

##### ④与时俱进，持续推动数字化转型战略实施

报告期内，国投安信期货充分利用数智工具，持续推动数字化转型工作开展。随着本年度数字化转型项目评审完成，国投安信期货数字化管理平台二期、智能外呼、智能质检、数字化印控等重点项目启动并有序推进。同时，国投安信期货充分利用企业微信、RPA等工具提高运营支持的自动化水平，持续开展数字化转型专题培训，培养更多具备前瞻视野与实战能力的数字化人才。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
----	-----	-------	---------

营业总收入	6,715,847,881.05	8,419,752,562.62	-20.24
营业收入	695,850,029.19	1,077,967,101.13	-35.45
利息收入	2,513,003,331.15	3,038,325,960.56	-17.29
手续费及佣金收入	3,506,994,520.71	4,303,459,500.93	-18.51
营业总成本	6,046,161,932.38	6,916,217,735.86	-12.58
营业成本	696,868,270.47	1,067,645,007.71	-34.73
利息支出	1,698,606,215.37	1,795,255,389.59	-5.38
手续费及佣金支出	622,487,840.91	617,145,216.24	0.87
税金及附加	26,664,233.46	36,393,332.85	-26.73
业务及管理费	2,743,105,761.87	3,089,644,181.24	-11.22
销售费用			
管理费用	28,518,695.17	23,817,634.56	19.74
财务费用	217,384,210.02	231,008,739.89	-5.90
研发费用	12,526,705.11	55,308,233.78	-77.35
经营活动产生的现金流量净额	-2,720,794,457.91	4,234,753,347.78	\
投资活动产生的现金流量净额	-56,714,557.90	-266,625,124.59	78.73
筹资活动产生的现金流量净额	-16,262,640,277.30	2,163,081,413.35	\

营业收入变动原因说明：主要是本公司子公司大宗商品现货贸易收入减少。

营业成本变动原因说明：主要是本公司子公司大宗商品现货贸易成本减少。

研发费用变动原因说明：主要是本公司子公司上半年费用化研发投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本公司子公司代理买卖证券支付的现金净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本公司子公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本公司子公司偿还债务支付的现金增加。

## 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	3,469,021,660.71	1.24	2,424,078,892.61	0.87	43.11	场外期权合约等衍生工具公允价值增加
买入返售金融资产	9,951,461,377.75	3.56	23,189,344,530.93	8.28	-57.09	债券质押式逆回购业务规模减少
其他权益工	8,003,624,102.59	2.86	540,457,839.55	0.19	1,380.9	计入其他权益工

具投资					0	具投资的权益投资增加
拆入资金	23,386,073,228.91	8.36	14,978,638,964.43	5.35	56.13	同业拆入资金规模增加
卖出回购金融资产款	18,668,490,947.80	6.68	11,284,101,485.67	4.03	65.44	债券质押式正回购业务规模增加
应付短期融资款	7,773,967,860.25	2.78	12,630,284,955.26	4.51	-38.45	应付短期公司债券规模减少
长期借款	3,202,694,777.78	1.15	500,504,166.67	0.18	539.89	借款结构调整,长期借款规模增加

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 6,679,218,555.33（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.39%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产情况，详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 36、所有权或使用权受限资产”的相关内容。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详情见本报告第十节财务报告长期股权投资相关内容。

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

见第十节、财务报告 十三、公允价值的披露及相关附注。

#### 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，公司全资持有国投证券股份有限公司，国投证券主要从事证券类业务。截至报告期末，国投证券注册资本 100.00 亿元，归属于母公司股东的净资产 504.66 亿元。报告期内，国投证券合并营业总收入 54.81 亿元，合并利润总额 14.04 亿元，归属于母公司所有者的净利润 11.81 亿元。

报告期内，公司全资持有国投资本控股有限公司，国投资本控股主要从事对外投资、资产管理、接受委托对企业进行管理等业务，国投资本控股公司控股国投泰康信托、国投瑞银基金，参股国投财务等。截至报告期末，国投资本控股合并资产总额 217.47 亿元，归属于母公司所有者权益 103.08 亿元，报告期内实现营业总收入 12.44 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 2.89 亿元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及子公司纳入合并范围的结构化主体共 101 个。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 政策风险

政策风险是指国家宏观政策、监管政策的变化影响公司业务开展的风险。

国投证券密切关注宏观和监管政策变化，研究和深化对政策的理解，及时调整业务模式和投资策略，应对环境变化、把握业务机会；保持与监管部门的良好沟通，积极配合监管部门各项工作，关注监管和行业动态，降低政策因素带来的不利影响。

国投泰康信托严格遵守各项政策法规，不断健全合规经营体制、机制和制度。结合最新监管要求和转型发展的需要，完善合规管理制度和业务流程，制定和修订业务合规标准、合规要点等；对规章制度、经济合同和重大决策进行有效的法律审核，保障各类事项依法决策、依法经营，各项业务合法、稳健开展；密切跟踪和解读监管政策，有效识别经营中面临的政策合规风险并采取针对性举措；通过开展合规培训、进行法治宣传教育和监管文件解读等，全面强化对法规政策的传导；积极妥善做好监管对接工作，掌握监管动态，及时传递监管信息，做好政策解读，为业务发展和转型争取好的监管环境。

国投瑞银基金重视对宏观政策、行业监管政策的研究和应对，及时跟踪政策变化；学习并加深对相关政策的理解和把握，及时调整业务模式和投资策略。随着 2024 年上半年《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及配套文件的发布，国投瑞银基金深入学习，进一步加强内控管理，完善风险防范、规章制度和约束机制，持续将风险管理融入经营管理全过程，确保业务风险与自身承受能力相匹配。

国投安信期货坚持追踪监管政策最新动向，并组织相关部门对行业动态进行学习研讨，确保及时应对政策调整带来的不确定性，调整战略以适应新的监管形势。

## 2. 信用风险

信用风险主要是融资方或其他交易对手不能或不按时履行约定义务而使公司遭受损失的风险。

国投证券通过建立一系列机制防范和控制信用风险，包括客户和交易对手尽职调查管理机制、客户内部评级机制、准入机制和授信机制、融资类业务分类审批机制、投融资项目的持续跟踪管理机制、风险限额管理和监控机制、债券池管理机制、压力测试机制、最高风险等级名单机制等；同时继续完善各信用风险管理系统，强化数据的全面性和有效性，加强对各类业务的风险管控时效性，设计不同监控指标，将业务管理和监控与舆情、不良信息等结合起来，从不同维度监控业务数据；持续推进内部评级系统和同一客户同一业务系统建设和应用，充分发挥信用风险管理工具作用，实现更全面、更有效的信用风险管理。

国投泰康信托持续推动制度建设，优化项目准入标准，严格执行业务流程，持续加大信用风险监控力度。对于融资类业务，综合评判交易对手的发展战略、经营风格、业务质量、财务状况、资金用途、项目前景、增信措施等，重视第一还款来源的有效性；不断加强项目过程管理，持续监控项目运行情况和交易对手经营状况，有效管控信用风险。对于债券投资业务，严格执行债券入库管理，严格规避经济落后、财力薄弱、负债较高的高风险区域，谨慎介入波动较大、政策关注度高的行业；按照债券分类、评级、久期等维度定期汇报债券资产状况，加强投后实地调研跟踪和舆情监控。

国投瑞银基金进一步细化信用标的内部评级要求和投资授权管理，完善信用研究管理指引，加强了信用风险监控体系，对固定收益投资过程中可能涉及信用风险的环节进行控制；根据交易对手的资质、交易记录、信用记录等信息对交易对手进行信用评级和分级管理；针对未来投资中可能出现的信用风险事件，及时发现、汇报和处理。

国投安信期货针对信用类业务建立了相应的制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工制衡机制。建立交易对手资信评级和信用额度管理机制，根据客户资信水平和业务需求合理测定信用额度。业务存续过程中定期评估和监控信用风险，防止风险过度集中，并持续跟踪影响客户信用资质的重大事项，对其信用敞口进行密切监控。对信用风险进行有效管理。

## 3. 市场风险

市场风险是指因价格、利率、汇率等市场因素的变化导致公司发生损失或收入减少的风险，包括权益证券价格风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险等。

国投证券积极跟踪证券市场变化趋势及风险形势，适时调整资产组合配置，通过建立市场风险限额体系、量化评估、风险对冲、压力测试、市场风险的监测与报告、风险处置等一系列的市场风险控制机制，有效控制自营投资组合的市场风险。

国投泰康信托坚持稳健审慎的投资理念，遵循组合投资、分散风险的原则，加强对货币政策、财政政策、行业政策的研究，及时对投资组合进行动态调整；充分发挥信息技术手段对市场风险的监控作用，提高风险识别和评估能力；采用逐日盯市方法，对业务数据进行及时跟踪、监测和预警，实时掌握风险状况；设置科学、操作性强的限额止损机制，实现事前预防、事中预警、事后监督。

国投瑞银基金严格遵循谨慎、分散风险的原则，高度重视投资者财产的安全性和流动性，实行专业化管理和控制，在构建投资组合时充分考虑市场风险因素，并持续跟踪风险因素的变化，运用定量风险模型分析各投资组合市场风险的来源和暴露，以防范、化解市场风险。

国投安信期货设有由投资决策委员会、风险管理委员会与总经理办公会分层审批的投资审批流程，严格审核产品要素和风险限额情况，进行尽调及准入评估；建立了一系列市场风险管理制度，通过业务部门内部风控岗和风险管理部两道防线，对业务数据进行及时监控预警，每日独立监控业务规模、盈亏、敞口、集中度等风险限额指标，并结合压力测试等量化方法对市场风险进行评估和监测；同时建立报告制度，定期报告业务风险数据的变动情况，对市场风险进行有效管控。

## 4. 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危险。

国投证券建立健全流动性风险管理体系，实施审慎全面的流动性风险管理。通过合理进行融资安排、资产配置和资金投放，做好动态的资产负债管理。积极拓展融资渠道和融资方式，适时通过各种融资手段补充长短期资金。建立流动性风险指标监控与预警机制，加强流动性风险监控、分析和报告。建立流动性储备机制，定期或不定期根据需要开展流动性风险压力测试，建立流动性风险应急机制，开展流动性应急演练，对流动性风险实施有效管控。

国投泰康信托在日常经营中高度重视流动性风险监控，制定并采取有效的流动性管理措施。固有业务方面，通过对资金开展全流程监测、进行多元化的期限配置、备付充足的外部流动性补充渠道等方式，有效防范风险。信托业务方面，合理配置投资组合，通过资产配置、投资组合和交易策略选择等，实现资产与资金结构的动态平衡；动态监控流动性指标，加强现金流预测和头寸管理；增强投资者对产品净值化的理解，防范集中赎回的风险；定期开展流动性压力测试，根据测试结果优化产品持仓、针对性做好客户沟通。

国投瑞银基金对投资组合的流动性管理制定了适时、合理、有效的风险管理制度，通过对投资组合的集中度管理、判断投资标的的变现能力、投资流动受限资产限额管理、编制头寸预测表、分析持有人结构与特征和申赎行为、定期开展流动性压力测试等方式平衡资产的流动性与盈利性，以适应投资组合日常运作需要确保流动性风险可控。

国投安信期货持续优化流动性风险管理机制，明确相关部门职责及风险处置流程。同时设定流动性风险指标以及指标的监控、异常报告路径，制订流动性风险应急预案，定期开展流动性风险压力测试及风险指标测算，评估风险承受能力，有效管控流动性风险。

## 5. 操作风险

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

国投证券通过完善操作风险管理机制、运用操作风险管理工具，持续识别、评估、应对及报告风险。报告期内，开展风险控制自我评估改进计划落实情况跟踪工作，确保针对各项风险隐患和控制措施不足制定的各项整改或优化工作有序开展；注重实质风险把控，根据不同业务特点，聚焦操作风险高发、频发领域，强调新产品、新业务开展前的风险识别与控制；优化操作风险系统，推动操作风险管理工具在风险识别评估、监测及事件收集报告的系统化应用，有效提升操作风险管理效率及管理水平；同时，配合风险管理培训和风险文化宣导，培育全员操作风险理念、提升员工操作风险意识，进一步降低操作风险发生的频率，防范和减少操作风险事件带来的不利影响。

国投泰康信托持续推进信息化建设，引入各类智能工具，不断完善各类信息系统；同时完善各类业务管理制度、流程指引，建立健全标准化运营管理体系，不断规范岗位职责和流程操作，并通过培训、内控评价与审计、绩效考核和问责机制等，确保各类制度、流程执行到位，有效防范操作风险。

国投瑞银基金通过完善业务管理制度，把握业务内生的操作风险点，强化信息系统应用等措施，严控操作风险。建立前、后台或关键岗位间职责分工和制约机制，加强操作风险的识别、评估，加强业务操作环节复核及监测，提高操作风险精细化管理水平。

国投安信期货持续优化操作风险管理机制，明确相关部门职责及风险处置流程，将操作风险数据纳入监控。同时通过增加员工培训次数、将操作风险纳入考核问责，有效管控操作风险。

## 6. 声誉风险

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

国投证券将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理制度和机制，主动有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对国投证券及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。报告期内，国投证券根据外规指引不断完善声誉风险管理制度，构建声誉风险管理机制和流程，建立声誉事件监测与处置细则及重大声誉事件应急预案。同时，围绕战略和重点业务，持续加强声誉风险的监测和处置工作，为经营发展营造良好的媒体环境。

国投泰康信托建立声誉事件分级机制，结合自身实际，对声誉事件的性质、严重程度、传播速度、影响范围和发展趋势等进行研判评估，科学分类，分级应对；积极维护金融消费者权益，重视客户关系管理，主动监测负面舆情，加强与新闻媒体的沟通联系，密切跟踪市场动态和媒体动向，做好防控与疏导；强化快速响应，完善应急处置流程，严肃新闻宣传纪律、加大外宣内容审核把关力度；加强培训宣导，强化职能部门声誉风险防控能力。

国投瑞银基金将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，前移声誉风险管理关口，加强实时监测和定期隐患排查，完善快速响应机制，做到早发现、早介入、早处置。本期声誉风险管理工作重点关注以下两个方面：一是重视诈骗信息、客户投诉引发的声誉风险，声誉风险管理小组中增加客户服务部，提升负面舆情的采集、分析、评估、处置效率；二是强化对于工作人员在社交平台、自媒体等网络媒介中发布不当言论或内容进行监测。

国投安信期货根据国投证券全面风险管理制度和声誉风险管理办法，制定了自身声誉风险管理制度，建立了有效的声誉风险管理组织架构，将声誉风险纳入全面风险管理体系，对声誉风险进行分级管理，主动监测、识别、防范和报告经营管理相关领域及工作人员的声誉风险，并积极组织全体员工参加舆论生态分析及声誉管理相关的培训，指导、督促各部门、各分支机构、子公司及工作人员落实声誉风险管理制度，维护良好形象。2024 年上半年未发生重大声誉风险事件。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	2024-5-28	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024-5-29	会议决议详见《国投资本股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》(2024-031) <a href="https://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2024-05-29/600061_20240529_DN3A.pdf">https://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2024-05-29/600061_20240529_DN3A.pdf</a>

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司召开了 1 次股东大会，情况如下：

公司 2023 年度股东大会于 2024 年 5 月 28 日在北京召开，审议通过了：

1. 国投资本股份有限公司 2023 年度董事会工作报告
2. 国投资本股份有限公司 2023 年度监事会工作报告
3. 国投资本股份有限公司 2023 年年度报告及摘要
4. 国投资本股份有限公司 2023 年度财务决算报告
5. 国投资本股份有限公司关于 2024 年度预计日常关联交易的议案
6. 国投资本股份有限公司关于 2024 年度向金融机构申请授信的议案
7. 国投资本股份有限公司关于注册发行不超过 30 亿元超短期融资券的议案
8. 国投资本股份有限公司 2023 年度利润分配预案

9. 国投资本股份有限公司关于董监事 2023 年度薪酬的议案

10. 关于选举董事的议案（陆俊先生、王方先生）

听取事项：

11. 国投资本股份有限公司 2023 年度独立董事述职报告

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陆俊	董事、总经理、战略与ESG委员会委员	选举
王方	董事、审计与风险管理委员会委员	选举
于瑞宁	职工监事	选举
于晓扬	副总经理、董事会秘书、总法律顾问（首席合规官）	聘任
段文务	原总经理（代行）、审计与风险管理委员会委员	离任
罗绍香	原董事、战略与ESG委员会委员	离任
江宏波	原职工监事	离任
姚肇欣	原副总经理、总法律顾问（首席合规官）、董事会秘书	离任
曲刚	原董事会秘书（代行）	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 2024 年 3 月 18 日，公司召开职工大会，选举于瑞宁同志为国投资本股份有限公司第九届监事会职工监事。
- 2024 年 3 月 28 日，公司召开九届九次董事会，同意提名王方先生为公司第九届董事会董事候选人。
- 2024 年 4 月 19 日，公司召开九届十次董事会，同意聘任陆俊先生为公司总经理并提名第九届董事会董事候选人。
- 2024 年 4 月 9 日，公司披露《国投资本股份有限公司关于副总经理兼董事会秘书辞职的公告》，姚肇欣先生因工作原因辞去公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问、首席合规官职务，公司总会计师曲刚先生代行董事会秘书职责。2024 年 5 月 23 日，公司召开九届十三次董事会，同意聘任于晓扬先生为公司副总经理，兼任董事会秘书、总法律顾问（首席合规官），曲刚先生不再代行公司董事会秘书职责。
- 2024 年 5 月 28 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了关于增补董事的议案，选举陆俊先生、王方先生为公司第九届董事会董事。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



#### 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情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，国投证券通过深圳市美丽深圳公益基金会开展“市直机关党员共建林”项目、参与河源市“金融林”绿化建设项目，以“党建红”引领书写城市“绿色”篇章，持续夯实城乡绿美生态基底。

报告期内，国投泰康信托联合中投保实施的“光萤计划”仍在运作期。“国投泰康信托光萤惠农1号单一资金信托”首期规模1000万元，预计系列总规模2亿元，兼具“惠农+绿色+科技金融”特色，在助力农户收益提升、保持绿色低碳运营的同时，为乡村振兴贡献力量。

国投瑞银基金在成立19周年之际向全体员工发起志愿公益活动“十九周年，十九小时”倡议，鼓励和支持员工利用19小时的工时进行志愿者公益活动，其中有利于生态环境的活动包括：“趁春风，送春绿”公益植树活动、“燃动五园小长征，营造绿美风景线”沿途拾垃圾义工活动、“爱护美丽岸线，争做先锋模范”深圳湾公园净滩义工活动等。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，国投证券完成对外捐赠支出 57.04 万元（合并口径，含国投安信期货），在罗甸县、绿春县、河源市、陆丰市等围绕基础设施、教育公益等方面推进帮扶项目。乡村振兴方面，筹划确定结对帮扶县 2024 年乡村振兴项目（其中罗甸县帮扶项目 8 个、绿春县项目 5 个）；罗甸县级公共图书馆 3 月份正式开馆；陆丰市甲东镇岱头村岱头小学升级改造项目竣工验收。公益帮扶方面，向梅州市平远县慈善会捐赠资金用于当地防汛救灾。投资者教育方面，国投证券深耕投教工作，连续三年获得协会“A”等次评估。在中国证券业协会、上海证券交易所、深圳证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司联合开展的 2024 年证券公司投资者教育评估结果中，国投证券荣膺“A”等次，投教工作得到监管部门的肯定。报告期内，国投证券委托设立的慈善信托完成名称变更，变更后为“国投泰康信托国投公益国投证券慈善信托（2023）”。

2024 上半年，国投安信期货围绕产业帮扶、消费帮扶、金融帮扶等多个方面努力做好巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴的有效衔接，积极发挥专业优势，深入探索创新模式。一是积极与陕西延长县、甘肃秦安县、湖南石门县、四川泸定县开展结对帮扶，并捐赠资金 52 万元，用于帮扶地区开展产业振兴项目，帮助当地产业提质增效，促进当地人口增收。二是在广西合浦开展生猪“保险+期货”项目，充分发挥期货专业特色，为当地提供有效的风险防控措施。三是在帮扶地区开展多场“保险+期货”专业知识培训，帮助当地管理干部及农户提高金融知识。以上举措进一步丰富了乡村振兴工作的帮扶形式，建立了帮扶工作的长效机制，持续巩固了脱贫攻坚成果，助力乡村全面振兴。

国投泰康信托受托成立的“国投泰康信托国投公益乡村振兴慈善信托（2023）”，2024 年新增备案规模 7990 万元，累计备案规模 17740 万元，是国内规模最大乡村振兴慈善信托。国投泰康信托积极协调旗下控股投资企业，发挥好“慈善信托”帮扶资金管理作用，加强对外捐赠预算管理，提升捐赠行为的计划性、科学性和规范性。截至目前，国投泰康信托累计受托成立慈善信托 25 单，累计备案规模超过 3.2 亿元，受托设立“国投公益”“关爱她”“金融使命”“心奕慈善”等多单特色品牌慈善信托，服务企业社会责任，服务客户慈善需求，支持社会公益慈善事业发展。

国投瑞银基金一直致力于打造专业又富有责任感的团队，加大参与社会公益事业力度，报告期内举办了“金融知识，共融万家”深业上城投资者教育义工活动、“星星雨”陪护志愿活动、“行走的美术包”公益筹款等活动、积极落实行业高质量发展的要求，展现出公募基金的责任与担当。国投瑞银基金参与上海市妇女联合会“家庭友好项目”及捐款事宜，通过国投泰康信托国投公益慈善信托的方式捐赠现金 50,000 元，用于帮扶困境家庭、助力家庭成长、推动家庭建设，营造家帮家、美传美的家庭友好氛围。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国家开发投资集团有限公司、中国国投国际贸易有限公司、中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市远致投资有限公司 <sup>6</sup>	1. 将尽最大努力减少与国投资本及其控制的其他企业之间的关联交易。若与国投资本及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，承诺人将与国投资本依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及国投资本公司章程的有关规定履行批准程序；保证关联交易价格具有公允性；保证不利用关联交易非法转移国投资本的资金、利润，不利用关联交易损害国投资本及股东的利益。2. 将不会要求国投资本给予承诺人与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。3. 将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	国家开发投资集团有限公司、中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市远致投资有限公司承诺时间：2014. 11. 04；中国国投国际贸易有限公司承诺时间：2014. 08. 26	否	-	是	-	-

<sup>6</sup> 深圳市远致投资有限公司已更名为深圳市资本运营集团有限公司。

解决同业竞争	国家开发投资集团有限公司	就本次重组涉及的同业竞争规范事宜，承诺自本次重组相关安信证券 <sup>7</sup> 资产与上市公司交割完成之日起12个月内，对存在同业竞争关系的基金和期货相关业务分别以股权减持、资产注入上市公司等方式予以妥善解决，并对除上述业务的其他业务部分作以下承诺与声明：1. 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与国投资本及其控制的其他企业相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2. 将尽一切可能之努力使承诺人及承诺人控制的其他企业不从事与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3. 不会利用对国投资本的控股股东的唯一股东、控股股东地位从事任何有损于国投资本或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证国投安信及其控制的其他企业的独立经营和自主决策；4. 不投资控股于业务与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；5. 不向其他业务与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；6. 如果未来承诺人及承诺人控制的其他企业拟从事的业务可能与国投资本及其控制的其他企业存在同业竞争，承诺人将本着国投资本及其控制的其他企业优先的原则与国投资本协商解决。	2014. 08. 26	是	在国投公司作为国投资本控股股东的整个期间持续有效	是	-	-
解决同业竞争	中国证券投资者保护基金有限责任公司	1. 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与国投资本及其控制的其他企业相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2. 将尽一切可能之努力使承诺人其他关联企业不从事与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3. 不投资控股于业务与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；4. 不向其他业务与国投资本及其控制的其他企业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；5. 如果未来承诺人拟从事的业务可能与国投资本及其控制的其他企业存在同业竞争，承诺人将本着国投资本及其控制的其他企业优先的原则与国投资本协商解决。	2014. 11. 04	是	在中国证券投资者保护基金有限责任公司作为国投资本股东的整个期间持续有效	是	-	-
其他	国家开发投资集团有限公司、中国国投国际	1. 保证依法行使股东权利，不滥用股东权利损害国投资本或其他股东的利益，承诺人及承诺人控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式违法违规占用国投资本资金或要求国投资本违法违规提供担保；2. 如违反上述承诺，愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给国投资本造成的直接损失。	国家开发投资集团有限公司承诺时间为2014. 11. 04；	是	在国家开发投资集团有限公司作为国投资本控股股东的唯	是	-	-

<sup>7</sup> 2023年12月，原安信证券股份有限公司更名为国投证券股份有限公司。

	贸易有限公司			中国国投国际贸易有限公司承诺时间为 2014.08.26,		一股东、控股股东的整个期间持续有效；在中国国投国际贸易有限公司作为国投资本控股股东的整个期间持续有效			
其他	国家开发投资集团有限公司、中国国投国际贸易有限公司、中国证券投资者保护基金有限责任公司	保证国投安信的独立性符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十条第六款关于“有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定”的要求；保证国投资本在业务、资产、财务、人员、机构等方面与承诺人及其控制的其他企业保持独立。		国家开发投资集团有限公司与中国证券投资者保护基金有限责任公司承诺时间为 2014.11.04；中国国投国际贸易有限公司承诺时间为 2014.08.26	否	-	是	-	-
其他	中国国投国际贸易有限公司	1. 本公司同意全部接收出售资产，不会因出售资产存在瑕疵而要求国投资本控股或国投资本承担任何法律责任。本公司与国投资本已于 2015 年 5 月 8 日签署《委托经营管理协议》，该协议有效期至国投资本控股公司按照约定的交割日将出售资产交付给本公司之日止。2. 自本承诺出具之日起，与出售资产相关的潜在纠纷、未决诉讼、仲裁、处罚、赔偿等或有事项以及相关的或有债务、义务和损失，均由本公司负责处理及承担，不会因此而要求国投资本控股公司或国投资本承担任何法律责任。本公司承诺，对于国投资本尚未取得债权人出具债务转移同意函的债务，于本次重大资产出售的交割日前到期的，本公司将促使国投资本于到期日及时以出售资产全部偿还；于本次重大资产出售的交割日后到期的，若出售资产不足以偿还的，本公司将承担全部偿还责任。截至本承诺出具之日，国投资本为上海中纺物产发展有限公司提供的担保，本公司承诺将尽快与债权人沟通，转由本公司承担原国投资本在该等担保合同/协议项下的全部权利、义务，并在资产交割日前解除国投资本的担保责任。3. 本公司将接收出售资产涉及的全部人员，并对国投资本总部人员予以安置。因员工安置事项相关的责任与义务以及与员工安置有		2015.05.08	否	-	是	-	-

		<p>关的全部已有或潜在的劳动纠纷（如有），由本公司负责承担及解决。本公司有责任促使国投资本本部的相关人员尽早与国投资本解除劳动关系，并在 2015 年 9 月 30 日前完成该等人员与国投资本解除劳动关系的工作。本公司确认，该等员工自资产交割日至其劳动关系解除之日（并不晚于 2015 年 9 月 30 日）期间的薪酬、各项保险、住房公积金及相关福利等全部费用在本次重大资产出售的交割日从出售资产中专项足额提存后保留在国投资本，由国投资本专项用于支付给相关员工。4. 在本承诺出具之日后，国投资本不会因出售资产承担赔偿责任或损失。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国投财务	受同一控股股东控制	/	0.20%-1.00%	859,972,143.14	6,597,267,892.06	6,217,669,578.73	1,239,570,456.47
合计	/	/	/	859,972,143.14	6,597,267,892.06	6,217,669,578.73	1,239,570,456.47

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国投财务	受同一控股股东控制	37.10	3.10%-3.30%	39.00	31.00	32.90	37.10



合计	/	/	/	39.00	31.00	32.90	37.10
----	---	---	---	-------	-------	-------	-------

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国投财务	受同一控股股东控制	授信	50.00	37.10

### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及下属企业存放于国投财务有限公司银行存款金额为 1,239,570,456.47 元，应计利息为 276,728.65 元。

#### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,019,043,200.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							2,019,043,200.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.74								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
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金额（D）							0.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							以上担保为：国投证券为其子公司安信资管提供净资本担保，以及安信国际为其子公司提供银行贷款担保。安信国际为其全资子公司提供的银行贷款担保，担保余额受到人民币/港元汇率变动影响。								

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	6,425,307,597	100	-	-	-	3,205	3,205	6,425,310,802	100
1、人民币普通股	6,425,307,597	100	-	-	-	3,205	3,205	6,425,310,802	100
三、股份总数	6,425,307,597	100	-	-	-	3,205	3,205	6,425,310,802	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2020年7月24日发行的“国投转债”自2021年2月1日起可转换为本公司股份，报告期内转股进度详见公司于2024年1月3日、4月3日、7月3日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》的《关于可转债转股结果暨股份变动公告》(公告编号：2024-001、2024-017、2024-041)。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	77,358
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国家开发投资集团有限公司	-	2,674,034,450	41.62	0	无	0	国有法人
中国证券投资者保护基金有限责任公司	-	1,155,666,740	17.99	0	无	0	国有法人
中国国投国际贸易有限公司	-	257,240,091	4.00	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	192,115,015	2.99	0	无	0	其他
深圳市资本运营集团有限公司	-3,100,200	92,339,198	1.44	0	无	0	国有法人
中铁二十二局集团有限公司	-5,004,480	87,703,587	1.36	0	无	0	国有法人
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司—国新央企运营(广州)投资基金(有限合伙)	-	83,544,309	1.30	0	无	0	其他
诺德基金—兴业银行—上海建工集团投资有限公司	-	60,759,493	0.95	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	31,591,842	60,102,873	0.94	0	无	0	其他
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	2,504,352	57,898,492	0.90	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
国家开发投资集团有限公司	2,674,034,450	人民币普通股	2,674,034,450
中国证券投资者保护基金有限责任公司	1,155,666,740	人民币普通股	1,155,666,740
中国国投国际贸易有限公司	257,240,091	人民币普通股	257,240,091
中国证券金融股份有限公司	192,115,015	人民币普通股	192,115,015
深圳市资本运营集团有限公司	92,339,198	人民币普通股	92,339,198
中铁二十二局集团有限公司	87,703,587	人民币普通股	87,703,587
国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司—国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	83,544,309	人民币普通股	83,544,309
诺德基金—兴业银行—上海建工集团投资有限公司	60,759,493	人民币普通股	60,759,493
香港中央结算有限公司	60,102,873	人民币普通股	60,102,873
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	57,898,492	人民币普通股	57,898,492
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国家开发投资集团有限公司为公司第一大股东，中国国投国际贸易有限公司是国家开发投资集团有限公司的全资子公司。未知上述其他股东之间的关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出 借股份且尚未 归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出 借股份且尚未 归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合 计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合 计	比例 (%)
国家开发投资集团有限公司	2,674,034,450	41.62	-	-	2,674,034,450	41.62	-	-
中国证券投资者保护基金有限责任	1,155,666,740	17.99	-	-	1,155,666,740	17.99	-	-

公司									
中国国投国际贸易有限公司	257,240,091	4.00	-	-	257,240,091	4.00	-	-	
中国证券金融股份有限公司	192,115,015	2.99		-	192,115,015	2.99	-	-	
深圳市资本运营集团有限公司	95,439,398	1.49	-	-	92,339,198	1.44	-	-	
中铁二十二局集团有限公司	92,708,067	1.44	-	-	87,703,587	1.36	-	-	
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司—国新央企运营(广州)投资基金(有限合伙)	83,544,309	1.30	-	-	83,544,309	1.30	-	-	
诺德基金—兴业银行—上海建工集团投资有限公司	60,759,493	0.95	-	-	60,759,493	0.95	-	-	
香港中央结算有限公司	91,694,715	1.43	-	-	60,102,873	0.94	-	-	
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	55,394,140	0.86	424,200	0.01	57,898,492	0.90	152,100	0.0024	

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
国投资本股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	22 资本 Y1	137 773 .SH	2022-9-5	2022-9-5		2025-9-5	25.00	2.80	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。利息支付方式及其他具体安排按照本期公司债券登记机构的相关规定办理。	上交所	国投证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否



											股份有限公司				
安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 安信 G2	188 131	2021-05-24	2021-05-24		2026-05-24	20.0 0	3.70	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）	21 安信 C3	188 712	2021-09-10	2021-09-10		2024-09-10	30.0 0	3.49	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第四期）	21 安信 C4	188 852	2021-10-15	2021-10-15		2024-10-15	19.0 0	3.80	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）（品种二）	21 安信 04	197 833	2021-12-09	2021-12-09		2024-12-09	17.8 0	3.20	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

											股份有限公司				
安信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种一）	22 安信 01	196 229	2022-01-20	2022-01-20		2025-01-20	40.0 0	3.08	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）	22 安信 03	194 202	2022-03-28	2022-03-28		2025-03-28	22.0 0	3.38	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）（品种一）	22 安信 C1	185 891	2022-06-20	2022-06-20		2025-06-20	40.0 0	3.17	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

安信证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	22安信C3	137648	2022-08-15	2022-08-15		2025-08-15	40.00	2.98	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安信证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）（品种二）	22安信05	133316	2022-09-19	2022-09-19		2025-09-19	40.00	2.77	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安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）（品种一）	23安信G1	115679	2023-07-27	2023-07-27		2026-07-27	20.00	2.84	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安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）（品种一）	23安信G3	115835	2023-08-21	2023-08-21		2026-08-21	42.00	2.72	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

安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）（品种二）	23 安信 G4	115 836	2023-08-21	2023-08-21		2028-08-21	6.00	3.05	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安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 安信 G5	115 926	2023-09-11	2023-09-11		2026-09-11	22.00	2.98	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安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（第三期）	23 安信 S3	115 950	2023-09-14	2023-09-14		2024-09-14	40.00	2.60	到期一次还本付息	上交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）（品种一）	23 安信 03	133 672	2023-09-21	2023-09-21		2024-10-21	10.00	2.65	到期一次还本付息	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第三期) (品种二)	23 安信 04	133 673	2023-09-21	2023-09-21		2026-09-21	20.0 0	3.10	每年付息一次、到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第四期) (品种一)	23 安信 05	133 698	2023-10-23	2023-10-23		2024-11-22	9.00	2.81	到期一次还本付息	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第四期) (品种二)	23 安信 06	133 699	2023-10-23	2023-10-23		2026-10-23	17.0 0	3.19	每年付息一次、到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券 (第五期) (品种一)	23 安信 07	133 711	2023-11-20	2023-11-20		2024-12-20	10.0 0	2.75	到期一次还本付息	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

											股份有限公司				
安信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第五期）（品种二）	23 安信 08	133 712	2023-11-20	2023-11-20		2026-11-20	20.0 0	3.08	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
安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（第四期）	23 安信 S4	240 302	2023-11-23	2023-11-23		2024-11-23	30.0 0	2.70	到期一次还本付息	上交所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
国投证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	24 国券 C1	240 516	2024-01-22	2024-01-22		2027-01-22	30.0 0	2.98	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

国投证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第一期)	24 国 券 S1	241 255	2024- 07-11	2024- 07-11		2025- 07-11	20.0 0	2.00	到期一次还本付息	上 交 所	国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交、 协商成交	否
国投证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种一)	24 国 券 G1	241 441	2024- 08-14	2024- 08-14		2027- 08-14	15.0 0	2.08	每年付息一次、 到期一次还本， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	上 交 所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交、 协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

## 2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
国投资本股份有限公司为上述相关债券制定了债券持有人会议规则，聘请了债券受托管理人，同时，将严格履行信息披露义务，以保障债券持有人的合法利益。	有效执行	否	不适用	不适用	不适用	不适用
国投证券将在付息日支付债券上一个计息年度的利息，在兑付日支付债券本金和利息，并通过登记托管机构和有关机构办理债券兑付兑息事宜。国投证券为上述债券设立了募集资金与偿债保障金专户，聘请了债券受托管理人，并制定了债券持有人会议规则。同时，国投证券严格执行资金管理制度，履行信息披露义务，以保障债券持有人的合法利益。	有效执行	否	不适用	不适用	不适用	不适用

## (二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
国投资本股份有限公司2023年度第四期超短期融资券	23 国投资本 SCP004	012383179. IB	2023-8-22	2023-8-23	2024-2-19	5	2.20	到期一次还本付息	/	/	/	否
国投资本股份有限公司2024年度第一期超短期融资券	24 国投资本 SCP001	012480509. IB	2024-2-5	2024-2-6	2024-5-6	5	2.26	到期一次还	/	/	/	否



								本付息				
国投资本股份有限公司2024年度第二期超短期融资券	24 国投资本 SCP002	012481438. IB	2024-4-23	2024-4-25	2024-10-22	6	1.85	到期一次还本付息	/	/	/	否
国投资本股份有限公司2024年度第三期超短期融资券	24 国投资本 SCP003	012481607. IB	2024-5-20	2024-5-21	2024-11-17	1	1.86	到期一次还本付息	/	/	/	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 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和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
根据募集说明书约定，制定偿债计划及偿债保障措施	有效执行	否	不适用	不适用	不适用	不适用

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

## (三) 公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240516

债券简称：24 国券 C1

## 1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	国投证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	-
募集资金总额	30
报告期末募集资金余额	30
报告期末募集资金专项账户余额	0

## 2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	偿还到期公司债券
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

## 3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	30
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	无
3.2.1 偿还公司债券金额	30
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还到期公司债券（21 安信 01）本金 30 亿元
3.3.1 补充流动资金金额	0
3.3.2 补充流动资金情况	无
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	无
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	无
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	无

## 4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	□是 √否
---	-------

4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

#### 5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

#### 6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	偿还到期公司债券（21 安信 01）本金 30 亿元
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-
--------------------------------	---

**(四) 专项品种债券应当披露的其他事项**√适用  不适用**1、 公司为可交换公司债券发行人** 适用  不适用**2、 公司为绿色公司债券发行人** 适用  不适用**3、 公司为可续期公司债券发行人**√适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	137773.SH
债券简称	22 资本 Y1
债券余额	25.00
续期情况	3+N
利率跳升情况	如发行人行使续期选择权,本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	本报告期内, 公司实施 2023 年度权益分派, 触发强制付息事项, 本公司拟于“22 资本 Y1”付息日支付对应期间利息
是否仍计入权益及相关会计处理	是, “22 资本 Y1”作为权益工具, 计入所有者权益核算
其他事项	无

**4、 公司为扶贫公司债券发行人** 适用  不适用**5、 公司为乡村振兴公司债券发行人** 适用  不适用**6、 公司为一带一路公司债券发行人** 适用  不适用**7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人** 适用  不适用

## 8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

## 9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

## 10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

## 11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

## (五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

## 1、非经营性往来占款和资金拆借

## (1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

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

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

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

## (2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

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

## (3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 2、负债情况

## (1). 有息债务及其变动情况

## 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 144.23 亿元和 145.87 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.50%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券	-	7.02	105.72	112.74	77.29
银行贷款	-	-	-	-	-

非银行金融机构贷款	-	1.10	32.03	33.13	22.71
其他有息债务	-	-	-	-	-
合计	-	8.12	137.75	145.87	-

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 105.72 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 7.02 亿元，且共有 7.02 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,302.40 亿元和 1,339.66 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-17.09%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6个月以内（含）	6个月以上		
公司信用类债券	-	268.21	490.61	758.82	56.64
银行贷款	-	0.27	-	0.27	0.02
非银行金融机构贷款	-	1.10	36.03	37.13	2.77
其他有息债务	-	480.55	62.89	543.44	40.57
合计	-	750.13	589.53	1,339.66	-

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 752.39 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 6.42 亿元，且共有 175.72 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

### (2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

### (3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	4.28	0.17	2,420.70	国投资本控股公司借入的短期借款余额增加
拆入资金	233.86	149.79	56.13	同业拆入资金规模增加
卖出回购金融资产款	186.68	112.84	65.44	债券质押式正回购业务规模增加
应付短期融资款	77.74	126.30	-38.45	应付短期公司债券规模减少

负债项目	本期末余额	2023年余额	变动比例 (%)	变动比例超过30%的, 说明原因
长期借款	32.03	5.01	539.89	本期归还部分到期贷款, 新增长期借款规模增长

## (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

## (七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.28	1.37	-6.57	
速动比率	1.28	1.37	-6.57	
资产负债率 (%)	78.57	79.01	-0.56	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,230,439,387.63	1,653,760,557.81	-25.60	
EBITDA 全部债务比	3.63%	3.26%	11.35	
利息保障倍数	2.30	2.82	-18.44	
现金利息保障倍数	-0.53	4.41	-112.02	经营活动产生的现金流量净流出
EBITDA 利息保障倍数	2.61	3.13	-16.61	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

注: 本表格均为发行主体国投资本的相关会计数据和财务指标。

单位: 元 币种: 人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.40	1.62	-13.58	
速动比率	1.40	1.62	-13.58	
资产负债率 (%)	72.49	72.77	-0.38	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因

扣除非经常性损益后净利润	1,161,543,714.19	1,486,508,283.13	-21.86	
EBITDA全部债务比	2.98%	2.79%	6.81	
利息保障倍数	1.85	2.08	-11.06	
现金利息保障倍数	-1.61	3.02	-153.31	经营活动产生的现金流量净流出
EBITDA利息保障倍数	2.08	2.31	-9.96	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

注：本表格均为发行主体国投证券的相关会计数据和财务指标。资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）。

## 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

### (一) 转债发行情况

经中国证监会核准，本公司于2020年7月24日公开发行规模为人民币80亿元的可转债，并于2020年8月20日在上交所挂牌上市，转债简称“国投转债”，转债代码110073；自2021年2月1日起可转换为公司A股普通股，初始转股价格为15.25元/股，当前转股价格为9.55元/股。本次发行的可转债票面利率：第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年0.8%、第五年1.5%、第六年2.0%。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	国投转债	
期末转债持有人数	34,695	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	1,488,340,000	18.61
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	1,076,301,000	13.45
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	344,075,000	4.30
登记结算系统债券回购质押专用账户（北京银行股份有限公司）	252,000,000	3.15
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001沪	250,323,000	3.13



登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	223,865,000	2.80
登记结算系统债券回购质押专用账户(交通银行)	176,600,000	2.21
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银河证券股份有限公司)	175,702,000	2.20
登记结算系统债券回购质押专用账户(国信证券股份有限公司)	160,354,000	2.00
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	123,895,000	1.55

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国投转债	7,999,296,000	31,000	-	-	7,999,265,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	国投转债
报告期转股额(元)	31,000
报告期转股数(股)	3,205
累计转股数(股)	73,617
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0026
尚未转股额(元)	7,999,265,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9908

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			国投转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021-6-18	9.9	2021-6-11	中国证券报、上海证券报、证券时报	公司派发2020年年度分红，每股派发现金红利0.196元(含税)，以资本公积向全体股东每10股转增5.2股。
2022-6-23	9.75	2022-6-16	中国证券报、上海证券报、证券时报	公司派发2021年年度分红，每股派发现金红利0.15元(含税)。
2023-6-15	9.66	2023-6-9	中国证券报、上海证券报、证券时报	公司派发2022年年度分红，每股派发现金红利0.092元(含税)。
2024-7-03	9.55	2024-6-27	中国证券报、上海证券报、证券时报	公司派发2023年年度分红，每股派发现金红利0.11031元(含税)。

			时报	
截至本报告期末最新 转股价格				9.55

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 2,795.76 亿元，资产负债率 78.57%。联合资信评估股份有限公司于 2023 年 5 月就公司发行的可转债出具了可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告，维持国投转债的信用等级为 AAA，维持公司主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。

未来公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，具有较强的偿债能力。

#### (七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：国投资本股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	61,556,405,283.26	62,633,536,691.45
结算备付金	七、2	23,356,436,005.51	32,089,831,360.80
拆出资金			
交易性金融资产	七、3	82,403,886,261.91	64,539,427,161.18
衍生金融资产	七、4	3,469,021,660.71	2,424,078,892.61
应收票据	七、5		
应收账款	七、6	879,369,161.95	802,227,126.75
合同资产	七、7		
应收款项融资	七、8		
预付款项	七、9	253,680,200.37	179,382,622.06
融出资金	七、10	37,841,538,156.32	41,913,613,481.93
存出保证金	七、11	1,965,632,694.68	3,395,069,033.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、12	2,559,993,903.44	3,142,954,636.73
其中：应收利息		1,011,805.50	
应收股利		93,710,740.66	26,034,736.82
买入返售金融资产	七、13	9,951,461,377.75	23,189,344,530.93
存货	七、14	131,494,830.52	38,553,778.98
其中：数据资源			
持有待售资产	七、15		
一年内到期的非流动资产	七、16	4,483,636,007.26	6,354,792,522.12
其他流动资产	七、17	494,895,727.04	866,152,458.57
流动资产合计		229,347,451,270.72	241,568,964,297.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、18	1,819,629,114.08	2,212,248,291.59
债权投资	七、19	408,913,200.63	217,606,281.94
其他债权投资	七、20	23,075,336,770.24	18,239,746,005.20
长期应收款	七、21		
长期股权投资	七、22	2,267,073,607.14	2,285,391,745.32
其他权益工具投资	七、23	8,003,624,102.59	540,457,839.55
其他非流动金融资产	七、24	5,655,538,656.50	5,671,260,973.96
投资性房地产	七、25	347,964,153.61	98,613,250.72
固定资产	七、26	1,433,793,369.35	1,762,424,137.16

在建工程	七、27	176,777,282.35	154,762,624.31
生产性生物资产	七、28		
油气资产	七、29		
使用权资产	七、30	889,298,147.30	873,327,992.02
无形资产	七、31	914,923,257.35	953,437,180.76
其中：数据资源			
开发支出		3,496,326.00	3,037,326.00
其中：数据资源			
商誉	七、32	4,598,942,255.02	4,598,942,255.02
长期待摊费用	七、33	102,214,369.33	124,485,046.78
递延所得税资产	七、34	531,486,171.05	809,321,402.39
其他非流动资产	七、35		
非流动资产合计		50,229,010,782.54	38,545,062,352.72
资产总计		279,576,462,053.26	280,114,026,649.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、37	427,740,585.40	16,969,100.09
向中央银行借款			
拆入资金	七、38	23,386,073,228.91	14,978,638,964.43
交易性金融负债	七、39	11,367,497,828.71	8,948,708,762.57
衍生金融负债	七、40	776,594,155.35	1,144,570,458.98
应付票据	七、41		
应付账款	七、42	220,372,353.40	212,859,838.07
预收款项	七、43		
合同负债	七、44	172,663,816.40	224,498,519.89
卖出回购金融资产款	七、45	18,668,490,947.80	11,284,101,485.67
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	七、46	69,141,345,816.32	73,142,685,290.37
代理承销证券款	七、47	160,007,000.00	4,240,000.00
应付职工薪酬	七、48	2,234,826,953.86	2,293,858,887.03
应交税费	七、49	243,796,362.07	329,417,240.32
其他应付款	七、50	14,833,662,155.15	15,679,644,182.73
其中：应付利息			
应付股利		849,728,775.02	22,177,534.25
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、51		
应付短期融资款	七、52	7,773,967,860.25	12,630,284,955.26
一年内到期的非流动负债	七、53	29,760,092,184.69	35,629,479,773.92
其他流动负债	七、54		
流动负债合计		179,167,131,248.31	176,519,957,459.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、55	3,202,694,777.78	500,504,166.67
应付债券	七、56	36,302,316,298.27	43,206,076,606.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、57	576,965,962.68	595,987,138.24
长期应付款	七、58		

长期应付职工薪酬	七、59	82,740,640.43	82,810,775.43
预计负债	七、60	9,468,793.98	9,539,557.76
递延收益	七、61	1,990,790.33	2,061,825.29
递延所得税负债	七、34	325,359,255.35	386,429,088.17
其他非流动负债	七、62	2,108,206.68	2,108,206.68
非流动负债合计		40,503,644,725.50	44,785,517,364.49
负债合计		219,670,775,973.81	221,305,474,823.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、63	6,425,310,802.00	6,425,307,597.00
其他权益工具	七、64	3,201,590,812.57	3,151,593,533.31
其中：优先股			
永续债		2,499,528,301.89	2,449,528,301.89
资本公积	七、65	18,331,066,959.57	18,331,036,474.22
减：库存股	七、66	148,812,032.70	35,069,046.44
其他综合收益	七、67	616,129,337.74	150,425,550.77
专项储备	七、68		
盈余公积	七、69	644,869,766.89	644,869,766.89
一般风险准备	七、70	5,718,274,073.97	5,682,893,940.84
未分配利润	七、71	19,185,724,366.57	18,675,800,895.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		53,974,154,086.61	53,026,858,711.84
少数股东权益		5,931,531,992.84	5,781,693,114.20
所有者权益（或股东权益）合计		59,905,686,079.45	58,808,551,826.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		279,576,462,053.26	280,114,026,649.86

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：国投资本股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		958,876,017.19	51,597,158.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1		
应收款项融资			
预付款项		1,396,719.81	538,178.98
其他应收款	十九、2	900,187,931.85	700,101,059.75
其中：应收利息			
应收股利		899,918,750.26	699,940,625.19
存货			

其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,077,288.36	6,854,306.74
流动资产合计		1,867,537,957.21	759,090,703.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	47,058,064,978.23	47,058,064,978.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		431,347.37	548,739.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		268,616.31	338,466.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,058,764,941.91	47,058,952,185.19
资产总计		48,926,302,899.12	47,818,042,889.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		110,568.24	140,051.73
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,486,924.71	4,467,051.12
应交税费		375,755.40	2,510,242.45
其他应付款		779,408,377.15	22,659,045.79
其中：应付利息			
应付股利		776,228,775.02	22,630,136.99
应付短期融资款		702,216,054.80	503,947,945.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		110,100,833.33	3,003,025,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,596,698,513.63	3,536,749,336.31
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		3,202,694,777.78	500,504,166.67
应付债券		8,072,616,549.49	7,916,308,689.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,271,980.00	1,285,080.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			21,915,463.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,276,583,307.27	8,440,013,398.73
负债合计		12,873,281,820.90	11,976,762,735.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,425,310,802.00	6,425,307,597.00
其他权益工具		3,201,590,812.57	3,201,593,533.31
其中：优先股			
永续债		2,499,528,301.89	2,499,528,301.89
资本公积		24,933,585,362.59	24,933,554,877.24
减：库存股		148,899,181.12	35,089,955.61
其他综合收益		-90,000.00	-90,000.00
专项储备			
盈余公积		644,869,766.89	644,869,766.89
未分配利润		996,653,515.29	671,134,335.18
所有者权益（或股东权益）合计		36,053,021,078.22	35,841,280,154.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,926,302,899.12	47,818,042,889.05

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,715,847,881.05	8,419,752,562.62
其中：营业收入	七、72	695,850,029.19	1,077,967,101.13
利息收入	七、73	2,513,003,331.15	3,038,325,960.56
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、74	3,506,994,520.71	4,303,459,500.93
二、营业总成本		6,046,161,932.38	6,916,217,735.86
其中：营业成本	七、72	696,868,270.47	1,067,645,007.71
利息支出	七、75	1,698,606,215.37	1,795,255,389.59
手续费及佣金支出	七、76	622,487,840.91	617,145,216.24
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、77	26,664,233.46	36,393,332.85
业务及管理费	七、78	2,743,105,761.87	3,089,644,181.24
销售费用	七、79		
管理费用	七、80	28,518,695.17	23,817,634.56
研发费用	七、81	12,526,705.11	55,308,233.78
财务费用	七、82	217,384,210.02	231,008,739.89
其中：利息费用		227,079,817.22	231,941,664.19
利息收入		9,699,065.68	1,173,208.06
加：其他收益	七、83	17,107,087.52	45,466,790.06
投资收益（损失以“-”号填列）	七、84	847,762,818.10	781,780,965.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,398,469.35	63,958,669.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-3,132,790.88	6,530,912.90
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、85		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、86	443,945,617.02	263,129,816.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、87	-124,747,799.14	-49,494,548.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、88	-3,713,557.26	-6,387,487.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、89	2,119,386.45	61,111.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,849,026,710.48	2,544,622,387.11
加：营业外收入	七、90	200,328.65	513,657.00
减：营业外支出	七、91	5,767,432.24	3,535,266.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,843,459,606.89	2,541,600,777.46
减：所得税费用	七、92	369,403,721.72	553,804,751.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,474,055,885.17	1,987,796,025.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,474,055,885.17	1,987,796,025.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,250,717,006.53	1,687,527,987.21



2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		223,338,878.64	300,268,038.32
六、其他综合收益的税后净额	七、93	513,889,022.92	319,205,815.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		513,889,022.92	319,205,815.92
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		254,470,335.46	90,659,211.71
（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		254,470,335.46	90,659,211.71
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		259,418,687.46	228,546,604.21
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		12,892,609.27	10,227,081.37
（2）其他债权投资公允价值变动		235,698,171.59	172,359,001.42
（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		-939,813.00	-10,762,801.57
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		11,767,719.60	56,723,322.99
（7）其他			
（二）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		1,987,944,908.09	2,307,001,841.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,764,606,029.45	2,006,733,803.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额		223,338,878.64	300,268,038.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.24

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4		
减：营业成本	十九、4		
税金及附加		2,613.03	382.98
销售费用			
管理费用		22,837,607.31	18,639,573.00

研发费用			
财务费用		220,063,736.41	223,722,612.31
其中：利息费用		220,694,337.30	224,142,263.04
利息收入		633,109.63	659,472.93
加：其他收益		128,186.77	209,891.92
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	1,299,978,125.07	700,006,094.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）			
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,057,202,355.09	457,853,418.59
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,057,202,355.09	457,853,418.59
减：所得税费用		-21,915,463.05	-30,653,040.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,079,117,818.14	488,506,459.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,079,117,818.14	488,506,459.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,079,117,818.14	488,506,459.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
债权投资净减少额			209,124,536.71
其他债权投资净减少额			1,626,094,418.89
销售商品、提供劳务收到的现金		784,780,597.83	1,058,868,752.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		6,608,976,178.99	7,606,503,246.87
拆入资金净增加额		8,419,948,888.89	7,391,638,888.88
回购业务资金净增加额		7,386,529,278.19	30,621,400,133.80
返售业务净减少额		1,842,449,472.55	484,718,025.00
客户贷款及垫款净减少额		393,052,726.93	1,048,214,732.45
融出资金净减少额		4,068,006,400.31	
代理买卖证券收到的现金净额			3,270,833,911.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、94	4,847,584,121.53	3,653,024,875.63
经营活动现金流入小计		34,351,327,665.22	56,970,421,521.92
为交易目的而持有的金融资产净增加额		16,935,569,691.64	41,790,981,360.57
债权投资净增加额		191,518,430.65	
其他债权投资净增加额		2,211,128,459.12	
其他权益工具净增加额		6,903,136,329.94	661,924,212.55
购买商品、接受劳务支付的现金		789,835,227.57	1,066,359,068.48
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,513,240,462.16	1,173,279,130.99
支付保单红利的现金			
融出资金净增加额			1,618,122,861.29
代理买卖证券支付的现金净额		3,992,645,478.65	
支付给职工及为职工支付的现金		1,692,672,289.96	2,459,841,656.26
支付的各项税费		463,139,002.59	935,714,864.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、94	2,379,236,750.85	3,029,445,019.06
经营活动现金流出小计		37,072,122,123.13	52,735,668,174.14
经营活动产生的现金流量净额		-2,720,794,457.91	4,234,753,347.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,443,434.46	6,326.31
取得投资收益收到的现金		106,934,279.31	62,284,161.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,355.51	4,694,857.24
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	七、94		
投资活动现金流入小计		108,381,069.28	66,985,345.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,095,627.18	333,460,469.73
投资支付的现金			150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、94		
投资活动现金流出小计		165,095,627.18	333,610,469.73
投资活动产生的现金流量净额		-56,714,557.90	-266,625,124.59
<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		3,275,705,047.88	770,653,975.84
发行债券收到的现金		2,999,943,396.23	7,999,849,056.60
发行短期融资工具收到的现金净额		6,139,975,342.47	12,158,391,074.98
收到其他与筹资活动有关的现金	七、94		
筹资活动现金流入小计		12,415,623,786.58	20,928,894,107.42
偿还债务支付的现金		27,325,250,934.42	16,803,742,274.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,056,579,347.03	1,760,046,967.29
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	七、94	296,433,782.43	202,023,452.14
筹资活动现金流出小计		28,678,264,063.88	18,765,812,694.07
筹资活动产生的现金流量净额		-16,262,640,277.30	2,163,081,413.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		8,593,695.70	62,353,411.75

五、现金及现金等价物净增加额	七、94	-19,031,555,597.41	6,193,563,048.29
加：期初现金及现金等价物余额	七、94	90,261,753,132.86	78,736,358,172.41
六、期末现金及现金等价物余额	七、94	71,230,197,535.45	84,929,921,220.70

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			5,382,682.92
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		633,109.63	646,538.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		432,592.08	5,206,855.52
经营活动现金流入小计		1,065,701.71	11,236,077.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		18,170,593.37	11,277,520.38
支付的各项税费		2,613.03	382.98
支付其他与经营活动有关的现金		4,948,759.98	9,045,391.51
经营活动现金流出小计		23,121,966.38	20,323,294.87
经营活动产生的现金流量净额		-22,056,264.67	-9,087,217.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,100,000,000.00	900,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,100,000,000.00	900,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			130,366.00
投资支付的现金			
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			130,366.00
投资活动产生的现金流量净额		1,100,000,000.00	899,869,634.00
<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		2,700,000,000.00	500,000,000.00
发行短期融资工具收到的现金净额		1,199,975,342.47	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,899,975,342.47	1,700,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,890,000,000.00	1,700,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,820,913.49	666,855,903.81
支付其他与筹资活动有关的现金		113,819,305.51	1,397,539.51
筹资活动现金流出小计		4,070,640,219.00	2,368,253,443.32
筹资活动产生的现金流量净额		-170,664,876.53	-668,253,443.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		907,278,858.80	222,528,972.90
加：期初现金及现金等价物余额		51,577,291.98	70,189,474.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		958,856,150.78	292,718,447.61

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	6,425,307,597.00		2,449,528,301.89	702,065,231.42	18,331,036,474.22	35,069,046.44	150,425,550.77		644,869,766.89	5,682,893,940.84	18,675,800,895.25		53,026,858,711.84	5,781,693,114.20	58,808,551,826.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	6,425,307,597.00		2,449,528,301.89	702,065,231.42	18,331,036,474.22	35,069,046.44	150,425,550.77		644,869,766.89	5,682,893,940.84	18,675,800,895.25		53,026,858,711.84	5,781,693,114.20	58,808,551,826.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,205.00		50,000,000.00	-2,720.74	30,485.35	113,742,986.26	465,703,786.97			35,380,133.13	509,923,471.32		947,295,374.77	149,838,878.64	1,097,134,253.41
（一）综合收益总额							513,889,022.92				1,250,717,006.53		1,764,606,029.45	223,338,878.64	1,987,944,908.09
（二）所有者投入和减少资本	3,205.00		50,000,000.00	-2,720.74	30,485.35	113,742,986.26							63,712,016.65		63,712,016.65
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,205.00		50,000,000.00	-2,720.74	30,485.35								50,030,969.61		50,030,969.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						113,742,986.26							113,742,986.26		113,742,986.26
（三）利润分配										35,380,133.13	-788,978,771.16		753,598,638.03	73,500,000.00	827,098,638.03
1. 提取盈余公积															

2024 年半年度报告

2. 提取一般风险准备									35,380,133.13	35,380,133.13				
3. 对所有者（或股东）的分配										706,228,775.02	706,228,775.02	73,500,000.00	779,728,775.02	
4. 其他										47,369,863.01	47,369,863.01		47,369,863.01	
（四）所有者权益内部结转										48,185,235.95	48,185,235.95			
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										48,185,235.95	48,185,235.95			
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	6,425,310,802.00	2,499,528,301.89	702,062,510.68	18,331,066,959.57	148,812,032.70	616,129,337.74		644,869,766.89	5,718,274,073.97	19,185,724,366.57		53,974,154,086.61	5,931,531,992.84	59,905,686,079.45



2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	6,425,306,159.00		2,449,500,000.00	702,066,460.15	18,331,023,051.19		-27,152,415.06	597,580,843.41	5,299,935,685.00	17,432,308,816.24		51,210,568,599.93	5,401,547,634.18	56,612,116,234.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	6,425,306,159.00		2,449,500,000.00	702,066,460.15	18,331,023,051.19		-27,152,415.06	597,580,843.41	5,299,935,685.00	17,432,308,816.24		51,210,568,599.93	5,401,547,634.18	56,612,116,234.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91		313,277.082.06		46,629,514.77	1,009,276,536.39		1,369,218,194.65	202,268,038.32	1,571,486,232.97
（一）综合收益总额							319,205,815.92			1,687,527,987.21		2,006,733,803.13	300,268,038.32	2,307,001,841.45
（二）所有者投入和减少资本	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91							35,061.43		35,061.43
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91							35,061.43		35,061.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									46,629,514.77	684,180,184.68		637,550,669.91	98,000,000.00	735,550,669.91
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备									46,629,514.77	46,629,514.77				



2024 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	6,425,307,597.00		2,499,528,301.89	702,065,231.42	24,933,554,877.24	35,089,955.61	-90,000.00		644,869,766.89	671,134,335.18	35,841,280,154.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,425,307,597.00		2,499,528,301.89	702,065,231.42	24,933,554,877.24	35,089,955.61	-90,000.00		644,869,766.89	671,134,335.18	35,841,280,154.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	3,205.00			-2,720.74	30,485.35	113,809,225.51				325,519,180.11	211,740,924.21
(一) 综合收益总额										1,079,117,818.14	1,079,117,818.14
(二) 所有者投入和减少资本	3,205.00			-2,720.74	30,485.35	113,809,225.51					-113,778,255.90
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,205.00			-2,720.74	30,485.35						30,969.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						113,809,225.51					-113,809,225.51
(三) 利润分配										-753,598,638.03	-753,598,638.03
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-706,228,775.02	-706,228,775.02
3. 其他										-47,369,863.01	-47,369,863.01

(四) 所有者权益内部结转											
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											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,425,310,802.00		2,499,528,301.89	702,062,510.68	24,933,585,362.59	148,899,181.12	-90,000.00		644,869,766.89	996,653,515.29	36,053,021,078.22

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,425,306,159.00		2,499,500,000.00	702,066,460.15	24,933,541,454.21		-290,000.00		597,580,843.41	906,662,228.01	36,064,367,144.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,425,306,159.00		2,499,500,000.00	702,066,460.15	24,933,541,454.21		-290,000.00		597,580,843.41	906,662,228.01	36,064,367,144.78

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91					-149,991,607.76	-149,956,546.33		
(一) 综合收益总额										488,506,459.41	488,506,459.41		
(二) 所有者投入和减少资本	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91						35,061.43		
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	717.00		28,301.89	-614.37	6,656.91						35,061.43		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-638,498,067.17	-638,498,067.17		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配										-591,128,204.16	-591,128,204.16		
3. 其他										-47,369,863.01	-47,369,863.01		
(四) 所有者权益内部结转													
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													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	6,425,306,876.00		2,499,528,301.89	702,065,845.78	24,933,548,111.12					-290,000.00	597,580,843.41	756,670,620.25	35,914,410,598.45

公司负责人：段文务 主管会计工作负责人：曲刚 会计机构负责人：刘婧茹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国投资本股份有限公司（原名国投安信股份有限公司，曾用名中纺投资发展股份有限公司，以下简称本公司或公司）系经中国纺织总会以纺生（1996）第60号文、国家体改委体改生（1997）22号文批准，于1997年5月13日成立。

之后经本公司2006年临时股东大会决议通过，为配合股权分置改革以资本公积转增注册资本55,967,340.00元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字（2006）第650号验资报告验证，变更后注册资本为429,082,940.00元，并于2007年1月18日完成工商登记变更。

根据本公司六届二次临时董事会决议、2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准中纺投资发展股份有限公司向国家开发投资公司有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]199号）文核准，本公司向国家开发投资公司有限公司等14家交易对方发行2,937,614,279股购买国投证券股份有限公司（原名安信证券股份有限公司，以下简称国投证券）股权，该次发行业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2015]3666号验资报告验证，2015年2月16日本次非公开发行股份的相关证券登记手续办理完毕；2015年3月18日本公司向特定投资者非公开发行股份327,454,494股募集配套资金，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2015]6876号验资报告验证，2015年3月23日，本次非公开发行股份相关证券登记手续办理完毕。至此，注册资本变更3,694,151,713.00元。

2017年10月20日，本公司非公开发行股份532,978,014股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2017]第ZG12243号验资报告验证，2017年12月18日，本次非公开发行股份相关手续办理完毕，变更后的注册资本为4,227,129,727.00元。

本公司根据2020年度股东大会决议，以截止2021年6月17日“国投转债”转股后的总股本4,227,155,486股为基数，用资本公积向全体股东每股转增0.52股，即转增2,198,120,853.00股。截至2024年6月30日，因本公司“国投转债”累计完成转股60,222.00股，因此本公司总股本变更为6,425,310,802.00股。

本公司所发行人民币普通股A股，已在上海证券交易所上市。

统一社会信用代码为91310000132284105Y，住所为中国（上海）自由贸易试验区北张家浜路128号204-3、204-4、204-5室。现本公司的法定代表人为段文务。

截至2024年6月30日，本公司注册资本为人民币6,425,306,159.00元，与公司总股本差异4,643.00元暂未完成工商变更登记。

公司的经营范围：投资管理，企业管理，资产管理，商务信息咨询服务，实业投资，创业投资，从事货物及技术的进出口业务，计算机软硬件开发，物业管理。[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]。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督

管理委员会（以下简称证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括金融工具、客户资产管理业务、证券承销业务、客户交易结算资金、融资融券业务以及收入的确认和计量。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的一年内到期的其他债权投资	单笔投资账面价值占资产总额的 1%及以上
重要的非全资子公司	单一主体利润总额占公司合并利润总额的 15%以上或资产总额占公司合并资产总额的 15%以上
重要的合营企业或联营企业	单一主体期末账面价值占公司期末净资产的 1%以上且持股比例超过 30%，或其他重要的

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司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回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。



## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：浮动型收益凭证。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收款项、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收款项，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### 1) 金融工具减值阶段的划分

本公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

- ①第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；
- ②第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；
- ③第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，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。对于符合准则规定条件且适用本公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 2) 对信用风险显著增加的评估

本公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非本公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量业务的能力，那么该金融工具具有较低的信用风险。如果一项金融工具具有

“投资级”以上的外部信用评级，则该金融工具具有较低的信用风险。如果一项金融工具逾期超过（含）90日，则推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

### 3) 金融工具减值计量

本公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。

对于债务工具，本公司通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露(EAD)、违约概率(PD)、违约损失率(LGD)等参数计量预期信用损失。

对于融资融券业务、股票质押式回购交易等融资类业务形成的金融资产，本公司根据违约风险敞口，采用损失率方法计量预期信用损失。违约风险敞口为融资类业务产生的债权本金与应计利息之和；在计量预期信用损失时，本公司结合不同业务的特性，基于历史数据及专家判断等方式，并考虑融资人的信用状况，以及担保券的流动性、限售情况、波动性等因素，确定不同阶段的损失率。

风险阶段划分具体处理如下：

#### ① 融资融券业务、约定式购回证券交易业务、行权融资业务、限制性股票融资业务

业务类型	担保品维度：维持担保比例/履约保障比例	划分阶段
融资融券、行权融资	130% ≤ 维持担保比例	第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加
	100% ≤ 维持担保比例 < 130%	第二阶段：初始确认后信用风险显著增加
	维持担保比例 < 100%（已签署补充还款协议、且有证据表明补充还款协议可有效执行的）	
	维持担保比例 < 100%（签署补充还款协议、且有证据表明补充还款协议可有效执行的除外）	第三阶段：已发生信用减值
约定购回、限制性股票融资	130% ≤ 履约保障比例	第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加
	100% ≤ 履约保障比例 < 130%	第二阶段：初始确认后信用风险显著增加
	履约保障比例 < 100%（已签署补充还款协议、且有证据表明补充还款协议可有效执行的）	
	履约保障比例 < 100%（签署补充还款协议、且有证据表明补充还款协议可有效执行的除外）	第三阶段：已发生信用减值

#### ② 股票质押式回购交易业务

业务类型	客户维度：是否已违约	担保品维度：履约保障比例	划分阶段
股票质押业务	未违约	130% ≤ 履约保障比例	第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加
		100% ≤ 履约保障比例 < 130%	第二阶段：初始确认后信用风险显著增加
	已违约	100% ≤ 履约保障比例	第三阶段：已发生信用减值
		履约保障比例 < 100%	

注：1. 维持担保比例 = (现金 + 信用证券账户内证券市值总和) / (融资买入金额 + 融券卖出证券数量 × 当前市价 + 应计利息及费用总和)。

2. 履约保障比例=Σ（标的证券数量×标的证券的当前价格+标的证券待质押期间红股数量×标的证券的当前价格+标的证券质押期间税后红利、利息）/Σ待购回金额。

本公司的融资业务不同阶段的资产损失率具体如下：

第1阶段：根据不同的维持担保比例/履约保障比例，资产损失率区间为0.1%~1%；

第2阶段：根据不同的维持担保比例/履约保障比例，借款人及担保人的信用能力，以及其提供的增信措施，资产损失率区间3%~20%；

第3阶段：资产损失率根据按单笔业务的余额和应收利息，扣除担保品可回收价值，并考虑借款人及担保人的信用能力后，计算预期损失率。

对于应收款项，含应收账款和其他应收款，具体处理如下：

①对于融资融券、约定购回交易业务、股票质押式回购交易业务根据合同约定经强制平仓处置操作完成后形成的应收款项，由于信用风险较高，按照预期回收情况计算预期信用损失；

②因证券清算形成的应收款项、本公司担任管理人或者托管人的应收管理费和托管费、业绩报酬、席位佣金等形成的应收款项等由于信用风险不重大不计提减值准备；

③已发生信用风险或金额重大的应收款项单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备。

#### 4) 金融工具减值的账务处理

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本公司采用的信用风险特征组合包括账龄组合和低信用风险特征组合。

按组合计提的应收款项标准如下：

组合名称	应收账款	其他应收款
低信用风险特征组合	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，将应收管理费、应收理财产品交易佣金、应收资产托管服务费等划分为低信用风险特征组合	将押金、备用金、清算待交收款项划分为低信用风险特征组合
账龄组合	除按单项计提坏账准备以及低信用风险组合特征外的其他应收账款，确认为按照账龄组合计提	除按单项计提坏账准备以及低信用风险组合特征外的其他应收账款，确认为按照账龄组合计提

划分为低信用风险特征组合的应收款项，预期信用损失率为0%。

划分为账龄组合的应收款项，预期信用损失率如下：

账龄	应收账款	其他应收款
1年以内	0.5%	0.5%
1-2年	10%	10%

2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## (7) 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

## (8) 金融工具的抵消

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

## 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货主要为库存商品。

本公司存货采用实际成本法计价。

本公司存货采用永续盘存制。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

##### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### (2) 初始投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初

始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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



处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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	30-40	3%-5%	2.38%-3.23%
机器设备	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
办公设备	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
固定资产装修	年限平均法	5	0	20%

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

适用 不适用

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。具体如下：

①深交所的交易席位费按10年摊销；

②其他无形资产按法律或合同约定的受益期限摊销，无约定受益期限的（例如：外购软件）按5年摊销。

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、信息系统运行费、折旧与摊销等。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进

行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本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。本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，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分

全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

归类为债务工具的永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

满足下列条件之一时，本公司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. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户；
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体如下：

#### （1）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入，指本公司为客户办理各种业务取得的手续费及佣金收入。主要包括代理买卖证券、代理承销证券、代理兑付证券、代理保管证券、资产管理、代理销售金融商品、中间介绍业务及其他相关服务实现的手续费及佣金收入等。

- 1) 代理买卖证券业务在代理买卖证券交易日确认收入；
- 2) 代理证券承销业务在发行项目完成后确认收入；
- 3) 代理兑付证券业务在代理兑付证券提供的相关服务完成时确认收入；
- 4) 代理保管证券业务在代理保管证券提供的相关服务完成时确认收入；
- 5) 资产管理业务在提供相应服务且根据产品相关合同的条款有权收取相关款项时确认收入；
- 6) 代理销售商品业务在代理销售商品完成时确认收入；
- 7) 中间介绍业务、其他业务在完成合同义务时确认收入。

#### （2）利息收入

利息收入，指本公司确认的利息收入，包括与其他金融机构之间发生资金往来业务（包括本公司进入银行间同业市场拆出资金、本公司资金存放在银行及登记结算公司）、买入返售金融资产、融资融券业务等实现的利息收入、债权投资及其他债权投资按照实际利率法计算的利息收入以及本公司内部各核算单位之间资金往来实现的利息收入。

#### （3）销售商品收入

销售商品收入于本公司已履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

在销售商品过程中，本公司作为首要的义务人，负有向顾客提供商品、履行订单的首要责任；在仓单转移之前，由本公司承担一般风险；本公司对于所转移商品具有自由定价权，并就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险及存货风险。由此本公司满足了主要责任人的特征，相关大宗商品销售收入按照总额进行确认。本公司作为代理人时，按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确认并列示收入。

#### (4) 其他收入

其他业务收入反映本公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入，包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项（但初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为承租方的会计处理方法：

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本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，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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合同约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### 1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

#### (2) 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止

租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。本公司以主要以 AAA 企业债到期收盘收益率为基础确定增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

本公司作为出租人开展的租赁业务为经营租赁，经营租赁的会计处理如下：

#### （1）租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### （2）提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### （3）初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### （4）折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### （5）可变租赁付款额

本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。

#### （6）经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### （1）证券承销业务核算方法



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

本公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

#### (2) 客户交易结算资金

本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。本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，本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。

#### (3) 客户资产管理业务核算方法

本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。

本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。

#### (4) 融资融券业务

本公司从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。本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。本公司融出的资金，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。

本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。

本公司对融资类业务形成的资产计提减值准备，详见本附注“五、11. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

#### (5) 公允价值计量

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

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

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

#### (6) 附回购条件的资产转让

##### 1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

#### 2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%或30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
安信国际金融控股有限公司	16.50

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司在香港地区经营的下属子公司 2024 年 1 至 6 月的企业所得税税率为 16.5%。

2. 本公司下属子公司安信（深圳）商业服务有限公司属于国家税务总局 2021 年第 8 号公告“国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告”中的小型微利企业，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,797.67	91,668.16
银行存款	59,962,806,519.36	60,698,707,245.30
其他货币资金	244,913,396.61	764,085,906.31
存放财务公司存款	1,239,570,456.47	859,972,143.14
加：应计利息	109,017,113.15	310,679,728.54
合计	61,556,405,283.26	62,633,536,691.45
其中：存放在境外的款项总额	3,164,288,826.11	2,799,880,314.98

#### 其他说明

因提取专户风险准备金及保证金等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
专户风险准备金	166,575,576.72	453,519,430.22
其他受限资金	357,039,925.00	8,882,801.96
合计	523,615,501.72	462,402,232.18

### 2、结算备付金

(1) 结算备付金分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	17,304,971,816.05	27,865,049,572.29
自有备付金	5,116,763,576.40	3,063,967,154.03
信用备付金	924,739,798.01	1,150,885,857.32
加：应计利息	9,960,815.05	9,928,777.16
合计	23,356,436,005.51	32,089,831,360.80

(2) 结算备付金按币种列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额			期初余额		
	原币	折算率	折合人民币	原币	折算率	折合人民币
客户备付金			17,304,971,816.05			27,865,049,572.29
其中：人民币	17,146,249,045.45	1.00000	17,146,249,045.45	27,722,337,210.52	1.00000	27,722,337,210.52
港币	94,444,016.91	0.91268	86,197,165.35	64,699,768.54	0.90622	58,632,224.25
美元	10,176,461.42	7.12680	72,525,605.25	11,871,198.49	7.08270	84,080,137.52
自有备付金			5,116,763,576.40			3,063,967,154.03

			.40			.03
其中：人民币	5,116,763,576 .40	1.00000	5,116,763,576 .40	3,063,967,154 .03	1.00000	3,063,967,154 .03
信用备付金			924,739,798.0 1			1,150,885,857 .32
其中：人民币	924,739,798.0 1	1.00000	924,739,798.0 1	1,150,885,857 .32	1.00000	1,150,885,857 .32
小计			23,346,475,19 0.46			32,079,902,58 3.64
加：应计利息			9,960,815.05			9,928,777.16
合计			23,356,436,00 5.51			32,089,831,36 0.80

### 3、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	82,403,886,261.91	64,539,427,161.18	/
其中：			
债务工具投资	55,495,914,746.82	38,495,821,434.18	/
权益工具投资	26,907,971,515.09	26,043,605,727.00	/
合计	82,403,886,261.91	64,539,427,161.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 4、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具	3,387,135,828.27	2,360,746,694.69
其他衍生工具	81,885,832.44	63,332,197.92
合计	3,469,021,660.71	2,424,078,892.61

### 5、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	720,789,344.75	713,284,603.19
1 至 2 年	116,435,718.53	64,125,482.44
2 至 3 年	41,164,382.45	23,694,755.58
3 至 4 年	7,844,498.29	9,316,652.28
4 至 5 年	8,449,185.35	25,104,219.17
5 年以上	26,631,918.16	10,386,051.81
合计	921,315,047.53	845,911,764.47

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	78,623,524.79	8.54	26,299,809.21	33.45	52,323,715.58	72,156,557.94	8.53	26,299,809.21	36.45	45,856,748.73
按组合计提坏账准备	842,691,522.74	91.46	15,646,076.37	1.86	827,045,446.37	773,755,206.53	91.47	17,384,828.51	2.25	756,370,378.02
其中：										
按账龄分析	157,941,297.13	17.14	15,646,076.37	9.91	142,295,220.76	190,501,066.86	22.52	17,384,828.51	9.13	173,116,238.35
低风险信用组合	684,750,225.61	74.32			684,750,225.61	583,254,139.67	68.95			583,254,139.67
合计	921,315,047.53	100.00	41,945,885.58	4.55	879,369,161.95	845,911,764.47	100.00	43,684,637.72	5.16	802,227,126.75

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	43,684,637.72	10,057.93	1,748,810.07			41,945,885.58
合计	43,684,637.72	10,057.93	1,748,810.07			41,945,885.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国投瑞银兴业境外投资 1 号资产管理计划	56,949,053.11		56,949,053.11	6.18	6,324,452.94
国投瑞银添利宝货币市场基金	14,855,585.18		14,855,585.18	1.61	
国投泰康信托招福宝 18 号集合资金信托计划	13,148,652.71		13,148,652.71	1.43	
国投泰康信托鸿鹄 67 号集合资金信托计划	11,536,958.73		11,536,958.73	1.25	
国投泰康信托管家宝七天理财 1 号短期理财集合资金信托计划	10,239,111.17		10,239,111.17	1.11	
合计	106,729,360.90		106,729,360.90	11.58	6,324,452.94

其他说明：

适用 不适用

## 7. 合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收款项融资

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 9、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	170,605,300.19	67.25	104,761,242.64	58.40
1至2年	30,132,418.67	11.88	36,078,775.80	20.11
2至3年	31,479,594.37	12.41	21,257,164.47	11.85
3年以上	21,462,887.14	8.46	17,285,439.15	9.64
合计	253,680,200.37	100.00	179,382,622.06	100.00

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
玄元科新53号私募证券投资基金	35,090,000.00	13.83

深圳市金证科技股份有限公司	21,770,265.10	8.58
恒生电子股份有限公司	15,218,702.40	6.00
赢康和谐二号私募证券投资基金	8,583,649.12	3.38
东莞深证通信息技术有限公司	7,366,520.00	2.90
合计	88,029,136.62	34.69

其他说明

适用 不适用

## 10、融出资金

### (1). 业务及客户类型分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	36,523,565,321.89	40,566,219,863.75
其中：个人客户	32,261,853,171.10	35,863,469,357.12
机构客户	4,261,712,150.79	4,702,750,506.63
孖展融资	596,365,016.64	609,588,113.02
其中：个人客户	450,953,245.44	213,144,133.19
机构客户	145,411,771.20	396,443,979.83
小计	37,119,930,338.53	41,175,807,976.77
加：应计利息	811,787,197.47	815,602,035.08
减：融出资金减值准备	90,179,379.68	77,796,529.92
合计	37,841,538,156.32	41,913,613,481.93

### (2). 按账龄分类

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至3个月	13,666,601,795.99	36.82	15,058,741,001.72	36.57
3至6个月	3,612,771,699.11	9.73	5,148,110,010.07	12.50
6个月以上	19,840,556,843.43	53.45	20,968,956,964.98	50.93
合计	37,119,930,338.53	100.00	41,175,807,976.77	100.00

### (3). 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值如下

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	96,034,064,518.85	112,055,571,849.87
债券	207,867,182.21	260,361,405.93
基金	3,708,052,346.23	4,083,765,599.59
保证金	4,728,313,192.37	4,930,125,133.86
合计	104,678,297,239.66	121,329,823,989.25

## 11、存出保证金

### (1) 存出保证金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	217,580,088.61	226,976,109.67
信用保证金	46,322,472.49	40,228,620.82

期货保证金	1,686,287,536.99	3,084,720,384.23
转融通担保资金	15,369,638.47	43,047,255.95
加：应计利息	72,958.12	96,662.36
合计	1,965,632,694.68	3,395,069,033.03

## (2) 按币种列式

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
交易保证金			217,580,088.61			226,976,109.67
其中：人民币	205,911,873.25	1.00000	205,911,873.25	212,172,876.90	1.00000	212,172,876.90
港币	10,676,227.55	0.91268	9,743,979.36	14,224,916.43	0.90622	12,890,903.77
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	270,000.00	7.08270	1,912,329.00
信用保证金			46,322,472.49			40,228,620.82
其中：人民币	46,322,472.49	1.00000	46,322,472.49	40,228,620.82	1.00000	40,228,620.82
期货保证金			1,686,287,536.99			3,084,720,384.23
其中：人民币	1,684,312,847.44	1.00000	1,684,312,847.44	3,081,771,742.73	1.00000	3,081,771,742.73
港币	2,163,616.55	0.91268	1,974,689.55	3,253,781.09	0.90622	2,948,641.50
转融通担保资金			15,369,638.47			43,047,255.95
其中：人民币	15,369,638.47	1.00000	15,369,638.47	43,047,255.95	1.00000	43,047,255.95
加：应计利息	72,958.12	1.00000	72,958.12	96,662.36	1.00000	96,662.36
合计			1,965,632,694.68			3,395,069,033.03

## 12、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,011,805.50	
应收股利	93,710,740.66	26,034,736.82
其他应收款	2,465,271,357.28	3,116,919,899.91
合计	2,559,993,903.44	3,142,954,636.73

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	1,011,805.50	
合计	1,011,805.50	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收基金红利	68,710,740.66	56,192.31
应收联营企业股利	25,000,000.00	25,978,544.51
合计	93,710,740.66	26,034,736.82

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内	2,027,710,199.44	2,797,593,722.88
1至2年	424,247,760.37	357,024,581.19
2至3年	42,258,082.79	11,035,084.14
3至4年	159,600,144.31	286,350,839.10
4至5年	141,820,244.32	147,631,372.20
5年以上	361,881,176.39	230,181,606.68
合计	3,157,517,607.62	3,829,817,206.19

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	965,841,748.99	1,537,250,919.39
清算待交收款	694,010,132.71	918,327,952.18
应收融资融券客户款	266,259,181.75	278,173,988.31
代垫清算款	194,561,915.40	194,561,915.40
应收股票质押式回购交易款	233,683,780.83	235,244,480.90
原三家证券公司客户保证金缺口(注)	74,003,821.46	74,064,488.49
押金	54,625,976.67	58,929,667.11
其他	674,531,049.81	533,263,794.41
合计	3,157,517,607.62	3,829,817,206.19

注：本公司之子公司国投证券2006年受让被处置的原广东证券、原中科证券及原中关村证券的证券类资产，形成应收客户证券交易结算资金缺口款项74,003,821.46元，主要为尚未取得的休眠户及单资金账户资金。

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		16,816,130.70	696,081,175.58	712,897,306.28
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		4,112,525.31	2,185,500.00	6,298,025.31
本期转回		13,443,217.67	13,779,709.31	27,222,926.98
本期转销				
本期核销				
其他变动			273,845.73	273,845.73
2024年6月30日余额		7,485,438.34	684,760,812.00	692,246,250.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对有客观证据表明其已发生减值的应收款项划分为第三阶段，单独进行减值测试计提；对账龄组合的其他应收款划分为第二阶段，按照组合进行减值计提。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
坏账准备	712,897,306.28	6,298,025.31	27,222,926.98	273,845.73	692,246,250.34
合计	712,897,306.28	6,298,025.31	27,222,926.98	273,845.73	692,246,250.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
渣打银行（中国）有限公司	307,839,743.73	9.75	履约保证金	一年以内	1,539,198.72
中信证券股份有限公司	273,190,034.73	8.65	履约保证金	一年以内	

上海理石投资管理有限公司-理石宏观对冲一号私募投资基金	165,000,611.93	5.23	代垫清算款	3-5年	107,140,129.93
招商证券股份有限公司	159,958,630.00	5.07	清算待交收款	一年以内	
MAREX FINANCIAL LTD	152,245,957.24	4.82	清算待交收款	一年以内	
合计	1,058,234,977.63	33.52	/	/	108,679,328.65

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 13、买入返售金融资产

单位:元 币种:人民币

标的物类别	期末余额	期初余额
按交易品种分类:		
债券	6,864,720,958.61	18,097,996,021.43
其中:国债	598,103,958.61	10,401,308,021.43
金融债	1,329,174,000.00	4,349,830,000.00
企业债		489,530,000.00
中期票据	944,080,000.00	1,748,208,000.00
其他	3,993,363,000.00	1,109,120,000.00
股票	3,158,024,233.68	4,998,162,013.68
其中:约定购回式证券交易	9,181,900.00	49,520,800.00
股票质押式回购交易	3,148,842,333.68	4,948,641,213.68
其他	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,222,745,192.29	23,296,158,035.11
加:应计利息	67,161,836.94	90,869,566.19
减:减值准备	338,445,651.48	197,683,070.37
账面价值	9,951,461,377.75	23,189,344,530.93
按交易场所分类:		
银行间市场	6,716,617,000.00	8,146,689,955.00
证券交易所	3,306,128,192.29	14,949,468,080.11
其他	200,000,000.00	200,000,000.00
加:应计利息	67,161,836.94	90,869,566.19
减:减值准备	338,445,651.48	197,683,070.37
账面价值	9,951,461,377.75	23,189,344,530.93

## (1). 约定回购式证券交易按剩余期限分析

单位:元 币种:人民币

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月至三个月内	160,000.00	4,650,000.00
三个月至一年内	9,021,900.00	44,870,800.00
合计	9,181,900.00	49,520,800.00



## (2). 股票质押式回购交易按剩余期限分析

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	678,512,333.68	548,111,213.68
一个月至三个月内	1,608,950,000.00	961,000,000.00
三个月至一年内	861,380,000.00	3,199,530,000.00
一年以上		240,000,000.00
合计	3,148,842,333.68	4,948,641,213.68

## (3). 抵押物公允价值

单位：元 币种：人民币

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	6,864,720,958.61	18,097,996,021.43
股票	6,412,645,568.76	12,100,078,996.76
其他	303,566,401.40	133,477,742.68
合计	13,580,932,928.77	30,331,552,760.87

## (4). 股票质押式回购交易减值准备明细情况表

单位：元 币种：人民币

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
账面金额	2,744,536,910.01		469,778,018.46	3,214,314,928.47
减值准备	3,087,049.90		331,519,717.41	334,606,767.31
抵押物公允价值	6,288,117,104.87		211,660,125.02	6,499,777,229.89

注：于2024年6月30日，股票质押式回购交易账面金额合计3,214,314,928.47元，其中本金3,148,842,333.68元，应计利息65,472,594.79元。

## 14. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	134,961,894.86	3,467,064.34	131,494,830.52	38,566,522.34	12,743.36	38,553,778.98
合计	134,961,894.86	3,467,064.34	131,494,830.52	38,566,522.34	12,743.36	38,553,778.98

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	12,743.36	10,623,594.79		7,169,273.81		3,467,064.34
合计	12,743.36	10,623,594.79		7,169,273.81		3,467,064.34

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本年因年末存货价值回升转回存货跌价准备 6,910,037.53 元，因存货销售转销存货跌价准备 259,236.28 元。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、持有待售资产

适用 不适用

16、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	4,483,629,435.54	6,354,792,522.12
固定资产清理	6,571.72	
合计	4,483,636,007.26	6,354,792,522.12

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

国债	665,455,450.00	36,272,677.59	3,991,196.45	7,482,053.50	3,248,871,573.71	3,200,000,000.00	8,607,699.67		
地方债	595,866,702.10	1,645,863.41	68,039.20	1,943,745.96	88,726,576.99	86,690,000.00	458,752.78	23,730.86	
金融债	20,229,201.10	2,975,254.79	137,518.35	814,215.91	244,525,254.79	240,000,000.00	1,412,481.65	93,931.93	
企业债	143,979,104.00	6,905,982.54	31,200.62	21,788,150.78	446,375,391.60	432,800,000.00	6,638,208.44	360,984.55	
公司债	348,377,400.00	2,425,326.02	234,757.59	63,055.76	154,209,113.09	150,000,000.00	1,549,029.48	117,520.50	
其他	4,580,884,664.92	6,312,875.26	957,246.02	23,004,900.65	300,921,525.36	291,611,200.00	2,040,204.08	67,128.29	
合计	6,354,792,522.12	56,537,979.61	5,283,879.83	5,072,717.82	4,483,629,435.54	4,401,101,200.00	20,706,376.10	663,296.13	/

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
地方债	275,976.10		252,245.24	23,730.86
金融债	2,731.76	91,200.17		93,931.93
企业债	18,263,185.64		17,902,201.09	360,984.55
公司债	226,582.56		109,062.06	117,520.50
其他	1,909,238.45	48,856.81	1,890,966.97	67,128.29
合计	20,677,714.51	140,056.98	20,154,475.36	663,296.13

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
22 附息国债 28	2,800,000,000.00	2.29%	2.05%	2024-12-25						
合计	2,800,000,000.00	/	/	/			/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,491,047.11		18,186,667.40	20,677,714.51

2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	140,056.98			140,056.98
本期转回	1,967,807.96		8,082,154.99	10,049,962.95
本期转销				
本期核销				
其他变动			-10,104,512.41	-10,104,512.41
2024年6月30日余额	663,296.13			663,296.13

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

#### 17、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	42,124,975.05	44,714,234.88
初始购入剩余期限短于1年的其他债权投资	418,338,379.03	649,647,731.77
预缴企业所得税	33,991,030.66	170,811,919.46
其他	441,342.30	978,572.46
合计	494,895,727.04	866,152,458.57

#### 18、发放贷款和垫款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	1,423,801,643.82	2,213,208,886.98
减：贷款损失准备	527,045.97	960,595.39
信用贷款	396,354,516.23	
减：贷款损失准备		
贷款和垫款账面价值	1,819,629,114.08	2,212,248,291.59

## 19、债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
以摊余成本计量的应收债权	770,997,717.88	362,084,517.25	408,913,200.63	579,479,287.23	361,873,005.29	217,606,281.94
合计	770,997,717.88	362,084,517.25	408,913,200.63	579,479,287.23	361,873,005.29	217,606,281.94

## 债权投资减值准备本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以摊余成本计量的应收债权	361,873,005.29	5,279,227.63	5,067,715.67	362,084,517.25
合计	361,873,005.29	5,279,227.63	5,067,715.67	362,084,517.25

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	281,926.18		361,591,079.11	361,873,005.29
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-281,926.18		281,926.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	493,438.14		4,785,789.49	5,279,227.63
本期转回				
本期转销				
本期核销			5,067,715.67	5,067,715.67
其他变动				
2024年6月30日余额	493,438.14		361,591,079.11	362,084,517.25

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的债权投资情况	5,067,715.67

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

## 20、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
国债	770,798,150.00	37,779,039.03	36,217,118.61	9,948,307.67	2,504,481,100.74	2,400,000,000.00	30,484,943.10		
地方债	8,313,543,985.97	171,938,188.19	339,505,519.55	300,035,376.86	14,612,391,748.26	13,680,980,000.00	419,968,040.52	12,214,427.35	
金融债	369,161,711.64	592,235.61	414,559.58	2,698,031.33	245,076,700.53	240,000,000.00	4,069,905.34	108,268.27	
企业债	2,544,933,438.75	30,148,515.82	6,760,590.25	-16,134,322.11	1,682,830,978.76	1,622,842,031.91	23,079,840.78	11,630,000.68	
公司债	999,306,475.13	10,919,770.97	7,945,472.96	9,394,985.27	758,022,716.51	733,000,000.00	6,157,472.58	13,696,568.48	
其他	5,242,002,243.71	52,073,414.95	51,836,269.78	-8,527,996.15	3,272,533,525.44	3,110,000,000.00	58,623,840.71	2,043,343.30	
合计	18,239,746,005.20	303,451,164.57	442,679,530.73	297,414,382.87	23,075,336,770.24	21,786,822,031.91	542,384,043.03	39,692,608.08	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

地方债	7,966,696.98	4,247,730.37		12,214,427.35
金融债	99,055.43	9,212.84		108,268.27
企业债	3,244,565.72	8,385,434.96		11,630,000.68
公司债	14,072,844.59		376,276.11	13,696,568.48
其他	4,866,534.45		2,823,191.15	2,043,343.30
合计	30,249,697.17	12,642,378.17	3,199,467.26	39,692,608.08

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	17,244,008.73		13,005,688.44	30,249,697.17
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-314,176.14			-314,176.14
本期转回				
本期转销	347,425.36			347,425.36
本期核销				
其他变动			10,104,512.41	10,104,512.41
2024年6月30日余额	16,582,407.23		23,110,200.85	39,692,608.08

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**21、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用



## 22、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业											
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	49,956,979.78			-597,242.32						49,359,737.46	
乾能投资管理有限公司	30,677,753.59									30,677,753.59	20,322,246.41
小计	80,634,733.37			-597,242.32						80,037,491.05	20,322,246.41
二、联营企业											
安信基金管理有限责任公司	389,676,418.21			15,762,624.28						405,439,042.49	
广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业（有限合伙）	30,052,759.52		653,482.00	-887,833.26						28,511,444.26	
中安润信（北京）创业投资有限公司	6,807,560.15									6,807,560.15	
长沙中建未来科技城投资有限公司	108,834,478.81						24,518,000.00			84,316,478.81	
天津中安和泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,212,158.00									20,212,158.00	
广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	33,215,266.03			-2,602.49						33,212,663.54	
贺州安信乾能叁期投资基金合伙企业（有限合伙）	28,163.46			-28,149.85						13.61	
国投财务有限公司	1,508,222,542.66			53,455,547.19	12,892,609.27		69,437,734.80			1,505,132,964.32	

国彤创丰私募基金管理有限公司	40,293,865.16			906,931.51					41,200,796.67	
国彤万和私募基金管理有限公司	67,413,799.95			-5,210,805.71					62,202,994.24	
小计	2,204,757,011.95	653,482.00	63,995,711.67	12,892,609.27		93,955,734.80			2,187,036,116.09	
合计	2,285,391,745.32	653,482.00	63,398,469.35	12,892,609.27		93,955,734.80			2,267,073,607.14	20,322,246.41

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
乾能投资管理有限公司	51,000,000.00	30,677,753.59	20,322,246.41	按照可回收金额确定		
合计	51,000,000.00	30,677,753.59	20,322,246.41	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 23、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具	536,622,608.62	8,116,903,196.82	928,790,691.08	510,727,497.39	235,705,555.97		7,999,757,055.78	268,927,602.93	522,504,489.53	238,768,649.91	
其他	3,835,230.93			18,643.43		13,172.45	3,867,046.81		102,481.19		
合计	540,457,839.55	8,116,903,196.82	928,790,691.08	510,746,140.82	235,705,555.97	13,172.45	8,003,624,102.59	268,927,602.93	522,606,970.72	238,768,649.91	/

注：该类金融资产的持有目的并非为了近期出售或回购，且没有相关客观证据表明近期实际存在短期获利的管理模式，其满足《企业会计准则第37号--金融工具列报》中对权益工具的定义，故本公司选择将该等非交易性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金融资产。

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
非交易性权益工具	64,246,981.27		出售
合计	64,246,981.27		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	5,655,538,656.50	5,671,260,973.96
合计	5,655,538,656.50	5,671,260,973.96

## 25、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	133,285,573.91	133,285,573.91
2. 本期增加金额	271,166,224.98	271,166,224.98
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	271,166,224.98	271,166,224.98
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	404,451,798.89	404,451,798.89
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	34,672,323.19	34,672,323.19
2. 本期增加金额	21,815,322.09	21,815,322.09
(1) 计提或摊销	4,262,998.33	4,262,998.33
(2) 固定资产转入	17,552,323.76	17,552,323.76
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	56,487,645.28	56,487,645.28
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	347,964,153.61	347,964,153.61
2. 期初账面价值	98,613,250.72	98,613,250.72

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 26、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,433,793,369.35	1,762,424,137.16
固定资产清理		
合计	1,433,793,369.35	1,762,424,137.16

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,183,564,030.48	1,045,223,663.19	73,406,615.30	176,439,050.13	362,048,599.12	2,840,681,958.22
2. 本期增加金额		60,045,254.81	1,651,296.04	10,358,237.26	1,100,867.04	73,155,655.15
(1) 购置		60,045,254.81	1,651,296.04	10,358,237.26	1,100,867.04	73,155,655.15
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	271,166,224.98	15,568,206.85	1,630,520.59	3,173,843.82	4,500.00	291,543,296.24
(1) 处置或报废		15,568,206.85	1,630,520.59	3,173,843.82	4,500.00	20,377,071.26
(2) 转出至投资性房地产	271,166,224.98					271,166,224.98
外币报表折算差额		109,949.03	9,130.27	12,080.39		131,159.69
4. 期末余额	912,397,805.50	1,089,810,660.18	73,436,521.02	183,635,523.96	363,144,966.16	2,622,425,476.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	130,987,261.97	652,372,014.45	58,754,142.77	119,075,583.67	117,032,662.83	1,078,221,665.69
2. 本期增加金额	17,029,083.17	75,923,817.22	3,128,295.50	10,049,982.69	32,895,335.78	139,026,514.36
(1) 计提	17,029,083.17	75,923,817.22	3,128,295.50	10,049,982.69	32,895,335.78	139,026,514.36
3. 本期减少金额	17,552,323.76	9,834,348.76	314,467.87	1,057,962.42	2,982.75	28,762,085.56
(1) 处置或报废		9,834,348.76	314,467.87	1,057,962.42	2,982.75	11,209,761.80
(2) 转出至投资性房地产	17,552,323.76					17,552,323.76

外币报表折算差额		88,850.95	9,130.27	11,876.39		109,857.61
4. 期末余额	130,464,021.38	718,550,333.86	61,577,100.67	128,079,480.33	149,925,015.86	1,188,595,952.10
三、减值准备						
1. 期初余额		19,357.44		16,797.93		36,155.37
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		19,357.44		16,797.93		36,155.37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	781,933,784.12	371,240,968.88	11,859,420.35	55,539,245.70	213,219,950.30	1,433,793,369.35
2. 期初账面价值	1,052,576,768.51	392,832,291.30	14,652,472.53	57,346,668.53	245,015,936.29	1,762,424,137.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
红树福苑小区	2,696,292.01	因政策原因无法办理产权证书
颂德花园2号楼	1,672,590.87	因政策原因无法办理产权证书
松坪村三期西区	624,697.77	因政策原因无法办理产权证书
潮州城新西路营业部员工及大中客户食堂	94,781.52	因政策原因无法办理产权证书
合计	5,088,362.17	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 27、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	176,777,282.35	154,762,624.31
工程物资		
合计	176,777,282.35	154,762,624.31

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租入 固定资产 改良	14,051,534.33		14,051,534.33	10,744,847.82		10,744,847.82



安信金融大厦装修项目	140,408,770.31		140,408,770.31	128,236,753.88		128,236,753.88
信托业务系统改进升级	7,986,421.21		7,986,421.21	6,113,283.50		6,113,283.50
财富管理营销系统改造升级	5,580,613.84		5,580,613.84	3,826,992.24		3,826,992.24
日常经营管理及科技能力建设	3,911,491.35		3,911,491.35	1,992,937.09		1,992,937.09
其他软件、系统开发	2,620,650.29		2,620,650.29	1,690,995.61		1,690,995.61
监管报送及报表平台建设	1,236,393.61		1,236,393.61	1,076,434.06		1,076,434.06
财富系统整体升级	572,115.38		572,115.38	572,115.38		572,115.38
恒生软件系统				27,500.00		27,500.00
其他	409,292.03		409,292.03	480,764.73		480,764.73
合计	176,777,282.35		176,777,282.35	154,762,624.31		154,762,624.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

## 28、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 30、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,635,430,845.60	1,635,430,845.60
2. 本期增加金额	218,159,799.51	218,159,799.51
其中：本年租入	218,159,799.51	218,159,799.51
3. 本期减少金额	335,276,719.78	335,276,719.78
其中：处置	335,276,719.78	335,276,719.78
外币报表折算差额	1,251,389.94	1,251,389.94
4. 期末余额	1,519,565,315.27	1,519,565,315.27
二、累计折旧		
1. 期初余额	762,102,853.58	762,102,853.58
2. 本期增加金额	181,000,190.05	181,000,190.05
(1) 计提	181,000,190.05	181,000,190.05
3. 本期减少金额	313,581,445.69	313,581,445.69
(1) 处置	313,581,445.69	313,581,445.69
外币报表折算差额	745,570.03	745,570.03
4. 期末余额	630,267,167.97	630,267,167.97
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	889,298,147.30	889,298,147.30

2. 期初账面价值	873,327,992.02	873,327,992.02
-----------	----------------	----------------

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 31、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	电脑软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	640,335,071.40	3,167,649.82	1,266,775,105.55	31,038,679.37	3,904,876.46	1,945,221,382.60
2. 本期增加金额		138,053.10	50,451,029.10	500,000.00		51,089,082.20
(1) 购置		138,053.10	50,451,029.10	500,000.00		51,089,082.20
3. 本期减少金额			98,183,619.17	500,000.00	1,561,989.97	100,245,609.14
(1) 处置			98,183,619.17	500,000.00	1,561,989.97	100,245,609.14
外币报表折算差额			117,575.86		14,073.51	131,649.37
4. 期末余额	640,335,071.40	3,305,702.92	1,219,160,091.34	31,038,679.37	2,356,960.00	1,896,196,505.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	169,825,672.19	1,605,050.57	786,137,168.39	30,940,377.52	1,692,233.17	990,200,501.84
2. 本期增加金额	6,422,594.85	111,520.55	78,574,597.99	39,433.95	7,599.99	85,155,747.33
(1) 计提	6,422,594.85	111,520.55	78,574,597.99	39,433.95	7,599.99	85,155,747.33
3. 本期减少金额			94,211,488.05		1,561,989.97	95,773,478.02
(1) 处置			94,211,488.05		1,561,989.97	95,773,478.02
外币报表折算差额			95,933.02		10,843.51	106,776.53
4. 期末余额	176,248,267.04	1,716,571.12	770,596,211.35	30,979,811.47	148,686.70	979,689,547.68
三、减值准备						
1. 期初余额					1,583,700.00	1,583,700.00
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额					1,583,700.00	1,583,700.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	464,086,804.36	1,589,131.80	448,563,879.99	58,867.90	624,573.30	914,923,257.35
2. 期初账面价值	470,509,399.21	1,562,599.25	480,637,937.16	98,301.85	628,943.29	953,437,180.76

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购原广东证券经纪类相关业务	9,668,534.27					9,668,534.27
收购原中关村证券经纪类相关业务	3,272,500.00					3,272,500.00
收购原中科证券经纪类相关业务	8,131,666.67					8,131,666.67
收购国投安信期货有限公司	99,253,489.55					99,253,489.55
收购安信国际金融控股有限公司	24,860,447.48					24,860,447.48
收购国投瑞银基金管理有限公司	68,578,612.63					68,578,612.63
收购国投泰康信托有限公司	182,424,040.00					182,424,040.00

收购国投证券股份有限公司	4,202,752,964.42					4,202,752,964.42
合计	4,598,942,255.02					4,598,942,255.02

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
国投证券股份有限公司业务资产组	资产组或组合的构成：资产组对应的全部资产、负债及应分摊的合并商誉 资产组或组合的依据：创造现金流入相关的资产组成	基于内部管理目的，该资产组组合归属于证券业务分部	是
国投泰康信托有限公司业务资产组	资产组或组合的构成：资产组对应的全部资产、负债及应分摊的合并商誉 资产组或组合的依据：创造现金流入相关的资产组成	基于内部管理目的，该资产组组合归属于信托业务分部	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
国投证券股份有限公司业务资产组	57,336,759,973.83	58,596,354,200.00		5年	收入增长率：均值21.50% 利润率：29.20%~34.32%	公司十四五规划、发展规划及行业发展趋势	利润率：34.32% 折现率：11.72%	公司发展规划及行业发展趋势
国投泰康信托有限	13,868,944,455.62	13,912,005,800.00		5年	收入增长率：保持稳定	公司年度预算、发	利润率：40.61%	公司发展规划及行

公司业务资产组					利润率： 40.61%	展规划及 行业发展 趋势	折现率： 11.87%	业发展趋 势
合计	71,205,70 4,429.45	72,508,36 0,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	123,334,009.41	6,969,649.49	26,401,491.07	2,318,800.47	101,583,367.36
其他	1,151,037.37	437,572.02	854,885.31	102,722.11	631,001.97
合计	124,485,046.78	7,407,221.51	27,256,376.38	2,421,522.58	102,214,369.33

### 34、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	801,264,669.59	200,316,167.41	816,498,522.29	204,124,630.58
职工薪酬	1,841,124,790.92	460,281,197.74	1,307,452,007.60	326,863,001.92
交易性金融资产公允价值变动	395,457,853.57	98,864,463.39	309,939,478.80	77,484,869.73
债权投资减值准备	1,375,914.87	343,978.72	1,375,914.87	343,978.72
期货风险准备金	1,490,729.38	372,682.35	1,490,729.38	372,682.35

可抵扣亏损	1,480,265,844.06	370,066,461.02	2,146,101,440.29	536,525,360.07
交易性金融负债公允价值变动	479,734,937.25	119,933,734.31	479,734,937.25	119,933,734.31
租赁负债	936,989,977.37	234,247,494.32	936,367,036.97	234,091,759.25
其他	1,244,735,714.35	311,183,928.59	1,218,083,762.74	304,520,940.69
合计	7,182,440,431.36	1,795,610,107.85	7,217,043,830.19	1,804,260,957.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	519,168,487.51	129,792,121.89	242,951,118.44	60,737,779.61
其他权益工具投资公允价值变动	283,735,839.60	70,933,959.90	8,713,898.20	2,178,474.55
交易性金融资产公允价值变动	1,700,037,208.85	425,009,302.18	944,323,000.37	236,080,750.09
衍生金融工具	2,177,226,467.55	544,306,616.89	1,280,416,337.36	320,104,084.34
因合并结构化主体产生的归属于本公司的损益	12,597,937.28	3,149,484.33	1,087,029,892.66	271,757,473.18
使用权资产	896,554,259.21	224,138,564.78	894,546,198.85	223,636,549.72
交易性金融负债公允价值变动	730,416,112.71	182,604,028.18	941,635,819.44	235,408,954.86
可转换公司债券暂时性差异			87,661,852.21	21,915,463.05
其他	38,196,456.01	9,549,114.00	38,196,456.01	9,549,114.00
合计	6,357,932,768.72	1,589,483,192.15	5,525,474,573.54	1,381,368,643.40

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 末余额	递延所得税资产 和负债期初互抵 金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 初余额
递延所得税资产	1,264,123,936.80	531,486,171.05	994,939,555.23	809,321,402.39
递延所得税负债	1,264,123,936.80	325,359,255.35	994,939,555.23	386,429,088.17

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,349,885.80	5,349,885.80
可抵扣亏损	1,534,926,612.70	1,420,302,732.92
合计	1,540,276,498.50	1,425,652,618.72

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	216,125,175.37	216,125,175.37	
2025 年	228,111,518.05	228,111,518.05	
2026 年	174,604,162.32	174,604,162.32	
2027 年	220,699,593.30	220,699,593.30	
2028 年	242,168,699.88	243,171,856.36	
2029 年	118,258,945.24		
无到期年限	334,958,518.54	337,590,427.52	
合计	1,534,926,612.70	1,420,302,732.92	/

其他说明：

√适用 □不适用

年末，安信国际金融控股有限公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额 334,958,518.54 元，依据当地税务相关法律法规，无相关到期年限规定。



## 35、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 36、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	523,615,501.72	523,615,501.72	其他	保证金及专户风险准备金	462,402,232.18	462,402,232.18	其他	保证金及专户风险准备金
交易性金融资产	8,585,895,536.60	8,943,523,431.90	质押	用于融资类负债质押	3,972,108,564.41	3,445,906,934.50	质押	用于融资类负债质押
其他债权投资	8,134,285,652.17	9,116,093,140.50	质押	用于融资类负债质押	5,008,229,166.67	5,141,670,514.08	质押	用于融资类负债质押
固定资产	7,294,002.51	5,088,362.17	其他	因政策原因无法办理产权证书	6,862,481.51	4,867,692.35	其他	因政策原因无法办理产权证书
存货	18,349,832.00	17,477,642.41	质押	仓单质押				
合计	17,269,440,525.00	18,605,798,078.70	/	/	9,449,602,444.77	9,054,847,373.11	/	/

**37、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	427,380,400.00	16,926,286.54
加：应计利息	360,185.40	42,813.55
合计	427,740,585.40	16,969,100.09

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、拆入资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
同业拆入	23,380,000,000.00	12,970,000,000.00
转融通融入资金		1,990,000,000.00
加：应计利息	6,073,228.91	18,638,964.43
合计	23,386,073,228.91	14,978,638,964.43

**39、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	2,682,845,353.59	4,063,150,178.95	/
其中：			
发行的交易性债券	18,045,962.50	574,951,371.48	/
结构化主体少数份额持有人享有的权益	2,185,064,453.84	3,008,463,870.22	/
其他（注1）	479,734,937.25	479,734,937.25	/
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	6,265,863,408.98	7,304,347,649.76	
其中：			
发行的收益凭证（注2）	6,265,863,408.98	7,304,347,649.76	以公允价值为基础对金融负债组合进行管理和绩效考核
合计	8,948,708,762.57	11,367,497,828.71	/

注1：其他系下属子公司国投泰康信托有限公司管理的产品将其项下债权转让给中国信托业保障基金有限责任公司后，公司对产品项下所涉及债权资产可收回金额承担差额补足义务所形成的负债。

注2：本公司之子公司国投证券因以公允价值为基础对金融负债组合进行管理和考核，将发行的收益凭证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。

其他说明：

适用 不适用

#### 40、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益衍生工具	619,772,980.92	1,134,536,211.61
其他衍生工具	156,821,174.43	10,034,247.37
合计	776,594,155.35	1,144,570,458.98

#### 41、应付票据

适用 不适用

#### 42、应付账款

##### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	96,300,321.95	104,143,944.27
代销机构营销费	124,072,031.45	108,715,893.80
合计	220,372,353.40	212,859,838.07

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、预收款项

##### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

##### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

##### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 44、合同负债

##### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户积分计划	4,663,780.78	5,617,561.05
预收项目款	12,371,662.03	5,019,469.28
预收货款	4,564,050.12	538,616.90
预收期权费	151,064,323.47	213,322,872.66
合计	172,663,816.40	224,498,519.89

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、卖出回购金融资产

## (1). 按标的物类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券	18,665,670,000.00	11,279,140,721.81
其中：国债	13,990,385,000.00	4,749,329,421.81
金融债	1,999,918,000.00	1,144,750,000.00
短期融资券	2,175,367,000.00	1,215,736,300.00
中期票据		1,042,700,000.00
其他	500,000,000.00	3,126,625,000.00
加：应计利息	2,820,947.80	4,960,763.86
合计	18,668,490,947.80	11,284,101,485.67

## (2). 按交易场所分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行间市场	4,799,303,000.00	7,846,638,662.29
证券交易所	13,866,367,000.00	3,405,736,300.00
其他		26,765,759.52
加：应计利息	2,820,947.80	4,960,763.86
合计	18,668,490,947.80	11,284,101,485.67

## 46、代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人客户	36,549,189,018.81	35,558,695,767.32
其中：普通经纪业务	32,011,752,131.92	31,283,829,099.10
信用业务	4,537,436,886.89	4,274,866,668.22
法人客户	32,549,336,402.29	37,532,493,866.16
其中：普通经纪业务	31,531,574,895.68	36,242,699,444.69

信用业务	1,017,761,506.61	1,289,794,421.47
加：应计利息	42,820,395.22	51,495,656.89
合计	69,141,345,816.32	73,142,685,290.37

## 47、代理承销证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代理承销证券款	160,007,000.00	4,240,000.00
合计	160,007,000.00	4,240,000.00

## 48、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,280,335,450.81	1,323,620,551.29	1,382,234,316.21	2,221,721,685.89
二、离职后福利-设定提存计划	2,872,316.31	255,807,969.07	255,421,611.74	3,258,673.64
三、辞退福利	10,651,119.91	7,439,119.79	8,243,645.37	9,846,594.33
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,293,858,887.03	1,586,867,640.15	1,645,899,573.32	2,234,826,953.86

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,122,829,514.33	1,084,043,477.55	1,108,646,127.12	2,098,226,864.76
二、职工福利费	369,563.00	19,938,905.97	20,103,688.97	204,780.00
三、社会保险费	640,900.81	72,683,092.74	72,621,971.00	702,022.55
其中：医疗保险费	548,436.96	69,390,131.70	69,330,839.39	607,729.27
工伤保险费	13,570.74	1,800,579.72	1,795,950.83	18,199.63
生育保险费	14,318.33	1,477,331.69	1,477,231.69	14,418.33
劳动保险	64,574.78	15,049.63	17,949.09	61,675.32
四、住房公积金	91,801.27	120,860,344.79	120,759,709.83	192,436.23
五、工会经费和职工教育经费	156,296,617.28	21,156,500.37	55,211,829.23	122,241,288.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	107,054.12	4,938,229.87	4,890,990.06	154,293.93
合计	2,280,335,450.81	1,323,620,551.29	1,382,234,316.21	2,221,721,685.89

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,353,471.17	138,380,801.46	138,306,529.88	1,427,742.75
2、失业保险费	30,107.83	5,842,070.39	5,842,652.92	29,525.30
3、企业年金缴费	1,488,737.31	111,585,097.22	111,272,428.94	1,801,405.59
合计	2,872,316.31	255,807,969.07	255,421,611.74	3,258,673.64

其他说明：

适用 不适用**49、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,777,952.00	58,189,155.43
企业所得税	164,463,854.95	160,935,138.01
个人所得税	29,377,181.61	93,060,136.71
城市维护建设税	2,566,007.95	3,942,101.33
教育费附加	1,834,987.71	2,829,929.57
其他	8,776,377.85	10,460,779.27
合计	243,796,362.07	329,417,240.32

**50、其他应付款****(1). 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	849,728,775.02	22,177,534.25
其他应付款	13,983,933,380.13	15,657,466,648.48
合计	14,833,662,155.15	15,679,644,182.73

**(2). 应付利息**适用 不适用**(3). 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可续期债应付利息	70,000,000.00	22,177,534.25
应付股东分红款	779,728,775.02	
合计	849,728,775.02	22,177,534.25

**(4). 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付履约保证金	11,272,901,556.58	11,767,589,261.09
应付清算待交收款项	1,651,406,658.46	2,292,596,512.17
应付合并结构化主体的其他投资人权益	175,045,624.85	155,102,023.04
应付期货风险准备金	175,399,847.99	170,387,594.42
应付休眠客户证券交易结算资金	81,566,369.67	81,476,966.41
预提费用	34,995,568.63	68,730,013.41
应付投资者保护基金	15,943,274.21	15,246,844.72
其他	576,674,479.74	1,106,337,433.22
合计	13,983,933,380.13	15,657,466,648.48

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 51、持有待售负债

□适用 √不适用

## 52、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付收益凭证		5,000,903,013.70	5,000,903,013.70	
应付短期公司债券	12,630,284,955.26	1,281,323,484.34	6,137,640,579.35	7,773,967,860.25
合计	12,630,284,955.26	6,282,226,498.04	11,138,543,593.05	7,773,967,860.25

## 53、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	110,000,000.00	3,400,000,000.00
1年内到期的应付债券	28,873,351,640.42	31,756,332,082.92
1年内到期的租赁负债	344,337,519.14	294,740,727.49
加：应计利息	432,403,025.13	178,406,963.51
合计	29,760,092,184.69	35,629,479,773.92

## 54、其他流动负债

□适用 √不适用

## 55、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,200,000,000.00	500,000,000.00
加：应计利息	2,694,777.78	504,166.67
合计	3,202,694,777.78	500,504,166.67

其他说明

□适用 √不适用

## 56、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	8,012,596,014.53	7,888,110,257.45
公司债	20,651,825,110.55	26,581,337,373.90
次级债	6,875,419,350.53	7,859,417,732.35
加：应计利息	762,475,822.66	877,211,242.55
合计	36,302,316,298.27	43,206,076,606.25



## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额	是否违约
国投转债	100.00	0.20-2.00	2020-7-24	6年	8,000,000,000.00	7,916,308,689.01		31,822,103.40	124,516,757.08		31,000.00	8,072,616,549.49	否
23安信G1	100.00	2.84	2023-7-27	3年	2,000,000,000.00	2,024,555,101.45		28,322,191.78	6,266.38			2,052,883,559.61	否
23安信G3	100.00	2.72	2023-8-21	3年	4,200,000,000.00	4,241,557,549.25		56,963,506.84	13,159.35			4,298,534,215.44	否
23安信G4	100.00	3.05	2023-8-21	5年	600,000,000.00	606,657,722.56		9,124,931.52	1,127.74			615,783,781.82	否
23安信G5	100.00	2.98	2023-9-11	3年	2,200,000,000.00	2,220,079,773.52		32,690,191.78	6,893.02			2,252,776,858.32	否
22安信05	100.00	2.72	2022-9-19	3年	4,000,000,000.00	4,014,300,062.54		55,248,219.19	5,013,083.61			4,074,561,365.34	否
23安信04	100.00	3.10	2023-9-19	3年	2,000,000,000.00	2,003,602,229.02		30,915,068.48	2,512,808.18			2,037,030,105.68	否
23安信06	100.00	3.19	2023-10-19	3年	1,700,000,000.00	1,710,370,247.12		27,040,712.33	5,326.39			1,737,416,285.84	否
23安信08	100.00	3.08	2023-11-16	3年	2,000,000,000.00	1,992,536,022.51		30,715,616.44	2,512,808.15			2,025,764,447.10	否
21安信G2	100.00	3.70	2021-5-24	5年	2,000,000,000.00	2,037,765,379.36		36,695,890.40	1,508,235.36	74,000,000.00		2,001,969,505.12	否
22安信03	100.00	3.38	2022-3-28	3年	2,200,000,000.00	2,249,992,019.94		36,874,410.96	2,757,195.97	74,360,000.00	2,215,263,626.87		否
22安信01	100.00	3.08	2022-1-20	3年	4,000,000,000.00	4,106,203,940.63		61,431,232.88	5,013,083.61	123,200,000.00	4,049,448,257.12		否
22安信C3	100.00	2.98	2022-8-15	3年	4,000,000,000.00	4,029,169,210.19		59,436,712.33	4,988,018.18			4,093,593,940.70	否
22安信C1	100.00	3.17	2022-6-20	3年	4,000,000,000.00	4,052,978,659.15		62,878,904.10	5,013,083.61	126,800,000.00	3,994,070,646.86		否
24国券C1	100.00	2.98	2024-1-22	3年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	39,433,972.61	-48,288.80			3,039,385,683.81	否
合计	/	/	/	/	45,900,000,000.00	43,206,076,606.25	3,000,000,000.00	599,593,665.04	153,819,557.83	398,360,000.00	10,258,813,530.85	36,302,316,298.27	/

注：报告期末，本公司将到期日在一年以内的应付债券年末金额重分类至一年以内到期的非流动负债，金额共计 10,258,782,530.85 元。

**(3). 可转换公司债券的说明**√适用  不适用

项目	转股条件	转股时间
国投转债	本公司的可转换公司债券自 2021 年 2 月 1 日起可转换为公司 A 股普通股，初始转股价格为 15.25 元/股，当前转股价格为 9.55 元/股。本次发行的可转债票面利率：第一年 0.2%、第二年 0.4%、第三年 0.6%、第四年 0.8%、第五年 1.5%、第六年 2.0%。	2021-02-01 至 2026-07-23

**转股权会计处理及判断依据**√适用  不适用

由于上述可转换债券中转股权属于本公司以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具，因此本公司将其作为权益核算。在发行日采用类似债券的市场利率来估计债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**57、 租赁负债**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	921,303,481.82	890,727,865.73
减：1 年内到期的租赁负债	344,337,519.14	294,740,727.49
合计	576,965,962.68	595,987,138.24

**58、 长期应付款**

项目列示

 适用  不适用

长期应付款

 适用  不适用

专项应付款

 适用  不适用

**59、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	82,740,640.43	82,810,775.43
合计	82,740,640.43	82,810,775.43

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**60、预计负债**

□适用 √不适用

**61、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,061,825.29		71,034.96	1,990,790.33	与资产相关的政府补助
合计	2,061,825.29		71,034.96	1,990,790.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

**62、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**63、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,425,307,597.00				3,205.00	3,205.00	6,425,310,802.00

其他说明：

本期股本增加系可转换公司债券转股所致，详见本附注三、公司基本情况。

**64、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	79,992,960.00	702,065,231.42			310.00	2,720.74	79,992,650.00	702,062,510.68
可续期债	24,500,000.00	2,449,528,301.89	500,000.00	50,000,000.00			25,000,000.00	2,499,528,301.89
合计	104,492,960.00	3,151,593,533.31	500,000.00	50,000,000.00	310.00	2,720.74	104,992,650.00	3,201,590,812.57

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准国投资本股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1070号）核准，公司于2020年7月24日公开发行了8,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额80亿元，期限为发行之日起6年，本公司最新转股价为9.55元/股。

其他说明：

□适用 √不适用

**65、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,321,042,347.88	30,485.35		18,321,072,833.23
其他资本公积	9,994,126.34			9,994,126.34
合计	18,331,036,474.22	30,485.35		18,331,066,959.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系可转换公司债券转股所致。

#### 66、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	35,069,046.44	113,742,986.26		148,812,032.70
合计	35,069,046.44	113,742,986.26		148,812,032.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年10月26日，本公司召开九届五次董事会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司A股股份的议案》，截至2024年6月30日，本公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份23,091,828.00股，占公司总股本的比例为0.36%。

## 67、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	11,270,089.27	339,287,566.12		64,246,981.27	68,755,485.34	206,285,099.51		217,555,188.78
其中：重新计量设定受益计划变动额	4,701,290.25							4,701,290.25
权益法下不能转损益的其他综合收益	-44,850.00							-44,850.00
其他权益工具投资公允价值变动	6,613,649.02	339,287,566.12		64,246,981.27	68,755,485.34	206,285,099.51		212,898,748.53
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	139,155,461.50	280,210,875.17	-		66,348,174.62	259,418,687.46		398,574,148.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	12,892,609.27				12,892,609.27		-
其他债权投资公允价值变动	197,713,478.36	265,736,782.65	-		69,054,342.28	235,698,171.59		433,411,649.95
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	32,581,221.72	-10,186,236.35	-6,540,255.69		-2,706,167.66	-939,813.00		31,641,408.72
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	113,336,993.31	11,767,719.60				11,767,719.60		125,104,712.91
其他综合收益合计	150,425,550.77	619,498,441.29	-	64,246,981.27	135,103,659.96	465,703,786.97		616,129,337.74

**68、专项储备**

□适用 √不适用

**69、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	643,698,766.89			643,698,766.89
任意盈余公积	1,171,000.00			1,171,000.00
合计	644,869,766.89			644,869,766.89

**70、一般风险准备**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	5,682,893,940.84	35,380,133.13		5,718,274,073.97
合计	5,682,893,940.84	35,380,133.13		5,718,274,073.97

**71、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	18,675,800,895.25	17,432,308,816.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,675,800,895.25	17,432,308,816.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,250,717,006.53	2,356,831,429.43
减：提取法定盈余公积		47,288,923.48
提取一般风险准备	35,380,133.13	382,958,255.84
应付普通股股利	706,228,775.02	591,128,204.16
应付可续期债利息	47,369,863.01	68,600,000.00
其他综合收益结转留存收益	-48,185,235.95	23,363,966.94
期末未分配利润	19,185,724,366.57	18,675,800,895.25

**72、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
出租业务	11,960,748.32	6,553,063.49	9,254,570.41	1,034,276.97
其他业务	1,235,148.02	2,606,444.39	9,843,778.34	251,662.26
商品销售	682,654,132.85	687,708,762.59	1,058,868,752.38	1,066,359,068.48
合计	695,850,029.19	696,868,270.47	1,077,967,101.13	1,067,645,007.71

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 73、利息收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存放金融同业利息收入	704,218,126.33	782,248,611.95
融资融券利息收入	1,129,159,230.83	1,204,716,984.39
买入返售金融资产利息收入	116,738,169.98	221,388,245.99
其中：约定购回利息收入	713,198.44	1,081,333.09
股权质押回购利息收入	92,151,568.18	158,429,075.54
债权投资利息收入	28,932,265.24	5,510,158.34
其他债权投资利息收入	444,680,738.03	663,037,680.21
贷款利息收入	71,128,975.47	110,930,153.08
其他	18,145,825.27	50,494,126.60
合计	2,513,003,331.15	3,038,325,960.56

## 74、手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经纪业务收入	1,837,935,762.37	2,075,667,338.98
其中：证券经纪业务	1,477,630,749.16	1,689,778,312.07
其中：代理买卖证券业务	1,219,113,703.84	1,369,768,459.98
交易单元席位租赁	147,254,967.58	178,342,644.25
代销金融产品业务	111,262,077.74	141,667,207.84
期货经纪业务	360,305,013.21	385,889,026.91
投资银行业务	358,112,851.47	742,374,579.76
其中：证券承销业务	308,824,041.37	634,147,108.46
证券保荐业务	2,043,396.23	32,691,509.43
财务顾问业务	47,245,413.87	75,535,961.87
资产管理业务	152,356,522.32	134,064,041.87
投资咨询业务	10,212,469.26	15,775,025.49
基金管理业务	512,494,532.13	715,901,562.08
托管及其他受托业务佣金	628,078,946.70	603,075,023.63
其他	7,803,436.46	16,601,929.12
合计	3,506,994,520.71	4,303,459,500.93



## 75、利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
客户资金存款利息支出	40,992,165.42	51,951,143.27
卖出回购金融资产利息支出	366,918,851.91	422,353,759.44
其中：报价回购利息支出	23,967,591.61	59,939.42
短期借款利息支出	136,398.97	906,039.70
应付短期融资款利息支出	138,752,948.83	218,809,315.65
拆入资金利息支出	87,797,108.37	135,669,398.67
其中：转融通利息支出	13,303,281.57	74,945,228.13
应付债券利息支出	1,028,961,280.48	916,669,572.89
租赁负债利息支出	15,791,224.78	16,392,215.05
其他	19,256,236.61	32,503,944.92
合计	1,698,606,215.37	1,795,255,389.59

## 76、手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经纪业务支出	584,626,873.74	595,955,487.43
其中：证券经纪业务	385,667,507.35	459,788,677.01
其中：代理买卖证券业务	371,575,590.59	444,715,400.87
交易单元席位租赁	14,091,916.76	15,073,276.14
期货经纪业务	198,959,366.39	136,166,810.42
投资银行业务	22,785,318.25	6,850,057.02
其中：证券承销业务	22,785,318.25	6,850,057.02
资产管理业务	6,174,728.69	4,560,199.31
投资咨询业务	1,894,640.79	36,526.53
其他	7,006,279.44	9,742,945.95
合计	622,487,840.91	617,145,216.24

## 77、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,057,986.57	19,403,220.37
教育费附加	10,080,284.91	13,925,358.33
房产税	1,494,868.51	1,469,830.22
土地使用税	10,004.34	12,082.25
车船使用税	46,964.50	48,483.33
印花税	925,891.63	1,423,284.10
其他	48,233.00	111,074.25
合计	26,664,233.46	36,393,332.85

## 78、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,560,915,411.93	1,801,603,741.02
租赁费	20,609,207.27	18,277,885.82
折旧与摊销费	431,516,178.36	436,395,099.47
业务招待费	34,696,244.99	61,491,772.97
专线租赁费	13,096,423.46	18,264,410.33
基金销售及管理费用	152,591,150.97	193,877,037.49
证券投资者保护基金	15,619,094.27	19,655,644.95
信息系统运行费	173,662,685.27	153,645,639.50
其他	340,399,365.35	386,432,949.69
合计	2,743,105,761.87	3,089,644,181.24

## 79、销售费用

□适用 √不适用

## 80、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,976,357.73	16,261,071.27
折旧与摊销	187,243.28	3,659,461.65
专业机构费	1,351,415.10	964,905.65
差旅费	733,365.93	762,666.75
租赁费	3,749,007.01	59,352.08
其他	1,521,306.12	2,110,177.16
合计	28,518,695.17	23,817,634.56

## 81、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,857,325.03	13,007,014.77
信息系统运行费	9,649,015.22	42,069,356.71
折旧与摊销费	20,364.86	231,862.30
合计	12,526,705.11	55,308,233.78

## 82、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	227,079,817.22	231,941,664.19
减：利息收入	9,699,065.68	1,173,208.06
手续费	3,458.48	240,283.76
合计	217,384,210.02	231,008,739.89

**83、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	14,755,162.77	24,332,869.85
南京地区补助款	1,141,291.72	8,712.37
上海市政府补助款	146,583.43	16,456,920.50
深圳市政府补助款	38,603.21	3,796,030.50
佛山市政府补助款	43,670.52	74,244.09
北京市购房补贴	54,368.28	54,368.28
北京市政府补助款	98,075.83	21,230.55
其他市政府补助款	829,331.76	722,413.92
合计	17,107,087.52	45,466,790.06

**84、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	63,398,469.35	63,958,669.76
处置长期股权投资产生的投资收益	789,952.46	6,142.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,237,055,775.40	756,550,815.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	268,927,602.93	75,040,099.74
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		19,985,144.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	130,304,743.25	-425,713,934.38
处置其他权益工具投资取得的投资收益	230,231,362.75	148,887,632.96
衍生金融工具在持有期间的投资收益	27,167,486.33	-12,253,877.37
处置衍生金融工具取得的投资收益	-1,233,985,963.48	367,421,085.07
处置交易性金融负债取得的投资收益	137,314,599.30	-54,101,692.82
结构化主体少数份额持有人损益	-15,327,897.20	-93,143,582.76
其他	1,886,687.01	-64,855,536.75
合计	847,762,818.10	781,780,965.82

**85、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**86、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-214,895,691.58	740,300,503.20
交易性金融负债	-234,547,462.16	-349,834,274.28
衍生金融工具	893,388,770.76	-127,336,412.64
合计	443,945,617.02	263,129,816.28

**87、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	15,488,127.94	-4,332,669.87
其他应收款坏账损失	7,175,525.87	-25,061,056.71
债权投资减值损失	-5,279,227.63	-173,957.89
其他债权投资减值损失	10,186,236.35	11,102,829.21
融出资金减值损失	-12,168,894.25	2,784,872.16
买入返售金融资产减值损失	-140,762,581.11	-33,405,543.32
委托贷款及其他贷款减值损失	613,013.69	-409,021.79
合计	-124,747,799.14	-49,494,548.21

**88、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,713,557.26	-6,387,487.76
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,713,557.26	-6,387,487.76

**89、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	2,119,386.45	61,111.26
合计	2,119,386.45	61,111.26

其他说明：

□适用 √不适用

**90、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入	111,463.23	13,000.00	111,463.23
其他	88,865.42	500,657.00	88,865.42
合计	200,328.65	513,657.00	200,328.65

其他说明：

适用 不适用

## 91、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,042,707.84	432,591.79	4,042,707.84
其中：固定资产处置损失	238,543.39	432,591.79	238,543.39
无形资产处置损失	3,804,164.45		3,804,164.45
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	620,438.60	1,946,889.00	620,438.60
其他	1,104,285.80	1,155,785.86	1,104,285.80
合计	5,767,432.24	3,535,266.65	5,767,432.24

## 92、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	303,803,728.48	351,331,926.88
递延所得税费用	65,599,993.24	202,472,825.05
合计	369,403,721.72	553,804,751.93

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,843,459,606.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	460,864,901.72
子公司适用不同税率的影响	-4,754,672.22
调整以前期间所得税的影响	42,805,957.31
非应税收入的影响	-172,424,342.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,769,184.00

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	39,142,693.06
所得税费用	369,403,721.72

其他说明：

适用 不适用

### 93、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

### 94、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,886,910.35	21,274,098.40
其他业务收入	13,203,667.66	9,101,066.66
结构化主体份额持有人资金收支净额	848,493,649.79	
应付信托业保障基金净增加额	8,063,847.67	
代垫产品增值税及附加净增加额	81,152,653.83	81,726,319.40
存出保证金净减少额	1,429,436,338.35	280,097,841.46
期货结算备付金净减少额	1,871,828,920.93	
应付履约保证金净增加额		667,453,708.46
清算待交收款项净增加额		715,210,798.81
应付其他保证金净增加额		947,921,757.15
其他	590,518,132.95	930,239,285.29
合计	4,847,584,121.53	3,653,024,875.63

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	7,580,034.58	3,896,901.64
支付的业务及管理费	777,727,370.81	798,158,138.31
其他业务成本	2,606,444.39	251,662.26
应付清算待交收款项净减少额	447,054,854.96	
应付履约保证金净减少额	922,594,338.32	
期货结算备付金的净增加额		1,317,290,870.35
结构化主体份额持有人资金收支净额		836,434,081.18
应付信托业保障基金净减少额		46,246,070.56
其他	221,673,707.79	27,167,294.76
合计	2,379,236,750.85	3,029,445,019.06

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	182,681,281.17	201,784,656.45
股份回购资金支出	113,742,421.26	
筹资手续费支出等	10,080.00	238,795.69
合计	296,433,782.43	202,023,452.14

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	16,969,100.09	575,705,047.88	1,686,398.97	166,619,961.54		427,740,585.40
应付股利	22,177,534.25		827,551,240.78			849,728,775.03
应付短期融资款	12,630,284,955.26	6,139,975,342.47	150,229,100.81	11,146,521,538.29		7,773,967,860.25
一年内到期的非流动负债	35,629,479,773.92		29,760,092,184.69		35,629,479,773.92	29,760,092,184.69
长期借款	500,504,166.67	2,700,000,000.00	3,466,350,500.01	3,354,059,055.57	110,100,833.33	3,202,694,777.78
应付债券	43,206,076,606.25	2,999,943,396.23	33,116,611,035.97	13,714,629,726.05	29,305,685,014.13	36,302,316,298.27
租赁负债	595,987,138.24		523,970,562.02	182,681,281.17	360,310,456.41	576,965,962.68

其他			113,752,501.26	113,752,501.26		
合计	92,601,479,274.68	12,415,623,786.58	67,960,243,524.51	28,678,264,063.88	65,405,576,077.79	78,893,506,444.10

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 95、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,474,055,885.17	1,987,796,025.53
加：资产减值准备	3,713,557.26	6,387,487.76
信用减值损失	124,747,799.14	49,494,548.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,289,512.69	132,803,098.98
使用权资产摊销	181,000,190.05	192,215,750.57
无形资产摊销	85,155,747.33	81,324,436.05
长期待摊费用摊销	27,256,376.38	34,977,496.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,119,386.45	-61,111.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,042,707.84	432,591.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-443,945,617.02	-263,129,816.28
财务费用（收益以“-”号填列）	1,415,904,383.98	1,400,214,770.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,188,421.81	-63,964,811.94
汇兑损益	3,132,790.88	-6,530,912.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	126,669,826.06	278,052,309.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-61,069,832.82	-75,579,484.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,395,372.52	-71,485,560.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,776,388,417.47	-45,106,839,792.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,134,343,813.40	45,658,646,321.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,720,794,457.91	4,234,753,347.78



<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	64,365,476,576.84	83,073,830,365.69
减：现金的期初余额	72,163,757,111.43	77,208,503,968.81
加：现金等价物的期末余额	6,864,720,958.61	1,856,090,855.01
减：现金等价物的期初余额	18,097,996,021.43	1,527,854,203.60
现金及现金等价物净增加额	-19,031,555,597.41	6,193,563,048.29

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,365,476,576.84	72,163,757,111.43
其中：库存现金	97,797.67	91,668.16
可随时用于支付的银行存款	60,861,537,792.71	61,266,897,431.74
可随时用于支付的其他货币资金	62,137,078.01	593,465,630.83
可用于支付的存放中央银行款项		
可随时用于支付的结算备付金	3,441,703,908.45	10,303,302,380.70
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	6,864,720,958.61	18,097,996,021.43
其中：三个月内到期的债券投资	6,864,720,958.61	18,097,996,021.43
三、期末现金及现金等价物余额	71,230,197,535.45	90,261,753,132.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	523,615,501.72	724,702,934.41	保证金、专户风险准备金

货币资金应计利息	109,017,113.15	228,507,136.64	利息未结算
结算备付金	19,904,771,282.01	20,418,683,221.99	期货交易保证金
结算备付金应计利息	9,960,815.05	24,388,240.79	利息未结算
合计	20,547,364,711.93	21,396,281,533.83	/

其他说明：

适用 不适用

## 96、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 97、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	3,414,425,910.58
其中：美元	186,160,788.07	7.12680	1,326,730,704.39
港币	2,256,832,121.66	0.91268	2,059,765,540.80
欧元	1,585,858.81	7.66170	12,150,374.45
澳元	50,506.87	4.76500	240,665.23
新加坡元	45,467.74	5.27900	240,024.22
英镑	29,570.95	9.04300	267,410.14
日元	328,496,786.59	0.044738	14,696,289.24
加元	64,066.67	5.22740	334,902.11
结算备付金	-	-	158,722,770.60
其中：美元	10,176,461.42	7.12680	72,525,605.25
港币	94,444,016.91	0.91268	86,197,165.35
存出保证金	-	-	13,642,904.91
其中：美元	270,000.00	7.12680	1,924,236.00
港币	12,839,844.10	0.91268	11,718,668.91
应收账款	-	-	4,064,685.75
其中：美元	136,980.60	7.12680	976,233.33
港币	3,133,332.88	0.91268	2,859,730.25
欧元	29,852.67	7.66170	228,722.17
其他应收款	-	-	433,231,022.49
其中：美元	45,013,087.35	7.12680	320,799,270.91
港币	84,168,662.08	0.91268	76,819,054.51
欧元	4,648,145.59	7.66170	35,612,697.07
代理买卖证券款	-	-	2,734,832,130.12
美元	148,438,626.24	7.12680	1,057,892,401.51
港币	1,783,172,296.08	0.91268	1,627,465,691.19
欧元	6,077,611.32	7.66170	46,564,834.63
新加坡元	43,741.30	5.27900	230,910.31
日元	43,055,915.24	0.044738	1,926,235.54
英镑	18,140.58	9.04300	164,045.26

澳元	28,965.80	4.76500	138,022.03
马来西亚林吉特	298,109.15	1.50948	449,989.65
应付账款	-	-	14,986,205.60
其中：港币	16,420,000.00	0.91268	14,986,205.60
其他应付款	-	-	202,048,756.26
其中：美元	18,399,337.08	7.12680	131,128,395.51
港币	77,705,615.06	0.91268	70,920,360.75

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
安信国际金融控股有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际证券（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信融资（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信资产管理（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信期货（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信证券投资（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际金融控股（香港）有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
ESSENCE GLOBAL INVESTMENT LTD	香港	港币	经营地主要流通货币
Essence International Advanced Products and Solutions SPC	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际资本有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际财富管理有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
ESSENCE INTERNATIONAL PRODUCTS & SOLUTIONS LIMITED	香港	港币	经营地主要流通货币

## 98、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为：24,358,214.28 元

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 207,039,495.45(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租业务	11,960,748.32	
合计	11,960,748.32	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用**99、数据资源**适用 不适用**100、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,857,325.03	13,007,014.77
信息系统运行费	9,649,015.22	42,069,356.71
折旧与摊销	20,364.86	231,862.30
委外开发费	9,605,039.61	28,208,952.04
合计	22,131,744.72	83,517,185.82
其中：费用化研发支出	12,526,705.11	55,308,233.78
资本化研发支出	9,605,039.61	28,208,952.04

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
数字化业务运营管理平台			4,873,885.14	4,873,885.14		
新一代证券投资交易平台			3,676,592.92	3,676,592.92		

智能客户渠道管理平台			32,199.08	32,199.08		
多场景综合基础设施平台			459,946.72	459,946.72		
公司级大数据平台及重点领域数据应用建设项目	1,552,800.00					1,552,800.00
员工赋能一体化综合平台			103,415.75	103,415.75		
财富移动应用研发项目资源池部分	810,333.00					810,333.00
家族信托移动应用建设项目资源池部分	674,193.00					674,193.00
客户中心 ECIF 系统建设项目			459,000.00			459,000.00
合计	3,037,326.00		9,605,039.61	9,146,039.61		3,496,326.00

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

结构化主体的合并范围变化情况

### 1) 本期新增纳入合并范围的结构化主体

本公司对结构化主体是否应纳入合并范围进行判断，本期新增纳入合并范围的结构化主体包括国投泰康信托黄雀·启行3号集合资金信托计划等12个结构化主体。

### 2) 本期不再纳入合并范围的结构化主体

本公司因投资收回、享有的可变回报比例变化等原因，对国投泰康信托游隼30号集合资金信托计划、国投泰康信托招福宝B款理财30号集合资金信托计划等18个结构化主体不再享有控制权，本公司于丧失控制权时点不再将其纳入合并范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
国投证券股份有限公司	深圳	10,000,000,000.00	深圳	证券自营、经纪业务等	99.9969	0.0031	投资
安信乾宏投资有限公司	深圳	800,000,000.00	深圳	股权投资		100.00	设立
国投安信期货有限公司	上海	1,886,000,000.00	上海	期货经纪		100.00	投资
安信国际金融控股有限公司	香港	1,397,635,850.00	香港	投资控股		100.00	投资
安信证券投资有限公司	北京	2,500,000,000.00	上海	投资管理		100.00	设立
上海毅胜投资有限公司	上海	1,000,000.00	上海	投资管理	100.00		设立
国投资本控股有限公司	北京	4,200,000,000.00	北京	投资管理	100.00		投资
国投泰康信托有限公司	北京	2,670,545,454.00	北京	信托投资		61.29	投资
安信证券资产管理有限公司	深圳	1,000,000,000.00	深圳	证券资产管理		100.00	设立
安信(深圳)商业服务有限公司	深圳	20,000,000.00	深圳	商业服务		100.00	设立

注：上述子公司为本公司的三级及以内子公司

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司拥有对结构化主体的权力，通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对结构化主体的权力影响其回报金额。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国投泰康信托有限公司	38.71%	223,338,878.64	73,500,000.00	5,931,531,992.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国投泰康信托有限公司	12,481,468,546.05	6,265,097,733.92	18,746,566,279.97	4,723,930,008.49	146,115,261.06	4,870,045,269.55	11,255,662,052.74	6,403,143,174.28	17,658,805,227.02	4,045,725,673.19	116,078,030.52	4,161,803,703.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国投泰康信托有限公司	1,245,061,610.61	453,019,487.11	453,019,487.11	538,641,653.95	1,456,127,636.58	637,825,402.37	637,825,402.37	-172,600,461.41



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

√适用 □不适用

于2024年6月30日,本公司纳入合并范围的结构化主体资产总额为21,472,324,931.42元。本公司持有前述结构化主体的权益体现在资产负债表中的交易性金融资产金额为10,426,202,098.40元,其他非流动金融资产金额为5,667,804,695.05元。

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
安信基金管理有限责任公司	深圳	深圳	基金管理		33.95	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	安信基金管理有限责任公司	安信基金管理有限责任公司
流动资产	1,502,480,900.76	1,522,952,722.93
非流动资产	187,297,932.81	132,577,675.75
资产合计	1,689,778,833.57	1,655,530,398.68
流动负债	641,538,942.14	642,186,026.78
非流动负债	71,650,783.26	83,185,557.39
负债合计	713,189,725.40	725,371,584.17
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	976,589,108.17	930,158,814.51
按持股比例计算的净资产份额	331,551,541.81	315,788,917.53

调整事项	73,887,500.68	73,887,500.68
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	73,887,500.68	73,887,500.68
对联营企业权益投资的账面价值	405,439,042.49	389,676,418.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	344,677,973.26	445,674,291.01
净利润	46,428,937.50	33,360,348.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	46,428,937.50	33,360,348.09
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司管理且持有权益的未纳入合并财务报表范围的结构化主体的受托资金规模为 163,010,308,371.66 元。本公司在上述未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产，账面价值及最大风险敞口为 2,589,078,692.91 元。

2024 年 1-6 月，本公司在上述结构化主体中获取的收益包括管理费收入和业绩报酬共计 211,697,848.20 元。

## 6. 其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,061,825.29			71,034.96		1,990,790.33	与资产相关
合计	2,061,825.29			71,034.96		1,990,790.33	/

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	71,034.96	71,034.96
与收益相关	2,280,889.79	21,062,885.25
合计	2,351,924.75	21,133,920.21

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司制定了固定利率借款占外部借款比例的政策。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。报告期内，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司的绝大部分业务是人民币业务，此外有小额港币和美元业务。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。于2024年6月30日及2023年12月31日，本公司持有的外币资产和负债分别占本公司资产总额、负债总额均小于5%。由于外币在本公司资产及负债结构中占比较低，因此本公司面临的汇率风险并不重大。

## (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指本公司持有权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除外汇汇率及市场利率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于基金、本公司发行的集合理财产品和在上海、深圳及香港证券交易所上市的股票，所面临的最大市场风险由所持有的金融工具的公允价值决定。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## (三) 流动风险

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

公司制定了流动性风险管理办法，明确了流动性风险管理的治理组织，建立了流动性风险限额体系，建立了以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心的流动性风险指标监控与预警机制，根据公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行动态监控，监测优质流动性资产及其变现能力，及时监测和分析市场流动性和公司流动性状况，对异常情况及时预警。在对子公司增资、对外投资等重大经营决策实施前对流动性风险指标进行测算，充分评估其对流动性的影响。公司建立了流动性风险报告制度，确保董事会、经理层和相关管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况。公司建设了资金及流动性风险管理系统，为流动性风险管理提供有力的技术支持。

公司建立现金流测算和分析框架，计算、监测和控制未来不同时间段的现金流缺口，并加强日间流动性管理，确保具有充足的日间流动性头寸和相关融资安排。

公司定期开展流动性风险压力测试，综合考虑公司经营策略、融资安排和业务规划等因素设定不同压力情景，评估公司短期和长期流动性风险状况承压能力，通过对压力测试结果分析，确定风险点和脆弱环节，并将压力测试结果运用于公司的经营管理、业务发展等相关决策过程。公司建立了流动性风险应急机制，制定流动性风险应急预案并进行测试评估和不断完善。

公司持续积极拓展融资渠道和融资方式，提高融资来源的多元化，确保资金来源的稳定性和可靠性。

此外，公司加强信用风险、市场风险和操作风险等其它风险的管理，防范其它风险向流动性风险的转化与传递。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
1. 交易性金融资产	27,119,117,636.80	52,793,272,245.56	2,491,496,379.55	82,403,886,261.91
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	27,119,117,636.80	52,793,272,245.56	2,491,496,379.55	82,403,886,261.91
其中：债务工具投资	11,532,586,655.83	43,925,511,506.25	37,816,584.74	55,495,914,746.82
权益工具投资	15,586,530,980.97	8,867,760,739.31	2,453,679,794.81	26,907,971,515.09
2. 其他债权投资	7,272,970,080.00	15,800,980,260.83	1,386,429.41	23,075,336,770.24
3. 其他权益工具投资	8,003,624,102.59			8,003,624,102.59
4. 衍生金融资产	41,023,261.86	34,177,169.60	3,393,821,229.25	3,469,021,660.71
5. 一年内到期的非流动资产	746,526,977.26	3,737,102,458.28		4,483,629,435.54
6. 其他流动资产	306,798,611.36	111,539,767.67		418,338,379.03
7. 其他非流动金融资产			5,655,538,656.50	5,655,538,656.50
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>43,490,060,669.87</b>	<b>72,477,071,901.94</b>	<b>11,542,242,694.71</b>	<b>127,509,375,266.52</b>
1. 交易性金融负债	93,548,641.34	3,473,072,017.72	7,800,877,169.65	11,367,497,828.71
(1) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	93,548,641.34	3,473,072,017.72	496,529,519.89	4,063,150,178.95
其中：债务工具投资		574,951,371.48		574,951,371.48
结构化主体少数份额持有人享有的权益	93,548,641.34	2,898,120,646.24	16,794,582.64	3,008,463,870.22
其他交易性金融负债			479,734,937.25	479,734,937.25

(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			7,304,347,649.76	7,304,347,649.76
2. 衍生金融负债	6,872,028.50		769,722,126.85	776,594,155.35
持续以公允价值计量的负债总额	100,420,669.84	3,473,072,017.72	8,570,599,296.50	12,144,091,984.06

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司将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的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

## 3、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

适用  不适用

本公司将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第二层次公允价值计量项目。

## 4、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

适用  不适用

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

## 5、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

适用  不适用

本公司本期未发生第三层次公允价值计量项目的调节。

## 6、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

适用  不适用

本公司本年未发生各层级之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

本公司本年未发生估值技术变更。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

本公司不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 9、其他

适用  不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国家开发投资集团有限公司	北京	投资管理	3,380,000.00	41.62	41.62

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中投咨询有限公司	受同一控股股东控制
国投哈密实业有限责任公司	受同一控股股东控制
国投（洋浦）油气储运有限公司	受同一控股股东控制
北京同益新材料科技股份有限公司	受同一控股股东控制
国投电力控股股份有限公司	受同一控股股东控制
国投融资租赁有限公司	受同一控股股东控制
国投中鲁果汁股份有限公司	受同一控股股东控制
中成进出口股份有限公司	受同一控股股东控制
亚普汽车部件股份有限公司	受同一控股股东控制
神州高铁技术股份有限公司	受同一控股股东控制
国投亚华（北京）有限公司	受同一控股股东控制
国投物业有限责任公司	受同一控股股东控制
国投亚华（上海）有限公司	受同一控股股东控制
国投人力资源服务有限公司	受同一控股股东控制
厦门京闽东线会展服务有限公司	受同一控股股东控制
国投金城冶金有限责任公司	受同一控股股东控制
国投国际贸易（北京）有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易南京有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易广州有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易张家港有限公司	受同一控股股东控制
国投保险经纪有限公司	受同一控股股东控制
国投智能科技有限公司	受同一控股股东控制
新疆国投宁棉贸易有限公司	受同一控股股东控制
国投高科技投资有限公司	受同一控股股东控制
中国国投高新产业投资有限公司	受同一控股股东控制

高新投资发展有限公司	受同一控股股东控制
国投资产管理有限公司	受同一控股股东控制
江苏爱斯缔科国际贸易有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易上海有限公司	受同一控股股东控制
中国投融资担保股份有限公司	受同一控股股东控制
中投保科技融资担保有限公司	受同一控股股东控制
国投物产有限公司	受同一控股股东控制
国投物产（青海）有限公司	受同一控股股东控制
国投农产品供应链（北京）有限公司（原名：国投俊杰农产品（北京）有限公司）	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易有限公司	受同一控股股东控制
北京国智云鼎科技有限公司	控股股东的联营企业
厦门服云信息科技有限公司	控股股东的联营企业
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东的联营企业
北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	控股股东的联营企业
国投创新（北京）投资基金有限公司	控股股东的联营企业
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	控股股东的联营企业
先进制造产业投资基金（有限合伙）	控股股东的联营企业
渤海银行股份有限公司	控股股东的联营企业
江西赣能股份有限公司	控股股东的联营企业
瀚蓝环境股份有限公司	控股股东的联营企业
天津膜天膜科技股份有限公司	控股股东的联营企业
重庆港股份有限公司	控股股东的联营企业
浙江医药股份有限公司	控股股东的联营企业
国投创合基金管理有限公司	控股股东的联营企业
中国国际金融股份有限公司	控股股东的联营企业
珠海万和锦华资产管理有限公司	联营企业的全资子公司
中国证券投资者保护基金有限责任公司	持有公司5%以上股份的股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国投智能科技有限公司	信息系统运行服务	38,259.00	3,894.05
国投智能科技有限公司	采购商品	447,648.42	4,782,327.33
国投人力资源服务有限公司	人力外包服务	33,516,783.76	39,420,283.39
厦门京闽东线会展服务有限公司	会议费及培训费	157,549.58	23,584.91
国投物业有限责任公司	物业费及服务费	21,032,009.57	18,910,828.08
中投咨询有限公司	咨询费	339,721.82	94,339.62
厦门服云信息科技有限公司	采购软硬件及服务	157,549.58	468,124.88
国投哈密实业有限责任公司	培训费		3,252.83
北京国智云鼎科技有限公司	采购商品		122,531.31
合计		55,689,521.73	63,829,166.40



## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安信基金管理有限责任公司	代销金融产品服务收入	4,026,920.82	7,050,834.46
安信基金管理有限责任公司	房屋租赁收入	5,217,803.67	
安信基金管理有限责任公司	物业服务收入	818,477.90	
中国投融资担保股份有限公司	证券承销服务收入	2,807,547.17	1,262,264.15
国家开发投资集团有限公司	证券承销服务收入	1,415,094.34	
国投电力控股股份有限公司	证券承销服务收入	285,298.11	145,547.17
渤海银行股份有限公司	证券承销服务收入	283,018.87	
国投融资租赁有限公司	证券承销服务收入	174,463.69	
安信基金管理有限责任公司管理的基金产品	出租席位服务收入	2,246,777.78	3,541,395.20
广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	资产管理业务收入	1,415,094.34	1,488,750.00
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	资产管理业务收入	766,000.00	765,999.98
国家开发投资集团有限公司	财务顾问收入	1,037,735.85	
国投融资租赁有限公司	财务顾问收入	283,018.87	
国投创合基金管理有限公司	咨询服务收入	452,830.19	
中国国际金融股份有限公司	咨询服务收入	66,037.74	192,690.94
国投高科技投资有限公司	证券经纪服务收入	367,631.60	443,770.98
中国国际金融股份有限公司	证券经纪服务收入	118,744.24	
高新投资发展有限公司	证券经纪服务收入	30,656.83	12,087.09
先进制造产业投资基金（有限合伙）	证券经纪服务收入	23,200.00	120,643.17
中投保科技融资担保有限公司	证券经纪服务收入	8,684.77	3,604.00
国家开发投资集团有限公司	证券经纪服务收入	6,200.00	1,781,859.90
国投物产有限公司	证券经纪服务收入	635.70	
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	证券经纪服务收入	600.00	34,787.93
中国国投国际贸易广州有限公司	证券经纪服务收入	478.77	50.02
国投金城冶金有限责任公司	证券经纪服务收入	462.85	285.63
中国国投国际贸易南京有限公司	证券经纪服务收入	367.76	266.13
国投智能科技有限公司	证券经纪服务收入	100.00	100,729.83
中国国投国际贸易上海有限公司	证券经纪服务收入	82.64	608.60
国投物产（青海）有限公司	证券经纪服务收入	40.82	
国投农产品供应链（北京）有限公司	证券经纪服务收入	33.83	
国投国际贸易（北京）有限公司	证券经纪服务收入	21.78	
新疆国投宁棉贸易有限公司	证券经纪服务收入	12.43	49.04
广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业（有限合伙）	资产管理业务收入		625,464.36
国投（洋浦）油气储运有限公司	财务顾问收入		300,000.00
国彤创丰私募基金管理有限公司	咨询服务		9,615,582.01
国投融资租赁有限公司	咨询服务		188,679.25
中国国投高新产业投资有限公司	咨询服务		188,679.25
中国国投高新产业投资有限公司	证券经纪服务收入		14,776.42
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	证券经纪服务收入		3,022.96
国投创新（北京）投资基金有限公司	证券经纪服务收入		2,404.51
国投资产管理有限公司	证券经纪服务收入		1,300.00

北京国投协力股权投资基金（有限合伙）	证券经纪服务收入		226.22
江苏爱斯缔科国际贸易有限公司	证券经纪服务收入		20.81
合计		21,854,073.36	27,886,380.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

截至2024年6月30日，本公司关联方认购本公司下属公司管理的信托、基金、资产管理计划等金融产品共计2,198,548,357.80元，本年确认的管理费收入396,942.90元。

本公司购买关联方发行或担保的股票或债券

关联方	类型	股票或债券名称	年末市值	影响本年损益金额
北京同益中新材料科技股份有限公司	发行	同益中	33,044,640.69	-12,122,460.64
中国投融资担保股份有限公司	发行	22中保Y1	52,503,586.31	2,346,202.58
	发行	23中保Y2	10,453,592.61	568,977.38
	发行	23中保Y1	40,805,443.29	1,312,593.69
	发行	23中保Y4	64,570,422.75	3,551,521.51
	担保	22淮南产业MTN001B		-67,331.47
国家开发投资集团有限公司	发行	24国投01	60,330,867.12	293,206.11
	发行	24国投04	132,901,462.87	2,846,122.89
国投电力控股股份有限公司	发行	23电力02		3,588,705.69
	发行	电力YK01	90,001,579.31	-32,503.94
国投融资租赁有限公司	发行	23国投租赁SCP004	61,106,597.71	893,538.51
中国国际金融股份有限公司	发行	22中金G1	5,147,555.48	1,477,218.63
	发行	23中金G5		259,061.64
国投中鲁果汁股份有限公司	发行	国投中鲁		-2,412.62
中成进出口股份有限公司	发行	中成股份		34,137.21
神州高铁技术股份有限公司	发行	神州高铁		-1,148.98
江西赣能股份有限公司	发行	赣能股份		-2,723.38
瀚蓝环境股份有限公司	发行	瀚蓝环境	77,330.00	18,502.48
天津膜天膜科技股份有限公司	发行	津膜科技	2,808.00	-15,833.68
重庆港股份有限公司	发行	重庆港		-6,354.13
浙江医药股份有限公司	发行	浙江医药		-6,044.30
亚普汽车零部件股份有限公司	发行	亚普股份	14,817.00	-10,387.96
合计			591,088,733.83	5,038,858.84

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
国投亚华（北京）有限公司	房屋建筑物	4,014,880.19	551,352.68			28,733,003.00	32,513,972.27	2,826,529.66	2,202,349.69	67,205,785.01	
国投亚华（上海）有限公司	房屋建筑物	4,353,604.24	8,156,231.96			35,379,772.45	35,798,825.42	1,167,875.93	820,375.43	36,859,284.49	21,246,625.79
中国国投高新产业投资有限公司	房屋建筑物	6,514.29	6,514.29			4,600,861.49	521,597.17	235,194.99	32,333.57		3,031,754.69
合计		8,374,998.72	8,714,098.93			68,713,636.94	68,834,394.86	4,229,600.58	3,055,058.69	104,065,069.50	24,278,380.48

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期利息支出	说明
拆入					
国投财务有限公司	400,000,000.00	2021-5-17	2024-5-17	5,023,333.33	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	1,020,000,000.00	2021-5-28	2024-5-28	13,838,000.00	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	700,000,000.00	2021-6-15	2024-6-21	11,028,888.90	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	600,000,000.00	2021-6-21	2024-6-21	9,460,000.00	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	570,000,000.00	2021-6-25	2024-6-25	9,196,000.00	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	110,000,000.00	2021-8-30	2024-8-30	1,835,166.67	初始利率 3.85%，从 2023 年 7 月 17 日开始利率调整为 3.30%
	500,000,000.00	2023-6-12	2026-6-12	8,341,666.67	3.30%
	200,000,000.00	2023-12-29	2024-1-2	25,555.56	2.30%
	400,000,000.00	2024-5-17	2025-5-17	1,550,000.00	3.10%
	920,000,000.00	2024-5-28	2027-5-28	2,780,444.44	3.20%
700,000,000.00	2024-6-21	2027-6-21	622,222.22	3.20%	

	620,000,000.00	2024-6-21	2027-6-21	551,111.11	3.20%
	460,000,000.00	2024-6-25	2027-6-25	245,333.33	3.20%

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 截至2024年6月30日,本公司及下属企业存放于国投财务有限公司银行存款金额为1,239,570,456.47元,应计利息为276,728.65元,(2023年6月30日:存款金额为947,214,654.12元,应计利息为979,973.24元),本期确认存款利息收入9,864,544.39元(上期:1,983,665.15元)。

2) 2024年1-6月,国投证券与国投创益产业基金管理有限公司开展转融券业务,本期利息支出157,430.00元。

3) 截至2024年6月30日,本公司及下属企业持有的关联方管理的金融产品账面价值6,477,962,719.32元,本期确认的投资收益和公允价值变动收益合计为14,121,635.35元。

4) 截至2024年6月30日,国投财务有限公司、中国投融资担保股份有限公司、中投保科技融资担保有限公司认购本公司发行的永续期债22资本Y1,金额分别为3亿元、6000万元、4000万元,债券票面利率2.8%,应付利息11,200,000.00元。

5) 2024年1-6月,国投证券与中国国际金融股份有限公司进行衍生品期权及互换交易,截至2024年6月30日,确认衍生工具期末市值1,959,790.42元,计入当期损益的金额为-1,975,565.65元。

6) 截至2024年6月30日,本公司的控股股东国家开发投资集团有限公司持有本公司发行的“国投转债”面值43,447,000.00元,持有份额比例0.54%,本期确认利息支出844,230.80元。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安信基金管理有限责任公司	829,517.14		990,408.35	4,952.04
应收账款	广东弘信股权投资合伙企业(有限合伙)	2,995,869.86		1,495,869.86	
应收账款	广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	5,256,554.56		5,256,554.56	
应收账款	国投融资租赁有限公司			44,383.56	
其他应收款	国投物业有限责任公司	453,625.71		32,550.00	
其他应收款	中国国投高新产业投资有限公司	896,430.26		912,187.26	
其他应收款	中国国际金融股份有限公司	1,446,026.51		1,428,996.37	
其他应收款	国家开发投资集团有限公司	339,483.89		225,442.06	

其他应收款	国投亚华（上海）有限公司	352,745.13		15,000.00	
其他应收款	国彤万和私募基金管理有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
其他应收款	安信基金管理有限责任公司	863,340.90			
其他应收款	国彤创丰私募基金管理有限公司			978,544.51	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国彤万和私募基金管理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	珠海万和锦华资产管理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合同负债	中国国际金融股份有限公司	17,030.14	
其他应付款	安信基金管理有限责任公司	24,878,928.17	231,642,448.14
其他应付款	国投物产有限公司	10,891.79	
其他应付款	国投物产（青海）有限公司	10,774.46	
其他应付款	国家开发投资集团有限公司	8,140.31	8,140.31
其他应付款	国投金城冶金有限责任公司	5,973.80	2,414.53
其他应付款	中国国投高新产业投资有限公司	4,317,949.99	4,795,722.00
其他应付款	中国国际金融股份有限公司	819,605.62	457,306.06
其他应付款	国投人力资源服务有限公司	20,712,954.69	37,698,113.21
其他应付款	国投财务有限公司	8,400,000.00	2,715,616.44
其他应付款	中国投融资担保股份有限公司	1,680,000.00	543,123.29
其他应付款	中投保科技融资担保有限公司	1,120,000.00	362,082.19
其他应付款(应付股利)	国家开发投资集团有限公司	294,972,740.18	
其他应付款(应付股利)	中国证券投资者保护基金有限责任公司	127,481,598.09	
其他应付款(应付股利)	中国国投国际贸易有限公司	28,376,154.44	
其他应付款(应付股利)	国投资产管理有限公司	1,790,527.42	
其他应付款	国投智能科技有限公司		2,900.00
其他应付款	厦门京闽东线会展服务有限公司		168,431.01
代理买卖证券款	中国国际金融股份有限公司	4,959,561,963.87	5,142,570,418.82
代理买卖证券款	国家开发投资集团有限公司	25,422,600.00	266,600.00
代理买卖证券款	国投保险经纪有限公司	100.00	100.00
代理买卖证券款	国投智能科技有限公司	13,000.00	12,900.00
代理买卖证券款	中投保科技融资担保有限公司	3,300.00	4,200.00
代理买卖证券款	国投国际贸易（北京）有限公司	23,297,550.66	99.02
代理买卖证券款	中国国投国际贸易南京有限公司	27,050,851.14	2,492,166.27
代理买卖证券款	中国国投国际贸易广州有限公司	47,248,230.62	163,476,380.19
代理买卖证券款	中国国投国际贸易张家港有限公司	1,000.28	1,000.28
代理买卖证券款	国投金城冶金有限责任公司	154,445,703.25	69,806,215.27
代理买卖证券款	国投农产品供应链（北京）有限公司	3,260.75	11,117.58
代理买卖证券款	新疆国投宁棉贸易有限公司	1,968,702.04	6,279,889.71
代理买卖证券款	国投物产有限公司	68,854,048.66	

代理买卖证券款	国投物产（青海）有限公司	40,860,016.74	
代理买卖证券款	国投高科技投资有限公司	12,600.00	
代理买卖证券款	先进制造产业投资基金（有限合伙）	3,000.00	
代理买卖证券款	中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	100.00	
代理买卖证券款	国投资产管理有限公司		14,200.00
代理买卖证券款	中国国投国际贸易上海有限公司		6,096,369.58

**(3). 其他项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	国投财务有限公司	400,344,444.44	
拆入资金	国投财务有限公司		200,025,555.56
长期借款	国投财务有限公司	3,202,694,777.78	500,504,166.67
一年内到期的非流动负债	国投财务有限公司	110,100,833.33	3,403,428,333.33
其他权益工具	国投财务有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具	中国投融资担保股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	中投保科技融资担保有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用



## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 资本性支出承诺

项目名称	期末金额	期初金额
已签约未支付	270,294,427.18	314,905,956.67

## (2) 投资承诺

项目名称	期末金额	期初金额
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	454,250,000.00	459,641,200.00
北京中安和润创业投资管理中心（有限合伙）	140,000,000.00	140,000,000.00
厦门昀曜乾宏创业投资合伙企业（有限合伙）	34,000,000.00	34,000,000.00
杭州蓝驰宸岳创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
湖南安信轻盐医药健康产业投资基金（有限合伙）		80,010,000.00
国彤创丰私募基金管理有限公司		59,800,000.00
重庆市涪陵区乾宏私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）		990,000.00
合计	643,250,000.00	774,441,200.00

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	706,228,775.02

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

经中国人力资源和社会保障部备案，本公司符合条件的职工参加由本公司控股股东国家开发投资集团有限公司设立的企业年金计划（以下简称企业年金）。本公司按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本公司企业年金实施细则约定支付条件的本公司职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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，并以此进行管理。本公司管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元，将本公司的报告分部分为：经纪业务、资产管理业务、自营业务、投资银行业务、融资融券业务及其他业务。

管理层对上述业务分部的经营成果进行监控，并据此作出向分部分配资源的决策和评价分部的业绩。分部资产及负债和分部收入及利润，按照本公司的会计政策计量。所得税在公司层面进行管理，不在经营分部之间进行分配。分部收入、利润、资产及负债包含直接归属某一分部的项目，以及可按合理的基准分配至该分部的项目。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

## ①本金额

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	资产管理业务	自营业务	投资银行业务	信用业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	2,410,312,803.53	1,297,986,548.59	587,880,520.56	358,379,316.47	1,207,607,124.49	953,444,825.79	99,763,258.38	6,715,847,881.05
利息收入	522,038,925.53	1,022,656.97	587,878,292.27	266,465.00	1,207,607,124.49	194,189,866.89		2,513,003,331.15
手续费及佣金收入	1,888,273,878.00	1,296,963,891.62		358,112,851.47		17,193,875.83	53,549,976.21	3,506,994,520.71
二、营业总成本	1,709,887,966.86	653,831,380.82	1,292,337,769.62	367,718,254.88	1,058,344,381.77	1,061,337,919.70	97,295,741.27	6,046,161,932.38
利息支出	41,027,161.36		1,041,486,333.57		605,921,048.39	12,260,904.60	2,089,232.55	1,698,606,215.37
手续费及佣金支出	584,630,042.48	3,516,870.49	18,381,899.50	22,785,318.25		5,915,952.53	12,742,242.34	622,487,840.91
加：公允价值变动损益			443,945,617.02					443,945,617.02
投资收益			830,585,722.83			15,267,235.29	-1,909,859.98	847,762,818.10
信用减值损失（损失以“-”填列）	796,974.74		12,588,490.73	951,835.33	-139,207,293.59	122,193.65		-124,747,799.14
三、营业利润	701,221,811.41	644,155,167.77	587,881,687.87	-8,387,103.08	10,055,449.13	-85,342,645.49	557,657.13	1,849,026,710.48
四、资产总额	71,288,570,623.00	2,959,486,887.81	150,823,686,937.93	55,468,605.73	40,347,472,492.42	14,181,641,206.18	79,864,699.81	279,576,462,053.26
五、负债总额	71,509,992,104.49	1,617,413,673.37	92,314,780,935.26	295,343,950.14	36,741,159,518.25	17,276,707,941.69	84,622,149.39	219,670,775,973.81

## ②上年金额

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	资产管理业务	自营业务	投资银行业务	信用业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	2,674,845,104.56	1,475,680,590.11	868,240,058.31	742,374,579.76	1,353,655,711.18	1,413,721,483.35	108,764,964.65	8,419,752,562.62
利息收入	560,615,222.34		868,182,265.16		1,353,655,711.18	255,872,761.88		3,038,325,960.56
手续费及佣金收入	2,114,229,882.22	1,475,680,590.11		742,374,579.76		32,479,801.53	61,305,352.69	4,303,459,500.93
二、营业总成本	1,655,311,986.95	679,624,444.73	1,352,157,902.41	566,705,694.74	1,130,387,279.49	1,636,295,083.12	104,264,655.58	6,916,217,735.86
利息支出	54,580,342.40		1,004,490,224.78		718,711,487.60	20,169,621.30	2,696,286.49	1,795,255,389.59
手续费及佣金支出	595,955,487.43	3,972,753.34	25,074,574.06	6,850,057.02		5,366,376.98	20,074,032.59	617,145,216.24

2024 年半年度报告

加：公允价值变动损益			254,961,192.06	8,168,624.22				263,129,816.28
投资收益			695,716,687.65	12,179,199.14		63,954,834.45	-9,930,244.58	781,780,965.82
信用减值损失（损失以“-”填列）	-16,501,678.47		-34,094,030.41	-16,852,657.73	-11,501,493.37	29,455,311.77		-49,494,548.21
三、营业利润	1,003,031,439.14	796,056,145.38	437,475,116.16	179,164,050.65	211,766,938.32	-83,492,127.09	-620,824.55	2,544,622,387.11
四、资产总额	87,352,294,061.60	2,492,616,567.99	122,930,778,771.88	128,961,764.58	46,612,649,823.04	59,269,886,189.89	125,690,225.83	318,661,496,953.15
五、负债总额	86,660,304,099.99	1,095,874,805.43	110,766,007,825.81	210,472,095.60	47,511,221,854.37	14,365,583,504.71	131,569,699.84	260,477,894,486.07

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	899,918,750.26	699,940,625.19
其他应收款	269,181.59	160,434.56
合计	900,187,931.85	700,101,059.75

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国投证券股份有限公司	899,918,750.26	699,940,625.19
合计	899,918,750.26	699,940,625.19

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**□适用  不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用  不适用

核销说明：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	143,247.47	34,500.44
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		9,928.02
4 至 5 年	9,928.02	
5 年以上	116,006.10	116,006.10
合计	269,181.59	160,434.56

**(2). 按款项性质分类** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	9,928.02	9,928.02
其他	259,253.57	150,506.54
合计	269,181.59	160,434.56

**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用**(4). 坏账准备的情况**□适用  不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用  不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**□适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用  不适用



其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海毅胜投资有限公司	116,006.10	43.10	往来款	5年以上	
押金、备用金	9,928.02	3.69	往来款	4-5年	
其他	143,247.47	53.21	往来款	1年以内	
合计	269,181.59	100.00	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	47,058,064,978.23		47,058,064,978.23	47,058,064,978.23		47,058,064,978.23
合计	47,058,064,978.23		47,058,064,978.23	47,058,064,978.23		47,058,064,978.23

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国投资本控股有限公司	6,418,023,160.64			6,418,023,160.64		
国投证券股份有限公司	40,638,470,817.59			40,638,470,817.59		
上海毅胜投资有限公司	1,571,000.00			1,571,000.00		
合计	47,058,064,978.23			47,058,064,978.23		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,299,978,125.07	699,978,125.07
处置交易性金融资产取得的投资收益		27,969.89
合计	1,299,978,125.07	700,006,094.96

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减	2,119,386.45	

值准备的冲销部分		
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	2,351,924.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,582,525.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,567,103.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,755,162.77	
减：所得税影响额	6,873,822.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,090,453.55	
合计	20,277,618.90	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。  
适用 不适用

公司为金融控股企业，持有的交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债的投资收益系公司经常性损益，不作为非经常性损益。

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.19	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	2.34	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：段文务

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用