



国泰君安证券
GUOTAI JUNAN SECURITIES

2024

国泰君安 半年度报告

INTERIM
REPORT

股票代码：601211

目录

1

关于我们

3	重要提示
6	释义
9	公司简介
12	业绩概览

2

战略与经营分析

17	管理层讨论与分析
----	----------

3

公司治理

42	公司治理
48	环境与社会责任
52	重要事项
63	股份变动及股东情况
71	优先股相关情况
72	债券相关情况

4

财务报告及备查文件

95	财务报告
220	证券公司信息披露

备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿
- 三、其他有关资料

1

关于我们

国泰君安
GUOTAI JUNAN

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘信义	工作原因	管蔚
董事	孙明辉	工作原因	张满华

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱健、主管会计工作负责人聂小刚及会计机构负责人（会计主管人员）董博阳声明：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

经公司第六届董事会第十四次会议批准，公司将以实施权益分派的股权登记日的公司总股本为基数，派发 2024 年中期股息，每 10 股分配现金红利 1.5 元（含税）。若按照公司截至 2024 年 6 月 30 日的总股本 8,903,730,620 股为基数计算，分配现金红利总额为 1,335,559,593 元，占 2024 年上半年合并口径归属于母公司所有者净利润的 26.63%。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险及声誉风险，具体体现为：因市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险；证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险；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；由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风险，以及外部事件影响所造成损失的风险；及因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险等。

公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监管体系，以使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”的相关内容。

十一、其他

☐适用 ☒不适用



国泰君安
GUOTAI JUNAN

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

本公司 / 公司 / 国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
本集团 / 集团	指	国泰君安证券股份有限公司及其下属子公司
公司章程	指	国泰君安证券股份有限公司的公司章程
股份	指	本公司股本中每股面值人民币 1 元的普通股，包括 A 股及 H 股
股东	指	本公司股份持有人
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
证券业协会	指	中国证券业协会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
国际集团	指	上海国际集团有限公司
国资公司	指	上海国有资产经营有限公司
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
国泰君安资管	指	上海国泰君安证券资产管理有限公司
国泰君安期货	指	国泰君安期货有限公司
国泰君安金融控股	指	国泰君安金融控股有限公司

常用词语释义

香港公司	指	国泰君安金融控股有限公司及其控股的子公司
国泰君安国际	指	国泰君安国际控股有限公司，由国泰君安金融控股有限公司控股并在香港联交所上市的公众公司（股份代号：1788）
国泰君安创投	指	国泰君安创新投资有限公司
国泰君安证裕	指	国泰君安证裕投资有限公司
华安基金	指	华安基金管理有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
国翔置业	指	上海国翔置业有限公司
上海浦东发展银行 / 浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
上海农商银行	指	上海农村商业银行股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
标准守则	指	香港上市规则附录 C3 所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
企业管治守则	指	香港上市规则附录 C1 所载之《企业管治守则》
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章证券及期货条例
本报告期 / 报告期	指	2024 年上半年
元	指	人民币元
A 股	指	本公司每股面值人民币 1 元的内资股，于上海证券交易所上市，并以人民币买卖
H 股	指	本公司每股面值人民币 1 元，于香港联交所挂牌上市的境外上市外资股份，并以港元买卖
FICC	指	固定收益证券、货币及商品，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
道合 APP	指	机构客户服务 APP
君弘 APP	指	零售客户服务 APP

第二节 公司简介和主要财务指标 9



国泰君安
GUOTAI JUNAN

公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	国泰君安证券股份有限公司
公司的中文简称	国泰君安、国泰君安证券
公司的外文名称	Guotai Junan Securities Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	GTJA、Guotai Junan Securities
公司的法定代表人	朱健
公司总经理	李俊杰

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本 ^注	8,904,610,816	8,904,610,816
净资产	91,726,991,030	92,603,555,793
股本	8,903,730,620	8,904,610,816

注：2024 年 7 月 19 日，公司完成注册资本的工商变更登记，公司注册资本相应从人民币 8,904,610,816 元变更为人民币 8,903,730,620 元。

公司的各单项业务资格情况

公司的经营范围是：许可项目：证券业务；证券投资咨询；证券公司为期货公司提供中间介绍业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：证券财务顾问服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至本报告披露日，公司及控股子公司的各单项业务资格的详细情况请参见附录一。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	聂小刚	梁静
联系地址	上海市静安区南京西路 768 号	上海市静安区南京西路 768 号
电话	021-38676798	021-38676798
传真	021-38670798	021-38670798
电子信箱	dshbgs@gtjas.com	dshbgs@gtjas.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	http://www.gtja.com/
电子信箱	dshbgs@gtjas.com

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 http://www.cs.com.cn/ ; 上海证券报 http://www.cnstock.com/ ; 证券时报 http://www.stcn.com/ ; 证券日报 http://www.zqrb.cn/
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/ ; http://www.hkexnews.hk/
公司半年度报告备置地点	上海市静安区南京西路 768 号

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	上交所	国泰君安	601211	不适用
H 股	香港联交所	國泰君安	02611	不适用

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

关于我们

战略与经营分析

公司治理

财务报告及备查文件



国泰君安
GUOTAI JUNAN

业绩概览

一、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（%）
营业收入	17,069,764,879	18,333,687,876	-6.89
归属于母公司所有者的净利润	5,016,017,486	5,741,576,949	-12.64
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	4,556,547,297	5,410,132,160	-15.78
经营活动产生的现金流量净额	-789,299,763	6,217,346,149	-112.70
其他综合收益	253,021,108	757,406,175	-66.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
资产总额	898,059,606,314	925,402,484,366	-2.95
负债总额	723,247,546,320	752,024,473,921	-3.83
归属于母公司所有者的权益	168,096,267,002	166,969,253,616	0.67
所有者权益总额	174,812,059,994	173,378,010,445	0.83

(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）	0.52	0.61	-14.75
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.60	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.47	0.57	-17.54
加权平均净资产收益率（%）	3.11	3.75	下降 0.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.80	3.52	下降 0.72 个百分点

（三）母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	91,726,991,030	92,603,555,793
净资产	145,955,446,923	145,798,689,360
风险覆盖率（%）	208.40	201.54
资本杠杆率（%）	18.30	16.14
流动性覆盖率（%）	357.66	269.72
净稳定资金率（%）	135.13	128.83
净资本 / 净资产（%）	62.85	63.51
净资本 / 负债（%）	23.85	20.11
净资产 / 负债（%）	37.95	31.67
自营权益类证券及证券衍生品 / 净资本（%）	30.28	33.19
自营非权益类证券及证券衍生品 / 净资本（%）	318.00	343.14

注：母公司净资本及各项风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
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	-347,134	
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	565,008,324	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,529,394	
减：所得税影响额	157,836,026	
少数股东权益影响额（税后）	13,884,369	
合计	459,470,189	

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

四、其他

☐适用 ☒不适用

国泰君安
GUOTAI JUNAN



2

战略与经营分析



国泰君安
GUOTAI JUNAN

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

(一) 公司所从事的主要业务及经营模式

本集团以客户需求为驱动，打造了零售、机构及企业客户服务体系，形成包括财富管理业务、投资银行业务、机构与交易业务、投资管理业务和国际业务在内的业务板块，主要盈利模式为通过为客户提供金融产品或服务获取手续费及佣金收入、利息收入以及通过证券或股权投资等获取投资收益。

就具体业务来看：

财富管理业务主要为客户提供证券及期货经纪、金融产品、投资咨询、融资融券、股票质押、约定购回等服务；

投资银行业务主要为企业和政府客户提供上市保荐、股票承销、债券承销、结构性债务融资、并购财务顾问、企业多样化解决方案等服务；

机构与交易业务主要由研究、机构经纪、交易投资以及另类投资等组成。其中，机构经纪主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包、QFII 等服务；交易投资主要负责股票、固定收益、外汇、大宗商品及其衍生金融工具的投资交易，以及为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案；

投资管理业务包括为机构、个人提供基金管理和资产管理服务；

国际业务方面，本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并已在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。

2024 年上半年，本集团实现营业收入 170.70 亿元，同比减少 6.89%；归属于上市公司所有者的净利润 50.16 亿元，同比减少 12.64%。

2024 年上半年集团的业务构成及收入驱动因素

主营业务类别	营业收入（亿元）	同比增长（%）	对营业收入贡献度（%）
财富管理	46.98	-10.05	27.52
投资银行	10.62	-27.84	6.22
机构与交易	71.50	-5.86	41.89
投资管理	21.26	-16.75	12.45
国际业务	13.96	45.56	8.18
其他	6.38	20.01	3.74
合计	170.70	-6.89	100.00

（二）行业情况的说明

近三十年来，伴随着我国证券市场的发展，我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程，证券公司创新步伐逐步加快、业务范围逐步扩大、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强；同时，我国证券业盈利模式以经纪、自营、承销、信用交易和资产管理等业务为主，行业的收入和利润对证券市场变化趋势依赖程度较高，伴随着证券市场景气周期的变化，我国证券业利润水平也表现出周期波动特征。就近几年的盈利变化情况看，2019-2021 年行业连续 3 年实现了盈利增长，2022-2023 年盈利则持续下滑。

2024 年上半年，国务院出台《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》，与中国证监会配套出台的制度规则共同形成“1+N”政策体系，以强监管、防风险、促高质量发展为主线，突出“强本强基”、“严监严管”，更好发挥资本市场功能作用。一方面，聚焦“强本强基”，不断健全投资和融资相协调的资本市场功能，融资端着力提高上市公司质量、突出服务新质生产力导向，投资端着力建立培育长期投资的市场生态、支持中长期资金入市，交易端进一步突出公平性、不断推动增强资本市场的内在稳定性；另一方面，聚焦“严监严管”，突出防风险严监管、投资者为本、提高上市公司质量等导向，加快构建全方位、立体化的资本市场监管体系。这些政策措施对推动证券行业回归本源、加快转型升级和高质量发展提出了更高要求。同时，中国证监会提出“到 2035 年形成 2-3 家具备国际竞争力与市场引领力的投资银行和投资机构”，支持头部机构通过并购重组、组织创新等方式提升核心竞争力，为头部券商做优做强、加快推进建设一流投资银行指明了发展方向。

（三）公司所处的行业地位

本集团是中国证券行业长期、持续、全面领先的综合金融服务商。本集团跨越了中国资本市场发展的全部历程和多个周期，历经风雨，锐意进取，始终屹立在资本市场前列，资本规模、盈利水平、业务实力和风险管理能力一直位居行业领先水平。

二、报告期内核心竞争力分析

在长期的发展历程中，公司逐步形成了综合服务平台、领先数字科技、稳健合规文化三大核心竞争优势，对集团的长期持续稳健发展发挥了不可替代的支柱性作用。

（一）综合服务平台

本集团牌照齐备、业务全面、布局全国、辐射海外，主营业务均居行业前列，综合服务能力强。从合并设立以来，集团始终坚持综合服务理念、为客户提供综合化服务，竞争能级持续跃升、经营业绩保持领先、行业地位不断巩固。1999 年面对全面合并、深度整合的任务，集团提出了“坚持以客户为中心”的综合服务发展方向。2015 年 A 股 IPO 上市后，集团积极把握资源禀赋优势，探索推进协同协作。近年来，面对客户需求和市场格局的新变化，集团明确了打造“综合服务平台”的目标、方法和任务，积极把握国资国企综合改革契机，深入推进综合化服务，统筹设立零售、机构及企业三大客户协同发展委员会，优化完善协同展业的配套保障机制，推动横跨条线、纵贯总分、打通境内外协同协作，总分子之间、各业务条线之间协同协作更加紧密，集团综合金融服务平台优势逐步凸显。2024 年上半年，集团加快推进零售、机构和企业三类客户服务体系建设，明确了为不同客群匹配差异化综合金融服务的整体思路和实施路径；深化协同联动，构建面向三类客户的综合化协同服务模式，提供一站式全生命周期金融服务，“以客户为中心”的综合化服务体系日臻完善。

（二）领先数字科技

本集团高度重视对科技的战略性投入，持续推进自主金融科技创新，是金融科技在证券行业应用的先行者，信息技术投入始终位居行业前列。2003 年，面对行业规模化、集约化发展趋势，集团率先建成大规模应用的集中交易系统。2014

年集团建成行业首家高等级、大容量、园区型绿色数据中心，有力保障了 2015 年极端行情下的系统稳定运营。近年来，面对证券行业与数字技术加速融合、深度互嵌的发展新趋势，在业内首次创造性地提出了打造“SMART 投行”的全面数字化转型愿景及“开放证券”生态化发展理念，先后启动集团经营管理驾驶舱、跨界金融科技实验室、新一代信创分布式核心交易系统等项目建设，在行业内首家完成新一代信创核心交易系统的全面切换，引领行业数字科技发展。2024 年上半年，集团全力推进全面数字化转型，“线上化、数据化、智能化”稳步落地，OneID 客户运作体系基本建成，管理驾驶舱全面升级，在“AI in ALL”基础上推出“ALL in AI”全新策略，发布业内首家千亿参数多模态证券垂类大模型——君弘灵犀大模型，稳步推进道合销售通、投行数智平台等重点项目建设，持续优化以君弘 APP 为核心的数字化财富管理平台 and 以道合 APP 为核心的机构客户综合服务平台，数字科技的持续投入对增强客户体验、推动业务发展、提升管理能力的支撑作用日益显现。合并设立以来，集团累计获得省部级以上科技奖 34 项，获奖等级、数量均居行业首位。期末君弘 APP 手机终端用户 4,080.33 万户、较上年末增长 0.9%，平均月活用户排名行业第 2 位；道合平台用户累计 7.67 万户、覆盖机构和企业客户 9,744 家，分别较上年末增长 5.5% 和 6.4%。

（三）稳健合规文化

本集团坚信风险管理是证券公司的首要核心竞争力。自成立以来，本集团坚守稳健合规的经营价值观、坚持稳健合规的企业文化，建立了全面有效的风险管理和内部控制体系，通过完善的风险管理制度、科学的风险管理模式和方法、先进的风险管理手段准确识别和有效管理风险，推动了本集团长期持续全面发展。1999 年公司合并设立之初，提出要聚焦主业“赚取阳光利润”。2004-2007 年行业综合治理时期，首创第三方存管模式，成功穿越行业周期。2015 年面对股市异常波动，融资融券业务率先采取逆周期调节，最大限度保护了客户资产安全。近年来，面对合规风控日趋严格的新环境，集团逐步夯实集团化统一风险管理制度基础，着力构建“业务单元、合规风控、稽核审计”三道防线，推动形成一整套科学完备、运行高效、集约专业的集团化全面风险管理体系，全面筑牢高质量发展生命线；不断强化全面风险预判预警和应对能力，持续提升合规风险管理的精细化水平，稳步推动风险管理由事后惩治向前瞻研判、从被动管理向主动赋能转变，确保了集团的平稳健康发展。2024 年上半年，集团持续健全合规风控体系，不断优化机制流程，加强衍生品、量化交易、融资融券等重点领域风险管控，牢牢守住不发生系统性金融风险的底线。迄今，公司连续 17 年获评中国证监会 A 类 AA 级分类评价，连续 4 年获得行业文化建设实践评估最高评级。

三、经营情况的讨论与分析

（一）总体经营情况

2024 年上半年，面对复杂的外部环境，公司坚持稳中求进的工作总基调，聚焦“业务竞争力提高、全面数字化提速、管理精细化提效”等重点任务，稳步推进各项经营管理工作，全力做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融和数字金融“五篇大文章”，着力巩固提升核心竞争优势，保持了公司运行的平稳有序和主营业务的稳健发展。其中，财富管理业务持续推进专业能力建设，加快向买方投顾转型，高质量拓客取得积极进展，产品销售保持增长；投行业务持续巩固重点区域竞争力，积极服务科技创新和绿色发展，债券承销取得显著进步；机构与交易业务稳步推动 FICC、跨境以及做市业务发展，提升对重点客户综合服务的力度，交易定价能力和客户服务能力不断增强；投资管理业务夯实主动管理核心能力，管理资产规模稳步增长；国际业务持续推进跨境一体化和海外布局，收入显著增长，发展成效逐步显现。

报告期内，公司制定《国泰君安改革深化提升行动工作方案（2023-2025 年）》，强化改革顶层设计；坚持以客户为中心，全面推进三大客户服务体系建设，初步形成零售、机构、企业客户服务体系建设方案，客户基础不断夯实；持续优化组织架构，深化人力资源改革，管理体制机制不断健全；不断厚植“集约、降本、提质、增效”理念，积极推动财务共享中心与采购管理中心建设，平稳推进“集中营运 2.0”，持续提升精细化管理能力，集团化管控进一步加强；推进全面数字化转型，“线上化、数据化、智能化”稳步落地，数字化平台建设赋能业务高质量发展；进一步完善合规风控管理体系，加强重点业务领域的风险防控，筑牢合规风控底线，合规风控管理机制健全有效。公司已连续 17 年获得中国证监会 A 类 AA 级分类评价，持续入选证券公司“白名单”，连续 4 年获得行业文化建设实践评估最高评级，保持标普 BBB+ 和穆迪 Baa1 的国际信用评级，评级展望均为稳定。

（二）主营业务经营情况分析

1、财富管理业务

（1）零售经纪及财富管理

根据沪深证券交易所等统计，2024 年上半年，沪深两市股票基金交易额 115.20 万亿元，同比下降 7.6%。

2024 年上半年，集团财富管理业务围绕“投顾驱动、科技赋能”，持续推进投顾专业能力建设，主动推出买方资产配置服务新模式，深化落地数字化、平台化的综合财富管理服务，加快转型发展步伐。报告期内，公司完善分类分层的零售客户服务体系，通过全面推广君弘智投服务体系、丰富高质量产品和组合供给、推出企业家办公室综合服务模式，搭建差异化服务平台，探索 AI 大模型等领先金融科技应用，持续夯实零售客户基础。坚持高质量拓客，优化差异化服务策略，加强智能交易推广，股基交易份额持续提升，经纪业务继续保持行业领先。构建买方资产配置研究体系，优化产品供给策略、丰富组合配置服务、完善产品销售机制，产品销量稳步增长，客户资产结构不断优化。深化协同展业，拓展客群经营，优化公募基金投顾和私人订制服务模式，君享投买方投顾品牌影响力不断提升。搭建统一的管理体系、培训体系、服务内容体系和数字平台体系，体系化推进投顾队伍建设，着力提升投顾专业能力和客户满意度。加快推进分支机构标准化建设，优化网点布局，加强网点经营分析和业绩督导，探索绿色网点建设，持续提升区域竞争力。打造集约化的互联网运营模式，优化君弘 APP 客户体验、丰富君弘百事通投顾服务场景，升级财富管理科技平台，坚定推进全面数字化转型。

报告期末，君弘 APP 用户 4,080.33 万户、较上年末增长 0.9%，平均月活 828.73 万户¹，较上年增长 4.1%。个人资金账户数 1,841.84 万户、较上年末增长 3.2%。共有 3,795 人获得投资顾问资格，较上年末增长 2.7%，继续排名行业第 4 位。“君享投”投顾业务客户资产保有规模 165.71 亿元、较上年末增长 30.2%。报告期内，境内股票基金交易额 11.51 万亿元、同比下降 3.3%；市场份额 5.00%、较上年提升 0.23 个百分点。金融产品销售额 3,892 亿元、同比增长 1.9%，金融产品月均保有量 2,442 亿元、较上年增长 0.8%。

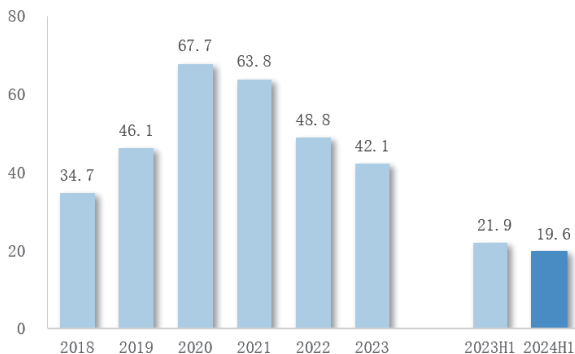
2024 年上半年本集团证券经纪业务规模变化（单位：亿元）

	项目	本报告期	上年同期
股票	交易额	98,657	101,952
	市场份额	4.92%	4.57%
证券投资基金	交易额	16,464	17,064
	市场份额	5.54%	6.45%
债券	交易额	275,799	293,301
	市场份额	5.41%	6.00%

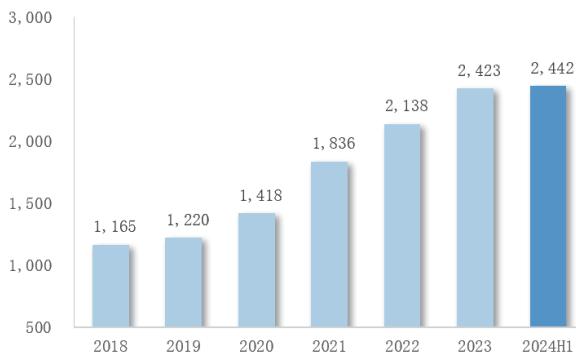
数据来源：为沪深交易所会员统计数据，上年同期数据口径相应调整

¹ 月活数据来自易观千帆

代理买卖证券业务净收入（亿元）



代销金融产品月均保有规模（亿元）



数据来源：公司业务及财务数据。

(2) 期货经纪

根据中国期货业协会统计，以单边计算，2024 年上半年，期货市场累计成交额 281.51 万亿元、同比增长 7.4%，其中，商品期货累计成交额 201.15 万亿元、同比增长 0.7%；金融期货累计成交额 80.36 万亿元、同比增长 29.0%。截至 2024 年 6 月末，期货行业客户权益规模 13,929.48 亿元、较上年末下降 2.1%。

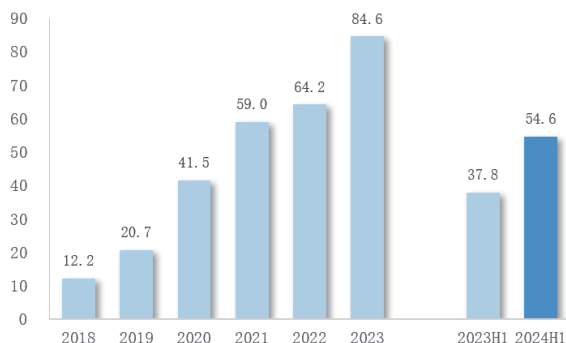
2024 年上半年，国泰君安期货抓住市场机会，主动适应政策调整，全面融入集团一体化平台，加快推进产业生态圈建设，优化机构业务展业模式，交易及客户权益的市场份额大幅增长。期货新加坡子公司落地首笔跨境场外衍生品业务，跨境服务能力逐步提升。报告期内，国泰君安期货期货成交金额 54.59 万亿元、同比增长 44.3%，市场份额 9.70%、较上年提升 2.26 个百分点。其中，商品期货成交额市场份额 8.66%、较上年提升 2.56 个百分点；金融期货成交份额 12.29%、较上年提升 0.48 个百分点，在上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所和中国金融期货交易所的成交份额分别排名第 2 位、第 3 位、第 3 位和第 2 位。期末客户权益规模 1,188 亿元、较上年末增长 18.3%，继续排名行业第 2 位。

2024 年上半年国泰君安期货主要业务指标

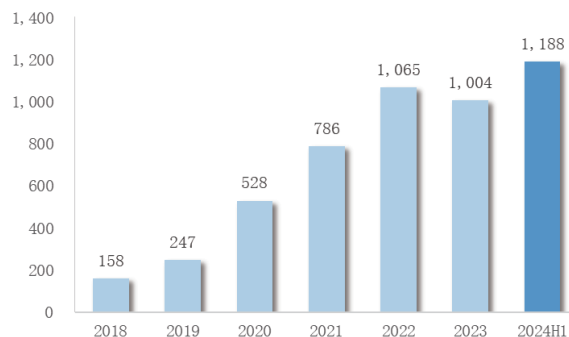
项目	本报告期	上年同期
成交金额（万亿元）	54.59	37.84
成交手数（亿手）	5.57	4.96
	本报告期末	上年度末
累计有效开户数（户）	224,116	208,958
期末客户权益（亿元）	1,188	1,004

数据来源：公司业务数据。

国泰君安期货成交金额（万亿元）



国泰君安期货期末客户权益（亿元）



数据来源：公司业务数据。

（3）融资融券业务

根据 Wind 资讯统计，截至 2024 年 6 月末，市场融资融券余额 14,808.99 亿元、较上年末下降 10.3%，其中，融资余额 14,493.27 亿元、较上年末下降 8.2%，融券余额 315.71 亿元、较上年末下降 55.9%。

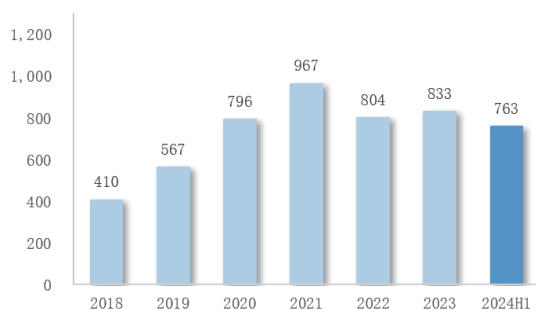
2024 年上半年，集团融资融券业务在坚持逆周期调节机制的基础上，围绕客户需求，创新业务策略，优化定价机制，推动新开户数显著增长；主动融入集团三大客户服务体系，打造综合化服务优势；加强合规风控管理，加大风险股票排查力度，优化业务结构，持续提升资产质量；加强精细化运营管理，提升专业服务能力；加强系统平台建设，提升客户服务及运营效率。报告期内，净新增融资融券客户数 1.16 万户，同比增长 48.4%。报告期末，本集团融资融券余额 794.33 亿元、较上年末下降 10.7%，市场份额 5.36%、较上年末下降 0.02 个百分点，维持担保比例为 242.7%；其中，融资余额 762.96 亿元、较上年末下降 8.5%，市场份额 5.26%、较上年末下降 0.01 个百分点；融券余额 31.38 亿元、较上年末下降 43.8%。机构客户累计开户数 3,926 户，较上年末增长 4.9%；机构客户融资融券余额 182.63 亿元、较上年末下降 15.3%，占本集团融资融券余额的 23.0%。

2024 年 6 月末本集团融资融券业务规模（单位：亿元）

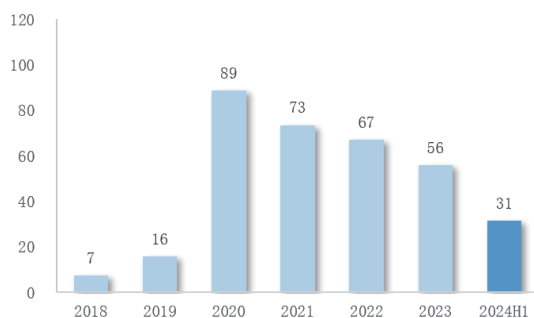
项目	本报告期末	上年度末
融出资金余额	762.96	833.46
融出证券市值	31.38	55.79
转融资余额	-	39.10

数据来源：公司业务数据。

融出资金余额（亿元）



融出证券市值余额（亿元）



数据来源：公司业务数据。

（4）股票质押业务

根据证券业协会统计，截至 2024 年 3 月末，证券行业股票质押回购融出资金 2,063.47 亿元，较上年末下降 1.6%。

2024 年上半年，集团股票质押业务积极应对市场及政策环境影响，坚持“分散化、低杠杆、高流动性”业务策略，稳步推动业务高质量发展；积极争取优质项目和优质客户，加强对产业龙头和细分龙头客户服务，挖掘综合业务机会；加强贷后管理，提高项目预警效率，推动资产结构优化；加强数智化建设，优化项目全周期管控。报告期末，股票质押业务待购回余额 230.38 亿元、较上年末下降 13.2%，平均履约保障比例 233.1%。约定购回业务期末待购回余额 18.57 亿元、较上年末增长 2.6%。

2024 年 6 月末本集团股票质押及约定购回业务规模（单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
股票质押待购回余额	230.38	265.31
其中：股票质押回购融出资金	230.38	262.45
约定购回式交易待购回余额	18.57	18.10

数据来源：公司业务数据。

2、投资银行业务

根据 Wind 资讯等统计，2024 年上半年，证券公司承销融资总额 47,103.16 亿元²，同比下降 4.9%。其中，股权融资总额 993.17 亿元，同比下降 81.3%；证券公司承销的债券融资总额 46,109.99 亿元，同比增长 4.3%。经中国证监会、交易所审核通过的并购交易金额 94.41 亿元，同比下降 84.4%。

2024 年上半年，公司投资银行业务沉着应对外部环境变化，持续打造“产业投行、综合投行、数字投行”。围绕科技创新，深耕重点产业，稳步提升产业服务能力；积极把握债券市场机遇，推动债券承销额和市场份额显著增长，公司债等重点产品竞争力稳步提升；主动挖掘并购重组、财务顾问及 ESG 等业务机会，深化拓展业务链条；积极服务上海及国家重点区域战略，在长三角、京津冀和大湾区的证券承销额排名分别位居第 2 位、第 5 位和第 4 位，持续巩固重点区域竞争力；围绕企业客户全生命周期需求，协同推进企业客户服务体系建设，持续优化“投行+”生态；完善投行数智平台，持续深化数字化转型；夯实合规风控体系建设，持续提升投行业务执业质量。报告期内，本集团证券主承销额 4,345.89 亿元、同比增长 26.4%，市场份额 9.23%、较上年增长 1.11 个百分点，排名提升至行业第 3 位。具体来看，股权主承销额 48.51 亿元、同比下降 77.5%，市场份额 4.88%、较上年下降 1.33 个百分点。其中，IPO 主承销家数 5 家，排名并列行业第 1 位；

² 承销金额不含地方政府债。下同。

IPO 主承销金额 21.39 亿元、同比下降 80.4%，市场份额 7.07%、较上年下降 1.76 个百分点，排名行业第 6 位。债券主承销金额 4,297.38 亿元、同比增长 33.3%，市场份额 9.32%、较上年增长 1.01 个百分点，排名行业第 3 位，其中，公司债主承销额 1,733.12 亿元、同比增长 29.9%，市场份额 9.25%、较上年增长 1.00 个百分点，排名行业第 3 位。公司积极服务科技创新和绿色发展，报告期末，在审科创板 IPO 保荐项目 4 家、排名行业第 4 位。公司为“科创板八条”发布后首家注册生效的科创板 IPO 项目的保荐人、首家获批科创板并购重组项目的独立财务顾问。报告期内，科创类债主承销额 248.32 亿元、同比增长 119.8%，排名行业第 4 位；绿色债主承销额 160.21 亿元、同比下降 43.2%，排名提升至行业第 2 位。

2024 年上半年本集团投资银行业务规模

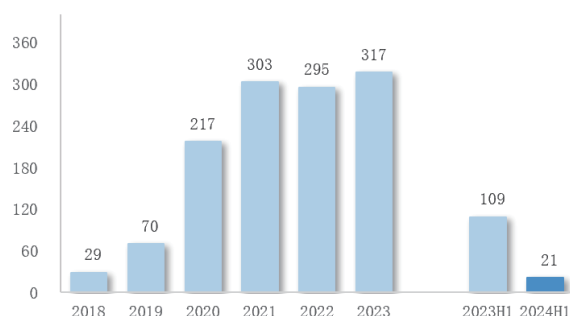
	项目	本报告期	上年同期
IPO	主承销家数	5	8
	主承销金额（亿元）	21.39	108.91
再融资	主承销家数	4	11
	主承销金额（亿元）	27.12	106.37
企业债 ^{注 1}	主承销只数	5	14
	主承销金额（亿元）	12.51	57.30
公司债	主承销只数	427	353
	主承销金额（亿元）	1,733.12	1,333.89
金融债	主承销只数	108	59
	主承销金额（亿元）	1,060.04	749.38
其他债券 ^{注 2}	主承销只数	545	408
	主承销金额（亿元）	1,491.7	1,082.23

数据来源：Wind，公司业务数据。

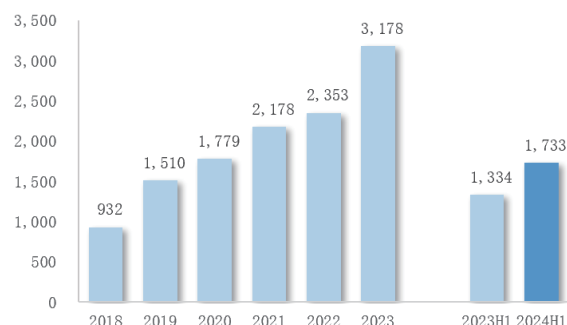
注 1：企业债不包含政府支持机构债券

注 2：其他债券包括非金融企业债务融资工具、资产支持证券、标准化票据、可交换债及政府支持机构债券

IPO 主承销金额（亿元）



公司债主承销金额（亿元）



数据来源：Wind，公司业务数据。

3、机构与交易业务

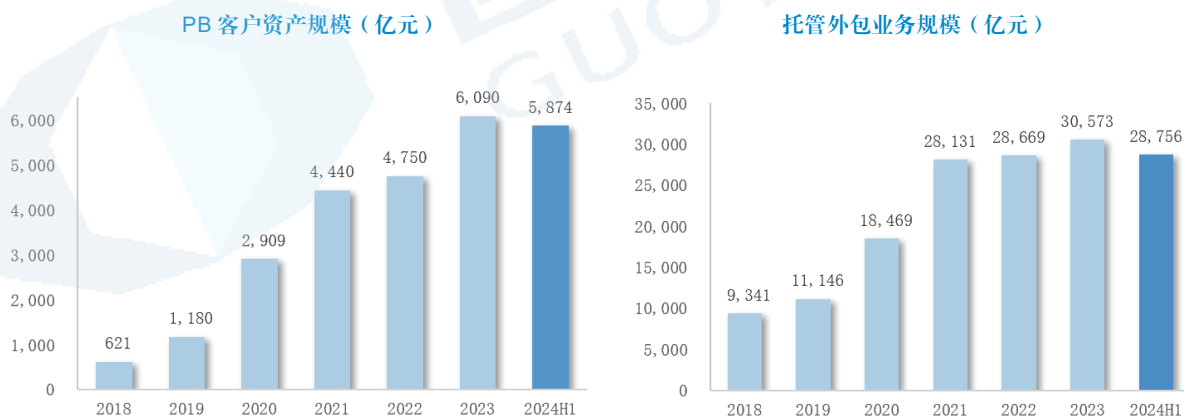
（1）研究业务

2024 年上半年，公司研究所全面优化激励考核机制，加强对三大客群的服务，提升内部研究支持能力；加强研究策划，加大对重点客户的研究服务力度，重点客户投研排名有所提升；持续推进跨境研究一体化，提升研究所在海内外市场的影响力。报告期内，公司研究所共完成研究报告 4,394 篇，开展对机构客户路演 25,001 人次，其中，对核心客户路演次数 16,464 次，同比增长 42.9%。

（2）机构经纪业务

2024 年上半年，本集团扎实推进机构客户服务体系建设，强化业务协同，加强客户覆盖，推动对机构客户深层次服务和分类经营，提升客群经营的精细化水平，发挥重点区域的资源优势，综合服务成效逐步显现。面向公募及保险客群，加强与重点客户的总对总战略合作，深化在 ETF 生态圈、产品销售、券商交易结算、投行、托管、融资融券等方面的协同。面向私募及信托客群，强化名单梳理和重点客户筛选，搭建证券投资类私募管理人风险防范体系，提升专业化交易服务能力，加强对重点客户的综合服务。面向银行及理财子公司客群，推动券商交易结算业务实现突破，提升研究服务质量。面向海外机构客群，加强对大型投行和商业银行等的覆盖，进一步拓宽客户基础，加强跨境服务。升级道合平台，增强“道合销售通”功能，打造“道合智投”投顾配置服务平台和“君极”专业化交易服务平台，为机构客户提供综合解决方案，赋能机构业务高质量发展。机构客户股基交易份额稳步提升，QFII 及券商交易结算等业务持续增长，托管外包继续保持行业领先地位。

报告期末，机构客户账户资产 2.67 万亿元，较上年末下降 0.1%；报告期内，机构客户股基交易额 5.99 万亿元，同比增长 9.0%，市场份额 2.60%、较上年提升 0.30 个百分点。其中，QFII 股基交易量 2.36 万亿元，同比增长 55.7%。道合销售通期末保有规模 572.91 亿元，较上年末增长 30.8%。报告期末，PB（主经纪商）交易系统客户资产规模 5,873.64 亿元、较上年末下降 3.6%。券商交易结算存续产品规模 1,829.39 亿元，较上年末增长 6.8%。托管外包业务规模 28,756 亿元、较上年末下降 5.9%，其中，托管私募基金产品数量继续排名证券行业第 2 位，托管公募基金规模 1,873 亿元、较上年末增长 6.8%，继续排名证券行业第 1 位。



数据来源：公司业务数据。

（3）交易投资业务

根据 Wind 资讯统计，2024 年上半年，上证指数下跌 0.25%，中债总全价（总值）指数上涨 2.24%，美元兑人民币上涨 2.36%，南华商品指数上涨 4.74%。

本集团交易投资业务继续围绕打造“产投研销一体化的综合金融服务商”，积极发展客需业务，丰富 E-FICC 产品体系，坚定向低风险、非方向性转型，稳步提升交易定价能力和客户服务能力。2024 年上半年，场外衍生品累计新增名义本金 5,158.82 亿元、同比增长 18.0%；期末存续名义本金余额 2,968.56 亿元、较上年末下降 8.9%。

权益业务方面，权益投资秉持价值投资策略，持续优化资产配置。做市业务场内期权做市规模保持行业领先，获评沪深交易所 A 级及以上评级；ETF 做市交易规模 800 亿元，做市品种和规模均有所增长；科创板做市标的股票 75 只，做市标的数有所增加。场外衍生品业务有效控制交易对冲风险，着力提升综合服务能力和产品创设能力，加强交易结构和产品结构创新，丰富全球配置系列产品供给，完善跨境交易业务模式，南向跨境业务规模持续增长。

FICC 业务方面，固定收益投资加强市场研判，动态优化资产配置，准确把握境内外市场配置及波动性交易机会，加强多资产、多策略交易能力，取得良好业绩。做市业务加强精细化管理，交易能力和市场影响力持续提升。2024 年上半年，公司在银行间债券市场现券交易量 4.03 万亿元，交易所债券做市规模超 4,000 亿元，“债券通”累计交易规模 2,771 亿元，为 9 支公募 REITs 提供做市服务，稳步推进银行间柜台市场业务开拓。客需业务加强自研策略指数系列产品创设，丰富收益凭证产品线和流动性管理产品谱系，跨境客需加强对海外机构的综合服务，行业地位稳步提升。外汇业务稳健开展人民币外汇和外币对自营交易，持续丰富交易策略；稳步推进跨境投融资项下的汇率风险对冲业务，平稳开展港股通、QDLP、QFII 等对外汇衍生品业务。商品业务持续推进贵金属及大宗商品场内自营，保持业务模式多样性和稳定性，挖掘跨期、跨品种、跨市场套利机会，拓展对客户服务范围，跨境商品业务快速发展。碳金融业务 2024 年上半年交易量 482.38 万吨，助力开展碳排放配额质押融资。

（4）另类投资业务

2024 年上半年，国泰君安证裕服务国家科技创新战略，加大对上海先导产业的支持力度，加强在先进制造、新能源、新材料等领域业务布局，深化组织协同，稳步推进项目退出。报告期内，新增投资项目 3 个、新增投资金额 1.45 亿元，完成 3 个项目退出。截至报告期末，存续投资项目 72 个、投资金额 54.41 亿元，其中，存续跟投项目 18 个、跟投投资金额 14.15 亿元。

2024 年 6 月末国泰君安证裕另类投资业务情况

	本报告期末	上年度末
期末投资项目数量（只）	72	73
其中：跟投项目数量（只）	18	21
期末投资项目金额（亿元）	54.41	54.47
其中：跟投金额（亿元）	14.15	16.87

数据来源：公司业务数据。

4、投资管理业务

（1）基金管理

根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2024 年 6 月末，公募基金管理机构管理公募基金规模 31.08 万亿元、较上年末增长 12.6%，其中非货币基金管理规模 17.90 万亿元、较上年末增长 9.6%。

2024 年上半年，华安基金加强投研核心能力建设，推动投研平台化、数智化，主动权益类基金中长期投资业绩表现良好；坚持多元化战略，积极推动主动权益、固定收益、指数 ETF、专户等业务发展，资产管理规模再创新高；坚持新发和持续营销并举，强化全产品线布局，发行数字经济、先进制造等主动权益类产品，着力发展固定收益和指数业务重点产品，货币基金、ETF 基金、QDII 基金等规模快速增长；积极推动公募 REITs 业务发展，加快落地华安百联消费 REIT 项目；加强产品创新和国际化布局，积极储备行业创新指数类产品及多元化跨境基金产品。报告期末，华安基金管理资产规模 7,394.84 亿元、较上年末增长 9.5%，其中，公募基金管理规模 6,651.01 亿元、较上年末增长 10.1%，非货公募基金管理规模 3,670.44 亿元、较上年末增长 4.3%；专户资产管理规模 743.84 亿元、较上年末增长 4.4%。

2024 年 6 月末华安基金管理资产规模（单位：亿元）

	本报告期末	上年度末
管理资产规模 ^注	7,394.84	6,752.92
公募基金管理规模	6,651.01	6,040.77
其中：非货币公募基金管理规模	3,670.44	3,520.18
专户资产管理规模	743.84	712.15

数据来源：公司业务数据。

注：管理资产规模不包含华安基金香港子公司管理规模。

（2）资产管理

根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2024 年 6 月末，证券公司及其资管子公司私募资管产品规模为 5.79 万亿元，较上年末增长 9.3%。

2024 年上半年，国泰君安资管持续打造泛权益、泛固收及融资业务核心竞争力，推动管理资产规模持续增长。权益业务围绕集团高富客户订制“君理财”、“君享投”等私募产品，探索大类资产配置，布局沪深 300 指数增强等重点产品；固收业务继续丰富产品期限类型和收益区间，公募产品业绩表现较好；融资业务进一步优化客户结构，稳步推进产品发行。报告期末，国泰君安资管管理资产规模 5,870.30 亿元、较上年末增长 6.3%。其中，集合资产管理规模 2,572.00 亿元、较上年末增长 17.3%；单一资产管理规模 1,319.78 亿元、较上年末下降 0.8%，专项资产管理规模 1,414.81 亿元、较上年末下降 3.4%。报告期内，新发公募产品 5 只、首发规模合计 33.45 亿元，期末存续公募产品 53 只，管理规模 563.70 亿元、较上年末增长 4.9%。根据中国证券投资基金业协会统计，2024 年第 2 季度，国泰君安资管私募资产管理月均规模继续排名行业第 2 位。

2024 年 6 月末国泰君安资管管理资产规模（单位：亿元）

业务类别	本报告期末	上年度末
管理资产规模	5,870.30	5,524.35
集合资产管理业务规模	2,572.00	2,192.82
单一资产管理业务规模	1,319.78	1,330.10
专项资产管理业务规模	1,414.81	1,463.95
公募基金管理业务规模	563.70	537.48

数据来源：公司业务数据。

注：管理业务规模以资产净值计算。

（3）私募股权基金管理

根据中国证券投资基金业协会统计，截至 2024 年 6 月末，已登记私募股权 / 创业投资基金管理人 12,335 家、较上年末减少 4.3%，管理私募股权投资基金 30,796 只，规模 10.98 万亿元、较上年末下降 0.8%。

2024 年上半年，国泰君安创投稳步推进资金募集与投资开展，加强与产业资本合作、推进投后管理能力建设，全面提升“募投管退”核心业务能力。报告期内，完成百联国泰君安一号私募基金等 2 只基金的设立，合计募资规模 13 亿元。新增投资项目（含子基金）17 个、认缴出资额 14.9 亿元。国泰君安母基金围绕重点产业，稳步推进对外投资，截至报告期末对外投资认缴金额 70.97 亿元。

2024 年 6 月末国泰君安创投私募股权基金业务情况

	本报告期末	上年度末
管理基金数量（只）	37	37
管理基金累计承诺出资额（亿元）	621.53	621.04
管理基金累计实际出资额（亿元）	403.99	407.90

数据来源：公司业务数据。

5、国际业务

根据香港联交所统计，2024 年上半年，恒生指数上涨 3.94%，港股市场成交额 13.36 万亿港元、同比减少 3.7%。

本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并积极在美国、欧洲及东南亚等地进行布局。

2024 年上半年，集团国际业务着力夯实核心业务能力，加强跨境一体化管理，务实推进战略布局，不断提升海外子公司的市场影响力，收入显著增长。报告期内，财富管理业务完善产品布局、提供更加多元化的解决方案，优化“君弘全球通”APP 平台功能；投行业务提升跨市场服务能力、持续推进项目合作；跨境衍生品业务丰富产品品种，加大拓客力度，南向业务规模持续增长，领先地位日益巩固；国际化布局取得积极进展，英国子公司完成首批权益类北向客需交易，澳门子公司完成首笔港股经纪交易，越南子公司股票纳入 MSCI 前沿市场指数。2024 年 6 月末，客户资产托管金额较上年末增长 8.4%；投行业务承销债券规模 1,877 亿港元、同比增长 169.7%，在中资券商中规模排名升至第 2 位；跨境衍生品累计新增名义本金 2,821.36 亿元、同比增长 55.3%，期末余额 1,214.21 亿元、较上年末减少 25.5%。

2024 年上半年国泰君安国际主要收入构成（单位：千港元）

项目	本报告期	上年同期
佣金及费用收入	358,511	341,975
利息收入	1,095,004	840,078
交易及投资净收益	717,407	361,002
收入总计	2,170,922	1,543,055

数据来源：国泰君安国际相关公告。

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（%）
营业收入	17,069,764,879	18,333,687,876	-6.89
经纪业务手续费净收入	3,077,835,971	3,502,795,122	-12.13
投资银行业务手续费净收入	1,165,876,899	1,548,432,911	-24.71
资产管理业务手续费净收入	1,920,920,429	2,089,247,622	-8.06
利息净收入	1,043,465,406	1,539,157,662	-32.21
投资收益	2,943,102,188	1,973,840,626	49.11
公允价值变动损益	2,120,586,900	3,418,140,950	-37.96
营业支出	10,569,773,899	10,752,370,920	-1.70
业务及管理费	6,581,568,929	7,249,900,210	-9.22
信用减值损失	236,578,932	108,817,226	117.41
其他业务成本	3,663,204,385	3,298,385,755	11.06
经营活动产生的现金流量净额	-789,299,763	6,217,346,149	-112.70
投资活动产生的现金流量净额	4,745,638,719	-3,649,558,757	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,888,079,352	18,541,506,403	-131.76

营业收入变动原因说明：2024 年上半年，本集团实现营业收入 170.70 亿元，同比减少 12.64 亿元，降幅 6.89%。其中主要变动为：投资银行业务手续费净收入同比减少 3.83 亿元，降幅 24.71%，主要是股票承销业务收入同比减少；利息净收入同比减少 4.96 亿元，降幅 32.21%，主要是融资融券和股票质押业务的利息收入减少；投资收益同比增加 9.69 亿元，增幅 49.11%，主要是衍生金融工具投资收益增加；公允价值变动损益同比减少 12.98 亿元，降幅 37.96%，主要是交易性金融资产公允价值变动。

营业成本变动原因说明：2024 年上半年，本集团营业支出 105.70 亿元，同比减少 1.83 亿元，降幅 1.70%，其中主要变动为：业务及管理费同比减少 6.68 亿元，降幅 9.22%，主要是本期职工薪酬同比减少；信用减值损失本期计提 2.37 亿元，同比增加 1.28 亿元，系考虑市场环境及项目情况变化等因素，结合预期信用损失模型评估后，计提了相关资产的减值准备；其他业务成本同比增加 3.65 亿元，增幅 11.06%，主要是销售大宗商品成本增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额为 -7.89 亿元，同比减少 70.07 亿元。主要是根据公司资产负债配置策略，回购业务资金由上期的净增加变为本期的净减少，使得现金流量净额同比减少 422.49 亿元，超过了交易性金融工具和融出资金变动产生的现金流量净增加 292.33 亿元和 83.16 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额为 47.46 亿元，同比增加 83.95 亿元。主要是收回投资收到的现金同比增加 227.18 亿元，而投资支付的现金仅同比增加 153.47 亿元，使得现金流量净额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额为 -58.88 亿元，同比减少 244.30 亿元。主要是筹资活动现金流入同比减少，其中：取得借款收到的现金同比减少 90.97 亿元，发行债券收到的现金同比减少 115.21 亿元，发行永续债收到的现金同比减少 50 亿元。

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

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
货币资金	178,419,357,340	19.87	161,875,853,168	17.49	10.22	/
融出资金	82,946,916,836	9.24	89,753,964,993	9.70	-7.58	/
衍生金融资产	13,721,474,576	1.53	9,672,697,837	1.05	41.86	主要是权益类衍生金融资产公允价值变动
买入返售金融资产	62,653,829,571	6.98	69,666,091,018	7.53	-10.07	/
存出保证金	65,896,910,156	7.34	56,787,627,262	6.14	16.04	/
交易性金融资产	350,315,979,818	39.01	372,574,239,398	40.26	-5.97	/
其他债权投资	73,995,069,972	8.24	94,146,784,972	10.17	-21.40	/
其他权益工具投资	5,787,070,098	0.64	1,875,680,246	0.20	208.53	主要为非交易性权益投资规模增加
交易性金融负债	63,088,650,107	7.02	74,824,260,976	8.09	-15.68	/
卖出回购金融资产款	178,488,142,565	19.87	216,829,590,019	23.43	-17.68	/
代理买卖证券款	93,604,267,478	10.42	90,457,193,647	9.77	3.48	/
代理承销证券款	290,596,697	0.03	872,660,940	0.09	-66.70	主要是期末代理承销股票款减少
应交税费	597,862,766	0.07	1,364,863,337	0.15	-56.20	主要是应交企业所得税余额减少
应付款项	188,166,562,889	20.95	166,285,170,384	17.97	13.16	/
应付债券	131,514,660,754	14.64	134,025,542,628	14.48	-1.87	/

（1）资产结构

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团资产总额为 8,980.60 亿元，较上年末减少 2.95%。其中，货币资金为 1,784.19 亿元，占总资产的 19.87%；融出资金为 829.47 亿元，占总资产的 9.24%；买入返售金融资产为 626.54 亿元，占总资产的 6.98%；存出保证金 658.97 亿元，占总资产的 7.34%；交易性金融资产为 3,503.16 亿元，占总资产的 39.01%；其他债权投资为 739.95 亿元，占总资产的 8.24%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，本集团已充分计提了金融资产的信用减值准备及其他资产减值准备，资产质量较高。

（2）负债结构

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团总负债 7,232.48 亿元。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后的负债为 5,187.28 亿元，其中：应付短期融资款 226.22 亿元，占比 4.36%；交易性金融负债 630.89 亿元，占比 12.16%；卖出回购金融资产款 1,784.88 亿元，占比 34.41%；应付款项 775.41 亿元，占比 14.95%；应付债券 1,315.15 亿元，占比 25.35%。本集团的资产负债率为 74.79%，负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强，长短期偿债能力俱佳。

2、境外资产情况

（1）资产规模

其中：境外资产 1,576.50（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.55%。

（2）境外资产占比较高的相关说明

本集团的境外资产主要来自国际业务的开展。本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并已在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。

详细情况请参见本节“三、经营情况的讨论与分析（二）主营业务经营情况分析 5、国际业务”以及“四、报告期内主要经营情况（六）主要控股参股公司分析”中的相关内容。

3、截至报告期末主要资产受限情况

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金，8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资，以及 11、其他权益工具投资”的相关内容。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团并无持有任何价值超过其总资产 5% 的重大投资。

（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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期变动	期末数
交易性金融工具	297,749,978,422	-711,430,721			-10,522,648,711	287,227,329,711
其他债权投资	94,146,784,972		424,176,732	33,903,752	-20,151,715,000	73,995,069,972
其他权益工具投资	1,875,680,246		-739,453,053		3,911,389,852	5,787,070,098
衍生金融工具	-1,815,908,441	2,832,017,621			3,351,097,467	1,535,189,026
合计	391,956,535,199	2,120,586,900	-315,276,321	33,903,752	-23,411,876,392	368,544,658,807

证券投资情况

证券交易投资是证券公司的主营业务之一，证券投资、私募基金投资及衍生品投资等各类资产投资情况请参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 4、衍生金融工具，8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资，11、其他权益工具投资”。

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

1、国泰君安金融控股

国泰君安金融控股通过其控股的国泰君安国际及其子公司主要在香港开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务。

国泰君安金融控股实缴资本 26.1198 亿港元，公司持有其 100% 的股权。

香港财务报告准则下，截至 2024 年 6 月 30 日，国泰君安金融控股总资产为 1,783.36 亿港元，净资产为 169.35 亿港元；2024 年上半年，实现总收入 36.66 亿港元，净利润 6.48 亿港元。

2、国泰君安期货

国泰君安期货的主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

国泰君安期货注册资本 50 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，国泰君安期货总资产为 1,361.59 亿元，净资产为 95.29 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 47.71 亿元，净利润 3.26 亿元。

3、国泰君安资管

国泰君安资管的主营业务为许可项目：公募基金管理业务。一般项目：证券资产管理业务。

国泰君安资管注册资本 20 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，国泰君安资管总资产为 73.98 亿元，净资产为 61.71 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 7.76 亿元，净利润 1.82 亿元。

4、国泰君安创投

国泰君安创投的主营业务为从事股权投资业务及中国证监会允许的其他业务。

国泰君安创投注册资本 75 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，国泰君安创投总资产为 83.18 亿元，净资产为 77.27 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 0.72 亿元，净利润 0.15 亿元。

5、国泰君安证裕

国泰君安证裕的主营业务为股权投资、金融产品投资等证券公司另类投资子公司管理规范所规定的业务。

国泰君安证裕注册资本 45 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，国泰君安证裕总资产为 61.42 亿元，净资产为 58.44 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 -1.76 亿元，净利润 -1.36 亿元。

6、华安基金

华安基金的主营业务为基金设立、基金业务管理及中国证监会批准的其他业务。

华安基金注册资本 1.5 亿元人民币，公司持有其 51% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，华安基金总资产为 76.83 亿元，净资产为 57.94 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 14.54 亿元，净利润 5.19 亿元。

7、上海证券

上海证券的主营业务为证券业务（证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券业务；代销金融产品业务）；证券投资基金销售服务。一般项目：证券公司为期货公司提供中间介绍业务。

上海证券注册资本 53.26532 亿元人民币，公司持有其 24.99% 的股权。

截至 2024 年 6 月 30 日，上海证券总资产为 800.90 亿元，净资产为 182.54 亿元；2024 年上半年，实现营业收入 21.58 亿元，净利润 4.49 亿元。

（七）公司控制的结构化主体情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团合并了 101 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。对于本集团作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2024 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体对集团合并总资产的影响为 22.18 亿元、对当期合并营业收入和合并净利润的影响分别为 0.21 亿元和 -0.08 亿元。

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

1、概况

报告期内，公司坚持稳健的风险文化，明确以“合规风险管理”为公司核心战略之一，持续建立全面风险管理体系，完善风险管理制度、优化风险管理组织体系、探索风险管理模式和方法、建设风险管理信息系统、提高风险管理专业水平，以确保公司长期稳健发展。

2、风险管理架构

公司建立了董事会（含风险控制委员会）及监事会、经营管理层（含合规与风险管理委员会、资产负债管理委员会）、风险管理部门、其他业务部门与分支机构及子公司的四级风险管理体系。

1）董事会（含风险控制委员会）及监事会

董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理负有最终责任。董事会负责推进风险文化建设；审议批准公司风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制。公司董事会下设风险控制委员会，负责审议风险管理的总体目标、基本政策；审议风险管理的机构设置及相关职责；评估重大决策的风险和重大风险的解决方案；审议风险评估报告；受董事会的指派，最少每年讨论一次公司及其附属公司的风险管理及内部监控系统是否有效。

公司监事会对公司全面风险管理承担监督责任，对董事会及高级管理人员风险管理职责的履职尽责情况进行监督检查并督促整改。

2）经营管理层（含合规与风险管理委员会、资产负债管理委员会）

公司经营管理层对公司全面风险管理承担主要责任。负责组织和实施风险文化的宣传，制定风险管理制度，并适时调整建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实，并对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制。

公司经营层设立合规与风险管理委员会，对公司经营风险实行统筹管理，对风险管理重大事项进行审议与决策，履行以下职责：审议公司、公司对子公司合规风控机制安排和重要制度，进行决策或提交相关决策机构审议；审议公司风险管理基本政策、年度风险偏好、自有资金业务规模和最大风险限额，审议公司半年度及年度合规报告、风险管理报告、年度内部控制评价报告等，报公司董事会及其风险控制委员会审批；在董事会授权范围内，审议决定公司各类投融资业务规模、风险限额分配方案、重要风控指标及其重大调整，若所审事项超出董事会授权范围，报董事会及其风险控制委员会审批；审议公司重大创新业务风险、合规评估报告，进行决策与授权；审议决定在风险评估与风控机制安排方面存在重大争议的公司业务事项；对于监管形势、风险形势进行前瞻性研判和识别，对风控应对方案进行决策；审议决定公司重大风险事项的处置方案；审议决策经营活动中其他重大风险管理事项等。

合规与风险管理委员会委员包括公司总裁、首席风险官、合规总监、战略发展部负责人、计划财务部负责人、法律合规部负责人、风险管理部负责人、集团稽核审计中心负责人、内核风控部负责人、信息技术部负责人、行政办公室品牌中心负责人。

3) 风险管理部门

履行风险管理职责的部门包括风险管理部、内核风控部、法律合规部、集团稽核审计中心、计划财务部、资产负债部、信息技术部、数据中心、营运中心、行政办公室等部门。风险管理部管理市场风险、信用风险、操作风险和流动性风险等，履行具体风险管理职责；内核风控部负责公司一级市场证券发行业务的风险审核与评估工作；法律合规部负责识别、评估、通报、监控、报告和防范公司法律合规风险，避免公司受到法律制裁、重大财务损失或声誉损失；集团稽核审计中心对公司各部门、各分支机构及下属控股子公司的业务、管理、财务及其它经营活动的合规性、合理性，资产安全性、效益性，内部控制的健全性、有效性，进行独立、客观地检查、监督、评价和建议；计划财务部负责公司计划预算、财务管理、会计核算与净资本管理；资产负债部负责公司流动性管理及流动性风险管理；信息技术部与数据中心是公司 IT 运作的管理与运行机构，负责公司信息系统的规划、建设、运行与管理，建立实施 IT 相关制度，对公司 IT 风险进行评估与控制；营运中心是公司日常营运管理部门，负责公司各类业务统一清算、交收、核算、第三方存管业务运行，承担相应的风险管控职责；行政办公室负责公司声誉风险的管理工作。

4) 其他业务部门与分支机构及子公司

各业务部门、分支机构、子公司的主要负责人是各单位风险控制工作的第一责任人。为增进一线风险责任意识，加强前端风险控制，及时、有效地发现和防范风险，公司持续强化各业务委员会、业务部门、分支机构以及子公司的风控功能。公司建立子公司合规与风险管理制度，要求子公司建立健全自身风险管理体系，有效提升公司整体风险管理水平。

3、风险管理制度体系

公司根据自身业务特点及经营风险水平，建立并持续完善四级风险管理制度体系，包括：全面风险管理办法，按市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型制定的风险管理办法，各类业务和产品的风险管理制度，以及具体的业务操作规程。报告期内，公司根据最新监管要求，修订了风险报告管理办法、机构客户授信管理办法、操作风险管理办法、操作风险事件及损失数据收集（LDC）管理指引、操作风险与控制自我评估（RCSA）管理指引、操作风险关键风险指标（KRI）管理指引等。

4、风险偏好体系

风险偏好是公司充分考虑净资本、资产负债、偿债能力、流动性、外部评级、合规经营及未来业务风险和机遇等情况，在满足债权人、客户、监管机构、评级机构等利益相关方要求的前提下，面对风险的总体态度，以及所愿意承受的风险类型和水平。

公司梳理了各利益相关方包括股东、监管机构、评级机构、董事会及管理层等对公司的期望和要求，围绕发展战略、经营绩效、资本实力、流动性、合规性及外部评级等核心维度设定具体目标，构建了公司的风险偏好指标体系。在总体风险偏好设定完善的基础上，公司以量化的风险容忍度指标描述了在整体及大类风险等不同维度上的风险边界。在风险偏好及风险容忍度约束下，公司对关键风险指标设置了限额，并据此进行风险监测与控制。

报告期内，经董事会审议通过，公司明确了 2024 年度集团风险偏好、容忍度和限额，并区分风险类型、各子公司等不同维度进行分解和传导，在日常经营中予以执行。2024 年上半年集团各类指标均在风险偏好体系下平稳运行。

5、各类风险的应对措施

1) 市场风险

市场风险是指因市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险，市场价格包括但不限于利率、汇率、股票价格和商品价格等。公司涉及市场风险的业务主要包括权益类证券及其衍生品交易投资、固定收益类证券及其衍生品交易投资，以及外汇、贵金属、大宗商品等交易。

公司对市场风险实施限额管理，制定包括业务规模、亏损限额、风险价值 VaR、敞口、希腊字母、对冲有效性和集中度等在内的市场风险限额体系和各类风险指标，确定市场风险的预警标准、警示标准及应对措施。公司使用风险管理系统监测业务的运作状况，对市场风险限额进行逐日监控，报告市场风险监控和管理情况，对风险事项等进行专项分析，为决策提供依据。公司采用风险价值 VaR 和压力测试等方法分析和评估市场风险。公司风险价值 VaR 计算采用基于前 12 个月历史数据的历史模拟法，假设持有期为一天、置信水平为 95%，VaR 的计算模型覆盖权益类价格风险、利率类风险、商品类价格风险、汇率类风险，公司定期地通过回溯测试的方法检验 VaR 模型的有效性。

下表列示于所示日期及期间公司按风险类别分类计算的风险价值：（1）截至相应期期末的风险价值；（2）于相应期间的每日风险价值的平均值、最低值和最高值。

2024 年上半年本集团风险价值 VaR

单位：万元 币种：人民币

分类	2024 年 6 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	2024 年上半年		
			平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	25,523	17,585	24,040	16,039	27,832
利率敏感型金融工具	13,354	7,354	11,086	7,037	14,329
商品价格敏感型金融工具	1,324	2,676	1,688	1,017	2,500
汇率敏感型金融工具	2,750	2,901	2,105	1,122	3,137
整体组合风险价值	27,631	24,860	25,164	19,230	28,637

注：集团风险价值 VaR 覆盖集团自有资金投资业务金融资产。

作为对风险价值 VaR 的补充，公司积极运用压力测试计量和评估市场极端变动状况下的可能损失。公司定期开展综合和专项压力测试，加强对交易投资业务的风险评估与动态监控，并将其压力结果运用于市场风险管理及限额管理。

报告期内，公司对于涉及汇率风险的资产进行汇率风险管理，通过调整外汇头寸、使用外汇衍生品进行对冲等手段管理汇率风险敞口，将其控制在可承受的范围内。

2024 年上半年，公司市场风险总体可控，未发生重大市场风险事件。

2) 信用风险

信用风险是指证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险。公司目前面临的信用风险主要集中在债券投资业务、融资融券业务、股票质押式回购交易业务、场外衍生品业务等。

公司对信用风险实行准入管理，在开展信用风险相关业务前，对客户进行信用评级，对于符合准入条件的方可授信与开展业务。各业务部门根据业务实际情况开展尽职调查管理，并对客户信用资质进行评价和确定交易额度。

公司采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。债券投资业务设定准入标准，进行白名单管理和集中度控制，并持续跟踪评估持仓债券信用风险。信用业务部门根据自身开展的业务特征，设定详细的抵质押物准入标准及折扣率。场外衍生品业务面临的信用风险主要指在开展远期、互换、期权等场外衍生品业务中面临的交易对手违约风险，场外衍生品交易的交易对手主要为金融机构和其他专业机构，公司通过对交易对手进行资质筛选，每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险。

公司对准入标准及折扣率定期重检，并在市场或政策发生重大变化或相关信用主体发生重大信用事件时，进行不定期重检。公司对现金以外的抵质押物进行盯市管理，对抵质押物进行估值。公司对各项业务中的信用风险因素进行分析，识别其中的信用风险隐患，开展信用风险集中度管理、计量评估。公司在集中度风险控制目标内对大客户实施信用风险管理。信用风险计量采用集中度、违约概率、违约损失率、信用风险敞口、押品覆盖率等分析方法。公司设定合理的信用风险压力情景，开展压力测试并对测试结果开展分析。

截至 2024 年 6 月末，公司信用风险总体可控，债券投资业务未发生重大信用风险事件，股票质押业务融出资金的平均履约保障比例为 233.1%，融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 242.7%。

3) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本或价格及时获得充足资金，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。

公司主要采用风险指标分析方法进行总体流动性风险评估，即通过对流动性覆盖率、净稳定资金率、现金流期限缺口、现金管理池净规模、流动性储备比例、资产及负债集中度等主要指标的分析，评估和计量公司总体流动性风险状况。公司建立了流动性风险限额体系，对流动性风险实施限额管理，并实施限额执行情况的监测与报告。公司建立金融资产流动性变现风险量化模型，对集团各类场内外金融资产的变现能力进行每日计量，用以评估各类金融资产流动性变现风险。

公司拓展维护融资渠道并持续关注大额资金提供者的风险状况，定期监测大额资金提供者在公司的业务开展情况。公司关注资本市场变化，评估发行股票、债券和其他融资工具等补充流动性的能力与成本，并通过补充中长期流动性来改善期限结构错配状况。公司在掌控整体层面流动性风险的前提下，关注各项业务线层面流动性风险管理，分别对资金管理业务、交易投资自营业务、经纪业务、信用业务、投行业务，以及子公司的流动性风险因素进行重点识别、评估、监测和管控。

公司定期或不定期开展流动性风险压力测试，模拟在极端流动性压力情况下可能发生的损失，评估和判断公司在极端情况下的风险抵御能力和履行支付义务的能力，并针对测试结论采取必要的应对措施。

公司建立并持续完善流动性风险应急计划，包括采取转移、分散化、减少风险暴露等措施降低流动性风险水平，以及建立针对自然灾害、系统故障和其他突发事件的应急处理或备用系统、程序和措施，以减少公司可能发生的损失和公司声誉可能受到的损害，并定期对应急计划进行演练和评估，不断更新和完善应急处理方案。

2024 年上半年，市场流动性整体合理充裕，偶有时点性震荡；公司流动性覆盖率、净稳定资金率均满足监管要求，现金管理池净规模高于公司设定的规模下限，整体流动性状况良好。

4) 操作风险

操作风险是指由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风险，以及外部事件影响所造成损失的可能性。

公司梳理各业务关键风险点和控制流程，运用操作风险管理系统开展日常操作风险管理工作，制定操作风险与控制自我评估程序，各部门、分支机构与子公司主动识别存在于内部制度、流程、员工行为、信息技术系统等操作风险，确保存续业务、新业务以及管理工作中的操作风险得到充分评估。公司系统收集、整理操作风险事件及损失数据，建立操作风险关键风险指标体系，并监控指标运行情况，提供定期报告。对于重大操作风险事件，提供专项评估报告，确保及时、充分了解操作风险状况，利于作出风险决策或启动应急预案。

公司持续加强信息系统安全建设，制定了完善的信息安全事件应急预案，定期对应急主预案、子预案开展评估，每年安排公司总部及全部分支机构参加覆盖全部重要信息系统的故障类、灾难类多项场景演练，并结合演练的结果和发现的问题，对系统和应急方案进行完善、改进和优化。

2024 年上半年，公司信息技术、营运事务工作平稳安全运行，未发生重大操作风险事件。各项信息系统应急演练的故障备份恢复时间均达到设定目标，验证了公司重要信息系统已具备符合需求的故障、灾难应对能力。

5) 声誉风险

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

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理机制，在行政办公室下设品牌中心作为公司声誉风险牵头管理部门，要求各部门、分公司、营业部、子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，对经营管理过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，全力维护公司声誉，构建优质品牌形象。

2024 年上半年，公司进一步完善声誉风险管理各项工作，报告期内公司未发生重大声誉风险事件。

(二) 其他披露事项

1、下一报告期的经营计划及经营目标、为达到目标拟采取的策略和行动

2024 年是公司“三个三年三步走”“第二个三年”承上启下的关键之年。下半年，公司将坚定信心、迎难而上、抢抓机遇、奋力一跳，紧紧把握进一步全面深化改革、推进中国式现代化的机遇，继续扎实做好“五篇大文章”，以服务金融强国和上海国际金融中心建设为己任，以贯彻落实国企改革深化提升行动为有力抓手，聚焦战略牵引、突出“战略敏捷性”，高质量推动战略规划有效落地；聚焦改革提升、突出“业务协同性”，深入推进三大客户服务体系建设，巩固提升三大核心竞争优势；聚焦管理赋能、突出“服务专业性”，提升公司管理效能，不断提升各项主营业务核心竞争力，加快向具备国际竞争力和市场影响力的投资银行迈进。

具体到各项主营业务，财富管理要强化资产配置核心能力建设，加快推进资产配置中心运营，提升互联网引流和服务效率；期货业务要深化产业链服务能力和跨境综合服务能力；融资融券业务要有效落实客户服务策略，提升高富客户转化率、协同做好机构客户开发；股票质押业务要优化业务策略，主动融入企业客户服务体系；投行业务要保持定力，积极主动适应环境变化，优化调整业务策略，加强高质量项目和优质客户的开发，深入推进产业能力建设，构筑服务科技创新的优势；机构与交易业务要加强优质资产挖掘能力与策略把握能力，提升交易核心能力，加大做市投入力度，强化与头部机构客户的合作关系，优化研究体系，加强对优质托管项目的开拓；投资管理业务要提升优质资产获取能力，完善产品布局，深化内部机制体制改革；国际业务要多渠道引入客户，提供差异化产品体系和资产配置组合，丰富君弘全球通 APP 功能，增加投行优质项目储备，完善跨境业务产品线。

2、业务创新的风险控制情况

(1) 公司将创新业务纳入全面风险管理体系，针对创新业务发展状况和风险特征，建立健全了与业务相适应的决策机制、管理模式和组织架构，制定了相关创新业务合规与风险管理制度，规范了创新业务全流程风险管理，通过开展创新业务风险评估与决策、验收上线、持续管理等工作，确保了各项创新业务在风险可测可控可承受的前提下持续稳健开展。在创新业务开展前，公司风险管理部门对相关风险进行合规论证和识别评估、计量分析，并指导业务部门完善制度、流程等内控机制建设。

(2) 公司建立了创新业务的多层次风险监控和预警机制，根据创新业务的风险特征，设计各类、各层级风险监控指标和风险限额，动态跟踪创新业务的风险状况。在具体业务开展过程中，业务部门一线合规风控人员负责日常盯市监控职责，风险管理部进行独立监控，当风险监控指标出现异常时，及时进行风险提示，根据预警层级采取相对应的风控措施，确保创新业务风险水平始终控制在公司可承受范围内。

(3) 公司制定了创新业务定期报告和重大风险事件报告制度，定期出具创新业务的风险信息报告，以确保与创新业务有关的人员、高级管理人员及时掌握必要的业务、风险和管理信息。当创新业务因外部市场突变、内部管理问题、技术系统故障等原因影响到业务持续运作，或可能使公司利益、声誉受到重大损失时，责任部门或监测到风险的内控部门第一时间向业务分管领导、首席风险官、风险管理部门报告，以便决策层根据实际情况执行原有的应急预案，或拟定新的处置方案。

(4) 公司定期对创新业务开展情况进行专项检查，不断提升创新业务的内控水平和风险应对能力。专项检查覆盖创新业务及管理的重要环节，根据检查发现的问题，各相关部门对创新业务的开展情况及内控机制进行研究分析，不断完善创新业务管理制度、操作流程以及相应的控制机制，并健全创新业务的应急预案，确保创新业务健康平稳发展。

3、ESG 风险因素及管理

公司将 ESG 风险因素纳入全面风险管理体系，设立 ESG 与可持续发展委员会，统筹推进 ESG 风险管理体系建设。公司持续完善 ESG 风险管控制度及机制，制定《ESG 风险管理办法》，针对重点领域、重点业务，在风险识别、评估、监测、报告、处置等环节充分考虑 ESG 风险因素，防范 ESG 风险向其他风险的转化。公司不断强化 ESG 风险监控和预警，及时提示重要 ESG 风险政策、事件及相关主体，针对持仓开展常态化排查，不断增强 ESG 风险感知与研判能力。公司高度重视信息技术在 ESG 风险管理方面的应用，启动 ESG 风险管理系统建设，稳步提升 ESG 风险管理效率。公司充分意识到气候变化对日常经营和金融业务可能带来的影响，按照国际可持续准则理事会（ISSB）所发布《国际财务报告可持续披露准则第 2 号——气候相关披露》（IFRS S2）的建议框架，从治理、战略、风险管理、指标及目标四个方面建立气候风险管理体系，密切关注气候风险的相关影响，主动做好气候变化的风险和机遇评估。公司推动 ESG 风险文化建设，宣导 ESG 风险管理理念，发布《ESG 风险管理声明》，提高 ESG 信息披露质量。

3

公司治理

国泰君安
GUOTAI JUNAN

第四节	公司治理	42
第五节	环境与社会责任	48
第六节	重要事项	52
第七节	股份变动及股东情况	63
第八节	优先股相关情况	71
第九节	债券相关情况	72

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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》和《关于选举李俊杰先生、张满华先生为公司董事的议案》
2024 年第一次 A 股类别股东会	2024 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》
2024 年第一次 H 股类别股东会	2024 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 3 月 21 日	审议通过《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 5 月 22 日	审议通过《2023 年公司董事会工作报告》、《2023 年公司监事会工作报告》、《关于提请审议公司 2023 年度利润分配方案的议案》、《关于提请审议续聘会计师事务所的议案》、《关于提请审议公司 2023 年年度报告的议案》、《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》、《2023 年公司独立董事述职报告》、《关于授予董事会增发公司 A 股、H 股股份一般性授权的议案》、《关于提请审议公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》、《关于公司发行境内外债务融资工具可能涉及关联交易的议案》、《关于提请审议修订公司章程的议案》和《关于授权董事会决定 2024 年中期利润分配方案的议案》
2024 年第二次 A 股类别股东会	2024 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 5 月 22 日	审议通过《关于提请审议修订公司章程的议案》
2024 年第二次 H 股类别股东会	2024 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2024 年 5 月 22 日	审议通过《关于提请审议修订公司章程的议案》

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形
李俊杰	总裁	聘任
李俊杰	董事、副董事长	选举
张满华	董事	选举
聂小刚	董事会秘书	聘任
陈忠义	副总裁	聘任
韩志达	副总裁	聘任
王松	原副董事长、董事、总裁	离任
喻健	原董事、董事会秘书	离任
王文杰	原董事	离任
安洪军	原董事	离任
张义澎	原董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

- 1、王文杰先生因工作原因，于 2024 年 1 月 4 日辞去公司董事职务。
- 2、王松先生因到龄退休，于 2024 年 1 月 23 日辞去公司副董事长、董事、总裁职务。
- 3、2024 年 1 月 23 日，公司第六届董事会第二十三次临时会议审议通过了《关于提请审议聘任公司总裁的议案》，聘任原副总裁李俊杰先生为公司总裁。
- 4、2024 年 3 月 20 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举李俊杰先生、张满华先生为公司董事的议案》，选举李俊杰先生、张满华先生为公司第六届董事会董事；根据公司第六届董事会第二十三次临时会议决议，李俊杰先生即日起担任公司第六届董事会副董事长。
- 5、喻健先生因到龄退休，于 2024 年 5 月 24 日辞去公司董事、董事会秘书职务。
- 6、2024 年 5 月 24 日，公司第六届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于提请聘任公司副总裁的议案》和《关于提请聘任公司董事会秘书的议案》，聘任陈忠义先生和韩志达先生为公司副总裁，聘任聂小刚先生兼任公司董事会秘书；陈忠义先生即日起正式任职；韩志达先生通过证券公司高级管理人员水平评价测试后，于 2024 年 7 月 17 日正式任职；聂小刚先生取得上海证券交易所颁发的董事会秘书任职培训证明后，于 2024 年 7 月 5 日正式履职。

7、安洪军先生因工作原因，于 2024 年 8 月 6 日辞去公司董事职务。

8、张义澎先生因到龄退休，于 2024 年 8 月 20 日辞去公司董事职务。

9、2024 年 8 月 29 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于提请审议提名公司董事候选人的议案》，提名王韬先生、陈一江先生为公司董事候选人，待股东大会选举通过后正式任职。

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	是
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
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	
-----------------------	--

经 2023 年年度股东大会授权，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于提请审议公司 2024 年中期利润分配方案的议案》，公司将以实施权益分派的股权登记日的公司总股本为基数，派发 2024 年中期股息，每 10 股分配现金红利 1.5 元（含税）。若按照公司截至 2024 年 6 月 30 日的总股本 8,903,730,620 股为基数计算，分配现金红利总额为 1,335,559,593 元，占 2024 年上半年合并口径归属于母公司所有者净利润的 26.63%。具体内容详见公司于上交所网站披露的《国泰君安证券股份有限公司 2024 年中期利润分配方案公告》。

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

事项概述	查询索引
1、A 股限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售及预留授予部分第一个限售期解除限售并上市	2024-004 2024-005
2024 年 1 月 10 日，公司召开第六届董事会第二十二次临时会议及第六届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于提请审议公司 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件成就并解除限售的议案》和《关于提请审议公司 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就并解除限售的议案》，公司 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件已成就，公司按照相关规定为 416 名激励对象合计持有的 24,696,474 股限制性股票办理了解除限售相关手续；公司 A 股限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就，公司按照相关规定为 52 名激励对象合计持有的 3,007,806 股限制性股票办理了解除限售相关手续。上述股份于 2024 年 2 月 5 日解除限售上市流通。	2024-010 2024-020 2024-034
2、部分 A 股限制性股票回购注销	
2024 年 3 月 20 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会、第一次 A 股类别股东会及第一次 H 股类别股东会，审议通过了《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》，因公司 A 股限制性股票激励计划 475 名激励对象中共有 12 名激励对象存在解除劳动合同或绩效考核未完全达标等情况，公司于 2024 年 5 月 27 日对其获授的全部或部分限制性股票予以回购注销，共计 880,196 股，其中以 5.87 元/股回购首次授予的 437,486 股、6.74 元/股回购预留授予的 442,710 股，回购金额为 5,551,908.22 元。	

（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

五、其他说明

（一）董事、监事及有关雇员之证券交易

公司制订《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法》（以下简称“《管理办法》”），并不断根据最新的监管要求进行修订，以规范公司董事、监事以及高级管理人员持有及买卖本公司股份的行为。与标准守则中的强制性管理规定相比较，《管理办法》已采纳标准守则所订标准作为公司董事、监事及相关雇员进行证券交易的行为准则，且规定更为严格。经查询，公司全体董事、监事及高级管理人员已确认其在报告期内已严格遵守《管理办法》和标准守则的相关规定。

（二）董事、监事及最高行政人员相关信息的重大变更

孙明辉先生于 2024 年 7 月不再担任深圳市纺织（集团）股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：000045）董事；于 2024 年 8 月不再担任深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：000029）董事。

严志雄先生于 2024 年 4 月担任博雷顿科技股份有限公司独立董事；于 2024 年 6 月担任北京同仁堂医养投资股份有限公司独立董事。

周朝晖先生于 2024 年 6 月不再担任长城证券股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：002939）副董事长、董事。

除本节“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”及上述披露外，根据香港上市规则第 13.51B 条规定，报告期内，董事、监事及最高行政人员相关信息无其他重大变更。

（三）遵守企业管治守则

本公司严格遵照企业管治守则，全面遵循企业管治守则中的所有守则条文，达到其中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

（四）员工人数、薪酬、培训计划

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团共有员工 14,762 人，其中，母公司员工 11,702 人。公司根据国家法律法规、公司章程等制定了包括《薪酬管理办法》、《绩效管理办法》、《专业职级管理办法》等在内的一系列符合公司实际情况的薪酬管理制度。公司以岗位价值和能力为导向，以绩效成绩为牵引，提高薪酬资源的使用效率，激励绩效优秀员工，达到凝聚和吸引优秀人才的目的。公司根据国家法律法规，制定并实施了 A 股限制性股票激励计划，进一步加强对公司核心骨干员工的激励与保留。公司依据国家法律法规，为员工建立并缴纳各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金和企业年金。

报告期内，公司紧密围绕发展战略，优化公司投资顾问的培训培养体系，加强重点领域人才的培训，包括国际化人才，数字化人才等，有序开展国际化交流锻炼项目。持续推进公司基层管理干部的培训工作，不断提升分支机构一线员工营销能力。员工人均学习时长 39 小时。

（五）投资者关系

公司一直高度重视投资者回报，始终致力于通过打造公司内在价值创造能力提升公司长期投资价值，并通过持续大比例现金分红等方式回报投资者。同时，公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》等较为完善的规章制度，搭建了包括现场、电话、网络等多种沟通渠道，涵盖业绩说明会、路演、投资者开放日、接待投资者调研、公司网站、投资者热线、电子邮件等多种沟通方式的投资者关系管理平台，并通过主动参与上交所的 e 互动平台、参加投资者集体接待日或业绩说明会、出席卖方机构投资策略会或投资论坛等多种形式的活动，积极加强与投资者的互动沟通，增加了公司的透明度，保证了投资者能够及时、准确和全面地了解公司情况。股东如有任何查询，可通过邮件、热线电话以及直接致函至本公司办公地址，公司会及时以适当方式处理相关查询。报告期内，公司对已开展的投资者关系活动进行检讨，并对实施及成效表示满意。

报告期内，公司举行分析师电话会议 1 次，共计 64 人次的境内外机构的分析师和投资者参会；接待机构调研、参加卖方机构策略会合计 15 场次，与 150 人次的分析师和机构投资者进行了沟通；开展 2 次境内外路演，拜访股东及重要机构 24 家；召开网上业绩说明会 1 场；参加集体业绩说明会 1 次；接听投资者来电 402 次；回复“上证 e 互动”问题 50 次。

公司将继续深入落实中国证监会关于推动上市公司提升投资价值的工作要求，在不断提升内在价值创造能力、夯实核心竞争能力的基础上，研究和考虑进一步丰富价值运营和价值实现手段，通过常态化分红、强化投资者关系管理等方式多措并举，主动提升投资者回报。

2024 年上半年公司与投资者沟通情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的材料
2024 年 1 月 5 日	公司	现场沟通	工银瑞信基金	监管政策、公司战略、财富管理等经营发展情况
2024 年 2 月 27 日	上海	现场沟通	开源证券 2024 春季策略会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 2 月 29 日	上海	现场沟通	国联证券策略会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 2 月 29 日	上海	现场沟通	申万宏源证券策略会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的材料
2024 年 3 月 8 日	广州	现场沟通	广发证券 2024 年春季资本论坛所邀请的投资者	公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2024 年 3 月 29 日		电话沟通	公司 2023 年度分析师沟通会所邀请的分析师及投资者	公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易及国际业务等经营发展情况
2024 年 4 月 8 日 -12 日	香港	现场沟通	公司 2023 年度业绩路演所邀请的机构投资者	监管政策、公司战略、财富管理、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 4 月 15 日		网络沟通	参加公司 2023 年度业绩说明会的投资者	监管政策、公司战略、投资银行及国际业务等经营发展情况
2024 年 4 月 30 日	公司	现场沟通	富国基金	监管政策、公司战略和机构与交易等经营发展情况
2024 年 5 月 7 日	北京	现场沟通	申万宏源证券上市公司交流会所邀请的投资者	监管政策、财富管理、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2024 年 5 月 8 日	上海	现场沟通	方正证券 2024 年春夏策略会所邀请的投资者	公司战略、投资银行及机构与交易等经营发展情况
2024 年 5 月 10 日	上海	现场沟通	参加上海国有控股上市公司 2023 年度集体业绩说明会的投资者	公司战略及经营发展情况
2024 年 5 月 16 日		电话沟通	广发证券分析师及其邀请的投资者	公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 6 月 4 日	上海	现场沟通	华泰证券 2024 年中期投资峰会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 6 月 5 日	上海	现场沟通	中信证券 2024 年资本市场论坛所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、及国际业务等经营发展情况
2024 年 6 月 14 日		网络沟通	国金证券中期策略会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2024 年 6 月 19 日	北京	现场沟通	国泰君安 2024 年中期策略会所邀请的投资者	监管政策、公司战略、财富管理、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况
2024 年 6 月 25 日		网络沟通	中信建投策略会所邀请的投资者	财富管理、投资银行、机构与交易等经营发展情况
2024 年 6 月 27 日	上海	现场沟通	中国银河证券 2024 年中期策略会所邀请的投资者	公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易及投资管理等经营发展情况
2024 年 6 月 17 日 -28 日	北京、上海	现场沟通	公司路演所邀请的机构投资者	监管政策、公司战略、财富管理、投资银行、机构与交易、投资管理及国际业务等经营发展情况

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的环保情况说明

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☐适用 ☒不适用

3、未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位及其重要子公司。作为金融服务企业，公司消耗的能源资源以及产生的废弃物主要来自日常办公活动，对环境的影响有限。公司委托有资质的第三方机构对总部办公场所废水、废气、噪声进行检测，结果均符合有关国家标准。

（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

公司深刻认识应对气候变化、保护生物多样性、防治环境污染的重要意义，高度重视经济绿色低碳发展带来的重大机遇，于 2021 年、2023 年分别制定发布《国泰君安践行碳达峰与碳中和的行动方案》和《国泰君安全面提升绿色金融服务能级的行动方案（2023-2025 年）》，全面布局提升绿色金融业务规模、服务能级和品牌形象，积极助力实现“碳达峰碳中和”目标，推动经济高质量、可持续发展。

1、提供领先的碳金融综合服务

公司积极践行绿色低碳发展理念，2014 年在证券行业内率先成立场外碳金融业务团队，2015 年首批获得中国证监会碳交易牌照，2016 年成为首家加入国际排放贸易协会（IETA）的中国境内证券公司。公司连续多年获评北京、上海、广东等试点碳排放权交易所优秀会员及优秀投资机构，是国内碳交易市场的重要参与机构，为诸多龙头企业提供领先的碳金融服务，也为国内碳市场流动性做出了突出贡献。公司先后完成证券行业内首单 CCER（国家核证自愿减排量）交易、首单碳普惠交易、首单挂钩碳排放配额的收益凭证、首单挂钩国内碳排放权的场外期权交易等业务，为市场输出了高质量的碳金融服务，助力企业有效盘活碳资产，帮助发现碳价格。公司碳金融交易业务服务对象来自北京、上海、山东等数十个地区，包括发电、供热、造纸、化工、钢铁、交通运输、金融、公用事业等行业，服务对象涉及控排企业、自愿碳中和企业、碳服务平台、机构投资者等。截至 2024 年 6 月底，公司历史累计参与碳交易市场的成交量 8,049.87 万吨，其中 2024 年上半年参与碳交易市场的成交量 482.38 万吨。

2、提供全链条的绿色投融资服务

公司深耕绿色产业链上下游企业，加大绿色融资品种创新力度，为绿色融资项目提供快捷审核通道，积极服务企业绿色融资需求。2024 年上半年，公司绿色债主承销额 160.21 亿元，作为计划管理人发行绿色 ABS 28.98 亿元，完成绿色质押融资规模 24.18 亿元。

公司贯彻落实 ESG 投资理念，持续完善 ESG 投研体系，不断加大绿色投资服务力度。公司发起设立绿色基金、转型发展基金等产业基金，重点投资光伏发电、污水处理、废气处理、清洁能源、智慧出行等领域项目。公司积极提供 ESG 相关的产品创设、代销、托管外包等服务，截至 2024 年 6 月底，公司累计创设 ESG 公募基金 11 只，规模合计 35.57 亿元；代销 ESG 公募基金 629 只，占全市场 ESG 公募基金数量的比例为 66.35%；绿色资产托管外包规模 41.88 亿元，绿色债券投资余额 111.17 亿元。

3、开展绿色低碳运营

公司积极推进“集约、降本、提质、增效”理念，深入实施绿色办公、绿色采购、绿色出行等措施，贯彻高标准节能要求，减少资源能源消耗及温室气体排放，降低经营成本，提升集约能力和管理效率。

（五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司积极践行“集约、降本、提质、增效”理念，通过数字化办公、建设绿色数据中心、开展办公场所精细化管理、推广绿色办公及环保理念等措施积极节能减排，减少自身运营对环境带来的影响。2024 年上半年，公司上海地区能耗合计 7,213.92 吨标准煤。

1、减少纸张使用

公司推进落实电子印章、线上审批、线上考勤、线上会议等数字化办公方式，尽量减少纸张使用；对于必要的纸质材料，默认采用双面打印，鼓励采用缩印、废纸再利用等方式节约纸张消耗。

2、节约用电

公司鼓励员工非工作时间关闭不必要的用电设备，非必要电闸全部关闭，办公场所更换节能灯管，缩短公共区域照明时间，优化空调使用方式，全面减少电力使用。

3、开展水资源管理

公司广泛开展节约水资源教育，定期检查用水设备及设施，防止“跑冒滴漏”现象，通过技术改造、意识提升等方式不断提升用水效率，尽可能减少人均用水量。

4、开展废弃物管理

公司倡导垃圾分类，统一回收并分类处置有害垃圾；建立和完善餐厨垃圾、废弃油脂的管理制度，减少厨余垃圾产生量；在员工用餐区域设立节约粮食标语，大力倡导“光盘行动”；鼓励员工自带碗筷用餐，减少使用一次性餐盒。

5、推进绿色数据中心建设

公司数据中心围绕高效节能进行了诸多设计和建设，采用了高密度冷通道封闭、双路集中水冷制冷技术、板交自然制冷、废热回收等节能技术。2024 年上半年，数据中心采取的节能举措主要包括：完成 8 个机柜冷通道封闭改造，推进数据中心机房局部热点优化，确保机房内部温度均衡分布；累计下线 72 台老旧宿主机服务器并将应用迁移上云，新增 2,052 台云主机，节省约 44 个机柜空间及等量的电力和冷量成本；累计下架 59 台老旧且性能不足的服务器，节省电量约 2 万千瓦时。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

扶贫及乡村振兴项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	1,910.64	
其中：资金（万元）	1,910.64	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	70,000	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫	

2024 年上半年，公司聚焦服务乡村振兴、深化教育帮扶、助力人民城市建设、金融赋能公益及应急救灾等主题开展公益工作，进一步探索“普惠 + 公益”模式，共开展公益项目 31 个，投入公益资金 1,910.64 万元，努力打造具有鲜明辨识度的国泰君安社会责任新形象。

1、积极推进乡村振兴

（1）响应上海市委、市政府关于加强东西部协作、“百企结百村”的号召，在云南省麻栗坡县八布乡龙龙村、六河乡转堡村及马街乡梁子街村开展民生帮扶及产业帮扶项目，帮助改善当地的产业环境；继续支持云南省广南县六郎城小组房屋外立面改造，助力美丽乡村建设，推进农村新型社区发展。

（2）以人才振兴引领乡村振兴，与浙江大学合作，面向帮扶地区村书记、村主任、创业致富能手，开展乡村振兴“致富带头人”专题研修班（第二期），助力帮扶地区产业发展。支持参训学员学以致用探索适合当地发展的特色项目，发挥“领头雁”作用，引领当地产业发展。

2、持续开展“筑梦希望”教育帮扶

（1）持续援助 4 所希望小学，聚焦师生需求，做好丹丹小学操场、天柱山小学计算机教室等硬件设施的更新升级；发放国泰君安奖教金和奖学金，持续开展营养午餐计划，受益学生超 500 人。

（2）持续发挥公司“新年行一善”传统，在新年第一个工作日，发布“一日薪、暖人心”丹丹希望小学爱心操场捐赠倡议，共筹得善款 56.69 万元。

（3）与上海广播电视台东方广播中心合作，共同开展面向乡村学生的“大眼看世界”系列公益项目，开展“小小科学家”“小小朗读者”公益活动，打造国泰君安有声图书馆，为乡村学生打开看世界的窗口。

(4) 聚焦青少年心理健康,面向云南全省中小学校开展“点亮心灯,筑梦希望——云南省百校千师心灵园丁”公益项目,助力培养具有心理疏导和心理干预专业理论和实操技能的心理咨询师骨干队伍。

(5) 与上海科创委合作,支持首届“上证杯”上海大学生创新创业大赛活动,激发广大青年大学生创新创业活力。

(6) 为积极落实“金融强国”和“教育强国”国家战略,以金融赋能教育、教育赋能金融的理念推动中国式现代化建设,助力打造积极向上的校园文化,支持复旦大学文化校历项目。

3、助力上海人民城市建设

(1) 投入 1,000 万元支持上海市奉贤区农村综合帮扶,助力奉贤区乡村振兴工作;支持崇明区竖新镇大椿村建设“美好在大椿”室内舞台建设项目,丰富当地居民文化生活,进一步推动农村精神文明建设。

(2) 关爱老年群体方面:开展迎新春慰问活动,为奉贤区奉城镇分水墩村、南宋村的全体高龄老人送去节日祝福。

(3) 关爱儿童方面:持续推动“上海国泰君安儿童友好城市建设专项基金”运作,助力上海儿童友好城市建设。

4、倡导“金融向善”公益文化

(1) 持续开展“邻里守护”公益项目,共支持 6 家分公司在当地开展扶贫助弱、救灾助学等公益活动 7 项。

(2) 举办“一司一县结对帮扶·麻栗坡日”活动,倡导“以购代捐,消费助农”,展示了 2017 年以来公司“一司一县”结对帮扶的成果,提升了麻栗坡特色农产品的市场知名度,提高了员工对公益工作的关注度和参与度。

(3) 依托公司“公益假”制度,搭建公益项目发布平台,推动公司“金融向善”志愿者围绕学习雷锋纪念日、植树节等关键节点,深入学校、社区、场馆开展志愿服务。面向公司对口帮扶地区云南广南县新智贤小学开展爱心捐书活动,共捐赠超 1,500 本爱心书籍,助力乡村学生丰富课余生活;先后在上海七宝明强小学开设青少年财商课堂、在社区公园科普“智能手机安全使用便民知识”、在中国证券博物馆开展投资者教育活动、在结对帮扶的分水墩村与当地村民共同开展植树活动,不断提升“金融向善”公益品牌影响力。

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

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
与首次公开发行相关的承诺	其他	上海国有资产经营有限公司	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	2015年6月	是	自国泰君安A股首次公开发行之日起不再成为公司控股股东 ^{注1} 之日	是	-	-
	其他		关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2015年6月	是	长期	是	-	-
	其他	上海国际集团有限公司	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	2015年6月	是	自国泰君安A股首次公开发行之日起不再成为公司实际控制人 ^{注1} 之日	是	-	-
	其他		关于避免与国泰君安同业竞争的承诺（不竞争安排）	2017年4月	是	自国泰君安H股上市之日起至不再成为国泰君安的控股股东 ^{注2} 之日	是	-	-
	其他		关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2015年6月	是	长期	是	-	-
	其他	本公司	关于虚假披露情形下回购股份及赔偿投资者损失的承诺	2015年6月	是	长期	是	-	-
	其他	本公司董事、监事和高级管理人员	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2015年6月	是	长期	是	-	-

注1：此处的控股股东、实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

注2：此处的控股股东是根据香港上市规则所定义。

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^注涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

1、公司被中国证监会采取出具警示函的行政监管措施

2024 年 1 月，公司作为泰禾集团股份有限公司（以下简称“发行人”）的公司债券受托管理人，在受托管理过程中存在履职尽责不到位的情况，未能督导发行人真实、准确、完整及时披露相关信息，被中国证监会采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，公司已采取下列整改措施：一是对相关主体落实责任追究。二是进一步加强内部学习与培训。三是加强对发行人诉讼仲裁情况的关注，定期通过外部渠道核查发行人诉讼情况，督促发行人按时披露，并及时出具临时受托管理事务报告。

2、公司济南胜利大街证券营业部被中国证监会山东监管局采取出具警示函的行政监管措施

2024年1月，公司济南胜利大街证券营业部个别员工存在向客户提供风险测评重点问题答案和融资融券业务知识测试答案的情形，该营业部被中国证监会山东监管局采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，公司已采取下列整改措施：一是对相关主体落实责任追究。二是开展专项自查，全面排查山东分公司辖区内类似风险隐患，严格落实整改闭环。三是夯实人员培训，并组织专项考试等。四是强化风险管理，加强客户沟通和服务工作。

3、公司监事、深圳能源集团股份有限公司董事会秘书周朝晖被中国证监会深圳监管局采取出具警示函的行政监管措施

2024年2月，公司监事、深圳能源集团股份有限公司董事会秘书周朝晖收到中国证监会深圳监管局出具的《深圳证监局关于对深圳能源集团股份有限公司、周朝晖、章顺文采取出具警示函措施的决定》（[2024]36号），因深圳能源集团股份有限公司及其独立董事章顺文在作出《独立董事提名人声明》《独立董事候选人声明》过程中存在违反《上市公司信息披露管理办法》的情形，周朝晖作为深圳能源集团股份有限公司董事会秘书对违规行为负有主要责任，被中国证监会深圳监管局采取出具警示函的行政监管措施。

4、公司独立非执行董事、原中国国际金融股份有限公司高级管理人员丁玮被中国证监会北京监管局采取出具警示函的行政监管措施

2024年4月，公司独立非执行董事、原中国国际金融股份有限公司高级管理人员丁玮收到中国证监会北京监管局出具的《关于对丁玮采取出具警示函行政监管措施的决定》（[2024]96号），因中国国际金融股份有限公司存在对子公司业务和投资行为管理不到位的情况，反映出中国国际金融股份有限公司未能有效实施合规管理，违反了《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法（2020年修订）》第三条的规定，丁玮作为时任分管上述业务的高级管理人员，负有责任，被中国证监会北京监管局采取出具警示函的行政监管措施。

注：此处的控股股东、实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人^注诚信状况的说明

本报告期内，公司、公司控股股东国资公司、公司实际控制人国际集团均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

注：上述控股股东和实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

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

4、日常关联交易

本公司严格按照上交所上市规则、《信息披露事务管理制度》和《关联交易管理办法》开展关联交易，关联交易遵循公平、公开、公允的原则，关联交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格进行。

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2023 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》执行。

本章节所载关联交易的披露系依据上交所上市规则确定，与财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）可能存在差异。

1）与日常经营相关的主要关联交易

①向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商银行	受托资产管理业务收入	-	3,989,358

②向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	存放金融同业、逆回购及债券利息收入	120,768,294	101,584,161

③向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商银行	黄金租赁、卖出回购及拆入资金利息支出	5,881,486	8,419,149
浦发银行	拆入资金、借款及卖出回购利息支出	37,800,427	58,339,705

④向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	产品销售服务费	9,623,786	14,119,764
上海农商银行	产品销售服务费	4,118,040	10,685,621

2) 关联方往来余额

① 存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	7,895,640,804	7,875,833,721

② 买入返售金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	-	47,653,063

③ 本公司持有关联方发行的债券余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	2,022,166,363	1,688,120,667
上海证券	30,948,181	105,923,178
长城证券股份有限公司	94,813,845	313,235,325

④ 卖出回购金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	100,020,548	-
上海农商银行	-	472,074,621

⑤ 拆入资金及借款余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	1,939,309,492	2,854,908,864

⑥ 与关联方进行的衍生品交易余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
衍生金融资产		
浦发银行	6,368,143	217,157,091
衍生金融负债		
浦发银行	36,275,175	20,590,143

（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

（六）其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（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

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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
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	3,991,158,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	13,894,892,890
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	13,894,892,890
担保总额占公司归母净资产的比例（%）	8.27
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
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）	13,894,892,890
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	13,894,892,890
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用

担保情况说明

2021年4月21日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿美元提取发行，期限5年，利率2%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2021年11月24日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下3亿美元提取发行，期限3年，利率1.60%。公司作为担保人签署担保契据，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）本次发行票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保。

2023年3月10日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2023年3月23日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下9.35亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2023年3月24日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2023年11月22日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5.2亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2023年12月27日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2023年12月28日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下7亿人民币提取发行，期限3年，利率3.35%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2024年1月29日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下0.35亿美元提取发行，期限3年，浮动利率。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2024年1月30日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下3亿人民币提取发行，期限3年，利率3.25%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2024年2月8日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下5亿人民币提取发行，期限3年，利率3.25%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

2024年6月26日，本公司的子公司 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）完成中票计划项下4亿美元提取发行，期限3年，浮动利率。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为 Guotai Junan Holdings Limited（国泰君安控股有限公司）在本次发行票据项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

注：报告期内，公司的境外子公司国泰君安金融控股及国泰君安国际按照国际市场交易惯例，存在为其全资子公司提供担保事项，主要包括：

一、国泰君安金融控股及国泰君安国际为其全资子公司结构性票据、与交易对手签署多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球总回购协议（GMRA）、贵金属租赁协议（gold loan agreement）、全球证券借贷主协议（GMSLA）等提供担保，其中部分为无限额担保。上述担保乃依据国际银行业及资本市场惯例做出，为正常展业所需，其风险属性不同于债务融资担保，公司对业务敞口限额进行严格风险管控。由于国泰君安金融控股及国泰君安国际都属有限公司，因此该等担保之最终实质偿付风险亦将分别以国泰君安金融控股及国泰君安国际各自的净资产为限。

二、国泰君安国际根据香港联交所上市规则向其全资子公司的银行贷款提供债务融资担保，担保限额按币种计分别为 49.5 亿港元及 0.55 亿人民币。截至报告期末，实际提贷的担保余额合计折人民币 0 元（无担保银行贷款余额）。

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

1、参与设立上海三大先导产业母基金中的上海国投先导集成电路私募投资基金合伙企业（有限合伙）（集成电路母基金）、上海国投先导人工智能私募投资基金合伙企业（有限合伙）（人工智能母基金）

2024 年 7 月 5 日，公司第六届董事会第二十六次临时会议批准国泰君安证裕出资不超过 5 亿元、2.5 亿元人民币与国际集团及其他第三方共同投资上海三大先导产业母基金中的集成电路母基金和人工智能母基金。2024 年 7 月 12 日，国泰君安证裕与国际集团等投资人签署了集成电路母基金和人工智能母基金的出资协议。

2、报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内，香港公司获得新加坡金融管理局颁发的“财务顾问豁免资质 - 投资产品 - 集合投资 方案”资格，详情请参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“公司的各单项业务资格 情况”。

3、债券发行及到期兑付事项

（1）本公司债券到期兑付情况

本公司于 2021 年 7 月发行人民币 19 亿元的公司债券“2021 年公司债券（第四期）（品种一）”，债券期限为 3 年，2024 年 7 月，该债券到期，本公司偿还全部债券。

本公司于 2021 年 8 月发行人民币 28 亿元的公司债券“2021 年公司债券（第五期）（品种一）”，债券期限为 3 年，2024 年 8 月，该债券到期，本公司偿还全部债券。

（2）国泰君安国际发行中期票据

2024 年上半年，国泰君安国际发行以不同币种标值、期限为 6 个月至 1 年不等的中期票据，金额按币种合计分别为 1.71 亿港元、7.84 亿美元及 24.93 亿元人民币。

(3) Guotai Junan Holdings Limited (国泰君安控股有限公司) 发行中期票据

2024 年上半年, 本公司的全资附属子公司 Guotai Junan Holdings Limited (国泰君安控股有限公司) 中期票据计划项下完成 4 笔三年期中期票据的发行, 金额按币种合计分别为美元 4.35 亿元及人民币 8 亿元, 中期票据计划由公司提供无条件及不可撤回的连带责任保证担保。

4、营业网点变更情况

报告期内, 本集团在境内共新设 2 家证券营业部和 8 家期货分公司, 完成了 1 家证券分公司及 10 家证券营业部的迁址, 并撤销 1 家证券营业部。

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司在境内共设有 37 家证券分公司、345 家证券营业部, 国泰君安期货设有 25 家期货分公司。

	分公司新设	分公司迁址	营业部新设	营业部迁址	营业部撤销
本公司	-	1	2	10	1
国泰君安期货 ^注	8	-	-	-	-

注: 国泰君安期货有 8 家营业部升级为分公司。

本公司营业网点变更的具体情况如下:

(1) 新设分支机构

序号	新设分支机构名称	新设分支机构地址	获得许可证日期
1	宿迁青海湖路证券营业部	江苏省宿迁经济开发区青海湖路 49 号君临国际广场东写字楼 102 号西侧	2024/3/7
2	上海佳杰路证券营业部	上海市青浦区赵巷镇佳杰路 99 弄 2 号楼 302 室	2024/5/22

(2) 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	陕西分公司	陕西分公司	陕西省西安市高新区锦业路 11 号绿地中心 B 座 53 层 15301 室、15303 室、15304 室、15305 室、15306 室
2	吕梁长治路证券营业部	吕梁文丰路证券营业部	山西省吕梁市离石区凤山街道北川河东路东侧、文丰路北侧文丰苑 2 幢 9# 一层、二层, 10# 二层
3	常德人民路证券营业部	常德芙蓉路证券营业部	湖南省常德市武陵区长庚街道仙源社区芙蓉路天源·蓉国新赋 SC-2 幢 101 室、201 室
4	霍尔果斯开元路证券营业部	霍尔果斯神州路证券营业部	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市神州路 8 号北社区邻里中心 B 栋 107 室
5	西宁胜利路证券营业部	西宁胜利路证券营业部	青海省西宁市城西区胜利路 21 号蓝宝石大酒店 3 号楼一层 2、3、4 号商铺
6	苏州狮山路证券营业部	苏州狮山路证券营业部	江苏省苏州市高新区狮山天街生活广场 13 幢龙湖中心 19 层 1908、1909、1910、1911 单元

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
7	兰州东岗西路证券营业部	兰州庆阳路证券营业部	甘肃省兰州市城关区广武门街道庆阳路 2 号鸿运金茂 B 塔 24 楼东南侧
8	德清武源街证券营业部	德清云岫南路证券营业部	浙江省湖州市德清县舞阳街道云岫南路 650 号信息科技大厦 1 楼 05 铺、05-1 铺
9	承德西大街证券营业部	承德世纪中路证券营业部	河北省承德市双桥桥东老住宅福地华园西区 A4# 楼 111 铺、112 铺
10	河池金城中路证券营业部	河池百旺路证券营业部	河池市金城江区百旺路 10 号河池澳门国际城一期 B 区综合楼 201 商铺
11	银川解放西街证券营业部	银川凤凰北街证券营业部	宁夏银川市兴庆区凤凰北街 309 号新华保险大厦 29 层 2907、2908、2909 室

(3) 撤销分支机构

序号	分支机构名称
1	个旧金湖西路证券营业部

国泰君安期货营业网点变更的具体情况如下：

(1) 新设分支机构

序号	新设分支机构名称	新设分支机构地址	获得许可证日期
1	北京朝阳分公司	北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 22 号楼 15 层 1501、1502 单元	2024/3/15
2	杭州分公司	浙江省杭州市滨江区西兴街道海威商务中心 3 幢 2701-6 室、2701-7 室	2024/3/18
3	深圳福田分公司	深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6009 号新世界商务中心 15 层 1502、1503、1504	2024/3/25
4	上海长宁分公司	上海市长宁区长宁路 1133 号 9 层 06 单元	2024/4/10
5	上海杨浦分公司	上海市杨浦区霍山路 398 号 T2 座 2606、2607 单元	2024/4/24
6	上海黄浦分公司	上海市黄浦区延安东路 58 号 14 楼 03、04 室	2024/4/24
7	上海陆家嘴分公司	中国（上海）自由贸易试验区银城路 88 号 27 楼（实际楼层 24 楼）06 单元	2024/4/29
8	上海世纪大道分公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1501 号 1002B、1003 室	2024/5/10

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	60,165,060	0.68				-28,584,476	-28,584,476	31,580,584	0.35
1、其他内资持股	60,165,060	0.68				-28,584,476	-28,584,476	31,580,584	0.35
境内自然人持股	60,165,060	0.68				-28,584,476	-28,584,476	31,580,584	0.35
二、无限售条件流通股份	8,844,445,756	99.32				+27,704,280	+27,704,280	8,872,150,036	99.65
1、人民币普通股	7,452,618,576	83.69				+27,704,280	+27,704,280	7,480,322,856	84.02
2、境外上市的外资股	1,391,827,180	15.63				-	-	1,391,827,180	15.63
三、股份总数	8,904,610,816	100.00				-880,196	-880,196	8,903,730,620	100.00

注：因公司A股限制性股票激励计划首次授予第二个限售期和预留授予第一个限售期届满，2024年2月5日合计27,704,280股有限售条件股份解除限售上市流通。另有12名激励对象存在解除劳动合同或绩效考核未完全达标等情况，公司于2024年5月27日回购并注销该12人获授的全部或部分A股限制性股票共计880,196股。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司回购注销A股限制性股票880,196股，公司总股本变更为8,903,730,620股，其中A股7,511,903,440股，H股1,391,827,180股。

2024年上半年，本集团基本每股收益0.52元，稀释每股收益为0.52元；2024年6月末，归属于上市公司所有者的每股净资产为18.88元（2023年12月31日：人民币18.75元）。上述归属于上市公司所有者的每股净资产包含公司发行的永续债，扣除该影响后，2024年6月末，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为16.64元（2023年12月31日：人民币16.51元）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数 ^{注1}	限售原因	解除限售日期
A股限制性股票激励对象	60,165,060	27,704,280	-	31,580,584	A股限制性股票激励计划	详见注2
合计	60,165,060	27,704,280	-	31,580,584	/	/

注1：2024年5月，因部分激励对象存在解除劳动合同或绩效考核未完全达标等情况，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的A股限制性股票合计880,196股。

注2：激励对象所持有的A股限制性股票的限售期分别为自相应授予部分股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
2024年度第一期短期融资券	2024年1月	2.43%	2,000,000,000	2024年1月	2,000,000,000	2024年6月
2024年度第二期短期融资券	2024年5月	1.99%	3,000,000,000	2024年5月	3,000,000,000	2024年8月
2024年公司债券（第一期）	2024年5月	2.30%	5,000,000,000	2024年5月	5,000,000,000	2027年5月
2024年次级债券（第一期）	2024年6月	2.28%	3,000,000,000	2024年6月	3,000,000,000	2027年8月
2024年度第三期短期融资券	2024年6月	1.93%	3,000,000,000	2024年6月	3,000,000,000	2024年12月

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

三、股东情况

（一）股东总数^注：

截至报告期末普通股股东总数（户）	161,962
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

注：公司股东总数包括 A 股普通股股东和 H 股登记股东。报告期末 A 股股东 161,796 户，H 股登记股东 166 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 ^{注 5}	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海国有资产经营有限公司 ^{注 1}	-	1,900,963,748	21.35	-	无	-	国有法人
香港中央结算（代理人）有限公司 ^{注 2}	+12,250	1,391,608,370	15.63	-	未知	-	境外法人
上海国际集团有限公司 ^{注 3}	-	682,215,791	7.66	-	无	-	国有法人
深圳市投资控股有限公司	-	609,428,357	6.84	-	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	260,547,316	2.93	-	无	-	境内非国有法人
上海城投（集团）有限公司	-	246,566,512	2.77	-	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司 ^{注 4}	-20,428,712	196,665,898	2.21	-	无	-	境外法人
深圳能源集团股份有限公司	-	154,455,909	1.73	-	无	-	境内非国有法人
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	+4,474,957	101,660,660	1.14	-	无	-	其他
上海上国投资管理有限公司	-	75,482,261	0.85	-	无	-	国有法人
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		数量			
		种类					
上海国有资产经营有限公司	1,900,963,748	人民币普通股		1,900,963,748			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,391,608,370	境外上市外资股		1,391,608,370			
上海国际集团有限公司	682,215,791	人民币普通股		682,215,791			
深圳市投资控股有限公司	609,428,357	人民币普通股		609,428,357			

中国证券金融股份有限公司	260,547,316	人民币普通股	260,547,316
上海城投（集团）有限公司	246,566,512	人民币普通股	246,566,512
香港中央结算有限公司	196,665,898	人民币普通股	196,665,898
深圳能源集团股份有限公司	154,455,909	人民币普通股	154,455,909
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	101,660,660	人民币普通股	101,660,660
上海上国投资产管理有限公司	75,482,261	人民币普通股	75,482,261
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知股东相关安排		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海国有资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司，上海上国投资产管理有限公司是上海国际集团有限公司的控股子公司。香港中央结算（代理人）有限公司与香港中央结算有限公司均为香港联交所有限公司的全资附属公司，分别为公司 H 股投资者和沪股通投资者名义持有公司 H 股及 A 股。除上述外，公司未知其他关联关系或者一致行动安排。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1：前十大股东列表中，国资公司的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国资公司另持有公司 152,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为本公司非登记 H 股股东所持股份的名义持有人。

注 3：前十大股东列表中，国际集团的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国际集团另持有公司 124,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 4：香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

注 5：此处的限售条件股份、限售条件股东是根据上交所上市规则所定义。

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

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（%）
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	97,185,703	1.09	712,500	0.01	101,660,660	1.14	240,600	0.003

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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李俊杰	401,790	详见附注	197,896	详见附注
2	王松	245,480	详见附注	238,260	详见附注
3	蒋忆明	221,000	详见附注	214,500	详见附注
4	陈煜涛	221,000	详见附注	214,500	详见附注
5	谢乐斌	202,300	详见附注	196,350	详见附注
6	罗东原	202,300	详见附注	196,350	详见附注
7	江伟	202,300	详见附注	196,350	详见附注
8	喻健	202,300	详见附注	196,350	详见附注
9	张志红	202,300	详见附注	196,350	详见附注
10	张志明	202,300	详见附注	196,350	详见附注
11	赵宏	202,300	详见附注	196,350	详见附注
12	俞枫	202,300	详见附注	196,350	详见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知关联关系或者一致行动安排			

注：上述有限售条件股份为公司因实施 A 股限制性股票激励计划向激励对象授予的股份，可上市交易情况和限售条件等内容详见公司于 2020 年 8 月 12 日、2021 年 9 月 30 日、2022 年 12 月 15 日、2024 年 1 月 30 日发布的相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、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

(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

五、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

六、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至 2024 年 6 月 30 日，根据本公司所知，下列人士于本公司的股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部须向本公司及香港联交所披露或根据证券及期货条例第 336 条本公司须存置的登记册所记录的权益或淡仓，或直接或间接拥有本公司面值 5% 或以上任何类别股本：

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 ^{注1/} 所持股份性质	占股份有关类别的概约股权百分比(%)	占已发行总股本的概约股权百分比(%)
上海国际集团有限公司	实益持有人	A 股	682,215,791/ 好仓	9.08	7.66
	实益持有人	H 股	124,000,000/ 好仓	8.91	1.39
	受控制法团持有的权益	A 股	2,012,109,666/ 好仓 ^{注2}	26.79	22.60
	受控制法团持有的权益	H 股	152,000,000/ 好仓 ^{注3}	10.92	1.71
上海国有资产经营有限公司	实益持有人	A 股	1,900,963,748/ 好仓	25.31	21.35
	实益持有人	H 股	152,000,000/ 好仓	10.92	1.71
深圳市投资控股有限公司	实益持有人	A 股	609,428,357/ 好仓	8.11	6.84
	受控制法团持有的权益	H 股	103,373,800/ 好仓 ^{注4}	7.43	1.16
深圳投控香港投资控股有限公司	实益持有人	H 股	103,373,800/ 好仓	7.43	1.16
新华资产管理（香港）有限公司	实益持有人	H 股	258,388,000/ 好仓	18.56	2.90
新华资产管理股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	258,388,000/ 好仓 ^{注5}	18.56	2.90
新华人寿保险股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	258,388,000/ 好仓 ^{注5}	18.56	2.90
Diamond Acquisition Co SARL	实益持有人	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
A9 USD (Feeder) L.P.	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Apax IX GP Co. Limited	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Apax IX USD GP L.P.Inc.	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 ^{注1} /所持股份性质	占股份有关类别的概约股权百分比(%)	占已发行总股本的概约股权百分比(%)
Apax IX USD L.P.	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Diamond Holding SARL	受控制法团持有的权益	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Ward Jacqueline Mary Le Maitre	信托受托人	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Guille Andrew William	信托受托人	H 股	166,933,000/ 好仓 ^{注6}	11.99	1.87
Newton Industrial Limited	实益持有人	H 股	100,000,000/ 好仓	7.18	1.12
深圳能源集团股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	100,000,000/ 好仓 ^{注7}	7.18	1.12
上海宁泉资产管理有限公司	实益持有人	H 股	97,702,600/ 好仓	7.02	1.10

注 1: 根据《证券及期货条例》第 336 条, 倘若若干条件达成, 则公司股东须呈交披露权益表格。倘股东于本公司的持股量变更, 除非若干条件已达成, 否则股东毋须知会本公司及香港联交所, 故主要股东于本公司之最新持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

注 2: 截至 2024 年 6 月 30 日, 国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资管理有限公司分别持有本公司 1,900,963,748 股、34,732,152 股、931,505 股、75,482,261 股 A 股权益。国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司是国际集团的全资子公司, 上海上国投资管理有限公司为国际集团持有 80% 权益的控股子公司。因此, 根据《证券及期货条例》, 国际集团被视为于国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资管理有限公司持有的 2,012,109,666 股 A 股权益中拥有权益;

注 3: 国资公司为国际集团的全资子公司。因此, 根据《证券及期货条例》, 国际集团被视为在国资公司持有的 152,000,000 股 H 股中拥有权益。

注 4: 深圳投控香港投资控股有限公司为深圳市投资控股有限公司的全资子公司。因此, 根据《证券及期货条例》, 深圳市投资控股有限公司被视为在深圳投控香港投资控股有限公司持有的 103,373,800 股 H 股中拥有权益

注 5: 新华资产管理股份有限公司持有新华资产管理(香港)有限公司 60% 权益, 而新华人寿保险股份有限公司拥有新华资产管理股份有限公司 99.4% 权益。因此, 根据《证券及期货条例》, 新华人寿保险股份有限公司和新华资产管理股份有限公司被视为于新华资产管理(香港)有限公司持有的 258,388,000 股 H 股中拥有权益。

注 6: Diamond Acquisition Co SARL 由 Diamond Holding SARL 全资拥有。Apax IX USD L.P. 为 Diamond Holding SARL 的 73.8% 股权的实益持有人。Apax IX USD L.P. 的 44.9% 资本由 A9 USD (Feeder) L.P. 注资。Apax IX USD GP L.P.Inc. 为 Apax IX USD L.P. 及 A9 USD (Feeder) L.P. 的普通合伙人。Apax IX GP Co.Limited 为 Apax IX USD GP L.P.Inc. 的普通合伙人。Apax IX GP Co.Limited 由 Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited 全资拥有。Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited 的股权由 Ward Jacqueline Mary Le Maitre 及 Guille Andrew William 作为 Hirzel IV purpose Trust 的受托人持有。因此, 就《证券及期货条例》而言, Diamond Holding SARL、Apax IX USD L.P.、Apax IX USD GP L.P.Inc.、Apax IX GP Co.Limited、Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited、A9 USD (Feeder) L.P.、Ward Jacqueline Mary Le Maitre 及 Guille Andrew William 各自被视为于 Diamond Acquisition Co SARL 持有的 166,933,000 股 H 股中拥有权益。

注 7: Newton Industrial Limited 由深圳能源集团股份有限公司全资拥有。因此根据《证券及期货条例》, 深圳能源集团股份有限公司被视为在 Newton Industrial Limited 持有的 100,000,000 股 H 股中拥有权益。

除上述披露外, 于 2024 年 6 月 30 日, 本公司并不知悉任何其他人士(本公司董事、监事及最高行政人员除外)于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

七、董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

因公司实施 A 股限制性股票激励计划授予本公司部分董事限制性股票，截至 2024 年 6 月末，该类董事所持本公司股份的情况如下：

姓名	职务	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 / 所持股份性质	占股份有关类别的概约股权百分比 (%)	占已发行总股本的概约股权百分比 (%)
李俊杰	副董事长、执行董事、总裁	实益持有人	A 股	599,686/ 好仓	0.0080	0.0067

除上述披露者外，本公司并不知悉本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团的股份、相关股份或债权证中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部及第 7 及 8 分部须通知本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《标准守则》的规定需要通知本公司和香港联交所之权益或淡仓。

八、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

1、回购注销部分 A 股限制性股票

详见“第四节 公司治理”之“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”。

除本报告披露外，于本报告期，本公司或任何子公司无购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券（包括出售库存股份）。

优先股 相关情况

☐适用 ☒不适用



国泰君安
GUOTAI JUNAN

关于我们

战略与经营分析

公司治理

财务报告及备查文件

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

（一）公司债券（含企业债券）

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	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
非公开发行 2019年永续 次级债券（第 一期）	19国君Y1	162167	2019/9/20	2019/9/23	-	-	50	4.20	在发行人不 行使递延支 付利息权的 情况下，每 年付息一次	上交所 固收平 台	中信建投证 券	中信建 投证券	面向专业 投资者	点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
非公开发行 2020年永续 次级债券（第 一期）	20国君Y1	166204	2020/3/9	2020/3/11	-	-	50	3.85	在发行人不 行使递延支 付利息权的 情况下，每 年付息一次	上交所 固收平 台	中信建投证 券	中信建 投证券	面向专业 投资者	点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021年公司 债券（第一 期）（品种二）	21国君G2	175988	2021/4/13	2021/4/15	-	2026/4/15	20	3.75	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021年公司 债券（第二 期）（品种二）	21国君G4	188128	2021/5/19	2021/5/21	-	2026/5/21	50	3.67	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021年公司 债券（第四 期）（品种二）	21国君G8	188432	2021/7/19	2021/7/21	-	2026/7/21	61	3.48	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021年公司 债券（第五 期）（品种二）	21国君10	188497	2021/8/2	2021/8/4	-	2026/8/4	42	3.35	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否

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	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
公开发行 2021 年公司 债券（第六 期）	21 国君 11	188557	2021/8/10	2021/8/12	-	2031/8/12	30	3.77	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021 年公司 债券（第七 期）（品种一）	21 国君 12	188736	2021/9/9	2021/9/13	-	2024/10/17	44	3.09	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
公开发行 2021 年公司 债券（第七 期）（品种二）	21 国君 13	188737	2021/9/9	2021/9/13	-	2031/9/13	34	3.80	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2021 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 八期）（品 种一）	21 国君 14	188859	2021/10/12	2021/10/14	-	2024/11/17	33	3.29	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2021 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 八期）（品 种二）	21 国君 15	188860	2021/10/12	2021/10/14	-	2031/10/14	34	3.99	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、招 商证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2021 年面向 专业投资者 公开发行次 级债券（第 二期）（品 种二）	21 国君 C3	185108	2021/12/7	2021/12/9	-	2024/12/9	20	3.20	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 中信建投证 券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2022 年面向 专业投资者 公开发行次 级债券（第 一期）（品 种二）	22 国君 C2	185222	2022/1/10	2022/1/12	-	2025/1/12	35	3.17	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 中信建投证 券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 一期）（品 种一）	22 国君 G1	185550	2022/3/14	2022/3/16	-	2025/3/16	20	3.04	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 一期）（品 种二）	22 国君 G2	185554	2022/3/14	2022/3/16	-	2032/3/16	14	3.74	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否

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	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	22国君G3	185711	2022/4/20	2022/4/22	-	2025/4/22	28	2.96	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	22国君G4	185712	2022/4/20	2022/4/22	-	2032/4/22	25	3.70	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	22国君G5	185814	2022/5/23	2022/5/25	-	2025/5/25	31	2.78	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	22国君G6	185815	2022/5/23	2022/5/25	-	2032/5/25	24	3.58	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种一）	22国君G7	185973	2022/7/4	2022/7/6	-	2025/7/6	25	2.92	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）	22国君G8	185974	2022/7/4	2022/7/6	-	2027/7/6	25	3.27	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）	22国君Y1	137521	2022/7/11	2022/7/13	-	-	50	3.59	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	上交所固收平台	申万宏源证券、中信建投证券	申万宏源证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）	22国君G9	137855	2022/9/20	2022/9/22	-	2025/9/22	20	2.52	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二）	22国君10	137856	2022/9/20	2022/9/22	-	2027/9/22	30	2.90	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

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	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 一期）（品 种一）	23 国君 G1	138806	2023/1/5	2023/1/9	-	2025/2/17	30	2.90	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 一期）（品 种二）	23 国君 G2	138807	2023/1/5	2023/1/9	-	2026/1/9	30	3.07	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 二期）（品 种一）	23 国君 G3	138889	2023/2/13	2023/2/15	-	2025/2/15	15	2.92	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 二期）（品 种二）	23 国君 G4	138890	2023/2/13	2023/2/15	-	2026/2/15	45	3.16	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 三期）（品 种一）	23 国君 G5	115344	2023/5/9	2023/5/11	-	2025/5/11	16	2.79	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 三期）（品 种二）	23 国君 G6	115345	2023/5/9	2023/5/11	-	2026/4/29	34	2.92	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行永 续次级债券 （第一期）	23 国君 Y1	115483	2023/6/8	2023/6/12	-	-	50	3.53	在发行人不 行使递延支 付利息权的 情况下，每 年付息一次	上交所 固收平 台	申万宏源证 券、中信建 投证券	申万宏 源证券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 四期）（品 种一）	23 国君 G7	115803	2023/8/14	2023/8/16	-	2025/8/16	30	2.53	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否
2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券（第 四期）（品 种二）	23 国君 G8	115804	2023/8/14	2023/8/16	-	2026/8/16	20	2.70	每年付息一 次，到期一 次还本付息	上交所 固收平 台	国投证券、 申万宏源证 券、中信建 投证券、国 信证券	国投证 券	面向专业 投资者	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交和 协商成交	否

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	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）	23国君G9	240006	2023/9/19	2023/9/21	-	2025/10/24	15	2.80	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二）	23国君10	240007	2023/9/19	2023/9/21	-	2026/9/21	35	2.89	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种一）	23国君11	240095	2023/10/17	2023/10/19	-	2025/10/19	9	2.82	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种二）	23国君12	240096	2023/10/17	2023/10/19	-	2028/10/19	25	3.12	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第七期）（品种一）	23国君13	240259	2023/11/14	2023/11/16	-	2025/11/16	35	2.82	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第七期）（品种三）	23国君15	240261	2023/11/14	2023/11/16	-	2028/11/16	17	3.08	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	24国君G1	240998	2024/5/16	2024/5/20	-	2027/5/20	50	2.30	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2024年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	24国君C1	241094	2024/6/6	2024/6/11	-	2027/8/11	30	2.28	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	24国君G2	241260	2024/7/9	2024/7/11	-	2026/8/11	20	2.07	每年付息一次，到期一次还本付息	上交所固收平台	国投证券、申万宏源证券、中信建投证券、国信证券	国投证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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

“19 国君 Y1”和“20 国君 Y1”设发行人赎回权，于债券第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息赎回债券；及满足特定条件时发行人赎回选择权和递延支付利息权。

“22 国君 Y1”和“23 国君 Y1”设发行人续期选择权，即在本期债券每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券延长 1 个重定价周期，或全额兑付本期债券；及满足特定条件时发行人赎回选择权和递延支付利息权。

截至本报告披露日，“19 国君 Y1”、“20 国君 Y1”、“22 国君 Y1”和“23 国君 Y1”未到行权日，未触发续期选择权和利率跳升等发行人选择权的情况。公司因减少注册资本、向普通股股东分红，发生强制付息事件，因此未执行递延支付利息权，公司已发行的永续次级债券均按时、足额支付债券当期利息。

2024 年 3 月 20 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东会及 2024 年第一次 H 股类别股东会，审议通过了《关于提请审议回购注销部分 A 股限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的 A 股限制性股票，合计 880,196 股，并于当日披露《国泰君安证券股份有限公司关于回购注销部分 A 股限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》，将以上事项通知债权人。

3、信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

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

现状	执行情况	是否发生变更
公司存续的公司债券均为无担保债券。 公司偿债保障措施均根据募集说明书的约定履行，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。	公司严格履行偿债计划和偿债保障措施的约定，按时足额支付各项债券利息和/或本金，及时披露债券相关信息，保障投资者的合法权益，相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。	否

其他说明

无。

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐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：240096.SH 债券简称：23 国君 12

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	国泰君安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种二）
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	25
报告期末募集资金余额	0
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	本期债券募集资金将用于偿还公司债券用途。
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	13
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	13
3.2.2 偿还公司债券情况	已使用募集资金 13 亿元，用于偿还公司债券。
3.3.1 补充流动资金金额	-
3.3.2 补充流动资金情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-

3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

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、债权投资或者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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否
临时补流金额	13
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	根据募集说明书约定，公司已将闲置的债券募集资金 13 亿元临时补充流动资金，用于公司业务运营所需的结算。公司已回收临时补流资金 13 亿元至募集资金账户，已用于偿还 2024 年 1 月 12 日到期的公司债券 22 国君 C1。

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）	募集资金 25 亿元，其中 12 亿元已用于偿还 2023 年 12 月 9 日到期的 21 国君 C2，13 亿元已用于偿还 2024 年 1 月 12 日到期的 22 国君 C1。
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	☒ 是 ☐ 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	☒ 是 ☐ 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 ☐是 ☐否 ☒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) -

债券代码: 240259.SH 债券简称: 23 国君 13

1. 基本情况

单位: 亿元 币种: 人民币

债券全称	国泰君安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第七期)(品种一)
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	35
报告期末募集资金余额	0
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	本期债券募集资金将用于偿还公司债券用途。
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	35
3.1.1 偿还有息债务(不含公司债券)金额	-
3.1.2 偿还有息债务(不含公司债券)情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	35
3.2.2 偿还公司债券情况	已使用募集资金 35 亿元,用于偿还公司债券
3.3.1 补充流动资金金额	-
3.3.2 补充流动资金情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-

3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

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、债权投资或者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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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）	募集资金 35 亿元，其中 12 亿元已用于偿还 2024 年 1 月 12 日到期的 22 国君 C1，23 亿元已用于偿还 2024 年 1 月 25 日到期的 21 国君 C1。
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	☒ 是 ☐ 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☐ 否 ☒ 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）	-
--------------------------------	---

债券代码：240261.SH 债券简称：23 国君 15

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	国泰君安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第七期）（品种三）
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	17
报告期末募集资金余额	0
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	本期债券募集资金将用于偿还公司债券用途。
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	17
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	17
3.2.2 偿还公司债券情况	已使用募集资金 17 亿元，用于偿还公司债券。
3.3.1 补充流动资金金额	-
3.3.2 补充流动资金情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-

3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

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、债权投资或者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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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）	募集资金 17 亿元，其中 7 亿元已用于偿还 2024 年 1 月 25 日到期的 21 国君 C1，10 亿元已用于偿还 2024 年 4 月 15 日到期的 21 国君 G1。
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	☒ 是 ☐ 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☐ 否 ☒ 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）	-
--------------------------------	---

债券代码：240998.SH 债券简称：24 国君 G1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	国泰君安证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
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	50
报告期末募集资金余额	20
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	本期债券募集资金拟将 40 亿元用于偿还有息债务；10 亿元用于补充流动资金。
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	20
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	已使用募集资金 20 亿元，用于偿还有息债务。
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	10
3.3.2 补充流动资金情况	已使用募集资金 10 亿元，用于补充流动资金。
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-

3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否
临时补流金额	40
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	根据募集说明书约定，公司已将闲置的债券募集资金 40 亿元临时补充流动资金，用于公司业务运营所需的结算。其中，公司已回收临时补流资金 20 亿元至募集资金账户，已用于偿还 2024 年 6 月 26 日到期的有息债务 24 国泰君安 CP001；剩余 20 亿元将于补充流动资金结束后，回收至募集资金账户，用于偿还 2024 年 8 月 1 日到期的有息债务 24 国泰君安 CP002。

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）	募集资金 50 亿元，其中 20 亿元已用于偿还 2024 年 6 月 26 日到期的 24 国泰君安 CP001；10 亿元已用于补充流动资金；20 亿元已用于临时补流，待偿还 2024 年 8 月 1 日到期的 24 国泰君安 CP002。
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	☒ 是 ☐ 否

报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	√是 □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	□是 □否 √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）	-

债券代码：241094.SH 债券简称：24 国君 C1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	国泰君安证券股份有限公司 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	0
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	本期债券募集资金拟将 30 亿元用于补充公司流动资金。
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	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	30
3.3.2 补充流动资金情况	募集资金 30 亿元，用于补充流动资金。

3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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）	已使用募集资金 30 亿元，用于补充流动资金。
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	☒ 是 ☐ 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☐ 否 ☒ 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

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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	162167.SH
债券简称	19 国君 Y1
债券余额	50
续期情况	未发生
利率跳升情况	未发生
利息递延情况	未发生
强制付息情况	因减少注册资本、向普通股股东分红，发生强制付息事件
是否仍计人权益及相关会计处理	是
其他事项	无
债券代码	166204.SH
债券简称	20 国君 Y1
债券余额	50
续期情况	未发生
利率跳升情况	未发生
利息递延情况	未发生
强制付息情况	因减少注册资本、向普通股股东分红，发生强制付息事件

是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无
债券代码	137521.SH
债券简称	22 国君 Y1
债券余额	50
续期情况	未发生
利率跳升情况	未发生
利息递延情况	未发生
强制付息情况	因减少注册资本、向普通股股东分红，发生强制付息事件
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无
债券代码	115483.SH
债券简称	23 国君 Y1
债券余额	50
续期情况	未发生
利率跳升情况	未发生
利息递延情况	未发生
强制付息情况	因减少注册资本、向普通股股东分红，发生强制付息事件
是否仍计入权益及相关会计处理	是
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

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 3,775.99 亿元和 3,043.79 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 -19.39%。

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	-	288.85	997.04	1,285.89	42.25
银行贷款	-	0.05	5.39	5.44	0.18
非银行金融机构贷款	-	74.15	13.34	87.49	2.87
其他有息债务	-	1,477.35	187.62	1,664.97	54.70
合计	-	1,840.40	1,203.39	3,043.79	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 1,285.89 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 169.82 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 4,674.88 亿元和 4,178.23 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 -10.62%。

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	-	355.27	1,180.80	1,536.07	36.76
银行贷款	-	126.28	5.39	131.67	3.15
非银行金融机构贷款	-	74.15	13.34	87.49	2.09
其他有息债务	-	2,158.80	264.20	2,423.00	57.99
合计	-	2,714.50	1,463.73	4,178.23	100.00

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 1,536.07 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 218.02 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 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 240.09 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 48.19 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

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

（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

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（%）	135	129	上升 6 个百分点	/
速动比率（%）	135	129	上升 6 个百分点	/
资产负债率（%）	74.79	76.77	下降 1.98 个百分点	/
	（1-6 月）本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	4,556,547,297	5,410,132,160	-15.78	/
EBITDA 全部债务比	0.022	0.023	-4.35	/
利息保障倍数	2.02	2.19	-7.76	/
现金利息保障倍数	1.05	2.34	-55.13	主要是经营活动产生的现金流量净额同比减少
EBITDA 利息保障倍数	2.15	2.31	-6.93	/
贷款偿还率（%）	100	100	-	/
利息偿付率（%）	100	100	-	/

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

4

财务报告及备查文件

第十节 财务报告	95
----------	----

第十一节 证券公司信息披露	220
---------------	-----



国泰君安
GUOTAI JUNAN

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：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	178,419,357,340	161,875,853,168
其中：客户资金存款		142,931,321,132	131,135,943,587
结算备付金	七、2	16,785,388,514	18,118,721,841
其中：客户备付金		10,919,424,342	10,803,294,610
融出资金	七、3	82,946,916,836	89,753,964,993
衍生金融资产	七、4	13,721,474,576	9,672,697,837
买入返售金融资产	七、7	62,653,829,571	69,666,091,018
应收款项	七、6	14,914,665,738	17,894,598,446
存出保证金	七、5	65,896,910,156	56,787,627,262
金融投资：		433,901,302,478	472,211,247,450
交易性金融资产	七、8	350,315,979,818	372,574,239,398
债权投资	七、9	3,803,182,590	3,614,542,834

关于我们

战略与经营分析

公司治理

财务报告及备查文件

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他债权投资	七、10	73,995,069,972	94,146,784,972
其他权益工具投资	七、11	5,787,070,098	1,875,680,246
长期股权投资	七、12	13,015,697,438	12,790,762,474
投资性房地产	七、13	1,053,799,616	1,067,254,218
固定资产	七、14	3,813,298,006	3,917,720,576
在建工程	七、15	245,777,174	191,536,317
使用权资产	七、16	1,459,509,852	1,621,457,810
无形资产	七、17	1,566,225,112	1,530,164,655
商誉	七、18	4,070,761,462	4,070,761,462
递延所得税资产	七、19	1,757,684,489	2,457,519,553
其他资产	七、20	1,837,007,956	1,774,505,286
资产总计		898,059,606,314	925,402,484,366
负债：			
短期借款	七、24	12,622,786,645	11,661,690,197
应付短期融资款	七、25	22,621,729,562	19,372,093,963
拆入资金	七、26	8,748,831,205	11,744,902,105
交易性金融负债	七、27	63,088,650,107	74,824,260,976
衍生金融负债	七、4	12,186,285,550	11,488,606,278
卖出回购金融资产款	七、28	178,488,142,565	216,829,590,019
代理买卖证券款	七、29	93,604,267,478	90,457,193,647
代理承销证券款	七、30	290,596,697	872,660,940
应付职工薪酬	七、31	5,997,895,225	7,728,844,180
应交税费	七、32	597,862,766	1,364,863,337
应付款项	七、33	188,166,562,889	166,285,170,384
预计负债	七、35	272,167,374	328,897,566
长期借款	七、36	544,479,151	549,551,595
应付债券	七、37	131,514,660,754	134,025,542,628
合同负债	七、34	42,685,596	80,140,602
租赁负债	七、38	1,651,013,622	1,829,350,352

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
递延所得税负债	七、19	331,402,195	155,140,268
其他负债	七、39	2,477,526,939	2,425,974,884
负债合计		723,247,546,320	752,024,473,921
所有者权益：			
股本	七、40	8,903,730,620	8,904,610,816
其他权益工具	七、41	19,918,679,245	19,918,679,245
其中：永续债		19,918,679,245	19,918,679,245
资本公积	七、42	47,343,357,034	47,315,448,941
减：库存股	七、43	178,058,679	361,483,735
其他综合收益	七、44	381,427,237	156,459,714
盈余公积	七、45	7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备	七、46	25,484,518,632	25,356,764,757
未分配利润	七、47	59,070,082,117	58,506,243,082
归属于母公司所有者权益合计		168,096,267,002	166,969,253,616
少数股东权益		6,715,792,992	6,408,756,829
所有者权益合计		174,812,059,994	173,378,010,445
负债和所有者权益总计		898,059,606,314	925,402,484,366

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		88,775,639,468	85,462,411,165
其中：客户资金存款		68,739,402,481	65,132,493,754
结算备付金		17,718,172,816	19,526,526,785
其中：客户备付金		10,903,562,456	10,795,610,739
融出资金		76,966,091,343	84,532,693,418

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
衍生金融资产		11,947,140,296	9,173,457,042
买入返售金融资产		58,136,784,995	64,786,241,013
应收款项		1,978,914,083	7,346,361,814
存出保证金		12,131,418,982	13,847,121,467
金融投资：		301,475,504,635	354,872,869,436
交易性金融资产		235,153,811,472	269,793,519,767
其他债权投资		60,744,051,645	83,529,247,706
其他权益工具投资		5,577,641,518	1,550,101,963
长期股权投资	十九、1	32,597,782,329	32,376,849,678
固定资产		2,250,014,378	2,321,442,185
在建工程		168,657,197	172,554,469
使用权资产		1,095,254,583	1,236,704,042
无形资产		757,456,977	729,392,244
递延所得税资产		805,034,533	1,763,503,212
其他资产		6,856,041,417	7,802,828,951
资产总计		613,659,908,032	685,950,956,921
负债：			
应付短期融资款		14,422,003,014	16,826,694,054
拆入资金		8,748,831,205	11,744,902,105
交易性金融负债		20,841,485,515	33,597,603,663
衍生金融负债		11,933,186,309	11,533,724,489
卖出回购金融资产款		144,142,592,764	191,780,267,867
代理买卖证券款		83,100,989,764	79,730,022,484
代理承销证券款		47,000,000	14,000,000
应付职工薪酬		3,970,986,216	5,472,360,701
应交税费		97,089,319	873,597,121
应付款项		62,997,489,943	63,903,242,478
预计负债		272,167,374	328,897,566
长期借款		544,479,151	549,551,595

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付债券		114,451,139,500	121,858,055,711
合同负债		24,740,000	64,170,000
租赁负债		1,228,136,181	1,385,729,491
其他负债		882,144,854	489,448,236
负债合计		467,704,461,109	540,152,267,561
所有者权益：			
股本		8,903,730,620	8,904,610,816
其他权益工具		19,918,679,245	19,918,679,245
其中：永续债		19,918,679,245	19,918,679,245
资本公积		45,882,353,008	45,859,788,902
减：库存股		178,058,679	361,483,735
其他综合收益		784,638,144	312,808,937
盈余公积		7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备		23,127,195,695	23,127,195,695
未分配利润		40,344,378,094	40,864,558,704
所有者权益合计		145,955,446,923	145,798,689,360
负债和所有者权益总计		613,659,908,032	685,950,956,921

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

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		17,069,764,879	18,333,687,876
手续费及佣金净收入	七、48	6,377,062,982	7,376,348,291
其中：经纪业务手续费净收入		3,077,835,971	3,502,795,122
投资银行业务手续费净收入		1,165,876,899	1,548,432,911
资产管理业务手续费净收入		1,920,920,429	2,089,247,622
利息净收入	七、49	1,043,465,406	1,539,157,662

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
其中：利息收入		7,416,963,524	7,856,402,109
利息支出		6,373,498,118	6,317,244,447
投资收益	七、50	2,943,102,188	1,973,840,626
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		130,509,041	194,618,268
公允价值变动收益	七、52	2,120,586,900	3,418,140,950
汇兑收益		131,837,104	134,643,624
资产处置收益（损失以“-”号填列）		226,007	-125,615
其他收益	七、51	611,798,704	523,176,482
其他业务收入	七、53	3,841,685,588	3,368,505,856
二、营业总支出		10,569,773,899	10,752,370,920
税金及附加	七、54	62,442,508	94,180,536
业务及管理费	七、55	6,581,568,929	7,249,900,210
信用减值损失	七、56	236,578,932	108,817,226
其他资产减值损失		25,979,145	1,087,193
其他业务成本	七、57	3,663,204,385	3,298,385,755
三、营业利润		6,499,990,980	7,581,316,956
加：营业外收入		2,518,310	6,835,151
减：营业外支出	七、58	-16,647,563	44,833,718
四、利润总额		6,519,156,853	7,543,318,389
减：所得税费用	七、59	1,203,399,369	1,521,331,079
五、净利润		5,315,757,484	6,021,987,310
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		5,315,757,484	6,021,987,310
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		5,016,017,486	5,741,576,949
2. 少数股东损益		299,739,998	280,410,361
六、其他综合收益的税后净额		253,021,108	757,406,175
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		220,535,195	642,278,696

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		31,631,987	54,556,076
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		79,584,954	24,909,705
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-47,952,967	29,646,371
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		188,903,208	587,722,620
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		30,069,894	13,988,278
2. 其他债权投资公允价值变动		69,577,259	205,284,564
3. 其他债权投资信用损失准备		8,413,545	36,537,757
4. 外币财务报表折算差额		80,842,510	331,912,021
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		32,485,913	115,127,479
七、综合收益总额		5,568,778,592	6,779,393,485
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,236,552,681	6,383,855,645
归属于少数股东的综合收益总额		332,225,911	395,537,840
八、每股收益：	七、60		
(一) 基本每股收益（元/股）		0.52	0.61
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.52	0.60

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

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、营业总收入		9,121,214,150	10,112,155,523
手续费及佣金净收入	十九、2	4,114,804,090	4,951,280,737
其中：经纪业务手续费净收入		2,836,957,038	3,250,924,330
投资银行业务手续费净收入		1,075,155,976	1,476,596,754
利息净收入	十九、3	1,310,562,380	1,381,370,408
其中：利息收入		5,409,195,015	6,264,477,103
利息支出		4,098,632,635	4,883,106,695
投资收益	十九、4	3,056,482	1,753,061,698

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		110,091,655	79,904,471
公允价值变动收益	十九、5	3,108,057,727	1,634,973,178
汇兑收益		62,892,679	26,630,679
资产处置收益（损失以“-”号填列）		94,020	-125,615
其他收益		511,836,287	359,692,146
其他业务收入		9,910,485	5,272,292
二、营业总支出		4,492,362,000	4,712,835,451
税金及附加		41,597,072	72,194,205
业务及管理费	十九、6	4,235,525,164	4,569,154,874
信用减值损失		215,239,764	71,486,372
三、营业利润		4,628,852,150	5,399,320,072
加：营业外收入		1,909,788	6,448,313
减：营业外支出		-17,647,724	43,343,954
四、利润总额		4,648,409,662	5,362,424,431
减：所得税费用		837,743,892	974,338,416
五、净利润		3,810,665,770	4,388,086,015
（一）持续经营净利润		3,810,665,770	4,388,086,015
（二）终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		460,975,075	260,912,460
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		41,370,287	58,075,783
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		79,584,954	27,267,087
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-38,214,667	30,808,696
（二）将重分类进损益的其他综合收益		419,604,788	202,836,677
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		30,069,894	13,988,278
2. 其他债权投资公允价值变动		388,134,958	163,602,499
3. 其他债权投资信用损失准备		1,399,936	25,245,900
七、综合收益总额		4,271,640,845	4,648,998,475

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

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
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		11,166,542,839	-
收取利息、手续费及佣金的现金		19,333,505,164	19,093,841,770
融出资金净减少额		6,266,704,295	-
代理买卖证券收到的现金净额		5,413,383,693	3,051,430,935
回购业务资金净增加额		-	13,899,705,374
代理承销证券收到的现金净额		-	212,795,910
拆入资金净增加额		-	2,058,949,965
收到其他与经营活动有关的现金	七、61（1）	31,639,822,906	22,816,606,717
经营活动现金流入小计		73,819,958,897	61,133,330,671
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	24,276,638,144
为交易目的而持有的金融负债净减少额		11,215,957,494	5,006,096,724
拆入资金净减少额		2,984,522,949	-
回购业务资金净减少额		28,349,376,992	-
支付给职工及为职工支付的现金		5,764,736,077	6,394,642,404
支付利息、手续费及佣金的现金		5,960,645,612	5,267,658,605
支付的各项税费		2,005,410,256	2,794,517,072
代理承销证券款净减少额		582,064,243	-
融出资金净增加额		-	2,049,721,557
支付其他与经营活动有关的现金	七、61（1）	17,746,545,037	9,126,710,016
经营活动现金流出小计		74,609,258,660	54,915,984,522
经营活动产生的现金流量净额	七、62（1）	-789,299,763	6,217,346,149
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,108,108,703	56,390,536,359
取得投资收益收到的现金		2,856,344,492	1,786,824,346
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,222,602	5,371,533

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
投资活动现金流入小计		81,967,675,797	58,182,732,238
投资支付的现金		76,737,319,364	61,390,101,059
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,717,714	442,189,936
投资活动现金流出小计		77,222,037,078	61,832,290,995
投资活动产生的现金流量净额		4,745,638,719	-3,649,558,757
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		29,046,427,498	40,566,988,444
取得借款收到的现金		48,766,213,488	57,863,448,084
吸收投资收到的现金		-	5,000,000,000
其中：发行永续债收到的现金		-	5,000,000,000
筹资活动现金流入小计		77,812,640,986	103,430,436,528
偿还债务支付的现金		76,381,577,484	77,425,258,437
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,932,034,574	7,086,087,493
其中：子公司支付给少数股东及子公司其他权益工具持有者的股利、利润		19,845,761	242,006,114
回购股份支付的现金		5,551,908	14,188,339
支付其他与筹资活动有关的现金		381,556,372	363,395,856
筹资活动现金流出小计		83,700,720,338	84,888,930,125
筹资活动产生的现金流量净额		-5,888,079,352	18,541,506,403
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,615,797	804,412,674
五、现金及现金等价物净增加额	七、62（1）	-1,794,124,599	21,913,706,469
加：期初现金及现金等价物余额		166,601,848,807	179,419,264,002
六、期末现金及现金等价物余额	七、62（2）	164,807,724,208	201,332,970,471

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

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
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		13,026,281,104	14,219,084,143
融出资金净减少额		7,050,887,978	-
代理买卖证券收到的现金净额		4,237,978,480	3,259,874,265
回购业务资金净增加额		-	10,704,288,886
拆入资金净增加额		-	2,058,949,965
为交易目的而持有的金融资产净减少额		26,936,665,876	-
收到其他与经营活动有关的现金	十九、7（5）	8,745,789,438	8,928,485,994
经营活动现金流入小计		59,997,602,876	39,170,683,253
回购业务资金净减少额		38,478,071,891	-
拆入业务资金净减少额		2,984,522,949	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	20,199,415,647
为交易目的而持有的金融负债净减少额		12,447,641,414	9,162,717,476
支付给职工及为职工支付的现金		4,223,350,806	4,487,139,279
支付利息、手续费及佣金的现金		2,768,301,038	3,514,788,043
支付的各项税费		1,188,211,663	1,824,646,542
融出资金净增加额		-	1,640,184,162
支付其他与经营活动有关的现金	十九、7（6）	4,201,154,392	3,900,295,987
经营活动现金流出小计		66,291,254,153	44,729,187,136
经营活动产生的现金流量净额	十九、7（1）	-6,293,651,277	-5,558,503,883
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,678,665,011	20,736,441,557
取得投资收益收到的现金		1,846,097,164	1,165,027,857
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,072	9,395,838
投资活动现金流入小计		46,524,799,247	21,910,865,252
投资支付的现金		25,832,998,430	21,205,175,862

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		316,099,674	335,562,802
投资活动现金流出小计		26,149,098,104	21,540,738,664
投资活动产生的现金流量净额		20,375,701,143	370,126,588
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		16,078,850,000	32,410,000,000
吸收投资收到的现金		-	5,000,000,000
其中：发行永续债收到的现金		-	5,000,000,000
筹资活动现金流入小计		16,078,850,000	37,410,000,000
偿还债务支付的现金		25,845,000,000	15,035,463,973
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,016,119,777	6,609,362,769
回购股份支付的现金		5,551,908	14,188,339
支付其他与筹资活动有关的现金		290,616,900	287,147,084
筹资活动现金流出小计		32,157,288,585	21,946,162,165
筹资活动产生的现金流量净额		-16,078,438,585	15,463,837,835
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,920,099	77,539,042
五、现金及现金等价物净增加额	十九、7（3）	-1,983,468,620	10,352,999,582
加：期初现金及现金等价物余额		138,488,535,882	152,667,945,108
六、期末现金及现金等价物余额	十九、7（4）	136,505,067,262	163,020,944,690

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

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										
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		永续债									
一、上年期末余额	8,904,610,816	19,918,679,245	47,315,448,941	361,483,735	156,459,714	7,172,530,796	25,356,764,757	58,506,243,082	6,408,756,829	173,378,010,445	
二、本年期初余额	8,904,610,816	19,918,679,245	47,315,448,941	361,483,735	156,459,714	7,172,530,796	25,356,764,757	58,506,243,082	6,408,756,829	173,378,010,445	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-880,196	-	27,908,093	-183,425,056	224,967,523	-	127,753,875	563,839,035	307,036,163	1,434,049,549	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	220,535,195	-	-	5,016,017,486	332,225,911	5,568,778,592	
（二）所有者投入和减少资本	-880,196	-	22,536,487	-183,425,056	-	-	-	-	-	205,081,347	
1. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	27,208,199	-183,425,056	-	-	-	-	-	210,633,255	
2. 回购股份	-	-	-	5,551,908	-	-	-	-	-	-5,551,908	
3. 注销库存股	-880,196	-	-4,671,712	-5,551,908	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	127,753,875	-4,447,746,123	-19,845,761	-4,339,838,009	
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	127,753,875	-127,753,875	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,561,492,248	-	-3,561,492,248	
3. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-758,500,000	-	-758,500,000	
4. 对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,845,761	-19,845,761	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	4,432,328	-	-	-4,432,328	-	-	

项目	2024 年半年度									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具 —— 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	4,432,328	-	-	-4,432,328	-	-
(五) 与少数股东的权益性交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	5,371,606	-	-	-	-	-	-5,343,987	27,619
四、本期末余额	8,903,730,620	19,918,679,245	47,343,357,034	178,058,679	381,427,237	7,172,530,796	25,484,518,632	59,070,082,117	6,715,792,992	174,812,059,994
项目	2023 年半年度									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具 —— 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	8,906,672,636	16,046,936,472	46,069,063,515	393,371,217	-364,285,057	7,172,530,796	23,597,665,576	56,683,126,286	6,127,120,783	163,845,459,790
二、本年期初余额	8,906,672,636	16,046,936,472	46,069,063,515	393,371,217	-364,285,057	7,172,530,796	23,597,665,576	56,683,126,286	6,127,120,783	163,845,459,790
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,132,930	4,999,932,210	41,867,692	-31,887,482	644,648,508	-	127,365,270	133,940,336	152,314,976	6,129,823,544
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	642,278,696	-	-	5,741,576,949	395,537,840	6,779,393,485
(二) 所有者投入和减少资本	-2,132,930	4,999,932,210	40,561,300	-31,887,482	-	-	-	-	-	5,070,248,062
1. 可转换公司债券转股	23,817	-67,790	481,568	-	-	-	-	-	-	437,595
2. 发行永续债	-	5,000,000,000	-21,981,132	-	-	-	-	-	-	4,978,018,868
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	74,092,456	-31,887,482	-	-	-	-	-	105,979,938

2023 年半年度									
项目	归属于母公司所有者权益								
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		永续债	可转债						
4. 回购股份	-	-	-	-	14,188,339	-	-	-	-14,188,339
5. 注销库存股	-2,156,747	-	-	-12,031,592	-14,188,339	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	127,365,270	-5,605,266,801
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	127,365,270	-127,365,270
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,719,401,531
3. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-758,500,000
4. 对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-242,006,114
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	2,369,812	-	-	-2,369,812
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	2,369,812	-	-	-2,369,812
(五) 与少数股东的权益性交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	1,306,392	-	-	-	-	-1,216,750
四、本期末余额	8,904,539,706	21,046,868,682	46,110,931,207	361,483,735	280,363,451	7,172,530,796	23,725,030,846	56,817,066,622	6,279,435,759
所有者权益合计	8,904,539,706	21,046,868,682	46,110,931,207	361,483,735	280,363,451	7,172,530,796	23,725,030,846	56,817,066,622	6,279,435,759
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所有者权益合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司负责人：朱健 主管会计工作负责人：聂小刚 会计机构负责人：董博阳

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度					
	股本	其他权益工具 —— 永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积
一、上年期末余额	8,904,610,816	19,918,679,245	45,859,788,902	361,483,735	312,808,937	7,172,530,796
二、本年期初余额	8,904,610,816	19,918,679,245	45,859,788,902	361,483,735	312,808,937	7,172,530,796
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-880,196	-	22,564,106	-183,425,056	471,829,207	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	460,975,075	-
（二）所有者投入和减少资本	-880,196	-	22,564,106	-183,425,056	-	-
1. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	27,235,818	-183,425,056	-	-
2. 回购库存股	-	-	-	5,551,908	-	-
3. 注销库存股	-880,196	-	-4,671,712	-5,551,908	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-4,319,992,248
2. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-3,561,492,248
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,854,132	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	10,854,132	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	8,903,730,620	19,918,679,245	45,882,353,008	178,058,679	784,638,144	7,172,530,796
						23,127,195,695
						40,344,378,094
						145,955,446,923

项目	2023 年半年度						
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
	股本	永续债及可转债					
一、上年期末余额	8,906,672,636	16,046,936,472	44,619,272,383	393,371,217	208,624,235	7,172,530,796	40,778,589,144
二、本年期初余额	8,906,672,636	16,046,936,472	44,619,272,383	393,371,217	208,624,235	7,172,530,796	40,778,589,144
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,132,930	4,999,932,210	40,650,942	-31,887,482	263,633,299	-	-1,092,536,355
（一）综合收益总额	-	-	-	-	260,912,460	-	4,388,086,015
（二）所有者投入和减少资本	-2,132,930	4,999,932,210	40,650,942	-31,887,482	-	-	-
1.可转换公司债券转股	23,817	-67,790	481,568	-	-	-	-
2.发行永续债	-	5,000,000,000	-21,981,132	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	74,182,098	-31,887,482	-	-	-
4.回购库存股	-	-	-	14,188,339	-	-	-
5.注销库存股	-2,156,747	-	-12,031,592	-14,188,339	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-5,477,901,531
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-4,719,401,531
2.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-758,500,000
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,720,839	-	-2,720,839
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	2,720,839	-	-2,720,839
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	8,904,539,706	21,046,868,682	44,659,923,325	361,483,735	472,257,534	7,172,530,796	39,686,052,789
							143,314,076,351

公司负责人：朱健

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：董博阳

三、公司基本情况

1. 公司概况

国泰君安证券股份有限公司系原国泰证券有限公司与原君安证券有限责任公司于 1999 年合并而组建成立的，并于 2001 年 12 月 31 日对非证券类资产进行分立后存续的综合性证券公司，总部设在上海。

原国泰证券有限公司于 1992 年 9 月 25 日在上海注册成立，注册资本为 91,800 万元，后增资为 117,850 万元。原君安证券有限责任公司于 1992 年 10 月 12 日在深圳注册成立，注册资本为 10,800 万元，后增资为 70,000 万元。经 1999 年 5 月 20 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监机构字 [1999] 33 号《关于同意国泰证券有限公司、君安证券有限责任公司合并及筹建国泰君安证券股份有限公司的批复》核准，由国泰证券有限公司原股东、君安证券有限责任公司原股东和新增投资者共同作为发起人通过发起方式设立国泰君安证券股份有限公司。

经 2001 年 8 月 13 日中国证监会证监机构字 [2001] 147 号《关于国泰君安证券股份有限公司分立的批复》核准，国泰君安证券股份有限公司进行了分立，将分立出的非证券类资产组建国泰君安投资管理股份有限公司，存续公司沿用原公司名称，即国泰君安证券股份有限公司（以下简称“本公司”）。分立后，本公司于 2001 年 12 月 31 日完成变更登记。

本公司公开发行人民币普通股（A 股）并于 2015 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 601211。于 2017 年 4 月 11 日，本公司在香港联交所主板公开发行境外上市外资股（H 股），股票代码 02611。

本集团归属于证券期货行业。本集团主要经营活动为证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品业务；为期货公司提供中间介绍业务；资产管理业务，基金管理业务；大宗商品期货经纪业务；金融期货经纪业务；期货投资咨询；股权投资；创业投资；投资管理；投资咨询及中国证监会批准的其他业务。本集团主要受中国证监会监管。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求进行列报和披露，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团 2023 年度财务报表一并阅读。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本集团作出会计判断和估计的实质和假设与编制 2023 年度财务报表所作会计判断和估计的实质和假设保持一致。

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

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

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团根据自身所处的经营环境及行业情况，从性质和金额两个维度综合评估财务报表披露事项的重要性。在评估性质的重要性时，本集团考虑该事项是否属于日常活动，是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断金额大小的重要性时，本集团考虑该事项占资产总额、利润总额或所属报表单列项目金额的比重。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）发生或承担的负债以及发行的权益性证

券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）总体原则

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子公司。控制，是指本集团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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的所有者权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（2）合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

（3）处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（4）少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据收入相关的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

（a）本集团金融资产的分类

本集团通常根据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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（b）本集团金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

以摊余成本计量的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（3）金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（6）减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。通常本集团按照信用风险特征组合来计量损失准备。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）盈余公积、未分配利润。

（8）可转换工具

含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

（9）优先股和永续债

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股和永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的优先股和永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的优先股和永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回优先股和永续债的，按赎回价格冲减权益。

12. 合同资产

合同资产的确认方法及标准

本集团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。

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

13. 持有待售和终止经营

（1）持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

14. 长期股权投资

（1）长期股权投资投资成本确定

（a）通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

（b）其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）长期股权投资后续计量及损益确认方法

（a）对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

（b）对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15. 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 - 42 年	4.0% - 5.0%	2.26% - 3.20%

16. 固定资产

（1）确认条件

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-42	4.0%-5.0%	2.26%-3.20%
机器设备	年限平均法	5-11	4.0%-5.0%	8.64%-19.20%
电子设备	年限平均法	2-5	0.0%-5.0%	19.00%-50.00%
通讯设备	年限平均法	3-9	4.0%-5.0%	10.56%-32.00%
运输工具	年限平均法	3-10	4.0%-5.0%	9.50%-32.00%
其他设备	年限平均法	3-10	4.0%-5.0%	9.50%-32.00%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法参见“五、20. 除存货及金融资产外的其他资产减值”。

（4）固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

17. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

各类在建工程结转为固定资产的标准和时点分别：

	时点	标准
房屋装修工程	达到预定可使用状态	达到预定可使用状态

在建工程以成本减减值准备在资产负债表内列示。

18. 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19. 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

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

	使用寿命	摊销方法
交易席位费	使用寿命不确定	不适用
软件	5 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法

本集团至少在每年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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

20. 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

21. 长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

	摊销期
网络及通讯系统	5 年
租赁物业装修费	按剩余租赁期与 5 年孰短

22. 合同负债

本集团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。

本集团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。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

23. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，根据实际经营情况为职工计提专项递延奖励，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25. 股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的永续债无固定到期日，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

27. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团向客户承诺的商品同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：一是客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；二是本集团向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团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。本集团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。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或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。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

（a）经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

（b）投资银行业务收入

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

（c）资产管理及基金管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本集团履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

（2）同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

28. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

29. 利润分配

（1）对股东的分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

（2）提取一般风险准备

本集团根据财政部颁布的《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第42号）及其实施指南（财金[2007]23号）的规定以及证监会颁布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号），《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》（证监会令第94号）等法规的要求，按税后利润及证券投资基金管理费收入的一定比例提取一般风险准备。

（3）提取交易风险准备

本集团根据《中华人民共和国证券法》以及《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）等法规的要求，按税后利润的一定比例提取交易风险准备。

30. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

31. 递延所得税资产 / 递延所得税负债

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

32. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人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；

- 承租人是否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，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按“五、27. 收入”所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按“五、20. 除存货及金融资产外的其他资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。

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

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

33. 融资融券业务

本集团从事融资融券业务，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。

融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

融出证券

本集团将自身持有的或融入的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券。

本集团在资产负债表日，以预期信用损失模型对融资融券业务计提减值准备。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

35. 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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
企业所得税	应税利润	16.5%-25%
增值税	应税收入	3%-13%
城市维护建设税	应交增值税	1%-7%
教育附加费	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

本公司的香港子公司适用的利得税率为 16.5%，其他境外子公司适用于其他所在地当地所规定的所得税税率。

2. 税收优惠

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	438,598	/	/	445,216
人民币	/	/	230,088	/	/	238,089
美元	11,090	7.12680	79,039	11,090	7.08270	78,550
港元	141,858	0.91268	129,471	141,883	0.90622	128,577
银行存款：	/	/	178,188,345,410	/	/	161,659,476,611
其中：自有资金	/	/	35,257,024,278	/	/	30,523,533,024
人民币	/	/	24,926,439,296	/	/	24,923,971,488
美元	798,562,210	7.12680	5,691,193,160	409,315,368	7.08270	2,899,057,956
港元	4,527,657,927	0.91268	4,132,302,837	2,274,700,381	0.90622	2,061,378,980
其他	/	/	507,088,985	/	/	639,124,600
客户资金	/	/	142,931,321,132	/	/	131,135,943,587
人民币	/	/	130,422,109,054	/	/	117,447,589,248
美元	623,726,039	7.12680	4,445,170,738	760,277,465	7.08270	5,384,817,208
港元	8,621,174,752	0.91268	7,868,373,772	8,700,746,454	0.90622	7,884,790,452
其他	/	/	195,667,568	/	/	418,746,679
其他货币资金：	/	/	230,573,332	/	/	215,931,341
人民币	/	/	230,573,332	/	/	215,931,341
合计	/	/	178,419,357,340	/	/	161,875,853,168

其中，融资融券业务：

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
客户信用资金	/	/	14,085,484,814	/	/	13,519,048,783

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
人民币	/	/	10,267,422,791	/	/	9,729,136,899
美元	249,125,199	7.12680	1,775,465,471	254,181,797	7.08270	1,800,293,417
港元	2,179,288,175	0.91268	1,988,992,731	1,882,394,169	0.90622	1,705,863,244
其他	/	/	53,603,821	/	/	283,755,223
合计	/	/	14,085,484,814	/	/	13,519,048,783

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

☐适用 ☒不适用

货币资金的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币 514,392,815 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 486,486,704 元）。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团存放在境外（包括香港）的货币资金为人民币 23,772,801,408 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 20,578,215,328 元）。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币 4,200,042 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 3,182,478 元）。

2、结算备付金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	5,480,541,896	/	/	6,897,964,023
人民币	/	/	5,480,541,896	/	/	6,897,964,023
公司信用备付金：	/	/	385,422,276	/	/	417,463,208
人民币	/	/	385,422,276	/	/	417,463,208
客户普通备付金：	/	/	10,424,225,353	/	/	10,175,088,472
人民币	/	/	10,408,198,462	/	/	10,154,530,092
美元	797,248	7.12680	5,681,827	2,135,073	7.08270	15,122,082
港元	11,334,821	0.91268	10,345,064	5,998,872	0.90622	5,436,298
客户信用备付金：	/	/	495,198,989	/	/	628,206,138
人民币	/	/	495,198,989	/	/	628,206,138
合计	/	/	16,785,388,514	/	/	18,118,721,841

3、融出资金

(1) 融出资金按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末账面余额	期初账面余额
融资融券业务融出资金	77,423,814,358	84,920,696,228
存展业务融资	7,696,083,752	6,915,390,786
减：减值准备	2,172,981,274	2,082,122,021
融出资金净值	82,946,916,836	89,753,964,993

(2) 融出资金按客户类型分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	77,423,814,358	84,920,696,228
其中：个人	61,801,026,441	68,110,370,726
机构	15,622,787,917	16,810,325,502
减：减值准备	457,723,015	388,002,810
账面价值小计	76,966,091,343	84,532,693,418
境外	7,696,083,752	6,915,390,786
其中：个人	4,020,400,558	3,530,504,538
机构	3,675,683,194	3,384,886,248
减：减值准备	1,715,258,259	1,694,119,211
账面价值小计	5,980,825,493	5,221,271,575
账面价值合计	82,946,916,836	89,753,964,993

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

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	238,853,182,263	273,408,489,454
资金	10,376,744,364	10,226,872,012
基金	9,207,116,383	12,002,750,523
债券	257,388,351	364,243,823
合计	258,694,431,361	296,002,355,812

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 82,193,357,021 元，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 753,559,815 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目附注 23、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

融出资金的说明：

账龄	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3 个月	25,374,701,494	30%	34,564,644	2%
3 - 6 个月	7,444,209,135	9%	14,893,151	1%
6 个月以上	52,300,987,481	61%	2,123,523,479	97%
合计	85,119,898,110	100%	2,172,981,274	100%

账龄	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3 个月	27,405,718,124	30%	29,708,237	1%
3 - 6 个月	11,890,792,182	13%	17,956,584	1%
6 个月以上	52,539,576,708	57%	2,034,457,200	98%
合计	91,836,087,014	100%	2,082,122,021	100%

4、衍生金融工具

单位：元 币种：人民币

类别	期末				期初			
	非套期工具				非套期工具			
	名义金额	公允价值			名义金额	公允价值		
		资产	负债			资产	负债	
利率衍生工具	1,619,264,115,001	981,629,482	1,106,193,224		1,804,879,956,602	1,054,175,249	1,147,150,551	
权益衍生工具	218,797,726,019	11,300,450,617	9,315,482,718		287,675,411,212	7,619,555,418	8,955,992,634	
货币衍生工具	144,743,894,302	344,229,472	859,925,093		155,030,218,029	190,081,718	746,053,251	
其他衍生工具	191,091,204,120	1,095,165,005	904,684,515		143,395,439,620	808,885,452	639,409,842	
合计	2,173,896,939,442	13,721,474,576	12,186,285,550		2,390,981,025,463	9,672,697,837	11,488,606,278	

已抵销的衍生金融工具：

☐适用 ☒不适用

衍生金融工具的说明：

部分本集团持有的衍生金融工具为每日无负债结算，于 2024 年 6 月 30 日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮亏人民币 290,255,542 元（2023 年 12 月 31 日：浮盈人民币 240,434,587 元）。

5、存出保证金

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
期货保证金	/	/	59,380,338,209	/	/	49,374,835,958
其中：人民币	/	/	59,376,360,343	/	/	49,369,744,223
港元	4,358,446	0.91268	3,977,866	5,618,652	0.90622	5,091,735
交易保证金	/	/	4,780,306,768	/	/	6,048,279,865
其中：人民币	/	/	4,770,381,717	/	/	6,036,347,728
美元	70,000	7.12680	498,876	70,000	7.08270	495,789
港元	10,328,017	0.91268	9,426,175	12,619,836	0.90622	11,436,348
履约保证金	/	/	1,557,273,541	/	/	1,111,355,405
其中：人民币	/	/	1,238,819,313	/	/	977,285,036
港元	348,922,106	0.91268	318,454,228	147,944,615	0.90622	134,070,369
信用保证金	/	/	151,257,981	/	/	226,423,266
其中：人民币	/	/	151,257,981	/	/	226,423,266
其他保证金	/	/	27,733,657	/	/	26,732,768
其中：人民币	/	/	21,796,804	/	/	20,780,292
美元	300,000	7.12680	2,138,040	300,000	7.08270	2,124,810
港元	4,162,262	0.91268	3,798,813	4,223,771	0.90622	3,827,666
合计	/	/	65,896,910,156	/	/	56,787,627,262

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收经纪及交易商（香港子公司业务）	9,763,996,231	9,454,718,654
应收投资清算款	2,648,405,116	5,617,695,997
应收手续费及佣金	1,579,279,916	1,841,487,753
定期贷款（香港子公司业务）	214,812,874	213,292,416
应收投资款	218,353,724	218,382,350
其他应收款项（注）	1,874,543,458	1,922,163,153
合计	16,299,391,319	19,267,740,323
减：坏账准备（按简化模型计提）	72,041,883	67,301,849
减：坏账准备（按一般模型计提）	1,312,683,698	1,305,840,028
应收款项账面价值	14,914,665,738	17,894,598,446

注：其他应收款项主要为诉讼垫款、房租保证金等，其中未包含股票质押式回购业务。

(2) 按账龄分析

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	14,718,941,397	90%	17,685,479,176	92%
1-2 年	126,931,720	1%	162,570,348	1%
2-3 年	79,089,339	1%	145,780,704	1%
3 年以上	1,374,428,863	8%	1,273,910,095	6%
合计	16,299,391,319	100%	19,267,740,323	100%

(3) 按计提坏账列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	坏账准备计提比例（%）	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	坏账准备计提比例（%）
单项计提坏账准备	1,288,010,444	8%	1,286,069,342	100%	1,316,653,750	7%	1,287,107,654	98%
组合计提坏账准备	15,011,380,875	92%	98,656,239	1%	17,951,086,573	93%	86,034,223	0%
合计	16,299,391,319	100%	1,384,725,581	8%	19,267,740,323	100%	1,373,141,877	7%

(4) 前五名其他应收款项

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，其他应收款项账面净额中金额较大的前五名单位名称、金额及款项性质如下：

期末			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝（上海）房地产有限公司	82,618,488	7%	房租等保证金
金融街（北京）置业有限公司	16,635,971	1%	房租等保证金
北京北航科技园有限公司	4,053,526	0%	房租等保证金
上海市金融数据港开发有限公司	3,613,250	0%	房租等保证金
伟恒通（上海）有限公司	3,195,698	0%	房租等保证金
期初			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝（上海）房地产有限公司	78,551,499	6%	房租等保证金
金融街（北京）置业有限公司	16,635,971	1%	房租等保证金
伟恒通（上海）有限公司	5,928,147	0%	房租等保证金
上海市金融数据港开发有限公司	4,107,602	0%	房租等保证金
北京北航科技园有限公司	4,053,526	0%	房租等保证金

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

参见本节七、合并财务报表项目附注 23、金融工具及其他项目预期信用损失准备表。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券质押式回购	39,569,147,543	42,894,013,744
股票质押式回购	20,835,048,528	24,163,287,288
约定购回式证券	1,892,835,524	1,841,625,134
债券买断式回购	300,333,646	9,837,506
其他	56,464,330	757,327,346
账面价值合计	62,653,829,571	69,666,091,018

(2) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	39,869,551,657	42,904,051,783
股票	25,010,415,934	28,172,713,995
其他	57,092,935	757,841,717
减：减值准备	2,283,230,955	2,168,516,477
买入返售金融资产账面价值	62,653,829,571	69,666,091,018

(3) 担保物金额

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	79,815,897,021	106,224,310,190
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	329,695,357	10,241,140
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	10,241,140

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	3,962,233,801	4,126,219,684
一个月至三个月内	4,486,030,575	2,710,563,906
三个月至一年内	15,523,573,202	19,535,899,227
一年以上	1,038,578,356	1,800,031,178
合计	25,010,415,934	28,172,713,995

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 62,225,755,789 元，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 428,073,782 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目附注 23、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

买入返售金融资产的说明：

(5) 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

风险阶段划分	期末			期初		
	账面余额	信用减值准备	担保物市值	账面余额	信用减值准备	担保物市值
阶段一	20,508,047,929	101,073,184	47,748,384,411	24,258,795,683	95,508,395	60,200,439,772
阶段二	385,627,127	15,483,845	549,893,919	-	-	-
阶段三	2,214,595,331	2,156,664,830	129,928,193	2,059,525,178	2,059,525,178	42,704,409
合计	23,108,270,387	2,273,221,859	48,428,206,523	26,318,320,861	2,155,033,573	60,243,144,181

8、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	167,450,062,025	-	167,450,062,025	167,622,948,421	-	167,622,948,421
私募基金及专户	31,734,424,430	-	31,734,424,430	29,657,698,062	-	29,657,698,062
股票 / 股权	50,147,490,403	-	50,147,490,403	51,262,302,771	-	51,262,302,771
公募基金	44,686,481,324	-	44,686,481,324	45,414,032,954	-	45,414,032,954
永续债 / 优先股	34,696,428,414	-	34,696,428,414	32,955,210,934	-	32,955,210,934
券商资管产品	9,219,014,549	-	9,219,014,549	9,006,673,236	-	9,006,673,236
银行理财产品	6,953,618,461	-	6,953,618,461	6,893,059,325	-	6,893,059,325
贵金属	2,514,727,401	-	2,514,727,401	2,523,781,700	-	2,523,781,700
其他	2,913,732,811	-	2,913,732,811	2,849,434,888	-	2,849,434,888
合计	350,315,979,818	-	350,315,979,818	348,185,142,291	-	348,185,142,291

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	157,549,443,474	-	157,549,443,474	157,646,800,063	-	157,646,800,063
私募基金及专户	70,087,823,103	-	70,087,823,103	67,620,895,520	-	67,620,895,520

公募基金	39,377,162,476	-	39,377,162,476	40,044,459,753	-	40,044,459,753
股票 / 股权	69,172,324,280	-	69,172,324,280	72,356,008,500	-	72,356,008,500
永续债 / 优先股	22,928,002,762	-	22,928,002,762	21,030,069,150	-	21,030,069,150
券商资管产品	9,560,153,543	-	9,560,153,543	9,472,344,509	-	9,472,344,509
银行理财产品	2,634,572,248	-	2,634,572,248	2,588,664,262	-	2,588,664,262
贵金属	374,131,992	-	374,131,992	302,776,706	-	302,776,706
其他	890,625,520	-	890,625,520	902,469,600	-	902,469,600
合计	372,574,239,398	-	372,574,239,398	371,964,488,063	-	371,964,488,063

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，因限售或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值为人民币 115,604,563,834 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 143,626,506,609 元）。按投资品种列示如下：

	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	72,089,581,519	103,018,805,846
基金	质押	37,737,877,185	32,303,251,866
贵金属	质押	2,512,191,158	384,575,468
股票	质押	115,188,948	92,183,078
股票	限售	2,309,384,068	6,499,241,173
基金	限售	561,265,862	655,578,769
券商资管产品	限售	279,075,094	672,870,409
合计		115,604,563,834	143,626,506,609

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见本节“七、21 融券业务情况”。

9、债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债	3,760,000,000	43,182,590	-	3,803,182,590	3,610,000,000	4,542,834	-	3,614,542,834
合计	3,760,000,000	43,182,590	-	3,803,182,590	3,610,000,000	4,542,834	-	3,614,542,834

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，作为风险准备金投资的债权投资的账面价值为人民币 3,673,976,789 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 3,485,235,776 元）。

10、其他债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	16,638,597,031	229,262,589	299,541,427	17,167,401,047	28,920	18,143,504,216	263,320,119	151,633,218	18,558,457,553	30,441
企业债	20,129,525,876	257,665,463	129,132,976	20,516,324,315	60,111,920	30,976,422,338	466,193,757	65,851,642	31,508,467,737	62,531,154
国债	13,388,772,450	80,653,231	257,705,568	13,727,131,249	-	13,504,822,864	141,093,897	102,183,140	13,748,099,901	-
金融债	3,826,930,233	46,645,782	41,776,644	3,915,352,659	1,081,767	9,987,398,214	202,791,935	58,228,763	10,248,418,912	1,167,468
其他	18,451,116,142	253,230,566	-35,486,006	18,668,860,702	107,223,147	19,731,017,451	245,998,391	106,325,027	20,083,340,869	97,239,714
合计	72,434,941,732	867,457,631	692,670,609	73,995,069,972	168,445,754	92,343,165,083	1,319,398,099	484,221,790	94,146,784,972	160,968,777

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，因限售或有承诺条件的其他债权投资的账面价值为人民币 59,306,593,154 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 87,327,303,977 元）。

11、其他权益工具投资

（1）按项目披露

本集团将部分非为交易目的而持有的股票、股权投资及公募基金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。于 2024 年 6 月 30 日，上述其他权益工具投资成本及公允价值分别为人民币 6,646 百万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 2,680 百万元）及人民币 5,787 百万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 1,876 百万元），本期计入其他综合收益的损失以及本期末累计计入其他综合收益的损失分别为人民币 50,090,558 元及人民币 859,107,630 元。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团其他权益工具投资的余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、21。

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团持有其他权益工具投资的股利收入详见本节七、合并财务报表项目附注 50 投资收益。

(2) 本期终止确认的其他权益工具

本集团终止确认的其他权益工具投资产生的累计损失为人民币 4,432,328 元（税后），处置的原因主要系外部环境影响，该类投资规模减少。

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，因限售或有承诺条件的其他权益工具投资的账面价值为人民币 452,612,600 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 73,029,309 元）。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

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			
一、合营企业										
厦门君欣股权投资合伙企业 （有限合伙）	611,481	-	-	534	-	-	-	612,015	-	
上海国君创投隆旭投资管理 中心（有限合伙）	9,713,867	-	-	99,003	-	-	-	9,812,870	-	
上海国君创投隆盛投资中心 （有限合伙）	13,203,226	-	-	-359	-	-	-	13,202,867	-	
上海国君创投隆兆投资管理 中心（有限合伙）	158,302,076	-	13,382,448	2,929,882	-	-	-	147,849,510	-	
上海君政投资管理有限公司	12,011,312	-	-	68,409	-	-	-	12,079,721	-	
上海国君创投证瓊二号股权 投资合伙企业（有限合伙）	251,785	-	52,477	669,382	-	-	-	868,690	-	
上海中兵国泰君安投资中心 （有限合伙）	10,849,585	-	-	-1,790	-	-	-	10,847,795	-	
上海国泰君安创新股权投资 母基金中心（有限合伙）	4,482,933,655	-	-	8,706,164	-	-	-	4,491,639,819	-	
青岛国泰君安新兴一号股权 投资基金合伙企业（有限合 伙）	527,224,513	-	-	-724,187	-	-	-	526,500,326	-	

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		
盐城国泰君安致远一号股权投资中心（有限合伙）	19,410,899	-	-	25,482	-	-	-	19,436,381	-
小计	5,234,512,399	-	13,434,925	11,772,520	-	-	-	5,232,849,994	-
二、联营企业									
深圳国泰君安申易一期投资基金企业（有限合伙）	8,738,904	-	-	-	-	-	-	8,738,904	-
上海科创中心股权投资基金管理有限公司	18,119,294	-	-	1,266,127	-	-	-1,794,000	17,591,421	-
上海证券有限责任公司（以下简称“上海证券”）	5,461,745,813	-	-	108,825,528	109,654,848	-	-	5,680,226,189	-
深圳联合产权交易所股份有限公司	144,194,399	-	-	4,326,059	-	-	-	148,520,458	-
上海集擎咨询管理有限公司	1,414,441	-	-	-157,016	-	-	-	1,257,425	-
上海临港国泰君安科技前沿产业私募基金合伙企业（有限合伙）	815,628,218	-	-	1,718,580	-	-	-	817,346,798	-
上海城市更新引导私募基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-
上海国有资本投资母基金有限公司	802,238,760	-	-	801,693	-	-	-	803,040,453	-
济南惠建君安智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,001,930	-	-	-24,898	-	-	-	977,032	-
济南惠建君安绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,001,930	-	-	100	-	-	-	1,002,030	-
上海浦东引领区国泰君安科创一号私募基金合伙企业（有限合伙）	301,166,386	-	-	1,980,348	-	-	-	303,146,734	-
小计	7,556,250,075	-	-	118,736,521	109,654,848	-	-1,794,000	7,782,847,444	-
合计	12,790,762,474	-	13,434,925	130,509,041	109,654,848	-	-1,794,000	13,015,697,438	-

（2）长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、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	1,152,129,804	1,152,129,804
2. 期末余额	1,152,129,804	1,152,129,804
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	84,875,586	84,875,586
2. 本期增加金额	13,454,602	13,454,602
(1) 本期计提	13,454,602	13,454,602
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	98,330,188	98,330,188
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,053,799,616	1,053,799,616
2. 期初账面价值	1,067,254,218	1,067,254,218

(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

于 2024 年 6 月 30 日，本集团投资性房地产采用成本模式计量，无按公允价值计量的投资性房地产。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的投资性房地产已办妥产权证书。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	通讯设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,304,333,642	46,795,854	2,319,556,086	19,293,973	144,751,282	170,099,475	7,004,830,312
2. 本期增加金额	2,491,483	349,719	160,940,370	93,812	4,786,144	2,355,156	171,016,684
(1) 购置	137,048	349,719	127,597,484	93,812	3,854,268	1,554,657	133,586,988
(2) 在建工程或其他转入	-	-	32,107,434	-	401,546	259,510	32,768,490
(3) 汇率变动	2,354,435	-	1,235,452	-	530,330	540,989	4,661,206
3. 本期减少金额	33,596,599	4,926,966	87,163,544	1,794,680	4,867,635	15,077,042	147,426,466
(1) 处置或报废	-	4,926,966	87,163,544	1,794,680	4,867,635	15,077,042	113,829,867
(2) 其他（注）	33,596,599	-	-	-	-	-	33,596,599
4. 期末余额	4,273,228,526	42,218,607	2,393,332,912	17,593,105	144,669,791	157,377,589	7,028,420,530
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,197,208,553	13,124,703	1,539,017,019	14,967,976	113,438,587	117,099,918	2,994,856,756
2. 本期增加金额	65,241,983	3,880,181	159,353,266	748,143	4,538,323	5,007,574	238,769,470
(1) 计提	64,096,106	3,880,181	158,330,441	748,143	4,495,642	4,963,249	236,513,762
(2) 汇率变动	1,145,877	-	1,022,825	-	42,681	44,325	2,255,708
3. 本期减少金额	-	4,536,678	85,462,782	1,731,761	4,672,929	14,352,532	110,756,682
(1) 处置或报废	-	4,536,678	85,462,782	1,731,761	4,672,929	14,352,532	110,756,682
4. 期末余额	1,262,450,536	12,468,206	1,612,907,503	13,984,358	113,303,981	107,754,960	3,122,869,544
三、减值准备							
1. 期初余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
4. 期末余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,918,525,010	29,750,401	780,425,409	3,608,747	31,365,810	49,622,629	3,813,298,006
2. 期初账面价值	3,014,872,109	33,671,151	780,539,067	4,325,997	31,312,695	52,999,557	3,917,720,576

注：本集团在取得与相关房屋及建筑物有关的政府补助时按照补助资金的金额冲减相关资产的账面价值。

(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

于2024年6月30日,本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关的房产证,其原值金额为人民币74,215,047元(2023年12月31日:人民币78,415,100元)。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

15、在建工程

(1) 在建工程情况

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
软件系统开发	137,462,418	-	137,462,418	169,099,387	-	169,099,387
房屋装修工程	108,314,756	-	108,314,756	22,436,930	-	22,436,930
合计	245,777,174	-	245,777,174	191,536,317	-	191,536,317

(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

本集团在建工程于资产负债表日未发生可收回金额低于账面价值的情况,无需计提在建工程减值准备。

本集团在建工程资金来源均属自有资金,在建工程余额中无资本化利息支出。

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,104,161,716	3,104,161,716
2. 本期增加金额	177,496,413	177,496,413
(1) 新增租赁	176,659,026	176,659,026
(2) 汇率及其他	837,387	837,387
3. 本期减少金额	328,649,512	328,649,512
(1) 处置	328,649,512	328,649,512
4. 期末余额	2,953,008,617	2,953,008,617
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,482,703,906	1,482,703,906
2. 本期增加金额	336,725,867	336,725,867
(1) 计提	336,033,079	336,033,079
(2) 汇率及其他	692,788	692,788
3. 本期减少金额	325,931,008	325,931,008
(1) 处置	325,931,008	325,931,008
4. 期末余额	1,493,498,765	1,493,498,765
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,459,509,852	1,459,509,852
2. 期初账面价值	1,621,457,810	1,621,457,810

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,997,281,321	206,289,328	875,924,998	14,285,853	3,093,781,500
2. 本期增加金额	185,241,542	33,961	-	-	185,275,503
(1) 购置及转入	185,241,542	-	-	-	185,241,542
(2) 汇率及其他	-	33,961	-	-	33,961
3. 本期减少金额	1,767,728	-	-	-	1,767,728
(1) 处置或报废	1,767,728	-	-	-	1,767,728
4. 期末余额	2,180,755,135	206,323,289	875,924,998	14,285,853	3,277,289,275
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,231,884,183	126,524,035	185,994,963	3,810,536	1,548,213,717
2. 本期增加金额	138,731,009	15,538	9,538,204	-	148,284,751
(1) 计提	138,731,009	-	9,538,204	-	148,269,213
(2) 汇率及其他	-	15,538	-	-	15,538
3. 本期减少金额	837,433	-	-	-	837,433
(1) 处置或报废	837,433	-	-	-	837,433
4. 期末余额	1,369,777,759	126,539,573	195,533,167	3,810,536	1,695,661,035
三、减值准备					
1. 期初余额	-	4,927,811	-	10,475,317	15,403,128
2. 期末余额	-	4,927,811	-	10,475,317	15,403,128
四、账面价值					
1. 期末账面价值	810,977,376	74,855,905	680,391,831	-	1,566,225,112
2. 期初账面价值	765,397,138	74,837,482	689,930,035	-	1,530,164,655

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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	处置	
华安基金管理有限公司（以下简称“华安基金”）	4,049,865,278	-	-	4,049,865,278
Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation （“国泰君安越南”）	18,405,276	-	-	18,405,276
国泰君安期货有限公司（以下简称“国泰君安期货”）	2,490,908	-	-	2,490,908
合计	4,070,761,462	-	-	4,070,761,462

(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

资产组或资产组组合发生变化

☐ 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

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

对因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值，本集团至少在每年年度终了进行减值测试。本集团按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量现值孰高计算其可收回金额，可收回金额计算基于管理层批准的财务预算预计的未来现金流预测。其他假设涉及基于过往表现及管理层对市场发展预期的预算收入及毛利率等。

于 2024 年 6 月 30 日，管理层未注意到商誉存在明显减值迹象。

本公司于 2022 年 11 月通过股权转让的方式取得了华安基金 8% 的股权，交易完成后本公司持有华安基金的股权比例变更为 51%，成为华安基金的控股股东，该交易形成商誉人民币 4,049,865,278 元。

本公司子公司国泰君安国际控股有限公司（以下简称“国泰君安国际”）于 2019 年 12 月向第三方购得 Vietnam Investment Securities Company 50.97% 股权，该交易形成商誉人民币 18,405,276 元。

2007 年 7 月经中国证监会批准，本公司向第三方购得国泰君安期货 100% 股权，该交易形成商誉人民币 2,490,908 元。

(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

19、递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
应付职工薪酬	4,279,293,045	1,069,823,262	5,966,504,982	1,491,626,245
资产 / 信用减值准备	4,014,932,703	999,222,923	3,841,914,334	952,114,401
租赁负债	1,433,827,506	358,456,878	1,714,065,001	428,516,251
其他	4,191,408,069	872,664,875	2,266,746,359	385,565,227
合计	13,919,461,323	3,300,167,938	13,789,230,676	3,257,822,124

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动	6,286,984,225	1,467,642,404	2,407,945,101	483,173,982
使用权资产	1,350,063,101	337,515,775	1,603,783,752	400,945,939
收购子公司产生的公允价值调整	274,909,860	68,727,465	285,291,672	71,322,918
合计	7,911,957,186	1,873,885,644	4,297,020,525	955,442,839

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	1,542,483,449	1,757,684,489	800,302,571	2,457,519,553
递延所得税负债	1,542,483,449	331,402,195	800,302,571	155,140,268

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明：

本集团无重大未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

20、其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
大宗商品交易存货	939,075,085	972,588,960
待抵扣税额	373,686,012	256,653,493
长期待摊费用（1）	265,013,498	288,430,687
预付款项	68,719,122	71,171,391
待摊费用	58,846,444	60,537,690
应收股利	52,962,566	2,703,831
其他	158,761,043	176,495,903
减值准备	-80,055,814	-54,076,669
合计	1,837,007,956	1,774,505,286

其他应收款按款项性质列示：

☐适用 ☒不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

其他资产的说明：

(1) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	网络及通讯系统	租赁物业装修费	其他	合计
期初余额	9,400,701	236,121,665	42,908,321	288,430,687
加：本期增加	329,843	32,746,657	9,069,972	42,146,472
减：本期减少	1,564,704	56,668,038	7,330,919	65,563,661
期末余额	8,165,840	212,200,284	44,647,374	265,013,498

21、融券业务情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,137,853,168	5,669,404,602
– 其他权益工具投资	823,484,345	986,911,025
– 转融通融入证券	1,077,821,734	3,237,224,299
– 交易性金融资产	1,236,547,089	1,445,269,278
转融通融入证券总额	2,749,603,097	7,720,012,542

融券业务违约情况：

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团融券业务均未发生违约。

22、资产减值准备变动表

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
			转回	转 / 核销及其他	
货币资金减值准备	3,182,478	1,114,085	-	96,521	4,200,042
融出资金减值准备	2,082,122,021	184,224,117	105,482,579	-12,117,715	2,172,981,274
买入返售金融资产减值准备	2,168,516,477	190,518,652	75,804,992	-818	2,283,230,955
应收款项坏账准备	1,373,141,877	8,816,096	710,199	-3,477,807	1,384,725,581
其他债权投资减值准备	160,968,777	34,036,365	132,613	26,426,775	168,445,754
其他资产减值准备	500,000	-	-	-	500,000
金融工具及其他项目信用减值准备小计	5,788,431,630	418,709,315	182,130,383	10,926,956	6,014,083,606
固定资产减值准备	92,252,980	-	-	-	92,252,980
无形资产减值准备	15,403,128	-	-	-	15,403,128
其他减值准备	53,576,669	25,979,145	-	-	79,555,814
其他资产减值准备小计	161,232,777	25,979,145	-	-	187,211,922
合计	5,949,664,407	444,688,460	182,130,383	10,926,956	6,201,295,528

23、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			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)	
货币资金减值准备	4,200,042	-	-	4,200,042
融出资金减值准备	248,961,959	66,834,074	1,857,185,241	2,172,981,274
买入返售金融资产减值准备	111,082,280	15,483,845	2,156,664,830	2,283,230,955
应收款项坏账准备（一般模型）	26,740,104	-	1,285,943,594	1,312,683,698
应收款项坏账准备（简化模型）	-	72,041,883	-	72,041,883
其他资产减值准备	-	-	500,000	500,000
其他债权投资减值准备	119,642,280	48,803,474	-	168,445,754
合计	510,626,665	203,163,276	5,300,293,665	6,014,083,606

金融工具类别	期初余额			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)	
货币资金减值准备	3,182,478	-	-	3,182,478
融出资金减值准备	233,589,698	17,673,985	1,830,858,338	2,082,122,021
买入返售金融资产减值准备	108,991,299	-	2,059,525,178	2,168,516,477
应收款项坏账准备（一般模型）	18,732,374	-	1,287,107,654	1,305,840,028
应收款项坏账准备（简化模型）	-	67,301,849	-	67,301,849
其他资产减值准备	-	-	500,000	500,000
其他债权投资减值准备	154,587,673	6,381,104	-	160,968,777
合计	519,083,522	91,356,938	5,177,991,170	5,788,431,630

24、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	12,622,786,645	11,661,690,197
合计	12,622,786,645	11,661,690,197

短期借款分类的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 2.94% 至 6.09%（2023 年 12 月 31 日：3.60% 至 6.38%）。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款（2023 年 12 月 31 日：无）

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

25、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券：									
23 国泰君安 CP002	100	2023 年 3 月	2024 年 3 月	4,000,000,000	2.80	4,090,885,246	20,502,732	4,111,387,978	-
23 国泰君安 CP004	100	2023 年 5 月	2024 年 2 月	4,000,000,000	2.44	4,060,699,178	9,626,301	4,070,325,479	-
23 国泰君安 CP005	100	2023 年 11 月	2024 年 11 月	4,000,000,000	2.68	4,011,454,247	53,453,151	-	4,064,907,398
23 国泰君安 CP006	100	2023 年 12 月	2024 年 8 月	4,000,000,000	2.75	4,007,835,616	54,849,315	-	4,062,684,931
24 国泰君安 CP001	100	2024 年 1 月	2024 年 6 月	2,000,000,000	2.43	-	2,022,369,315	2,022,369,315	-
24 国泰君安 CP002	100	2024 年 5 月	2024 年 8 月	3,000,000,000	1.99	-	3,008,668,767	-	3,008,668,767
24 国泰君安 CP003	100	2024 年 6 月	2024 年 12 月	3,000,000,000	1.93	-	3,002,220,822	-	3,002,220,822
小计						16,170,874,287	8,171,690,403	10,204,082,772	14,138,481,918
中期票据		2023 年 1 月至 2024 年 6 月	2024 年 1 月至 2025 年 5 月		0.00 至 6.31	2,296,420,763	7,978,815,268	2,321,768,808	7,953,467,223
收益凭证		2023 年 3 月至 2024 年 6 月	2024 年 1 月至 2025 年 5 月		2.05 至 5.54	904,798,913	531,811,267	906,829,759	529,780,421
合计						19,372,093,963	16,682,316,938	13,432,681,339	22,621,729,562

26、拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	8,748,831,205	7,804,513,097
转融通融入资金	-	3,940,389,008
合计	8,748,831,205	11,744,902,105

转融通融入资金：

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	-	不适用	504,590,000	2.16%
1至3个月	-	不适用	3,435,799,008	2.12%-2.30%
3至12个月	-	不适用	-	-
合计	-		3,940,389,008	

27、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债务工具	3,044,177,311	58,259,507,870	61,303,685,181	1,470,696,574	70,002,813,140	71,473,509,714
贵金属	104,082,596	-	104,082,596	142,270,201	-	142,270,201
股票	751,318,204	-	751,318,204	1,539,627,122	-	1,539,627,122
其他	-	929,564,126	929,564,126	-	1,668,853,939	1,668,853,939
合计	3,899,578,111	59,189,071,996	63,088,650,107	3,152,593,897	71,671,667,079	74,824,260,976

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

本集团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主要为本集团发行的结构化票据、结构化收益凭证以及纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的权益等。

(2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

☐适用 ☒不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

☐适用 ☒不适用

28、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	134,336,857,924	179,367,936,750
质押式报价回购	36,907,994,046	29,572,277,353
贵金属	6,673,200,541	4,956,585,504
买断式卖出回购	570,090,054	2,932,790,412
合计	178,488,142,565	216,829,590,019

(2) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	140,076,167,885	194,899,493,633
基金	31,738,774,139	16,973,510,882
贵金属	6,673,200,541	4,956,585,504
合计	178,488,142,565	216,829,590,019

(3) 担保物金额

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	156,352,019,750	204,859,554,140
基金	37,738,029,587	32,268,440,363
贵金属	6,983,476,000	5,323,449,000
合计	201,073,525,337	242,451,443,503

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	15,833,702,599	1.60%-8.18%	16,192,437,300	1.60%-8.18%
一个月至三个月内	3,885,501,405		3,776,875,222	
三个月至一年内	17,188,790,042		9,602,964,831	
合计	36,907,994,046		29,572,277,353	

29、代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	54,257,912,313	54,752,078,468
机构	25,356,689,511	21,725,773,684
小计	79,614,601,824	76,477,852,152
信用业务		
其中：个人	10,216,171,322	9,531,589,852
机构	3,773,494,332	4,447,751,643
小计	13,989,665,654	13,979,341,495
合计	93,604,267,478	90,457,193,647

30、代理承销证券款

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
代理承销股票款	63,393,662	832,475,716
代理承销债券款	227,203,035	40,185,224
合计	290,596,697	872,660,940

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

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	7,680,841,028	3,617,878,756	5,328,153,478	5,970,566,306
二、离职后福利 - 设定提存计划	48,003,152	352,700,271	373,374,504	27,328,919
合计	7,728,844,180	3,970,579,027	5,701,527,982	5,997,895,225

（2）短期薪酬列示

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	7,543,132,051	3,017,905,467	4,788,438,743	5,772,598,775
二、职工福利费	1,319,322	122,869,708	109,227,895	14,961,135
三、社会保险费	7,836,973	177,484,923	178,048,759	7,273,137
四、住房公积金	23,133,312	231,435,357	231,340,452	23,228,217
五、工会经费和职工教育经费	105,419,370	68,183,301	21,097,629	152,505,042
合计	7,680,841,028	3,617,878,756	5,328,153,478	5,970,566,306

（3）设定提存计划列示

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	25,048,278	306,951,444	305,743,809	26,255,913
2、失业保险费	1,029,378	9,435,588	9,391,960	1,073,006
3、企业年金缴费	21,925,496	35,556,837	57,482,333	-
4、其他	-	756,402	756,402	-
合计	48,003,152	352,700,271	373,374,504	27,328,919

其他说明：

本公司设立的企业年金方案由具备企业年金基金受托人资格的机构管理。根据方案的规定，与本公司签订劳动合同且满足一定条件的在册正式员工可参加该方案，公司缴纳单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。参加方案后，如公司经营出现亏损，提交公司职工代表大会讨论通过后，可终止该方案。

32、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	421,115,175	1,078,950,823
增值税	61,954,217	56,182,809
代扣代缴转让限售股个人所得税	52,488,504	78,949,498
个人所得税	44,611,939	128,661,037
城市维护建设税	6,448,862	8,950,305
教育费附加及地方教育费附加	4,699,908	6,474,290

项目	期末余额	期初余额
其他	6,544,161	6,694,575
合计	597,862,766	1,364,863,337

33、应付款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货公司应付保证金	110,625,172,714	87,597,878,272
应付客户保证金	59,455,069,172	62,462,726,387
应付经纪商	7,685,195,477	9,650,641,184
应付清算及结算款	4,593,107,826	1,253,117,884
期货质押借款	4,498,341,769	3,751,295,718
股票回购义务（注）	178,058,679	361,483,735
应付代收股利	77,350,443	124,308,740
应付上市承销费	90,173,328	90,173,328
应付投资者保护基金	50,927,561	50,864,414
其他应付款	913,165,920	942,680,722
合计	188,166,562,889	166,285,170,384

注：于 2024 年 6 月 30 日，本集团因实施限制性股票激励计划确认限制性股票的回购义务 178,058,679 元。

34、合同负债

（1）合同负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	26,098,226	64,184,795
销售货物预收款	16,587,370	15,955,807
合计	42,685,596	80,140,602

合同负债主要涉及本集团保荐业务合同的预收款、销售货物收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

(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

35、预计负债

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
未决诉讼	328,897,566	300,530	57,030,722	272,167,374
合计	328,897,566	300,530	57,030,722	272,167,374

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	544,479,151	549,551,595
合计	544,479,151	549,551,595

其他说明，包括利率区间：

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团信用借款的年利率为 3.15%。

37、应付债券

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 国君 G1	100	2021 年 4 月	2024 年 4 月	4,000,000,000	3.46	4,096,751,754	41,648,246	4,138,400,000	-
21 国君 G2	100	2021 年 4 月	2026 年 4 月	2,000,000,000	3.75	2,048,335,179	38,406,495	75,000,000	2,011,741,674
21 国君 G3	100	2021 年 5 月	2024 年 5 月	3,000,000,000	3.31	3,059,496,878	39,803,122	3,099,300,000	-
21 国君 G4	100	2021 年 5 月	2026 年 5 月	5,000,000,000	3.67	5,102,480,869	93,386,844	183,500,000	5,012,367,713
21 国君 G5	100	2021 年 6 月	2024 年 6 月	2,900,000,000	3.40	2,952,483,053	46,116,947	2,998,600,000	-
21 国君 G7	100	2021 年 7 月	2024 年 7 月	1,900,000,000	3.13	1,924,715,203	31,372,885	-	1,956,088,088
21 国君 G8	100	2021 年 7 月	2026 年 7 月	6,100,000,000	3.48	6,177,503,600	108,913,834	-	6,286,417,434
21 国君 G9	100	2021 年 8 月	2024 年 8 月	2,800,000,000	3.01	2,831,999,286	44,121,684	-	2,876,120,970
21 国君 10	100	2021 年 8 月	2026 年 8 月	4,200,000,000	3.35	4,247,397,185	71,894,105	-	4,319,291,290
21 国君 11	100	2021 年 8 月	2031 年 8 月	3,000,000,000	3.77	3,033,032,626	56,863,716	-	3,089,896,342
21 国君 12	100	2021 年 9 月	2024 年 10 月	4,400,000,000	3.09	4,432,764,664	72,721,229	-	4,505,485,893

债券类型	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 国君 13	100	2021 年 9 月	2031 年 9 月	3,400,000,000	3.80	3,419,822,530	65,315,634	-	3,485,138,164
21 国君 14	100	2021 年 10 月	2024 年 11 月	3,300,000,000	3.29	3,317,388,392	57,420,168	-	3,374,808,560
21 国君 15	100	2021 年 10 月	2031 年 10 月	3,400,000,000	3.99	3,411,981,881	68,412,069	-	3,480,393,950
22 国君 G1	100	2022 年 3 月	2025 年 3 月	2,000,000,000	3.04	2,045,996,400	31,244,303	60,800,000	2,016,440,703
22 国君 G2	100	2022 年 3 月	2032 年 3 月	1,400,000,000	3.74	1,429,878,018	26,653,846	52,360,000	1,404,171,864
22 国君 G3	100	2022 年 4 月	2025 年 4 月	2,800,000,000	2.96	2,853,924,390	42,623,168	82,880,000	2,813,667,558
22 国君 G4	100	2022 年 4 月	2032 年 4 月	2,500,000,000	3.70	2,542,964,095	47,096,076	92,500,000	2,497,560,171
22 国君 G5	100	2022 年 5 月	2025 年 5 月	3,100,000,000	2.78	3,147,752,386	44,409,935	86,180,000	3,105,982,321
22 国君 G6	100	2022 年 5 月	2032 年 5 月	2,400,000,000	3.58	2,433,691,284	43,660,147	85,920,000	2,391,431,431
22 国君 G7	100	2022 年 7 月	2025 年 7 月	2,500,000,000	2.92	2,531,937,517	37,551,124	-	2,569,488,641
22 国君 G8	100	2022 年 7 月	2027 年 7 月	2,500,000,000	3.27	2,531,096,756	41,861,111	-	2,572,957,867
22 国君 G9	100	2022 年 9 月	2025 年 9 月	2,000,000,000	2.52	2,010,439,751	26,056,299	-	2,036,496,050
22 国君 10	100	2022 年 9 月	2027 年 9 月	3,000,000,000	2.90	3,005,524,123	45,618,568	-	3,051,142,691
23 国君 G1	100	2023 年 1 月	2025 年 2 月	3,000,000,000	2.90	3,080,597,425	45,223,958	87,000,000	3,038,821,383
23 国君 G2	100	2023 年 1 月	2026 年 1 月	3,000,000,000	3.07	3,071,794,171	50,180,624	92,100,000	3,029,874,795
23 国君 G3	100	2023 年 2 月	2025 年 2 月	1,500,000,000	2.92	1,536,852,632	22,458,875	43,800,000	1,515,511,507
23 国君 G4	100	2023 年 2 月	2026 年 2 月	4,500,000,000	3.16	4,598,318,801	76,710,750	142,200,000	4,532,829,551
23 国君 G5	100	2023 年 5 月	2025 年 5 月	1,600,000,000	2.79	1,624,830,950	23,613,399	44,640,000	1,603,804,349
23 国君 G6	100	2023 年 5 月	2026 年 4 月	3,400,000,000	2.92	3,443,332,997	53,647,679	99,280,000	3,397,700,676
23 国君 G7	100	2023 年 8 月	2025 年 8 月	3,000,000,000	2.53	3,009,430,343	43,552,268	-	3,052,982,611
23 国君 G8	100	2023 年 8 月	2026 年 8 月	2,000,000,000	2.70	2,006,846,869	29,345,529	-	2,036,192,398
23 国君 G9	100	2023 年 9 月	2025 年 10 月	1,500,000,000	2.80	1,508,997,099	15,457,622	-	1,524,454,721
23 国君 10	100	2023 年 9 月	2026 年 9 月	3,500,000,000	2.89	3,514,396,660	52,748,845	-	3,567,145,505
23 国君 11	100	2023 年 10 月	2025 年 10 月	900,000,000	2.82	901,537,773	13,599,154	-	915,136,927
23 国君 12	100	2023 年 10 月	2028 年 10 月	2,500,000,000	3.12	2,503,782,221	34,129,911	-	2,537,912,132
23 国君 13	100	2023 年 11 月	2025 年 11 月	3,500,000,000	2.82	3,486,750,737	55,746,283	-	3,542,497,020
23 国君 15	100	2023 年 11 月	2028 年 11 月	1,700,000,000	3.08	1,693,991,106	27,233,757	-	1,721,224,863
24 国君 G1	100	2024 年 5 月	2027 年 5 月	5,000,000,000	2.30	-	4,998,751,141	-	4,998,751,141
21 国君 C1	100	2021 年 1 月	2024 年 1 月	3,000,000,000	3.89	3,108,607,846	8,092,154	3,116,700,000	-
21 国君 C3	100	2021 年 12 月	2024 年 12 月	2,000,000,000	3.20	2,002,090,744	32,845,325	-	2,034,936,069
22 国君 C1	100	2022 年 1 月	2024 年 1 月	2,500,000,000	3.00	2,572,662,059	2,337,941	2,575,000,000	-

债券类型	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 国君 C2	100	2022 年 1 月	2025 年 1 月	3,500,000,000	3.17	3,603,877,463	56,951,329	110,950,000	3,549,878,792
24 国君 C1	100	2024 年 6 月	2027 年 8 月	3,000,000,000	2.28	-	2,994,395,688	-	2,994,395,688
24 君期 C1	100	2024 年 3 月	2027 年 3 月	1,000,000,000	2.77	-	1,008,289,212	-	1,008,289,212
中期票据	100	2023 年 3 月至 2024 年 2 月	2026 年 3 月至 2027 年 2 月	4,455,000,000	3.25 至 3.35	3,592,674,030	827,989,073	61,221,250	4,359,441,853
中期票据	/	2021 年 3 月至 2024 年 6 月	2024 年 11 月 至 2027 年 6 月	美元 1,635,000,000	1.60 至 6.27	8,574,812,882	3,202,222,270	81,244,966	11,695,790,186
合计						134,025,542,628	14,898,694,342	17,409,576,216	131,514,660,754

38、租赁负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,651,013,622	1,829,350,352
合计	1,651,013,622	1,829,350,352

39、其他负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	833,338,307	401,781,578
应付票据	729,168,755	1,087,481,107
应付客户维护费	297,349,847	284,282,145
期货风险准备金	192,932,190	184,793,146
应付利息	33,703,664	72,503,674
其他	391,034,176	395,133,234
合计	2,477,526,939	2,425,974,884

其他负债的说明：

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，应付股利中包括应付本公司已批准但尚未发放的普通股现金股利以及本公司发行的永续债利息。

40、股本

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	注销库存股	其他	小计	
股份总数	8,904,610,816	-	-	-	-880,196	-	-880,196	8,903,730,620

其他说明：

	期初余额	本期变动	期末余额
一、有限售条件股份	60,165,060	-28,584,476	31,580,584
其他内资持股	60,165,060	-28,584,476	31,580,584
其中：境内自然人持股	60,165,060	-28,584,476	31,580,584
二、无限售条件流通股份	8,844,445,756	27,704,280	8,872,150,036
1. 人民币普通股	7,452,618,576	27,704,280	7,480,322,856
2. 境外上市外资股	1,391,827,180	-	1,391,827,180
三、股份总数	8,904,610,816	-880,196	8,903,730,620

41、其他权益工具

（1）其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

永续债

经中国证监会批准，本公司于2019年9月、2020年3月、2022年7月及2023年6月发行了四期永续次级债券（以下统称“永续债”），即“19国君Y1”、“20国君Y1”、“22国君Y1”及“23国君Y1”，实际募集资金均为人民币50亿元，债券面值均为人民币100元，票面利率分别为4.20%、3.85%、3.59%及3.53%。永续债均无到期日，但本公司有权于“19国君Y1”及“20国君Y1”的第5个和其后每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券；本公司有权于每个重定价周期末将“22国君Y1”及“23国君Y1”的期限延长1个重定价周期，或全额兑付本期债券。

永续债票面利率在前5个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权或未行使续期选择权，自第6个计息年度起，永续债每5年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前12个月，本公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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
	账面价值	账面价值	账面价值	账面价值
永续债	19,918,679,245	-	-	19,918,679,245
合计	19,918,679,245	-	-	19,918,679,245

42、资本公积

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
股本溢价	45,891,079,750	-	4,671,712	45,886,408,038
与少数股东的权益性交易	506,019,193	-	-	506,019,193
少数股东投入资本	667,159,714	-	-	667,159,714
股份支付计入股东权益的金额	-54,510,968	27,208,199	-	-27,302,769
向关联方转让资产溢价	160,079,213	-	-	160,079,213
其它	145,622,039	5,371,606	-	150,993,645
合计	47,315,448,941	32,579,805	4,671,712	47,343,357,034

43、库存股

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
股份回购	-	5,551,908	5,551,908	-
限制性股票激励计划	361,483,735	-	183,425,056	178,058,679
合计	361,483,735	5,551,908	188,976,964	178,058,679

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司合计调整股票回购义务人民币 183,425,056 元，其中：

根据公司层面业绩条件达成情况和激励对象个人绩效条件达成情况，于 2024 年 2 月 5 日，首次授予部分第二个限售期满解除限售 24,696,474 股以及预留授予部分第一个限售期满解除限售 3,007,806 股，合计人民币 165,240,914 元。

于 2024 年 5 月，本公司对因解除劳动合同或劳动合同到期终止等原因不再具备激励对象资格的 A 股限制性股票激励计划授予对象所持股票按回购价格进行了回购，并相应调整回购义务。相关股票已于 2024 年 5 月 27 日完成注销，合计人民币 5,551,908 元。

于 2024 年 6 月 28 日，本公司向分红派息的股权登记日登记在册的股东派发了 2023 年股利，本公司根据实际派发的股利相应调整了股票回购义务人民币 12,632,234 元。

44、其他综合收益

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：所得税 费用	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收 益（税后）	合计	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	-843,956,187	16,756,174	-	-12,738,221	-4,432,328	33,926,723	36,064,315	-2,137,592	-807,891,872
权益法下不能转损益的其他综合收益	-148,023,773	79,584,954	-	-	-	79,584,954	79,584,954	-	-68,438,819
其他权益工具投资公允价值变动	-695,932,414	-62,828,780	-	-12,738,221	-4,432,328	-45,658,231	-43,520,639	-2,137,592	-739,453,053
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,000,415,901	496,942,264	143,570,586	129,844,965	-	223,526,713	188,903,208	34,623,505	1,189,319,109
权益法下可转损益的其他综合收益	27,160,598	30,069,894	-	-	-	30,069,894	30,069,894	-	57,230,492
其他债权投资公允价值变动	354,599,473	325,592,630	117,143,811	129,378,320	-	79,070,499	69,577,259	9,493,240	424,176,732
其他债权投资信用损失准备	123,688,600	33,903,752	26,426,775	466,645	-	7,010,332	8,413,545	-1,403,213	132,102,145
外币财务报表折算差额	494,967,230	107,375,988	-	-	-	107,375,988	80,842,510	26,533,478	575,809,740
其他综合收益合计	156,459,714	513,698,438	143,570,586	117,106,744	-4,432,328	257,453,436	224,967,523	32,485,913	381,427,237

45、盈余公积

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	6,957,035,768	-	-	6,957,035,768
任意盈余公积	215,495,028	-	-	215,495,028
合计	7,172,530,796	-	-	7,172,530,796

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

46、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	13,339,930,506	127,753,875	-	13,467,684,381
交易风险准备	12,016,834,251	-	-	12,016,834,251
合计	25,356,764,757	127,753,875	-	25,484,518,632

47、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
期初未分配利润	58,506,243,082	56,683,126,286
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,016,017,486	9,374,143,632
减：提取一般风险准备	127,753,875	1,759,099,181
应付普通股股利（1）	3,561,492,248	4,719,402,601
应付永续债股利（2）	758,500,000	758,500,000
其他综合收益结转留存收益	4,432,328	314,025,054
期末未分配利润	59,070,082,117	58,506,243,082

（1）根据 2024 年 3 月 28 日召开的第六届董事会第十二次会议决议，本公司 2023 年年度利润分配预案为各按 2023 年财务报表净利润的 10% 提取一般风险准备和交易风险准备后，以分红派息股权登记日的本公司总股本为基础，每股现金分红人民币 0.4 元（含税）。于 2024 年 5 月 21 日，本公司 2023 年度利润分配方案经 2023 年年度股东大会批准。

（2）截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司已确认永续债相关的应付股利人民币 758,500,000 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 758,500,000 元）。

（3）根据 2024 年 8 月 29 日召开的第六届董事会第十四次会议决议，本公司 2024 年中期利润分配方案以分红派息股权登记日的本公司总股本为基础，每股现金分红人民币 0.15 元（含税）。若按照公司截至 2024 年 6 月 30 日的总股本 8,903,730,620 股为基数计算，分配现金红利总额为 1,335,559,593 元。

48、手续费及佣金净收入

（1）手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	2,626,548,500	3,026,417,283
证券经纪业务收入	3,405,514,825	3,910,539,695
其中：代理买卖证券业务	2,743,793,269	3,074,155,907

项目	本期发生额	上期发生额
交易单元席位租赁	380,940,582	480,437,973
代销金融产品业务	280,780,974	355,945,815
证券经纪业务支出	778,966,325	884,122,412
其中：代理买卖证券业务	778,966,325	884,122,412
代销金融产品业务	-	-
2. 期货经纪业务净收入	451,036,888	468,779,689
期货经纪业务收入	2,044,886,524	1,190,616,873
期货经纪业务支出	1,593,849,636	721,837,184
3. 其他经纪业务净收入	250,583	7,598,150
其他经纪业务收入	250,583	7,598,150
其他经纪业务支出	-	-
4. 投资银行业务净收入	1,165,876,899	1,548,432,911
投资银行业务收入	1,210,619,684	1,591,361,529
其中：证券承销业务	1,094,196,825	1,451,011,179
证券保荐业务	51,922,123	40,305,998
财务顾问业务	64,500,736	100,044,352
投资银行业务支出	44,742,785	42,928,618
其中：证券承销业务	44,722,679	42,832,316
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	20,106	96,302
5. 受托资产管理业务净收入	455,982,933	352,523,472
受托资产管理业务收入	455,982,933	352,523,472
受托资产管理业务支出	-	-
6. 基金管理业务净收入	1,464,937,496	1,736,724,150
基金管理业务收入	1,469,585,281	1,737,364,526
基金管理业务支出	4,647,785	640,376
7. 投资咨询业务净收入	41,892,295	47,293,044
投资咨询业务收入	41,892,295	47,293,044

项目	本期发生额	上期发生额
8. 其他手续费及佣金净收入	170,537,388	188,579,592
其他手续费及佣金收入	212,185,895	246,640,649
其他手续费及佣金支出	41,648,507	58,061,057
合计	6,377,062,982	7,376,348,291
其中：手续费及佣金收入	8,840,918,020	9,083,937,938
手续费及佣金支出	2,463,855,038	1,707,589,647

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入 -- 境内上市公司	6,309,811	20,688,943
并购重组财务顾问业务净收入 -- 其他	283,019	188,679
其他财务顾问业务净收入	57,887,800	79,070,428

49、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,416,963,524	7,856,402,109
其中：货币资金及结算备付金利息收入	2,743,469,976	2,619,406,445
融资融券利息收入	2,636,928,765	3,082,761,332
买入返售金融资产利息收入	896,461,708	1,141,691,844
其中：约定购回利息收入	44,093,838	66,340,983
股权质押回购利息收入	545,847,614	643,352,259
债权投资利息收入	54,032,978	49,500,800
其他债权投资利息收入	1,067,225,516	932,654,419
其他利息收入	18,844,581	30,387,269
利息支出	6,373,498,118	6,317,244,447
其中：借款利息支出	706,965,430	326,654,271
应付短期融资款利息支出	294,827,599	369,290,180

项目	本期发生额	上期发生额
拆入资金利息支出	203,978,762	485,827,063
其中：转融通利息支出	72,453,458	221,612,589
卖出回购金融资产款利息支出	2,401,654,503	2,111,514,145
其中：报价回购利息支出	452,159,459	403,008,153
客户资金存款利息支出	524,654,656	567,394,394
应付债券利息支出	2,100,368,037	2,276,703,810
其中：次级债券利息支出	113,470,140	252,135,895
其他利息支出	141,049,131	179,860,584
利息净收入	1,043,465,406	1,539,157,662

50、投资收益

(1) 投资收益情况

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	130,509,041	194,618,268
处置长期股权投资产生的投资收益	-	756,389
金融工具投资收益	2,814,160,743	1,776,838,080
其中：持有期间取得的收益	3,895,742,679	2,807,537,342
- 交易性金融工具	3,843,748,220	2,774,666,133
- 其他权益工具投资	51,994,459	32,871,209
处置金融工具取得的收益	-1,081,581,936	-1,030,699,262
- 交易性金融工具	-6,658,556,601	897,446,337
- 其他债权投资	149,993,871	2,237,204
- 衍生金融工具	5,426,980,794	-1,930,382,803
其他	-1,567,596	1,627,889
合计	2,943,102,188	1,973,840,626

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	3,906,641,885	2,845,309,877
	处置取得收益	-6,350,102,985	2,045,110,294
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-62,893,665	-108,736,875
	处置取得收益	407,944,211	-479,323,297
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	38,093,131
	处置取得收益	-716,397,827	-668,340,660

51、其他收益

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	565,008,324	491,787,831
手续费返还收入	46,790,380	31,388,651
合计	611,798,704	523,176,482

以上其他收益均计入当期非经常性损益，本集团截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间获得的政府补助主要系财政扶持资金。

52、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-770,498,315	2,535,081,285
交易性金融负债	59,067,594	34,768,015
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,901,906	21,827,973
衍生金融工具	2,832,017,621	848,291,650
合计	2,120,586,900	3,418,140,950

53、其他业务收入

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品收入	3,753,000,237	3,251,166,265
其他	88,685,351	117,339,591
合计	3,841,685,588	3,368,505,856

54、税金及附加

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	27,024,978	45,200,679
教育费附加	18,844,662	31,091,028
其他	16,572,868	17,888,829
合计	62,442,508	94,180,536

55、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	3,997,814,845	4,565,858,795
销售服务费	455,250,294	529,430,943
使用权资产折旧	336,033,079	325,236,144
固定资产折旧	236,513,762	219,110,445
会员席位费	154,845,114	148,234,255
咨询费	154,350,491	164,639,530
无形资产摊销	148,269,213	129,764,206
电子设备运转费	141,710,024	119,729,632
软件相关费用	125,614,392	133,391,174
差旅费	122,668,691	134,669,710
广告宣传费	95,221,344	116,205,980
租赁费	90,755,901	106,248,517
行政运营费用	87,411,152	109,087,272
其他	435,110,627	448,293,607
合计	6,581,568,929	7,249,900,210

56、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金	78,741,538	41,650,270
买入返售金融资产	114,713,660	15,518,887
其他	43,123,734	51,648,069
合计	236,578,932	108,817,226

57、其他业务成本

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品成本	3,642,561,115	3,259,791,726
投资性房地产折旧	13,454,602	13,454,604
其他	7,188,668	25,139,425
合计	3,663,204,385	3,298,385,755

58、营业外支出

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
对外捐赠	38,158,343	41,061,700	38,158,343
固定资产毁损报废及盘亏损失	573,141	1,302,157	573,141
预计负债转回	-56,730,192	-	-56,730,192
其他	1,351,145	2,469,861	1,351,145
合计	-16,647,563	44,833,718	-16,647,563

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	448,027,166	611,245,715
递延所得税费用	755,372,203	910,085,364
合计	1,203,399,369	1,521,331,079

60、每股收益

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；（2）当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利。

稀释每股收益的分母等于下列三项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数；及（3）本公司实施限制性股票激励计划产生的稀释效应。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。本公司的可转换公司债券为稀释性潜在普通股。

在计算限制性股票激励计划产生的稀释效应时，本公司假设资产负债表日即为解锁日并据以判断资产负债表日的实际业绩情况是否满足解锁要求的业绩条件。并根据判断结果计算产生的稀释效应。

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,625,174,293	5,411,893,577
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,863,061,975	8,844,356,014
基本每股收益（元/股）	0.52	0.61

归属于本公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
归属于母公司的合并净利润	5,016,017,486	5,741,576,949
减：永续债利息影响	378,210,959	297,795,890
减：对限制性股票激励计划持有人的分红	12,632,234	31,887,482
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,625,174,293	5,411,893,577

普通股的加权平均数计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
期初已发行普通股股数	8,904,610,816	8,906,672,636
减：回购股份的影响	41,548,841	62,321,807
加：可转债持有人转股的影响	-	5,185
期末普通股的加权平均数	8,863,061,975	8,844,356,014

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）（a）	4,625,174,293	5,537,720,969
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（b）	8,863,061,975	9,237,724,669
稀释每股收益（元 / 股）	0.52	0.60

（a）归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,625,174,293	5,411,893,577
稀释调整：		
加：可转换债券负债部分确认的利息（税后）	-	125,827,392
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	4,625,174,293	5,537,720,969

（b）普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
期末普通股的加权平均数	8,863,061,975	8,844,356,014
稀释调整：		
加：假定可转换公司债券全部转换为普通股的加权平均数	-	393,368,655
期末普通股的加权平均数（稀释）	8,863,061,975	9,237,724,669

注：限制性股票激励计划具有反稀释作用，并将其排除在截至 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 6 月 30 日期间的稀释每股收益计算之外。

61、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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付保证金净增加额	20,019,637,227	13,734,574,327
收到的大宗商品交易收入	4,336,701,824	3,784,693,549
经纪商款项净变动额	-	2,885,326,677
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	403,489,246	953,488,033
财政补贴及手续费返还收入	645,395,303	523,176,482

项目	本期发生额	上期发生额
应付代收红利净增加额	-	492,485,955
收到资管产品增值税	290,226,399	236,796,731
收到的衍生金融产品现金净流入	5,741,851,181	-
其他	202,521,726	206,064,963
合计	31,639,822,906	22,816,606,717

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付大宗商品交易成本	4,437,643,347	3,205,900,243
支付的业务及管理费	1,910,081,180	2,192,593,823
支付的衍生金融产品现金净流出	-	1,460,787,940
存出保证金净增加额	8,355,600,023	1,362,096,187
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	429,950,240	891,076,910
经纪商款项净变动额	2,274,723,284	-
预收客户金融产品认购款净减少额	176,827,442	-
应收代付股利净减少额	46,958,297	-
其他	114,761,224	14,254,913
合计	17,746,545,037	9,126,710,016

(2) 与筹资活动有关的现金

筹资活动产生的各项负债变动情况

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	11,661,690,197	48,766,213,488	86,208,757	47,891,325,797	-	12,622,786,645
应付短期融资款	19,372,093,963	16,147,667,998	186,667,693	13,084,700,092	-	22,621,729,562
长期借款	549,551,595	-	479,151	5,551,595	-	544,479,151
应付债券	134,025,542,628	12,898,759,500	-	15,400,000,000	9,641,374.00	131,514,660,754
租赁负债	1,829,350,352	-	203,219,642	381,556,372	-	1,651,013,622
合计	167,438,228,735	77,812,640,986	476,575,243	76,763,133,856	9,641,374.00	168,954,669,734

(3) 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

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,315,757,484	6,021,987,310
加：其他资产减值损失	25,979,145	1,087,193
信用减值损失	236,578,932	108,817,226
固定资产折旧	236,513,762	219,110,445
使用权资产折旧	336,033,079	325,236,144
无形资产摊销	148,269,213	129,764,206
长期待摊费用摊销	65,152,597	52,676,490
投资性房地产折旧	13,454,602	13,454,604
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）	347,134	1,427,772
公允价值变动收益	-2,120,586,900	-3,418,140,950
汇兑损益	-131,837,104	-134,643,624
利息净支出	1,157,308,342	1,351,319,896
投资收益	-332,497,371	-230,483,070
股份支付费用	27,235,818	74,182,098
预计负债的转回	-56,730,192	-
递延所得税	755,372,203	910,085,364
一般风险准备金的增加	-146,849,547	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,321,624,237	-31,550,934,806
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,640,425,197	32,342,399,851
经营活动产生的现金流量净额	-789,299,763	6,217,346,149
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	108,308,688,563	135,257,629,081

关于
我们

战略与
经营分析

公司
治理

财务
报告及
备查文件

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	105,514,647,628	116,780,689,920
加：现金等价物的期末余额	56,499,035,645	66,075,341,390
减：现金等价物的期初余额	61,087,201,179	62,638,574,082
现金及现金等价物净增加额	-1,794,124,599	21,913,706,469

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,308,688,563	105,514,647,628
其中：库存现金	438,598	445,216
可随时用于支付的银行存款	108,308,221,929	105,514,135,541
可随时用于支付的其他货币资金	28,036	66,871
二、现金等价物	56,499,035,645	61,087,201,179
其中：结算备付金	16,775,674,977	18,105,969,843
买入返售金融资产	39,723,360,668	42,981,231,336
三、期末现金及现金等价物余额	164,807,724,208	166,601,848,807

其他说明：

现金及现金等价物不包含母公司和集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(3) 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

63. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
美元	7.12680	7.08270
港币	0.91268	0.90622

(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。

本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，主要通过国泰君安国际在香港展业，记账本位币为港币。

64、租赁

(1) 作为承租人

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

本集团对租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产当期计入费用的情况如下：

租赁费用补充信息

	本期	上年同期
短期租赁费用	8,053,153	17,699,724
低价值租赁费用（短期租赁除外）	4,881,277	3,614,992
合计	12,934,430	21,314,716

八、资产证券化业务的会计处理

☐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

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

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

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

子公司名称	注册地及主要经营地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国泰君安创新投资有限公司 （以下简称“国泰君安创投”）	中国上海	人民币 75 亿元	股权投资、投资咨询等	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海国泰君安证券资产管理有限公司 （以下简称“国泰君安资管”）	中国上海	人民币 20 亿元	证券资产管理业务、公募基金 管理业务等	100%	-	
国泰君安证裕投资有限公司 （以下简称“国泰君安证裕”）	中国上海	人民币 45 亿元	股权投资、金融产品投资	100%	-	
上海国翔置业有限公司 （以下简称“国翔置业”）	中国上海	人民币 10.5 亿元	房地产开发经营、物业管理等	100%	-	
国泰君安金融控股有限公司 （以下简称“国泰君安金融控股”）	中国香港	港币 26.1198 亿元	投资业务等	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币 12 亿元	仓单服务、合作套保、投资管理、 企业管理咨询等	-	100%	
上海国泰君安格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币 1 亿元	创业投资、投资管理等	-	100%	
上海国泰君安君彤投资管理有限公司	中国上海	人民币 2,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨 询等	-	100%	
Guotai Junan Futures (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡币 2,000 万元	商品期货、外汇等经纪业务	-	100%	
国泰君安期货	中国上海	人民币 50 亿元	期货经纪业务、期货投资咨询 等	100%	-	
国泰君安资本管理有限公司	中国上海	人民币 12.3356 亿元	资产管理、股权投资、基金管 理等	-	99%	
上海国泰君安好景投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨 询等	-	100%	

子公司名称	注册地及主要经营地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
国泰君安源成（上海）私募基金管理有限公司	中国上海	人民币 7.3003 亿元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	99%	
华安基金	中国上海	人民币 1.5 亿元	基金设立、基金管理等	51%	-	
华安资产管理（香港）有限公司	中国香港	港币 1 亿元	金融服务等	-	51%	
华安未来资产管理（上海）有限公司	中国上海	人民币 5 亿元	特定客户资产管理业务等	-	51%	

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于本集团作为管理人或投资顾问的资产管理计划和信托计划，作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划、信托计划及有限合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。

其他说明：

纳入合并范围的国泰君安金融控股的主要子公司情况如下：

子公司	注册地以及主要经营地	注册资本	业务性质	持股比例	
				直接	间接
国泰君安证券投资（香港）有限公司	中国香港	港币 15.335 亿元	投资业务等	-	100%
国泰君安咨询服务（深圳）有限公司	中国深圳	港币 1,200 万元	项目投资咨询、市场营销策划、企业管理咨询等	-	100%
Guotai Junan Holdings Limited	英属维京群岛	美元 1 元	融资业务等	-	100%
国泰君安国际	中国香港	港币 109.02 亿元	投资及财务融资业务等	-	73.74%
国泰君安（香港）有限公司	萨摩亚	美元 8.16 亿元	投资及行政管理等	-	73.74%
国泰君安基金管理有限公司（注 1）	中国香港	港币 1,000 万元	基金管理和证券买卖等	-	36.87%
国泰君安证券（香港）有限公司	中国香港	港币 75 亿元	证券经纪业务等	-	73.74%
国泰君安财务（香港）有限公司	中国香港	港币 3 亿元	投资业务等	-	73.74%
国泰君安期货（香港）有限公司	中国香港	港币 5,000 万元	期货经纪业务等	-	73.74%
国泰君安融资有限公司	中国香港	港币 5,000 万元	投资顾问业务等	-	73.74%
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司	中国香港	港币 5,000 万元	基金管理业务等	-	73.74%
国泰君安外汇有限公司	中国香港	港币 3,000 万元	外汇业务等	-	73.74%
Guotai Junan International（Singapore）Pte. Limited	新加坡	新加坡币 930 万元	投资管理	-	73.74%
Guotai Junan International Asset Management（Singapore）Pte.Limited	新加坡	新加坡币 2,170 万元	资产管理	-	73.74%
国泰君安金融产品有限公司	中国香港	港币 100 万元	投资及证券买卖业务等	-	73.74%

子公司	注册地以及主要经营地	注册资本	业务性质	持股比例	
				直接	间接
Guotai Junan International Securities (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币 3,413 万元	证券经纪业务等	-	73.74%
Guotai Junan Global Ltd.	英属维京群岛	美元 500 万元	投资管理等	-	100%
Guotai Junan Securities USA Holding, Inc	美国	美元 500 万元	投资管理等	-	100%
Guotai Junan Securities USA, Inc.	美国	美元 500 万元	投资管理等	-	100%
国泰君安越南（注 2）	越南	越南盾 6,935 亿元	证券经纪业务等	-	37.59%
国泰君安证券（澳门）一人有限公司	中国澳门	澳门元 1 亿元	证券交易、财富管理及投资金融工具产生的融资服务等	-	73.74%
Guotai Junan Securities (UK) Limited	英国	英镑 784.6 万元	投资业务等	-	100%

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1： 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.74% 的表决权，国泰君安国际认为其有权任命或任免国泰君安基金管理有限公司多数董事会成员，因而有能力支配国泰君安基金管理有限公司的财务和经营政策，从而控制国泰君安基金管理有限公司。因此，国泰君安基金管理有限公司作为本公司的子公司核算。

注 2： 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.74% 的表决权，国泰君安国际通过持有 50.97% 的股权控制国泰君安越南。因此，国泰君安越南作为本公司的子公司核算。

（2）重要的非全资子公司

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
国泰君安国际	26.26%	49,116,673	19,845,761	3,737,940,917
华安基金	49.00%	250,515,285	-	2,940,124,907

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

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了重要非全资子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

华安基金：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额		期初余额	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产合计	7,683,160	7,958,070	7,438,620	7,723,911
负债合计	1,889,144	1,957,872	2,164,298	2,235,621

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	调整前	调整后	调整前	调整后
营业收入	1,454,439	1,454,439	1,838,257	1,838,257
净利润	519,042	511,256	517,250	509,464
综合收益总额	519,695	511,909	520,621	512,835

国泰君安国际：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
资产合计	111,801,197	97,450,506
负债合计	98,064,742	83,891,644

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
营业收入	746,251	641,945
净利润	178,756	110,457
综合收益总额	167,356	118,432

(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

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

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	注册 / 实缴资本	注册地 / 主要经营地	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	
合营企业						
厦门君欣股权投资合伙企业（有限合伙）（注 2）	人民币 20,010 万元	中国厦门	股权投资、投资咨询等	-	10%	权益法

合营企业或联营企业名称	注册 / 实缴资本	注册地 / 主要经营地	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	
上海国君创投隆旭投资管理中心（有限合伙）	人民币 2 亿元	中国上海	实业投资、投资管理	-	25%	权益法
上海国君创投隆盛投资中心（有限合伙）	人民币 5 亿元	中国上海	实业投资、投资管理	-	20%	权益法
上海国君创投隆兆投资管理中心（有限合伙）（注 1）	人民币 100,020 万元	中国上海	实业投资、投资管理	-	55%	权益法
上海君政投资管理有限公司（注 1）	人民币 1,000 万元	中国上海	投资管理、投资咨询	-	61%	权益法
上海国君创投证玺二号股权投资合伙企业（有限合伙）	人民币 10,001 万元	中国上海	投资管理、投资咨询	-	25%	权益法
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）（注 2）	人民币 6.52 亿元	中国上海	投资管理、投资咨询	-	16%	权益法
上海国泰君安创新股权投资母基金中心（有限合伙）	人民币 80.08 亿元	中国上海	股权投资、投资咨询	-	50%	权益法
青岛国泰君安新兴一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	人民币 7.285 亿元	中国青岛	股权投资、投资咨询	-	48%	权益法
盐城国泰君安致远一号股权投资中心（有限合伙）	人民币 5 亿元	中国盐城	证券投资咨询、股权投资等	-	20%	权益法
联营企业						
上海证券	人民币 53.27 亿元	中国上海	证券经纪、自营、承销、投资顾问等	24.99%	-	权益法
上海科创中心股权投资基金管理有限公司（注 2）	人民币 1 亿元	中国上海	股权投资，投资管理	13%	-	权益法
深圳国泰君安安易一期投资基金企业（有限合伙）	人民币 4 亿元	中国深圳	投资管理、投资咨询	-	25%	权益法
深圳联合产权交易所股份有限公司（注 2）	人民币 5 亿元	中国深圳	为权益交易及投融资提供中介服务，股权登记服务等	-	10%	权益法
上海集挚咨询管理有限公司（注 2）	人民币 1,000 万元	中国上海	企业管理咨询，非居住房地产租赁，住房租赁等	-	15%	权益法
上海城市更新引导私募基金合伙企业（有限合伙）（注 2）	人民币 100.02 亿元	中国上海	股权投资，投资管理	-	0.01%	权益法
上海临港国泰君安科技前沿产业私募基金合伙企业（有限合伙）	人民币 80.2 亿元	中国上海	股权投资、投资管理、资产管理等	-	25%	权益法
上海国有资本投资母基金有限公司（注 2）	人民币 205.1 亿元	中国上海	股权投资、投资管理、资产管理等	-	4.88%	权益法
济南惠建君安智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）（注 2）	人民币 10 亿元	中国济南	私募股权投资基金管理	-	10%	权益法
济南惠建君安绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）（注 2）	人民币 10 亿元	中国济南	私募股权投资基金管理	-	10%	权益法
上海浦东引领区国泰君安科创一号私募基金合伙企业（有限合伙）	人民币 41 亿元	中国上海	股权投资、投资管理	-	29.27%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：虽然本集团于这些被投资企业的持股比例超过 50%，然而，根据章程或其他合约中的安排规定，本集团对这些被投资企业仅有共同控制，因而将其作为合营企业核算。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注 2：虽然本集团于这些被投资企业的持股比例低于 20%，然而，根据章程或其他合约中的安排规定，本集团对这些被投资企业具有重大影响，因而将其作为合营企业或联营企业核算。

（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

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

上海证券

单位：元 币种：人民币

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
资产	80,089,975,487	73,072,366,063
负债	61,836,038,302	55,706,700,395
净资产	18,253,937,185	17,365,665,668
少数股东权益	-	-
归属于母公司普通股股东权益	18,253,937,185	17,365,665,668
按持股比例计算的净资产份额	4,561,658,903	4,339,679,850
其他调整	1,118,567,286	1,122,065,963
对联营企业投资的账面价值	5,680,226,189	5,461,745,813
营业收入	2,158,184,442	1,392,462,447
净利润	449,476,604	308,792,002
其他综合收益	438,794,913	165,087,497
综合收益总额	888,271,517	473,879,499
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

(4) 合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,232,849,994	5,234,512,399
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	11,772,520	107,372,851
-- 综合收益总额	11,772,520	104,615,837
联营企业：		
投资账面价值合计	7,782,847,444	7,556,250,075
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	118,736,521	87,245,417
-- 综合收益总额	228,391,369	128,500,783

(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：

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的基金、资产管理计划及合伙企业。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团在上述基金、资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 13,757,666,015 元，其中约人民币 7,404,684,244 元分类为交易性金融资产，约人民币 6,352,981,771 元分类为长期股权投资。于 2023 年 12

月 31 日，本集团在上述基金、资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 14,386,443,699 元，其中约人民币 8,023,393,932 元分类为交易性金融资产，约人民币 6,363,049,767 元分类为长期股权投资。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本期本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的基金、资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入为人民币 1,209,343,293 元（截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 1,499,546,018 元）。

十一、与金融工具相关的风险

参见“本节十七、风险管理”。

十二、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

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	95,592,757,436	239,802,491,677	14,920,730,705	350,315,979,818
1. 债券	1,075,907,187	165,387,173,339	986,981,499	167,450,062,025
2. 基金	43,695,581,708	26,930,097,401	5,795,226,645	76,420,905,754
3. 股票 / 股权	44,555,610,794	2,324,614,076	3,267,265,533	50,147,490,403
4. 其他投资	6,265,657,747	45,160,606,861	4,871,257,028	56,297,521,636
（二）其他债权投资	-	73,995,069,972	-	73,995,069,972
（三）其他权益工具投资	5,247,867,543	367,168,393	172,034,162	5,787,070,098
1. 股票 / 股权投资	5,236,418,745	1,675,793	172,034,162	5,410,128,700
2. 基金	11,448,798	365,492,600	-	376,941,398
（四）衍生金融资产	1,174,821,642	12,546,652,934	-	13,721,474,576
持续以公允价值计量的资产总额	102,015,446,621	326,711,382,976	15,092,764,867	443,819,594,464
（五）交易性金融负债	1,167,544,596	55,487,892,187	6,433,213,324	63,088,650,107
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	751,318,204	3,148,259,907	-	3,899,578,111
其中：股票	751,318,204	-	-	751,318,204

债务工具	-	3,044,177,311	-	3,044,177,311
贵金属	-	104,082,596	-	104,082,596
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	416,226,392	52,339,632,280	6,433,213,324	59,189,071,996
其中：债务工具	-	52,204,548,115	6,054,959,755	58,259,507,870
其他	416,226,392	135,084,165	378,253,569	929,564,126
(六) 衍生金融负债	412,755,500	11,773,530,050	-	12,186,285,550
持续以公允价值计量的负债总额	1,580,300,096	67,261,422,237	6,433,213,324	75,274,935,657
期初公允价值				
项目	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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	101,427,415,767	255,857,126,410	15,289,697,221	372,574,239,398
1. 债券	2,009,103,869	154,548,046,814	992,292,791	157,549,443,474
2. 基金	38,367,265,701	65,621,022,337	5,476,697,541	109,464,985,579
3. 股票 / 股权	59,424,606,120	6,558,213,957	3,189,504,203	69,172,324,280
4. 其他投资	1,626,440,077	29,129,843,302	5,631,202,686	36,387,486,065
(二) 其他债权投资	542,067,509	93,604,717,463	-	94,146,784,972
(三) 其他权益工具投资	1,702,561,444	1,416,754	171,702,048	1,875,680,246
1. 股票 / 股权投资	1,702,561,444	1,416,754	171,702,048	1,875,680,246
(四) 衍生金融资产	965,028,834	8,707,669,003	-	9,672,697,837
持续以公允价值计量的资产总额	104,637,073,554	358,170,929,630	15,461,399,269	478,269,402,453
(五) 交易性金融负债	2,601,820,390	64,924,372,560	7,298,068,026	74,824,260,976
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,539,627,122	1,612,966,775	-	3,152,593,897
其中：股票	1,539,627,122	-	-	1,539,627,122
债务工具	-	1,470,696,574	-	1,470,696,574
贵金属	-	142,270,201	-	142,270,201
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	1,062,193,268	63,311,405,785	7,298,068,026	71,671,667,079
其中：债务工具	-	63,196,442,035	6,806,371,105	70,002,813,140
其他	1,062,193,268	114,963,750	491,696,921	1,668,853,939
(六) 衍生金融负债	640,666,526	10,847,939,752	-	11,488,606,278
持续以公允价值计量的负债总额	3,242,486,916	75,772,312,312	7,298,068,026	86,312,867,254

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

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资中债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务工具投资、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债中不存在公开市场报价的，公允价值根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率或汇率将未来现金流折现来确定。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定。

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

对于非上市股权投资、其他投资及金融负债，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括市场法和现金流折现法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如风险调整折现率、流动性折扣等。非上市股权投资、其他投资及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

2024 年 6 月 30 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票 / 非上市股权	2,210,294,464	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
股票 / 非上市股权	1,022,844,088	近期交易价	不适用	不适用
股票 / 非上市股权	122,574,105	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
股票 / 非上市股权	83,587,038	净资产价值	不适用	不适用
债券投资	288,929,001	近期交易价	不适用	不适用
债券投资	202,590,056	市场法	价格倍数	价格倍数越高公允价值越高
债券投资	495,462,442	收益法	抵押物价值	不适用
非上市基金投资	810,305,260	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
非上市基金投资	4,240,378,174	净资产价值	不适用	不适用
非上市基金投资	716,437,754	近期交易价	不适用	不适用
非上市基金投资	28,105,457	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
其他投资	4,871,257,028	净资产价值	不适用	不适用
金融负债	-338,885,373	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
金融负债	-6,094,327,951	净资产价值	不适用	不适用

2023 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票 / 非上市股权	2,688,522,268	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
股票 / 非上市股权	485,707,902	近期交易价	不适用	不适用
股票 / 非上市股权	102,467,870	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
股票 / 非上市股权	84,508,211	净资产价值	不适用	不适用
债券投资	191,143,760	市场法	价格倍数	价格倍数越高公允价值越高
债券投资	801,149,031	收益法	抵押物价值	不适用
非上市基金投资	773,203,672	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
非上市基金投资	4,703,493,869	净资产价值	不适用	不适用
其他投资	5,631,202,686	净资产价值	不适用	不适用
金融负债	-452,662,744	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
金融负债	-6,845,405,282	净资产价值	不适用	不适用

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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债
2024 年 1 月 1 日余额	15,289,697,221	171,702,048	-7,298,068,026
当期利得或损失总额			
- 计入损益	-1,207,337,118	-	789,215,883
- 计入其他综合收益	47,715,275	3,646,943	-37,835,208
增加	1,079,161,148	-	-11,122,060
转入	9,009,200	29,793	-
转出	-	-	-
减少	-297,515,021	-3,344,622	124,596,087
期末余额	14,920,730,705	172,034,162	-6,433,213,324
对于在报告期末持有的资产 / 负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-1,220,675,072	-	789,097,016
2023 年度	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债
2023 年 1 月 1 日余额	15,798,944,888	246,312,714	-7,341,788,362
当期利得或损失总额			
- 计入损益	56,147,167	-	265,056,675
- 计入其他综合收益	107,258,957	-6,953,882	-97,272,072

增加	638,174,727	185,500	-54,066,294
转人	118,160,867	-	-180,413,110
转出	-304,723,656	-79,980	-
减少	-1,124,265,729	-67,762,304	110,415,137
年末余额	15,289,697,221	171,702,048	-7,298,068,026
对于在报告期末持有的资产 / 负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-93,860,788	-	257,620,969

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产（金融资产）短期借款、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、长期借款、租赁负债、其他负债（金融负债）等，公允价值与账面价值相若。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团债权投资、应付债券的账面价值及公允价值列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2024 年 6 月 30 日		2024 年 6 月 30 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	3,803,183	3,991,821	-	3,991,821	-
应付债券	131,514,661	134,718,030	-	134,718,030	-
	2023 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	3,614,543	3,724,471	-	3,724,471	-
应付债券	134,025,543	135,563,842	6,286,081	129,277,761	-

十三、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东及实际控制人情况

单位：万元 币种：人民币

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）	与本公司关系
上海国有资产经营有限公司 （以下简称“国资公司”）	上海	实业投资、资本运作、 资产收购等	人民币 55 亿元	23.06	23.06	控股股东
上海国际集团有限公司 （以下简称“国际集团”）	上海	以金融为主，非金融 为辅的投资、资本运 作、资产管理等	人民币 300 亿元	9.05	9.05	实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况，详见本节“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营、联营企业情况，详见本节“十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市投资控股有限公司	持有本公司 5% 以上股份的公司
上海国际集团（香港）有限公司	国际集团控制的公司
上海国鑫创业投资有限公司	国资公司控制的公司
上海国鑫投资发展有限公司	国资公司控制的公司
上海正海国鑫投资中心（有限合伙）	国资公司控制的公司
上海农村商业银行股份有限公司	国际集团高级管理人员担任该公司董事
浦银金融租赁股份有限公司	国资公司高级管理人员担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司	本公司董事担任该公司董事
新华资本管理有限公司	本公司已离任董事曾担任该公司董事及总裁
安徽华茂产业投资有限公司	本公司监事担任该公司董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳能源集团股份有限公司	本公司监事担任该公司高管
长城证券股份有限公司	本公司监事曾担任该公司副董事长
中证信用增进股份有限公司	本公司高级管理人员担任该公司董事
中国对外经济贸易信托有限公司	以国资公司为受益人的信托受托人
广东粤财信托有限公司	以国资公司为受益人的信托受托人
北京富泰华管理咨询有限公司	国资公司持股 30% 以上的公司控制的公司

其他关联人包括本公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员。

其他说明：

关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- （1）本公司的子公司；
- （2）对本公司施加重大影响的投资方；
- （3）本集团的合营企业及联营企业；
- （4）本公司的关键管理人员以及与其关系密切的家庭成员；
- （5）本公司设立的企业年金基金；
- （6）由本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织；

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

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

出售商品 / 提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

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

具体参见“第六节 重要事项 十一、重大合同及其履行情况 2”。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他主要关联方	1,939,309,492	2,854,908,864

(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

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司向董事、监事和高级管理人员发放薪酬总额为人民币 16,896 千元（不含 A 股限制性股票激励计划非现金利益）。其中，向高级管理人员发放薪酬总额为人民币 13,647 千元（不含 A 股限制性股票激励计划非现金利益）。

截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间，A 股限制性股票激励计划涉及的本公司董事、监事和高级管理人员薪酬为非现金利益人民币 2,304 千元。

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

（2）应付项目

☐适用 ☒不适用

（3）其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

单位：元 币种：人民币

（1）本集团向关联方收取的手续费及佣金

关联方	截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
本集团的联营和合营企业	46,151,054	51,239,087
其他主要关联方	2,191,282	8,141,079
主要股东及其子公司	541,005	761,839

（2）本集团向关联方支付的手续费及佣金

关联方	截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
其他主要关联方	-	143

（3）本集团向关联方收取的利息

关联方	截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
其他主要关联方	123,182,803	104,788,401
本集团的联营和合营企业	388,290	388,290

(4) 本集团向关联方支付的利息

关联方	截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
其他主要关联方	45,501,555	67,073,197
本集团的联营和合营企业	764,132	585,354
主要股东及其子公司	30,435	22,717

(5) 本集团向关联方支付的业务及管理费

关联方	截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
其他主要关联方	13,756,493	24,805,385

本集团与其他关联方往来款项余额

(1) 存放关联方款项余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他主要关联方	7,895,645,335	7,875,838,683

(2) 买入返售金融资产余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他主要关联方	-	47,653,063

(3) 应付款项余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他主要关联方	23,230,966	18,442,482
本集团的联营和合营企业	2,682	2,654

(4) 卖出回购金融资产余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他主要关联方	100,020,548	472,074,621

(5) 持有关联方发行的债券余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
本集团的联营和合营企业	30,561,900	105,923,178
其他主要关联方	2,183,549,644	2,104,911,664

(6) 与关联方进行的衍生品交易余额

关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
衍生金融资产		
本集团的联营和合营企业	17,965,597	3,127,897
其他主要关联方	6,368,143	217,157,091
衍生金融负债		
本集团的联营和合营企业	-	116,017
其他主要关联方	36,275,175	20,590,143

十四、股份支付

1、各项权益工具

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
关键管理人员及其他核心骨干	-	-	27,704,280	165,240,914	880,196	5,551,908
合计	-	-	27,704,280	165,240,914	880,196	5,551,908

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的限制性股票公允价值为授予日当天的收盘价。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日当天的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	833,038,751

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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
关键管理人员及其他核心骨干	27,235,818	-
合计	27,235,818	-

2024 年上半年，上述股份支付费用中，对应本公司关键管理人员部分为人民币 2,304,327 元。

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

于 2024 年 6 月 30 日，本集团因未决诉讼而形成的或有负债为人民币 377,578,569 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 172,263,194 元）。

(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

十六、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

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

发行公司债券

于 2024 年 7 月 11 日，本公司已完成 2024 年度第二期公司债券的公开发行工作，该债券面向专业投资者发行。该公司债券规模为人民币 20 亿元，年利率为 2.07%，期限为 25 个月。

发行中期票据

于 2024 年 6 月 30 日后至本报告日期，国泰君安国际完成 2 笔中期票据的发行，金额合计为美元 0.6 亿。

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

（1）风险管理政策

本集团在日常经营活动中涉及的财务风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险。本集团的风险管理政策包括两个方面：风险管理的目标、风险管理的原则。

风险管理目标

本集团风险管理的总体目标是建立决策科学、运营规范、管理高效和可持续发展的管理体系，维护公司的财务稳健，提高本公司的市场地位和经营效益。具体目标包括：

- 保证本集团严格遵守国家有关法律法规、行业规章和本集团各项管理规章制度；
- 建立健全符合当前要求的法人治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制、监督机制和反馈机制；
- 建立一系列高效运行、控制严密的风险管理制度，及时查错防弊、堵塞漏洞，确保各项经营活动的健康运行；
- 建立一套科学合理、行之有效的风险计量和分析系统，对经营中可能出现的各类风险进行有效地识别、计量、分析和评估，确保公司资产的安全与完整；
- 不断提高管理效率和效益，在有效控制风险的前提下，努力实现资产安全，风险可控。

风险管理原则

风险管理原则包括：匹配性原则、全覆盖原则、独立性原则、有效性原则、前瞻性原则。

（2）风险治理组织架构

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》及《证券公司治理准则》等法律法规的要求，本集团建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的现代企业法人治理结构。通过明确高级管理层的权力、责任、经营目标以及规范高级管理层的行为来控制风险。

风险管理组织架构

本集团建立了董事会（含风险控制委员会）及监事会、经营管理层（含风险管理委员会、资产负债管理委员会）风险管理部门、其他业务部门与分支机构及子公司的四级风险管理架构体系。风险管理部门包括风险管理部、内核风控部、法律合规部、集团稽核审计中心等专职履行风险管理职责的部门，以及计划财务部、资产负债部、信息技术部、营运中心、行政办公室等其他部门。

2、信用风险

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的股份制商业银行，结算备付金主要存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

本集团的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息、导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团在中国大陆代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

融资融券、股票质押式回购等业务的信用风险主要涉及客户提供虚假数据、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。本公司及香港子公司信用交易管理部门授权专人负责对客户保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。信用和风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。对于融资融券、股票质押式回购等业务，本集团基于实践经验及业务历史违约数据估计违约概率，基于行业信息及市场数据设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

为了控制信用类产品投资的违约风险，对于债券类投资，本集团制定了客户信用评级与授信管理制度，并根据客户信用等级与授信额度制定相应的投资限制；本集团根据信用评级建立评级与违约概率的映射关系，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于应收账款等，本集团基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境等相关信息，采用简化计量方法计量减值准备。

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

整个存续期内或未来12个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或是金融工具组合进行计算。

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

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

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

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

购买或源生的已发生信用减值：购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

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

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

影响买入返售金融资产及融出资金预期信用损失减值准备的重大变动因素主要是由于股市波动导致用于抵押的有价证券价值下跌，进而担保物价值不能覆盖融出资金。本集团综合考虑债务人信用状况、还款能力、第三方增信措施、担保品实际可变现能力和处置周期等因素后，确认了买入返售金融资产及融出资金信用减值损失。

信用风险显著增加判断标准

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

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时是否显著上升、债务人经营或财务情况是否出现重大不利变化、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。为确定是否发生信用减值，本集团主要考虑以下一项或多项定量、定性指标：

- 金融资产逾期超过 90 日；
- 担保物价值已经不能覆盖融出资金；
- 最新评级存在违约级别；
- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 由于发行方或债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

对于股票质押式回购业务，本集团充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的平仓线，其中平仓线一般不低于 130%。

- 履约保障比例大于平仓线，且逾期天数小于 30 天的股票质押式回购业务属于“第一阶段”；
- 履约保障比例大于 100% 小于平仓线，或逾期天数大于 30 天小于 90 天的股票质押式回购业务属于“第二阶段”；
- 履约保障比例小于 100%，或逾期天数大于 90 天的股票质押式回购业务属于“第三阶段”。

预期信用损失计量的参数

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

三个阶段的减值计提方法

本集团采用违约概率（PD）/ 违约损失率（LGD）方法进行减值计量：

- 违约概率（PD）是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等要素估计违约概率；
- 违约损失率（LGD）是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手类型、产品类型、追索方式和优先级等，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口（EAD）是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；
- 前瞻性信息，信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务，本集团基于可获取的内外部信息，如：历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素，定期对融资人进行风险评估。本期末各阶段减值损失率（综合考虑违约概率和违约损失率）区间如下：

第一阶段：根据不同的履约保障比例，减值损失率一般不低于 0.2%；

第二阶段：根据不同的履约保障比例，减值损失率一般为 0.5% - 10%；

第三阶段：综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等定性定量指标，逐项评估每笔业务的可收回金额，确定减值准备金额。

信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额：

	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	178,418,918,742	161,875,407,952
结算备付金	16,785,388,514	18,118,721,841

	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
融出资金	82,946,916,836	89,753,964,993
衍生金融资产	13,721,474,576	9,672,697,837
买入返售金融资产	62,653,829,571	69,666,091,018
应收款项	14,914,665,738	17,894,598,446
存出保证金	65,896,910,156	56,787,627,262
交易性金融资产	197,275,233,411	174,846,243,550
债权投资	3,803,182,590	3,614,542,834
其他债权投资	73,995,069,972	94,146,784,972
其他资产	126,154,794	73,254,214
信用风险敞口合计	710,537,744,900	696,449,934,919

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

由于本集团的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

流动风险管理主要措施

建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“风险覆盖率、资本杠杆率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。

严格控制自营业务投资规模

本集团严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资本的比例严格控制在监管机关的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

实施风险预算

本集团根据董事会的授权，每年年初和年中分两次制定各项业务的风险预算，流动性风险管理被纳入风险预算之中。

建立临时流动性补给机制

本集团与若干商业银行建立了良好的合作关系，取得了合适的头寸拆借额度和质押贷款额度，建立了临时流动性补给机制。于2024年6月30日，各商业银行向本公司提供的透支额度为人民币90亿元（2023年12月31日：人民币150亿元），用于弥补本公司自有资金临时头寸不足。

4、市场风险

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。这些情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

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。本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动（当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

除了在香港设立了子公司并持有以港币为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。由于外币净敞口在本集团中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净利润和所有者权益对权益性证券、权益衍生金融资产 / 负债等的公允价值的每 10% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2024 年 6 月 30 日	公允价值	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)
金融工具	10%	6,547,427,061	432,370,272	6,979,797,333
金融工具	-10%	-6,547,427,061	-432,370,272	-6,979,797,333

2023 年 12 月 31 日	公允价值	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)
金融工具	10%	9,621,686,339	141,265,148	9,762,951,487
金融工具	-10%	-9,621,686,339	-141,265,148	-9,762,951,487

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团计息的金融工具有关。

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对公司利息净收入，公允价值变动损益和权益的可能影响（税后）。利息净收入的敏感性是基于一定利率变动对期末持有的预计未来一年内进行利率重定的金融资产及负债的影响所产生的利息净收入的

影响。公允价值变动损益敏感性和权益敏感性的计算是基于在一定利率变动时对期末持有的固定利率以交易性金融资产和其他债权投资进行重估的影响。

下表列出了 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日按当日资产和负债进行利率敏感性分析结果，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2024 年 6 月 30 日	基点	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币	+50	-1,068,205,792	-861,849,732	-1,930,055,524
人民币	-50	1,101,609,770	899,885,793	2,001,495,563

2023 年 12 月 31 日	基点	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)	增加 / (减少)
人民币	+50	-962,087,914	-994,802,325	-1,956,890,239
人民币	-50	984,326,334	1,032,693,599	2,017,019,933

5、资本管理

本集团资本管理的主要目标为：保障本集团持续经营的能力，以便持续为股东及其他利益相关方带来回报及利益；支持本集团的稳定及增长；维持稳健的资本基础及支持业务发展；及符合中国及香港法规对资本的要求。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、发行新股、次级债或可转债等。

本集团建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系。净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。

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

参见本节“七、合并财务报表项目附注 31 应付职工薪酬（3）设定提存计划列示”。

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

本集团以其产品和服务确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 财富管理业务：主要为客户提供证券及期货经纪、金融产品、投资咨询、融资融券、股票质押、约定购回等服务；
- 2) 投资银行业务：主要为企业和政府客户提供上市保荐、股票承销、债券承销、结构性债务融资、并购财务顾问、企业多样化解决方案等服务；
- 3) 机构与交易业务：主要由研究、机构经纪、交易投资以及另类投资等组成。其中，机构经纪主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包、QFII 等服务；交易投资主要负责股票、固定收益、外汇、大宗商品及其衍生金融工具的投资交易，以及为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案；
- 4) 投资管理业务：包括为机构、个人提供资产管理和基金管理服务；
- 5) 国际业务：本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并已在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。
- 6) 其他：主要包括政府补助，一般营运支出等。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

本期 / 期末	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业总收入	4,698,275,800	1,061,952,299	7,150,169,967	2,125,978,471	1,395,628,330	637,760,012	17,069,764,879
手续费及佣金净收入	2,317,250,373	1,061,952,299	920,362,375	1,933,509,639	143,988,296	-	6,377,062,982
其他收入	2,381,025,427	-	6,229,807,592	192,468,832	1,251,640,034	637,760,012	10,692,701,897
其中：对合营企业和 联营企业的投资收益	-	-	115,062,391	15,446,650	-	-	130,509,041
营业总支出	2,752,540,650	740,814,668	4,396,011,097	1,165,566,267	614,035,342	900,805,875	10,569,773,899

本期 / 期末	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业利润	1,945,735,150	321,137,631	2,754,158,870	960,412,204	781,592,988	-263,045,863	6,499,990,980
利润总额	1,945,735,150	377,867,822	2,754,158,870	960,238,359	781,592,988	-300,436,336	6,519,156,853

资产总额	281,090,081,536	1,995,693,017	425,952,726,819	27,485,927,009	157,650,214,109	3,884,963,824	898,059,606,314
负债总额	236,273,263,466	1,424,926,889	343,513,729,369	3,184,056,410	137,592,702,121	1,258,868,065	723,247,546,320

补充信息:

折旧和摊销费用	287,439,044	2,040,770	435,573,692	28,106,750	42,290,284	3,972,713	799,423,253
资本性支出	174,284,143	1,237,389	264,103,256	17,042,086	25,642,048	2,408,792	484,717,714
信用减值损失	184,564,749	-	30,549,266	-342,047	21,806,964	-	236,578,932
其他资产减值损失	-	-	25,979,145	-	-	-	25,979,145

上年同期 / 上年末	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业总收入	5,223,009,126	1,471,720,393	7,594,930,318	2,553,817,541	958,805,369	531,405,129	18,333,687,876
手续费及佣金净收入	2,518,177,570	1,471,720,393	1,132,125,856	2,091,145,483	163,178,989	-	7,376,348,291
其他收入	2,704,831,556	-	6,462,804,462	462,672,058	795,626,380	531,405,129	10,957,339,585
其中：对合营企业和联营企业的投资收益	-	-	83,141,819	111,476,449	-	-	194,618,268
营业总支出	2,753,017,976	955,565,591	4,049,998,391	1,545,536,683	581,813,286	866,438,993	10,752,370,920
营业利润	2,469,991,150	516,154,802	3,544,931,927	1,008,280,858	376,992,083	-335,033,864	7,581,316,956
利润总额	2,469,991,150	516,154,802	3,544,931,927	1,008,597,743	376,992,083	-373,349,316	7,543,318,389

资产总额	272,168,189,088	5,126,532,090	481,152,823,009	26,978,074,286	136,150,126,589	3,826,739,304	925,402,484,366
负债总额	224,133,959,839	2,102,599,652	404,802,211,870	3,573,286,809	115,770,983,823	1,641,431,928	752,024,473,921

补充信息:

折旧和摊销费用	250,869,533	2,340,942	419,928,020	24,879,442	38,827,560	3,396,392	740,241,889
资本性支出	149,859,099	1,398,382	250,847,658	14,861,952	23,193,981	2,028,864	442,189,936
信用减值损失	40,546,185	-	30,940,187	-	37,330,854	-	108,817,226
其他资产减值损失	-	-	1,087,193	-	-	-	1,087,193

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

本集团不存在 10% 以上营业收入来源于某一单一客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的情况。

（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

集团地理信息

营业总收入	本期	上年同期
中国大陆	15,674,136,549	17,374,882,507
中国香港	1,395,628,330	958,805,369
合计	17,069,764,879	18,333,687,876

上述地理信息中，营业收入归属于业务分部所处区域。

7、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☐适用 ☒不适用

8、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产	372,574,239,398	-770,498,315	-	-	350,315,979,818
衍生金融工具	-1,815,908,441	2,832,017,621	-	-	1,535,189,026
其他债权投资	94,146,784,972	-	424,176,732	33,903,752	73,995,069,972
其他权益工具投资	1,875,680,246	-	-739,453,053	-	5,787,070,098
交易性金融负债	74,824,260,976	59,067,594	-	-	63,088,650,107

9、金融工具项目计量基础分类表

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末账面价值			
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	178,419,357,340	-	-	-
结算备付金	16,785,388,514	-	-	-
融出资金	82,946,916,836	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	13,721,474,576

期末账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
买入返售金融资产	62,653,829,571	-	-	-
应收款项	14,914,665,738	-	-	-
存出保证金	65,896,910,156	-	-	-
债权投资	3,803,182,590	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	350,315,979,818
其他债权投资	-	73,995,069,972	-	-
其他权益工具投资	-	-	5,787,070,098	-
其他资产	126,154,794	-	-	-
合计	425,546,405,539	73,995,069,972	5,787,070,098	364,037,454,394
期初账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	161,875,853,168	-	-	-
结算备付金	18,118,721,841	-	-	-
融出资金	89,753,964,993	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	9,672,697,837
买入返售金融资产	69,666,091,018	-	-	-
应收款项	17,894,598,446	-	-	-
存出保证金	56,787,627,262	-	-	-
债权投资	3,614,542,834	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	372,574,239,398
其他债权投资	-	94,146,784,972	-	-
其他权益工具投资	-	-	1,875,680,246	-
其他资产	73,254,214	-	-	-
合计	417,784,653,776	94,146,784,972	1,875,680,246	382,246,937,235

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：元 币种：人民币

期末账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则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
短期借款	12,622,786,645	-	-
应付短期融资款	22,621,729,562	-	-
拆入资金	8,748,831,205	-	-
交易性金融负债	-	3,899,578,111	59,189,071,996
衍生金融负债	-	12,186,285,550	-
卖出回购金融资产款	178,488,142,565	-	-
代理买卖证券款	93,604,267,478	-	-
代理承销证券款	290,596,697	-	-
应付款项	187,534,352,211	-	-
长期借款	544,479,151	-	-
应付债券	131,514,660,754	-	-
租赁负债	1,651,013,622	-	-
其他负债	2,010,887,677	-	-
合计	639,631,747,567	16,085,863,661	59,189,071,996
期初账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则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
短期借款	11,661,690,197	-	-
应付短期融资款	19,372,093,963	-	-
拆入资金	11,744,902,105	-	-
交易性金融负债	-	3,152,593,897	71,671,667,079
衍生金融负债	-	11,488,606,278	-
卖出回购金融资产款	216,829,590,019	-	-

代理买卖证券款	90,457,193,647	-	-
代理承销证券款	872,660,940	-	-
应付款项	165,530,120,541	-	-
长期借款	549,551,595	-	-
应付债券	134,025,542,628	-	-
租赁负债	1,829,350,352	-	-
其他负债	2,071,800,423	-	-
合计	654,944,496,410	14,641,200,175	71,671,667,079

10、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

11、金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

（1）卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等从交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2024年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币593,598,445元（2023年12月31日：人民币3,030,856,579元），相关负债的账面价值为人民币570,090,054元（2023年12月31日：人民币2,932,790,412元）。

（2）融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于2024年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币2,060,031,434元（2023年12月31日：人民币2,432,180,303元）。

（3）转融通业务

本集团与证金公司签订转融通业务合同，并将证券交存至证金公司作为保证金。对于本集团提交的担保证券，证金公司行使证券享有的权利时，应当按照本集团指示办理。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2024年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币387,419,551元（2023年12月31日：人民币953,679,822元）。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

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	27,451,123,843	-	27,451,123,843	27,448,143,695	-	27,448,143,695
对联营企业投资	5,146,658,486	-	5,146,658,486	4,928,705,983	-	4,928,705,983
合计	32,597,782,329	-	32,597,782,329	32,376,849,678	-	32,376,849,678

(1) 对子公司投资

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
国泰君安创投	7,511,060,113	525,562	-	7,511,585,675	-	-
国泰君安期货	5,025,570,793	983,084	-	5,026,553,877	-	-
华安基金	5,035,549,929	56,366	-	5,035,606,295	-	-
国泰君安证裕	4,506,128,876	255,083	-	4,506,383,959	-	-
国泰君安金融控股	2,296,200,582	-	-	2,296,200,582	-	-
国泰君安资管	2,023,633,402	1,160,053	-	2,024,793,455	-	-
国翔置业	1,050,000,000	-	-	1,050,000,000	-	-
合计	27,448,143,695	2,980,148	-	27,451,123,843	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

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	宣告发放现金 股利或利润	其他		
联营企业									
上海科创中心股权投资 基金管理有限公司	18,119,294	-	-	1,266,127	-	1,794,000	-	17,591,421	-
上海证券	4,910,586,689	-	-	108,825,528	109,654,848	-	-	5,129,067,065	-
合计	4,928,705,983	-	-	110,091,655	109,654,848	1,794,000	-	5,146,658,486	-

2、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	2,836,933,789	3,243,326,180
证券经纪业务收入	3,453,720,190	4,012,956,553
其中：代理买卖证券业务	2,602,660,038	2,984,389,002
交易单元席位租赁	380,940,582	480,437,973
代销金融产品业务	470,119,570	548,129,578
证券经纪业务支出	616,786,401	769,630,373
其中：代理买卖证券业务	616,786,401	769,630,373
2. 其他经纪业务净收入	23,249	7,598,150
其他经纪业务收入	23,249	7,598,150
其他经纪业务支出	-	-
3. 投资银行业务净收入	1,075,155,976	1,476,596,754
投资银行业务收入	1,119,281,043	1,519,043,100
其中：证券承销业务	1,026,361,849	1,397,358,246
证券保荐业务	43,150,943	30,764,151
财务顾问业务	49,768,251	90,920,703
投资银行业务支出	44,125,067	42,446,346
其中：证券承销业务	44,104,961	42,350,044
财务顾问业务	20,106	96,302
4. 投资咨询业务净收入	32,151,793	35,178,145
投资咨询业务收入	32,151,793	35,178,145
投资咨询业务支出	-	-
5. 其他手续费及佣金净收入	170,539,283	188,581,508
其他手续费及佣金收入	212,185,894	246,640,650
其他手续费及佣金支出	41,646,611	58,059,142
合计	4,114,804,090	4,951,280,737
其中：手续费及佣金收入	4,817,362,169	5,821,416,598
手续费及佣金支出	702,558,079	870,135,861

3、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,409,195,015	6,264,477,103
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,110,713,514	1,309,707,750
融资融券利息收入	2,431,574,648	2,885,188,240
买入返售金融资产利息收入	819,052,026	1,079,859,481
其中：约定购回利息收入	44,093,838	66,340,983
股权质押回购利息收入	545,847,614	643,352,259
其他债权投资利息收入	904,122,466	829,293,717
其他利息收入	143,732,361	160,427,915
利息支出	4,098,632,635	4,883,106,695
其中：应付短期融资款利息支出	178,038,317	211,839,503
拆入资金利息支出	203,978,762	485,827,063
其中：转融通利息支出	72,453,458	221,612,589
卖出回购金融资产利息支出	1,601,776,894	1,711,305,763
其中：报价回购利息支出	452,159,459	403,008,153
应付债券利息支出	1,899,232,468	2,176,093,088
其中：次级债券利息支出	104,122,437	252,135,895
客户资金存款利息支出	95,518,153	130,202,841
其他利息支出	120,088,041	167,838,437
利息净收入	1,310,562,380	1,381,370,408

4、投资收益

(1) 投资收益情况

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	-	229,500,000
权益法核算的长期股权投资收益	110,091,655	79,904,471

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	-107,035,173	1,443,657,227
其中：持有期间取得的收益	2,586,430,910	2,415,603,300
- 交易性金融工具	2,534,436,452	2,387,785,630
- 其他权益工具投资	51,994,458	27,817,670
处置金融工具取得的收益	-2,693,466,083	-971,946,073
- 交易性金融工具	-6,413,399,458	1,181,303,467
- 其他债权投资	479,277,057	73,449,936
- 衍生金融工具	3,240,656,318	-2,226,699,476
合计	3,056,482	1,753,061,698

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,558,183,722	2,452,752,464
	处置取得收益	-6,223,465,521	2,106,729,551
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-23,747,270	-64,966,834
	处置取得收益	407,944,211	-498,164,288
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-597,878,148	-427,261,796

5、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,013,941,819	2,051,255,722
交易性金融负债	508,849,552	-279,853,027
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	511,408,131	-279,766,140
衍生金融工具	1,585,266,356	-136,429,517
合计	3,108,057,727	1,634,973,178

6、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	2,746,443,226	3,030,774,283
使用权资产折旧	254,473,946	249,665,399
会员席位费	150,274,831	143,260,580
固定资产折旧	145,913,889	125,315,980
租赁费	132,346,513	148,617,001
无形资产摊销	124,349,897	110,055,836
差旅费	98,102,393	107,259,727
软件相关费用	76,583,733	85,578,787
咨询费	76,022,489	91,553,650
广告宣传费	54,869,128	35,993,857
电子设备运转费	52,692,366	46,366,388
行政运营费用	50,479,833	74,330,211
其他	272,972,920	320,383,175
合计	4,235,525,164	4,569,154,874

7、现金流量表附注

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

	本期发生额	上期发生额
净利润	3,810,665,770	4,388,086,015
加：信用减值损失	215,239,764	71,486,372
固定资产折旧	145,913,889	125,315,980
使用权资产折旧	254,473,946	249,665,399
无形资产摊销	124,349,897	110,055,836
长期待摊费用摊销	53,331,566	44,337,138
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的（收益）/ 损失	-94,020	125,615
公允价值变动损益	-3,108,057,727	-1,634,973,178
汇兑损益	-62,892,679	-26,630,679
投资收益及利息净收入	519,969,297	1,001,859,910

	本期发生额	上期发生额
股份支付费用	24,255,670	66,001,296
递延所得税	837,743,892	758,172,670
预计负债转回	-56,730,192	-
经营性应收项目的减少 / (增加)	53,035,031,544	-21,658,598,565
经营性应付项目的 (减少) / 增加	-62,086,851,894	10,946,592,308
经营活动产生的现金流量净额	-6,293,651,277	-5,558,503,883

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无。

(3) 现金及现金等价物净变动情况

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	85,195,438,087	103,492,675,833
减：现金的期初余额	81,901,292,720	94,672,819,035
加：现金等价物的期末余额	51,309,629,175	59,528,268,857
减：现金等价物的期初余额	56,587,243,162	57,995,126,073
现金及现金等价物净增加额	-1,983,468,620	10,352,999,582

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,195,438,087	81,901,292,720
库存现金	333,811	340,448
可随时用于支付的银行存款	85,195,104,276	81,900,952,272
二、现金等价物	51,309,629,175	56,587,243,162
结算备付金	17,708,462,334	19,513,777,061
买入返售金融资产	33,601,166,841	37,073,466,101
三、现金及现金等价物余额	136,505,067,262	138,488,535,882

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	4,130,983,227	-
存出保证金的净减少额	2,374,026,879	2,531,876,100
支付子公司往来款净减少额	1,181,389,665	-

	本期发生额	上期发生额
财政补贴及手续费返还收入	545,432,886	359,692,146
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	403,489,246	953,488,033
收取代理承销证券款净增加额	33,000,000	217,882,000
应付保证金净增加额	-	4,853,478,393
其他	77,467,535	12,069,322
合计	8,745,789,438	8,928,485,994

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
应付客户保证金净减少额	2,772,822,794	-
支付的业务及管理费	975,393,112	1,120,216,048
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	429,950,240	891,076,910
支付的衍生金融产品现金净流出	-	1,802,374,579
支付子公司往来款净增加额	-	27,754,894
其他	22,988,246	58,873,556
合计	4,201,154,392	3,900,295,987

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-347,134	
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	565,008,324	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,529,394	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	157,836,026	
少数股东权益影响额（税后）	13,884,369	
合计	459,470,189	

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

2、净资产收益率及每股收益

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	3.11	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.47	0.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

董事长：朱健

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

序号	批复日期	批复标题	批复文号
1	2024/1/29	中国证券监督管理委员会关于同意国泰君安证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复	证监许可[2024]160号

二、监管部门对公司的分类结果

☐适用 ☒不适用

附录一 各单项业务资格情况

1、公司的各单项业务资格情况

序号	批准部门	资质名称 / 会员资格
1	中国人民银行	同业拆借资格（银货政 [2000]122 号、银总部函 [2016]22 号） 代理法人机构参与上海黄金交易所黄金交易（银市黄金备 [2014]143 号） 自贸区分账核算业务（2015 年 8 月） 参与“南向通”业务（2021 年 12 月）
2	中国证监会及其派出机构	经营证券期货业务许可证：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市；上市证券做市交易。（编号：9131000063159284XQ） 网上证券委托业务（证监信息字 [2001]3 号） 开放式证券投资基金代销业务（证监基金字 [2002]31 号） 为期货公司提供中间介绍业务（证监许可 [2008]124 号、沪证监机构字 [2010]103 号） 参与股指期货交易（沪证监机构字 [2010]253 号） 债券质押式报价回购业务（机构部部函 [2011]573 号、上证函 [2013]257 号） 约定购回式证券交易业务（机构部部函 [2012]250 号） 综合理财服务（机构部部函 [2012]555 号） 融资融券业务（证监许可 [2013]311 号） 代销金融产品业务（沪证监机构字 [2013]56 号） 黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务试点（机构部部函 [2014]121 号） 证券投资基金托管资格（证监许可 [2014]511 号） 自营及代客结售汇、自营及代客外汇买卖等外汇业务（证券基金机构监管部部函 [2014]1614 号） 股票期权做市业务（证监许可 [2015]154 号） 自营参与碳排放权交易（机构部部函 [2015]862 号） 试点开展跨境业务（机构部部函 [2017]3002 号） 场外期权一级交易商资格（机构部部函 [2018]1789 号） 开展信用衍生品业务（机构部部函 [2018]2545 号） 股指期权做市业务（证监会机构部部函 [2019]3066 号） 试点开展基金投资顾问业务（机构部部函 [2020]385 号） 账户管理功能优化试点业务（机构部部函 [2021]3750 号） 国债期货做市业务（机构部部函 [2021]4029 号） 上市证券做市交易业务（证监许可 [2022]2453 号） 个人养老金基金销售机构（2022 年 11 月）
3	中国证券业协会	从事相关创新活动资格（2005 年 2 月） 中小企业私募债券承销业务试点（中证协函 [2012]378 号） 柜台交易业务（中证协函 [2012]825 号） 金融衍生品业务（中证协函 [2013]1224 号）

序号	批准部门	资质名称 / 会员资格
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理登记业务（2002 年 4 月） 结算参与人（中国结算函字 [2006]67 号） 甲类结算参与人（中国结算函字 [2008]24 号） 受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构资格（中国结算函字 [2021]200 号）
5	中国证券金融股份有限公司	转融通业务试点（中证金函 [2012]116 号） 转融券业务试点（中证金函 [2013]45 号） 科创板转融券业务（中证金函 [2019]130 号） 科创板做市借券业务（中证金函 [2022]272 号）
6	上海证券交易所 / 深圳证券交易所	国债买断式回购业务（2004 年 12 月） 开展“上证基金通”业务（2005 年 7 月） 上证 180 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商（2006 年 3 月） 固定收益证券综合电子平台交易商（上证会函 [2007]90 号） 大宗交易系统合格投资者（证号：A00001） 股票质押式回购业务（上证会字 [2013]64 号、深证会 [2013]58 号） 上市公司股权激励行权融资业务试点（深证函 [2015]15 号） 股票期权交易参与人（上证函 [2015]66 号） 上证 50ETF 期权做市商（上证函 [2015]212 号、上证公告 [2015]4 号） 港股通业务（上证函 [2014]654 号、深证会 [2016]326 号） 信用保护合约核心交易商（上证函 [2019]205 号） 上市基金主做市商业务资格（上证函 [2019]1288 号） 信用保护凭证创设机构（上证函 [2019]2253 号） 股票期权业务（深证会 [2019]470 号） 沪深 300ETF 期权主做市商（上证函 [2019]2303 号、深证会 [2019]483 号） 中证 500ETF 期权主做市商（上证函 [2022]1626 号、深证会 [2022]313 号） 上交所基金通平台做市商（2022 年 2 月） 创业板 ETF 期权主做市商（深证会 [2022]313 号） 深证 100ETF 期权主做市商（深证会 [2022]421 号） 上交所债券主做市商、深交所债券主做市商（2023 年 2 月） 华夏科创 50ETF 期权主做市商（上证公告 [2023]25 号） 易方达科创 50ETF 期权主做市商（上证公告 [2023]26 号） 深交所基金流动性服务商资格（2023 年）
7	国家外汇管理局	外币有价证券经纪及承销业务（汇资字第 SC201221 号） 即期结售汇业务、人民币与外汇衍生产品业务、合格境内机构投资者结售汇业务（汇复 [2014]325 号） Quanto 产品结售汇、为 QFII 托管客户结售汇、代客外汇买卖等三类业务（汇综便函 [2016]505 号） 为从事跨境投融资交易的客户办理结售汇业务（汇综便函 [2020]469 号） 代客结售汇试点业务（汇资便函 [2021]238 号）

序号	批准部门	资质名称 / 会员资格
8	中国银行间市场交易商协会	非金融企业债务融资工具主承销业务（交易商协会公告 [2012]19 号） 信用风险缓释工具核心交易商（2016 年 12 月） 信用风险缓释凭证创设机构（2017 年） 信用联结票据创设机构（2017 年） 独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务（中市协发 [2022]155 号）
9	上海黄金交易所	特别会员资格（证书编号：T002） 国际会员（A 类）资格（证书编号：IM0046） 开通交易专户（上金交发 [2013]107 号） 银行间黄金询价业务（上金交发 [2014]114 号） 黄金询价期权隐含波动率曲线报价团试点成员（2017 年 11 月）
10	全国中小企业股份转让系统	主办券商业务（股转系统函 [2013]58 号、[2014]706 号）
11	中国外汇交易中心	银行间外汇市场会员（中汇交发 [2015]3 号） 银行间外汇市场衍生品会员（中汇交发 [2015]59 号） 债券通“北向通”业务（2017 年 7 月） 外币对市场会员（中汇交发 [2018]412 号） 银行间利率互换定盘（收盘）曲线报价机构（2019 年 11 月） 银行间债券市场现券做市商（综合类）（2021 年 3 月） 银行间债券市场自动化做市服务试点机构（2021 年 11 月） 利率互换专属报价商（2022 年 11 月） “北向互通”报价商（2023 年 5 月）
12	银行间市场清算所股份有限公司	航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务（清算所会员准字 [2015]016 号） 人民币利率互换集中清算业务综合清算会员（2018 年便函第 8 号、清算所发 [2018]30 号） 信用违约互换集中清算业务（2018 年便函第 29 号） 标准债券远期集中清算业务综合清算会员（清算所发 [2018]193 号） 信用违约互换集中清算业务综合清算会员（2021 年便函第 183 号） 上清所债券净额综清业务资格（业务函 [2023]MS16 号）
13	上海期货交易所	实物交割业务（2021 年 9 月）
14	上海国际能源交易中心	原油期货做市商（2018 年 10 月） 实物交割业务（2021 年 9 月）
15	中国证券投资基金业协会	私募基金业务外包服务机构备案证明（备案编号：A00005）
16	中国金融期货交易所	沪深 300 股指期货做市商（2019 年 12 月） 国债期货做市商（2022 年 1 月） 中证 1000 股指期货做市商（2022 年 7 月） 上证 50 股指期货做市商（2022 年 12 月）
17	上海票据交易所	接入中国票据交易系统（2020 年 7 月）

2、控股子公司的单项业务资格

序号	子公司	资质名称 / 会员资格
1	香港公司	香港证券及期货事务监察委员会颁发的 第1类牌照（证券交易）（2003年4月1日） 第2类牌照（期货合约交易）（2003年4月1日） 第3类牌照（杠杆式外汇交易）（2010年10月21日） 第4类牌照（就证券提供意见）（2003年4月1日） 第5类牌照（就期货合约提供意见）（2010年11月26日） 第6类牌照（就机构融资提供意见）（2003年4月1日） 第9类牌照（提供资产管理）（2003年4月1日） 开放式基金型公司的保管人（2022年6月30日） 香港联合交易所有限公司颁发的 交易所交易权证明书（2000年7月） 交易所参与者证明书（2001年8月13日） 中华通交易所参与者（2014年11月10日） 香港期权市场庄家（2019年10月2日） 香港上市的结构性产品发行商（2019年10月31日） 特殊目的收购公司交易所参与者（2022年3月17日） 期权市场产品交易权（2022年4月25日） 港币 - 人民币双柜台庄家（2023年6月19日） 香港中央结算有限公司颁发的直接结算参与者及中华通结算参与者（2014年11月10日） 香港期货交易有限公司颁发的 交易所参与者证明书及交易所交易权证明书（2000年3月6日） 期货交易商（2022年4月11日） 香港期货结算公司颁发的期货结算公司参与者证明书（2000年3月6日） 香港强制性公积金计划管理局颁发的主事中介人资格（2012年12月20日） 保险业监管局颁发的一般及长期业务（包括相连长期保险）会籍（2019年9月23日） 中国人民银行及香港金融管理局颁发的 “北向互换通”境外机构投资者（2023年05月15日） “南向通”做市商（2023年9月22日） 中国证券监督管理委员会颁发的 合格境外机构投资者（2013年2月21日） 经营证券期货业务许可证（2017年12月） 中国人民银行上海总部颁发的“债券通”境外投资者业务（2017年） 上海黄金交易所颁发的B类国际会员资格（2020年） 新加坡金融管理局颁发的 资本市场服务牌照 - 资本市场产品交易 - 证券（2018年2月13日） 资本市场服务牌照 - 基金管理（2020年7月7日） 财务顾问豁免资质 - 投资产品 - 证券（2023年4月18日） 资本市场产品交易 - 集合投资方案（2023年9月20日） 财务顾问豁免资质 - 投资产品 - 集合投资方案（2024年1月16日） 越南国家证券委员会颁发的 证券经纪牌照（2007年08月28日） 自营交易牌照（2007年08月28日） 证券投资咨询牌照（2007年08月28日） 证券存管服务牌照（2007年08月28日） 证券承销服务牌照（2021年11月22日） 公募基金分销牌照（2023年8月8日） 澳门金融管理局批准的 提供证券交易、财富管理及因投资金融工具产生的融资服务（2023年3月7日） 英国金融行为监管局（FCA）颁发的投资公司牌照（2023年12月7日）

序号	子公司	资质名称 / 会员资格
2	国泰君安资管	经营证券业务许可：证券资产管理业务。（编号：10278001） 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（证监机构字[2010]631号） 资产管理业务参与股指期货交易（沪证监机构字[2011]38号） 现金管理产品试点（证监许可[2012]828号） 公开募集证券投资基金管理业务资格（证监许可[2020]3681号）
3	国泰君安期货及其下属子公司	经营证券期货业务许可证（91310000100020711J号） 金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]148号） 期货投资咨询业务资格（证监许可[2011]1449号） 资产管理业务（证监许可[2012]1506号） 仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务（中期协备字[2015]67号） 上海国际能源交易中心会员资格（上能批复[2017]105号） 上海证券交易所股票期权交易参与人资格（上证函[2018]63号） 做市业务（中期协备字[2018]41号） 个股场外衍生品业务（2018年8月） 商品互换业务（大商所发[2018]494号） 股票期权业务（深证函[2019]722号） 黄金期货做市商（2018年） 玉米期权做市商、20号胶期货做市商、锡期货做市商、PTA期权做市商、甲醇期权做市商（2019年） 苯乙烯期货做市商、线型低密度聚乙烯期货做市商、聚氯乙烯期货做市商、聚丙烯期货做市商、螺纹钢期货做市商、天然橡胶期货做市商、豆油期货做市商、棕榈油期货做市商、粳米期货做市商、低硫燃料油期货做市商、国际铜期货做市商、豆粕期货做市商（2020年） 热压卷板期货做市商、原油期权做市商、铁矿石期货做市商、玉米期货做市商（2021年） 原油期货做市商、镍期货做市商、深交所中证500ETF期权一般做市商、深交所深证100ETF期权一般做市商、深交所创业板ETF期权一般做市商、2、5、10年期国债期货一般做市商、生猪期货做市商、鸡蛋期货做市商、工业硅期货做市商、螺纹钢期权做市商（2022年） 纯碱期权做市商、短纤期权做市商、对二甲苯期权做市商、碳酸锂期权做市商、燃油期货做市商、30年期国债期货一般做市商、上交所中证500ETF期权主做市商、上交所沪深300ETF期权主做市商、上交所上证50ETF期权主做市商、深交所沪深300ETF期权主做市商、中金所沪深300股指期货一般做市商、中金所中证1000股指期货一般做市商（2023年） 新加坡金融管理局颁发的资本市场服务（CMS）牌照（2022年11月25日） 新加坡交易所（SGX）衍生品交易与清算会员（2023年9月6日）
4	华安基金及其下属子公司	经营证券期货业务许可证（91310000630888761K） 合格境内机构投资者资格（QDII）（证监基金字[2007]250号） 特定客户资产管理业务资格（证监许可[2008]304号） 投顾业务资格试点（机构部函[2021]1707号） 基金子公司从事特定客户资产管理业务资格（91310000080024263K） 香港证券及期货事务监察委员会颁发的 第1类牌照（证券交易）（2022年1月19日） 第4类牌照（就证券提供意见）（2010年12月1日） 第9类牌照（提供资产管理）（2010年12月1日） 人民币合格境外机构投资者资格（RQFII）（证监许可[2011]2050号） 港股投顾资格（机构备案编码：H21007）
5	国泰君安创投	私募基金管理人资格（编号：PT2600011780）

