

股票代码：002670

股票简称：国盛金控



国盛金融控股集团股份有限公司

2025 年半年度财务报告

2025 年 8 月

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表
2025年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、注释 1	14,356,358,739.41	14,998,334,259.18
其中: 客户资金存款		13,334,898,653.14	13,101,999,432.26
结算备付金	五、注释 2	2,394,603,757.33	2,561,483,386.47
其中: 客户备付金		2,236,349,926.43	2,471,678,884.80
拆出资金			
融出资金	五、注释 3	6,710,110,272.40	6,980,449,560.68
交易性金融资产	五、注释 4	9,408,862,707.80	5,946,369,730.13
衍生金融资产	五、注释 5	31,200.00	227,840.00
存出保证金	五、注释 6	1,327,583,498.39	958,349,044.95
应收票据			
应收账款	五、注释 7	899,218,356.23	542,782,953.35
应收款项融资			
预付款项	五、注释 8	13,712,870.07	19,242,516.69
应收利息	五、注释 9	2,235,717.69	5,441,649.17
其他应收款	五、注释 10	136,183,109.36	128,264,572.81
买入返售金融资产	五、注释 11	620,759,934.30	992,520,293.29
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、注释 12	13,376,242.97	13,488,993.57
流动资产合计		35,883,036,405.95	33,146,954,800.29
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资	五、注释 13	8,688,593,465.90	7,950,547,644.00
长期应收款			
长期股权投资	五、注释 14	587,405,358.81	569,625,052.14
其他权益工具投资	五、注释 15	316,537,142.01	225,158,418.21
其他非流动金融资产	五、注释 16	37,447,970.17	35,440,897.87

资产	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
投资性房地产			
固定资产	五、注释 17	310,941,170.14	316,595,822.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、注释 18	105,400,780.46	118,315,717.42
无形资产	五、注释 19	56,593,614.11	62,061,424.39
开发支出			
商誉	五、注释 20	2,979,107,744.09	2,979,107,744.09
长期待摊费用	五、注释 21	9,947,085.40	11,902,559.71
递延所得税资产	五、注释 22	138,083,215.96	141,270,985.32
其他非流动资产	五、注释 23	21,270,717.98	23,354,114.35
非流动资产合计		13,251,328,265.03	12,433,380,379.50
资产总计		49,134,364,670.98	45,580,335,179.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2025年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、注释 24	340,475,998.23	370,379,652.77
应付短期融资款	五、注释 25	2,418,074,908.87	2,077,476,783.15
拆入资金	五、注释 26	4,119,992,669.45	4,123,045,028.79
交易性金融负债	五、注释 27	365,338,940.00	97,851,570.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、注释 28	462,395,875.07	365,725,612.37
预收款项			
合同负债	五、注释 29	8,561,139.34	13,860,069.28
卖出回购金融资产款	五、注释 30	8,871,289,665.78	7,318,792,270.86
代理买卖证券款	五、注释 31	17,127,214,838.21	16,301,554,115.30
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、注释 32	307,520,903.39	275,960,074.96
应交税费	五、注释 33	55,273,123.91	120,571,604.24
应付利息			
其他应付款	五、注释 34	70,583,922.82	32,855,989.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、注释 35	423,781,114.56	352,111,933.61
其他流动负债	五、注释 36	11,613,230.01	10,865,522.67
流动负债合计		34,582,116,329.64	31,461,050,227.35
非流动负债：			
长期借款	五、注释 37	269,024,322.92	478,925,806.22
应付债券	五、注释 38	504,486,849.32	38,015,095.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、注释 39	52,212,509.69	63,115,251.84
长期应付款			
预计负债			
递延收益	五、注释 40	13,085,642.07	13,171,560.15

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
递延所得税负债	五、注释 22		
其他非流动负债	五、注释 41	2,399,407,494.16	2,399,407,494.16
非流动负债合计		3,238,216,818.16	2,992,635,208.26
负债合计		37,820,333,147.80	34,453,685,435.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、注释 42	1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、注释 43	8,830,867,998.61	8,842,625,199.23
减：库存股			
其他综合收益	五、注释 44	78,750,347.74	88,917,836.19
盈余公积	五、注释 45	77,775,736.78	77,775,736.78
一般风险准备	五、注释 46	550,211,187.11	550,210,768.39
未分配利润	五、注释 47	-160,775,124.70	-370,135,791.70
归属于母公司所有者权益合计		11,311,914,798.54	11,124,478,401.89
少数股东权益		2,116,724.64	2,171,342.29
所有者权益（或股东权益）合计		11,314,031,523.18	11,126,649,744.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,134,364,670.98	45,580,335,179.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2025年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产:			
货币资金		104,387,757.74	154,400,677.93
结算备付金			
拆出资金			
融出资金			
交易性金融资产		1,296,290.82	4,955,932.36
衍生金融资产			
存出保证金			
应收票据			
应收账款			
应收账款融资			
预付款项		105,309.74	
应收利息			
其他应收款	十六、注释 1	1,031,654,029.78	1,227,897,363.12
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,539,583.90	10,751,193.50
流动资产合计		1,147,982,971.98	1,398,005,166.91
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、注释 2	12,278,765,199.98	12,278,765,199.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		22,066,682.60	22,063,797.87
投资性房地产			
固定资产		294,925.01	285,208.89

资产	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			1,081.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,301,126,807.59	12,301,115,288.23
资产总计		13,449,109,779.57	13,699,120,455.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2025年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		340,475,998.23	370,379,652.77
应付短期融资款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,386.80	33,386.80
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		81,873.20	356,421.95
应交税费		74,960.80	180,938.63
应付利息			
其他应付款		9,089,365.14	900,465.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		335,146,592.85	303,524,469.06
其他流动负债			
流动负债合计		684,902,177.02	675,375,334.67
非流动负债：			
长期借款		269,024,322.92	478,925,806.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			

负债和股东权益	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,499,407,494.16	1,499,407,494.16
非流动负债合计		1,768,431,817.08	1,978,333,300.38
负债合计		2,453,333,994.10	2,653,708,635.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,861,452,546.01	8,861,452,546.01
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积		77,775,736.78	77,775,736.78
一般风险准备			
未分配利润		121,462,849.68	171,098,884.30
归属于母公司所有者权益合计		10,995,775,785.47	11,045,411,820.09
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		10,995,775,785.47	11,045,411,820.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,449,109,779.57	13,699,120,455.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
合并利润表
2025年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、注释 48	1,135,538,274.83	859,601,129.81
其中：营业收入	五、注释 48	916,631.84	933,563.35
利息收入	五、注释 49	428,196,618.25	339,026,821.24
手续费及佣金收入	五、注释 50	706,425,024.74	519,640,745.22
二、营业总成本		1,080,230,623.05	948,548,927.11
其中：营业成本			
利息支出	五、注释 49	187,573,967.54	146,172,861.57
手续费及佣金支出	五、注释 50	184,572,058.59	108,194,137.44
税金及附加	五、注释 51	6,786,828.67	5,301,645.75
销售费用			
管理费用	五、注释 52	647,825,012.44	631,357,177.79
研发费用	五、注释 53	7,503,780.99	9,085,514.97
财务费用	五、注释 54	45,968,974.82	48,437,589.59
其中：利息费用		46,818,862.75	49,891,740.38
利息收入		849,887.93	1,454,150.79
加：其他收益	五、注释 55	3,472,328.17	4,106,590.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五、注释 56	167,461,834.63	139,237,550.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,171,171.33	-10,637,045.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益		-165,572.04	127,813.11
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、注释 57	29,477,443.80	102,583,650.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、注释 58	11,595,752.31	-90,772,996.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、注释 59		-2,174,351.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、注释 60	-324,146.73	982,653.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		266,825,291.92	65,143,112.80
加：营业外收入	五、注释 61	1,394,165.57	843,903.30
减：营业外支出	五、注释 62	188,932.75	517,298.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		268,030,524.74	65,469,717.77

项目	附注	本期金额	上期金额
减：所得税费用	五、注释 63	58,834,381.95	21,008,491.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,196,142.79	44,461,226.60
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		209,196,142.79	44,461,226.60
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		209,250,760.44	44,529,931.96
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-54,617.65	-68,705.36
六、其他综合收益的税后净额		-10,057,163.17	39,822,484.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,057,163.17	39,822,484.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		18,836,330.61	938,238.44
1.重新计量设定收益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		18,836,330.61	938,238.44
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-28,893,493.78	38,884,246.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,633,664.04	1,568,134.43
2.其他债权投资公允价值变动		-26,467,022.60	36,321,431.46
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		-668,963.07	965,462.68
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-123,844.07	29,217.73
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		199,138,979.62	84,283,711.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		199,193,597.27	84,352,416.70
归属于少数股东的综合收益总额		-54,617.65	-68,705.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1081	0.0230
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1081	0.0230

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司利润表
2025年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、注释3	6,446,802.94	8,704,140.46
减：营业成本	十六、注释3		
税金及附加		1,577.46	25,244.73
销售费用			
管理费用		7,380,914.67	6,128,792.57
研发费用			
财务费用		46,007,694.09	48,440,602.79
其中：利息费用		46,816,121.44	49,891,725.38
利息收入		808,427.35	1,451,122.59
加：其他收益		25,261.36	8,067.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、注释4		-27,023,050.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,656,756.81	315,337.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）			20,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,040.08	-66,511.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,578,918.81	-72,636,656.82
加：营业外收入		942,884.19	
减：营业外支出			34,040.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-49,636,034.62	-72,670,697.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,636,034.62	-72,670,697.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,636,034.62	-72,670,697.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收益计划变动额			

项目	附注	本期金额	上期金额
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		-49,636,034.62	-72,670,697.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
合并现金流量表
2025年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
处置为交易目的而持有的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,234,867,349.87	963,694,961.07
拆入资金净增加额			600,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,552,495,181.29	4,614,791,085.66
返售业务资金净减少额		384,972,143.66	830,491,474.03
融出资金净减少额		275,108,458.54	335,454,688.65
代理买卖证券收到的现金净额		824,174,863.81	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 64	113,171,878.99	1,338,080,031.61
经营活动现金流入小计		4,384,789,876.16	8,682,512,241.02
购买商品、接受劳务支付的现金			
取得为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,910,722,087.38	7,373,448,786.06
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额			
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额			
代理买卖证券减少的现金净额			973,358,425.25
支付利息、手续费及佣金的现金		320,142,633.26	207,697,307.92
支付给职工及为职工支付的现金		438,235,066.68	509,111,031.21
支付的各项税费		171,622,643.27	41,717,230.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 64	839,795,037.54	684,477,041.78
经营活动现金流出小计		5,680,517,468.13	9,789,809,822.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,295,727,591.97	-1,107,297,581.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,043.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,613.26	293,828.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

项目	附注	本期金额	上期金额
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		287,613.26	297,872.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,512,037.21	20,360,407.71
投资支付的现金		2,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,612,037.21	20,360,407.71
投资活动产生的现金流量净额		-19,324,423.95	-20,062,535.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		2,040,000,000.00	1,566,090,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,070,000,000.00	2,066,090,000.00
偿还债务支付的现金		1,439,780,000.00	1,725,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,797,313.59	90,663,658.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、注释 64	29,203,961.57	44,925,435.08
筹资活动现金流出小计		1,561,781,275.16	1,861,139,093.72
筹资活动产生的现金流量净额		508,218,724.84	204,950,906.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-203,035.27	152,257.72
五、现金及现金等价物净增加额		-807,036,326.35	-922,256,952.42
加：期初现金及现金等价物余额		17,550,082,752.75	11,748,802,214.23
六、期末现金及现金等价物余额		16,743,046,426.40	10,826,545,261.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司现金流量表
2025年1-6月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
处置为交易目的而持有的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
返售业务资金净减少额		
融出资金净减少额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,292,878.46	1,759,489.29
经营活动现金流入小计	11,292,878.46	1,759,489.29
购买商品、接受劳务支付的现金		
取得为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆入资金净减少额		
回购业务资金净减少额		
返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额		
代理买卖证券减少的现金净额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	6,888,128.74	5,112,067.52
支付的各项税费	7,130.82	27,044.27
支付其他与经营活动有关的现金	2,280,662.36	3,573,066.99
经营活动现金流出小计	9,175,921.92	8,712,178.78
经营活动产生的现金流量净额	2,116,956.54	-6,952,689.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	694,284.13
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,960.00	103,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	200,004,960.00	797,554.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,624.74	77,600.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计	4,153,624.74	77,600.00
投资活动产生的现金流量净额	195,851,335.26	719,954.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	237,320,000.00	571,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,512,425.26	52,901,229.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,148,786.73	594,322.97
筹资活动现金流出小计	277,981,211.99	624,705,552.06
筹资活动产生的现金流量净额	-247,981,211.99	-124,705,552.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,012,920.19	-130,938,287.42
加：期初现金及现金等价物余额	154,400,677.93	253,932,779.34
六、期末现金及现金等价物余额	104,387,757.74	122,994,491.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2025年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,842,625,199.23		88,917,836.19		77,775,736.78	550,210,768.39	-370,135,791.70	2,171,342.29	11,126,649,744.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,842,625,199.23		88,917,836.19		77,775,736.78	550,210,768.39	-370,135,791.70	2,171,342.29	11,126,649,744.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,757,200.62		-10,167,488.45			418.72	209,360,667.00	-54,617.65	187,381,779.00
（一）综合收益总额							-10,057,163.17				209,250,760.44	-54,617.65	199,138,979.62
（二）所有者投入和减少资本					-11,757,200.62								-11,757,200.62
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-11,757,200.62								-11,757,200.62
（三）利润分配										418.72	-418.72		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										418.72	-418.72		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转						-110,325.28					110,325.28		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						-110,325.28					110,325.28		
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,935,084,653.00				8,830,867,998.61	78,750,347.74		77,775,736.78	550,211,187.11	-160,775,124.70	2,116,724.64	11,314,031,523.18	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2025年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,878,020,750.31		26,157,635.67		77,775,736.78	480,741,339.45	-468,628,310.94	2,254,996.94	10,931,406,801.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,878,020,750.31		26,157,635.67		77,775,736.78	480,741,339.45	-468,628,310.94	2,254,996.94	10,931,406,801.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-9,860,927.87		39,736,495.59			11,085.02	44,604,836.09	-68,705.36	74,422,783.47
（一）综合收益总额							39,822,484.74				44,529,931.96	-68,705.36	84,283,711.34
（二）所有者投入和减少资本					-9,860,927.87								-9,860,927.87
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-9,860,927.87								-9,860,927.87
（三）利润分配										11,085.02	-11,085.02		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										11,085.02	-11,085.02		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转						-85,989.15					85,989.15		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						-85,989.15					85,989.15		
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,868,159,822.44		65,894,131.26		77,775,736.78	480,752,424.47	-424,023,474.85	2,186,291.58	11,005,829,584.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2025年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		171,098,884.30		11,045,411,820.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		171,098,884.30		11,045,411,820.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-49,636,034.62		-49,636,034.62
（一）综合收益总额											-49,636,034.62		-49,636,034.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

项目	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		121,462,849.68		10,995,775,785.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2025年1-6月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		301,698,771.93		11,176,011,707.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		301,698,771.93		11,176,011,707.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-72,670,697.22		-72,670,697.22
（一）综合收益总额											-72,670,697.22		-72,670,697.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78		229,028,074.71		11,103,341,010.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

国盛金融控股集团股份有限公司

2025 年半年度财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2010 年 10 月 22 日，经广东省对外贸易经济合作厅《关于合资企业广东华声电器实业有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（粤外经贸资字【2010】363 号）核准，由广东华声电器实业有限公司以截至 2010 年 8 月 31 日的净资产 293,141,214.80 元按 1: 0.5117 的比例折为 15,000 万股普通股，每股面值 1 元，通过整体变更方式设立。设立后，公司股本总额为人民币 15,000 万元，本次出资经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字【2010】155 号验资报告验证。公司名称变更为广东华声电器股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2012】363 号文）核准，公司于 2012 年 4 月 6 日向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格人民币 7.30 元，共计募集资金人民币 36,500 万元。经此发行，公司注册资本变更为人民币 20,000 万元，本次变更经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2012】第 310187 号验资报告验证。2012 年 4 月公司首次公开发行股票在深圳证券交易所上市。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】657 号）核准，公司向中江国际信托股份有限公司等单位发行股份购买资产并募集配套资金。经此发行，公司股本总额变更为 93,612.7750 万元，本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 114648 号验资报告验证。2016 年 5 月 19 日本次发行股票在深圳证券交易所上市。2016 年 8 月 10 日，公司名称变更为“广东国盛金控集团股份有限公司”。

经 2016 年度股东大会审议通过，公司于 2017 年 4 月 27 日实施资本公积金转增股本方案，本次转增后，公司股本总额变更为人民币 149,780.44 万元。

2017 年 8 月 23 日，公司名称变更为“国盛金融控股集团股份有限公司”。

经 2017 年度股东大会审议通过，公司于 2018 年 6 月 29 日实施资本公积金转增股本方案，本次转增后，公司股本总额变更为人民币 194,538.4541 万元。

经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司回购并于 2018 年 9 月 10 日注销股份 10,299,888 股，本次回购注销后，公司股本总额变更为 193,508.4653 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计发行股份总数 193,508.4653 万股，注册资本为人民币 193,508.4653 万元。

公司注册地：江西省南昌市西湖区雷池路 666 号中海朝阳郡·熙岸 26 栋 2 楼。

（二）企业实际从事的主要经营活动

控股公司服务，股权投资，投资管理与咨询；金融信息服务；科技中介服务，技术推广服务，软件开发，信息技术服务，信息系统集成服务；橡胶管制造，电线电缆制造；家用电器配件及原材料的进出口；电器连接线、电源线销售（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

半年度财务报告经公司董事会于 2025 年 8 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

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。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

相关项目占本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业总收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项（非证券业务）	应收款项账面余额前五名，或占应收款项余额 10% 以上且在 100.00 万以上的款项
重要的单项计提坏账准备的应收款项（证券业务）	应收款项账面余额大于等于 500.00 万以上
重要的账龄超过 1 年的应付款项	单项应付款项账面余额超过公司资产总额 0.5%
重要的在建工程	单项在建工程金额超过公司资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	资产总额超过公司资产总额 1% 的非全资子公司
重要的境外经营实体	资产总额超过公司资产总额 1% 的境外子公司
重要的合营企业或联营企业	对公司净利润影响达 10% 以上的合营企业或联营企业

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用

不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、其他应收款计量坏账准备的方法

报告期，本公司对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

（1）按照单项计提坏账准备的判断标准：

已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例；集团公司内部往来形成的应收账款和其他应收款不计提减值准备。（非证券业务）
组合 2	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例；集团公司内部往来形成的应收账款和其他应收款不计提减值准备。（证券业务）
组合 3	特定款项组合包括应收款项中与证券交易结算相关的款项、与场外期权交易相关的款项、垫付出租席位的保证金、垫付理财产品的保证金、资产管理及银行理财产品形成的款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（非证券业务）：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		

其中：3个月以内（含3个月）	0	0
3个月至6个月（含6个月）	5	0
6个月至1年（含1年）	50	5
1年至2年（含2年）	100	10
2年至3年（含3年）	100	50
3年以上	100	100

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（证券业务）：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1至2年（含2年）	1	1
2至3年（含3年）	5	5
3年以上	10	10

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司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的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是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公司处置或被本

公司划归为持有待售类别：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。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十五）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项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，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十六）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政

策与无形资产部分相同。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	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	20-40	3-10	2.25-4.85
运输设备	年限平均法	5-8	3-10	11.25-19.40
电子及机器设备	年限平均法	3-10	3-10	9-32.33
检测设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5-12	3-10	7.50-19.40
工装模具	年限平均法	5	10	18

（十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费

用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50年	土地使用权证规定的使用年限	直线法
商标注册费	10年	合同	直线法
软件	3-5年	合同、行业情况及企业历史经验	直线法
特许经营权	10年	合同	直线法
其他	10年	合同	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

项目	使用寿命不确定的依据
交易席位费	席位使用无期限的限制

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减

值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利的会计处理方法

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

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十五）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

（1）手续费及佣金收入

I. 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

II. 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

III. 资产管理业务手续费收入

受托客户资产管理业务收入在相关服务提供后，按合同约定方式计算当期收入或损失，并在已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时确认。

IV. 投资咨询业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（2）利息收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

（3）其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

（二十六）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定

可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十八）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利

率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2.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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九）期货风险准备金

本公司控股子公司国盛期货有限责任公司按下列政策计提期货风险准备金：

1.期货风险准备金指按手续费净收入 5%计提的期货风险准备金，计入当期损益。

2.风险损失的确认标准为：

- （1）因管理不严、错单交易等造成的应由公司承担的客户交易损失；
- （2）因穿仓等原因形成难以收回的风险损失款。

计提的期货风险准备金余额不足以弥补的损失金额计入当期损益。

（三十）买入返售及卖出回购业务

公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括股票、债券和票据），同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的资产（包括股票、债券和票据）出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列示于本公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注三、“（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（三十一）证券承销业务

公司证券承销业务分为全额包销、余额包销、代销方式。公司以全额包销方式进行承销业务的，在按

承销价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承销价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为公司的交易性金融资产、债权投资、其他债权投资等。公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为公司的交易性金融资产、债权投资、其他债权投资等；公司以代销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况；公司承销证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（三十二）受托投资管理业务

本公司受托投资管理业务，按受托的款项同时确认为资产和负债，在表外进行核算。使用受托资金进行证券买卖时，通过受托资产科目进行会计核算。

本公司开展的受托投资管理业务包括集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求，本公司参照证券投资基金会计核算办法，对本公司开展集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

（三十三）融资融券业务

融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的自有证券，不终止确认该证券，并确认相应利息收入；对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注三、“（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（三十四）转融通业务

转融通业务，是指证券金融公司将自有或者依法筹集的资金和证券出借给本公司，以供本公司办理融资融券业务的经营活动。

本公司对于融入的资金确认一项对出借方的负债，并确认相应的利息费用。

本公司对于融入的证券，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，但确认相应的利息费用。

（三十五）期货业务核算方法

客户下达期货交易指令并成交之后，公司根据代理合同书拟定的收费标准，确认手续费收入，并直接在客户保证金账户中结算扣除。

（三十六）客户交易结算资金的核算方法

（1）公司代理客户买卖收到的代理买卖证券款，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

（2）公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减

代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。

（三十七）一般风险准备金和交易风险准备金

1、一般风险准备金

本公司根据财政部颁布的《金融企业财务规则》及其实施指南和中国证券监督管理委员会有关规定，按相关公司当年税后利润的 10%提取。

本公司根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》及中国证券监督管理委员会《关于基金管理公司提取风险准备金有关问题的通知》及修改决定（证监会公告[2013]94号），按相关基金管理公司每月基金管理费收入的 10%计提一般风险准备金。

本公司根据《证券投资基金法》《中国人民银行法》《公开募集证券投资基金运作管理办法》《货币市场基金监督管理办法》及中国证券监督管理委员会《重要货币市场基金监管暂行规定》（证监会公告[2023]42号），基金销售机构每月按照重要货币市场基金的全部销售收入的 20%计提一般风险准备金，该风险准备金余额达到上季末重要货币市场基金销售保有规模的 0.25%时可以不再提取。

2、交易风险准备金

本公司根据《证券法》和中国证券监督管理委员会有关规定，按相关公司当年税后利润的 10%提取。

（三十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

无。

2.重要会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、0%

纳税主体名称	所得税税率
国盛金融控股集团股份有限公司	25%
国盛证券有限责任公司	25%
国盛期货有限责任公司	25%
国盛证券资产管理有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
国盛弘远（上海）投资有限公司	25%
深圳国盛前海投资有限公司	25%
Guosheng (HongKong) Investment Limited	16.5%
Guosheng International Investment Limited	0%
Guosheng Internet Investment Management Limited	0%
Guosheng Global Investment Limited	0%
珠海横琴极盛科技有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

1、根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

2、根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财税〔2023〕19号）为进一步支持小微企业和个体工商户发展，将延续小规模纳税人增值税减免政策公告：一、对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。本公告执行至2027年12月31日。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初均为2025年1月1日）

注释1. 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	14,348,440,952.15	14,988,597,642.22
其中：客户资金存款	13,329,749,978.17	13,092,709,373.18
自有资金存款	1,018,690,973.98	1,895,888,269.04
其他货币资金	7,917,787.26	9,736,616.96
其中：未到期客户资金应收利息	5,148,674.97	9,290,059.08
未到期自有资金应收利息	2,767,395.37	444,833.82
合计	14,356,358,739.41	14,998,334,259.18
其中：存放在境外的款项总额	4,548,433.00	3,610,454.45

注1：截至2025年6月30日，公司无因抵押、质押等安排所致的使用有限制的款项；

注2：报告期末，未到期客户资金应收利息5,148,674.97元，未到期自有资金应收利息2,767,395.37元，该项金额不计入现金及现金等价物余额。

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	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
现金						
其中：人民币						
港币						
银行存款			14,348,440,952.15			14,988,597,642.22
其中：自有资金			1,018,690,973.98			1,895,888,269.04
人民币			1,008,536,887.54			1,886,535,766.26
美元	553,007.09	7.1586	3,958,756.47	398,507.33	7.1884	2,864,630.11
港币	6,793,307.11	0.9120	6,195,329.98	7,006,189.28	0.9260	6,487,872.67
其中：客户资金			13,329,749,978.17			13,092,709,373.18
人民币			13,308,604,104.05			13,066,397,250.08
美元	1,921,977.86	7.1586	13,758,670.71	2,823,246.11	7.1884	20,294,622.91
港币	8,100,003.76	0.9120	7,387,203.41	6,498,380.33	0.9260	6,017,500.19
其他货币资金			7,917,787.26			9,736,616.96
其中：人民币			7,916,070.34			9,716,145.78
美元	239.84	7.1586	1,716.92	239.84	7.1884	1,724.06
港币				20,244.40	0.9260	18,747.12
合计			14,356,358,739.41			14,998,334,259.18

注释 2. 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			158,253,830.90			89,804,501.67
其中：人民币			158,253,830.90			89,804,501.67
客户普通备付金			2,054,937,999.10			2,083,724,357.34
其中：人民币			2,034,580,339.89			2,067,748,832.14
美元	2,170,315.40	7.1586	15,536,419.82	1,972,920.53	7.1884	14,182,141.94
港币	5,286,446.70	0.9120	4,821,239.39	1,936,698.98	0.9260	1,793,383.26
客户信用备付金			181,411,927.33			387,954,527.46
其中：人民币			181,411,927.33			387,954,527.46
合计			2,394,603,757.33			2,561,483,386.47

注释 3. 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	6,713,493,123.01	6,983,978,952.00
其中：个人	6,412,214,411.60	6,625,918,568.74
机构	301,278,711.41	358,060,383.26
减：减值准备	3,382,850.61	3,529,391.32
账面价值合计	6,710,110,272.40	6,980,449,560.68

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,636,318,920.07	1,925,584,459.22
债券	1,913,335.87	3,151,396.66
股票	20,331,594,774.97	19,645,753,638.17
基金	320,950,914.20	409,788,530.38
其他	159,917,416.78	118,256,148.52
合计	22,450,695,361.89	22,102,534,172.94

注：公司对于融出资金按预期信用损失一般模型计提减值准备，自2019年1月1日起，本公司执行新金融工具准则变更金融资产减值的测试方法，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产预期信用损失进行估计，故采用预期信用损失模型计量融出资金减值金额，预期信用损失（ECL）=违约风险敞口（EAD）× 违约概率（PD）× 违约损失率（LGD）。

注释4. 交易性金融资产

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	6,491,041,389.65		6,491,041,389.65	6,576,079,395.74		6,576,079,395.74
基金	2,291,366,437.17		2,291,366,437.17	2,244,697,657.06		2,244,697,657.06
股票	5,300,060.87		5,300,060.87	12,894,813.65		12,894,813.65
理财产品	88,954,086.48		88,954,086.48	88,300,000.00		88,300,000.00
资管产品	429,903,850.09		429,903,850.09	413,150,373.34		413,150,373.34
信托计划	102,296,883.54		102,296,883.54	119,025,460.23		119,025,460.23
其他				18,052,741.37		18,052,741.37
合计	9,408,862,707.80		9,408,862,707.80	9,472,200,441.39		9,472,200,441.39

期初余额						
类别	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	4,820,020,945.27		4,820,020,945.27	4,911,554,760.63		4,911,554,760.63
基金	696,438,158.77		696,438,158.77	687,581,700.29		687,581,700.29
股票	6,814,117.86		6,814,117.86	15,628,311.62		15,628,311.62
理财产品	6,125,163.45		6,125,163.45	6,106,966.64		6,106,966.64
资管产品	312,000,831.14		312,000,831.14	298,097,656.96		298,097,656.96
信托计划	104,970,513.64		104,970,513.64	119,025,460.23		119,025,460.23
其他				18,052,741.37		18,052,741.37
合计	5,946,369,730.13		5,946,369,730.13	6,056,047,597.74		6,056,047,597.74

注：报告期末，交易性金融资产受限金额为 3,803,276,807.69 元，其中正回购借款担保受限金额为 3,560,065,592.69 元，债券借贷受限金额为 177,949,015.00 元，转融通借款担保受限金额 65,262,200.00 元。

注释 5. 衍生金融工具

类别	期末余额					
	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				1,831,274,800.00		
国债期货				1,591,274,800.00		
利率互换				240,000,000.00		
权益衍生工具				118,957,560.00	31,200.00	
股指期货				75,277,560.00		
股指期权				43,680,000.00	31,200.00	
其他衍生工具						
商品期货						
收益互换						
合计				1,950,232,360.00	31,200.00	

类别	期初余额		
	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				231,981,500.00		
国债期货				231,981,500.00		
权益衍生工具				31,639,298.00	227,840.00	
股指期货				31,125,240.00		
股指期权				514,058.00	227,840.00	
其他衍生工具						
商品期货						
收益互换						
合计				263,620,798.00	227,840.00	

注：因结算备付金已包括当日无负债结算制度下的期货合约和利率互换合约产生的公允价值变动金额，因此，衍生金融工具项下的各类别期货和利率互换等投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示，金额为零；其他的股指期货、收益互换等交易，在报告期末按照全额列示。

注释 6. 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			1,193,254,778.80			794,237,195.27
其中：人民币			1,190,865,956.80			791,833,327.27
美元	270,000.00	7.1586	1,932,822.00	270,000.00	7.1884	1,940,868.00
港币	500,000.00	0.9120	456,000.00	500,000.00	0.9260	463,000.00
信用保证金			134,328,719.59			164,111,849.68
其中：人民币			134,328,719.59			164,111,849.68
合计			1,327,583,498.39			958,349,044.95

注：报告期末，存出保证金中作为转融通业务担保品的受限金额为 107,486,987.16 元。

注释 7. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	210,125,508.87	18.74	210,125,508.87	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	11,456,666.31	1.02	11,456,666.31	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的应收账款	899,623,511.78	94.62	405,155.55	0.05	899,218,356.23
其中: 组合 1	450.48		450.48	100.00	
组合 2	80,941,014.25	7.22	404,705.07	0.50	80,536,309.18
组合 3	818,682,047.05	73.02			818,682,047.05
合计	1,121,205,686.96	100.00	221,987,330.73	19.80	899,218,356.23

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	62,486,519.19	10.12	62,486,519.19	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	11,467,539.06	1.86	11,467,539.06	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的应收账款	543,370,975.54	88.02	588,022.19	0.11	542,782,953.35
其中: 组合 1	450.48		450.48	100.00	
组合 2	117,514,341.27	19.04	587,571.71	0.50	116,926,769.56
组合 3	425,856,183.79	68.98			425,856,183.79
合计	617,325,033.79	100.00	74,542,080.44	12.08	542,782,953.35

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额
------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	147,803,215.68	147,803,215.68	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户二	22,373,372.03	22,373,372.03	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户三	17,912,977.00	17,912,977.00	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户四	16,895,154.84	16,895,154.84	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户五	5,140,789.32	5,140,789.32	100.00	客户违约, 预计无法收回
合计	210,125,508.87	210,125,508.87	100.00	

注 1: 客户一, 公司与客户签订股票远期转让合同, 股票受让期届满后, 客户未履行相应责任。经法院许可, 公司已处置该项目全部质押、担保的股票, 未清偿部分债务由买入返售金融资产转入应收账款, 并全额计提减值准备 (原在买入返售计提的减值准备相应转入应收账款)。

注 2: 客户二、客户四, 客户质押至公司的股票强平后未能清偿对公司的债务, 未清偿部分转入应收账款并全额计提坏账准备。

注 3: 客户三, 公司持有的该公司债券于 2019 年发生实质性违约, 该债券终止上市并摘牌后, 该项目转入应收账款并全额计提坏账准备。

注 4: 客户五, 客户向公司融入资金购买股票, 股票强制平仓后客户无法清偿对公司的债务, 未清偿部分转入应收账款并全额计提坏账准备。

(2) 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	4,338,883.65	4,338,883.65	100.00	预计无法收回
客户二	1,418,835.62	1,418,835.62	100.00	预计无法收回
客户三	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户四	894,202.36	894,202.36	100.00	预计无法收回
客户五	804,744.68	804,744.68	100.00	预计无法收回
合计	11,456,666.31	11,456,666.31	100.00	

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (非证券业务):

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	450.48	450.48	100.00
合计	450.48	450.48	100.00

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (证券业务):

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,941,014.25	404,705.07	0.50

其中：3个月以内	80,912,626.60	404,563.13	0.50
1至2年（含2年）			
2至3年			
合计	80,941,014.25	404,705.07	0.50

组合3中，按特定组合计提坏账准备的应收账款（证券业务）：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	818,682,047.05		
其中：3个月以内	818,682,047.05		
3至6个月			
6个月至1年			
合计	818,682,047.05		

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,047,505,353.43	561,374,407.22
1—2年（含2年）	34,907,493.61	17,024,278.40
2—3年（含3年）	112,145.32	174,274.36
3年以上	38,680,694.60	38,752,073.81
小计	1,121,205,686.96	617,325,033.79
减：坏账准备	221,987,330.73	74,542,080.44
合计	899,218,356.23	542,782,953.35

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按“一般方法”计提：						
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	62,486,519.19		164,226.00		147,803,215.68	210,125,508.87
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	11,467,539.06	33,099.89	43,972.64			11,456,666.31

按“简化方法”计提：						
按组合计提预期信用损失的应收账款	588,022.19	-182,866.64				405,155.55
其中：组合1	450.48					450.48
2 组合	587,571.71	-182,866.64				404,705.07
3 组合						
合计	74,542,080.44	-149,766.75	208,198.64		147,803,215.68	221,987,330.73

注：“其他变动”详见注释7、1、(1)相关说明。

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	818,682,047.05	73.02	0.00
第二名	147,803,215.68	13.18	147,803,215.68
第三名	22,373,372.03	2.00	22,373,372.03
第四名	17,912,977.00	1.60	17,912,977.00
第五名	16,895,154.84	1.51	16,895,154.84
合计	1,023,666,766.60	91.31	204,984,719.55

注：第一名，期末余额 818,682,047.05 元系证券业务清算款，按中登公司规定的结算规则清算。

注释 8. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,400,267.22	90.43	18,602,067.33	96.67
1 至 2 年（含 2 年）	1,282,327.43	9.35	389,779.95	2.03
2 至 3 年（含 3 年）	30,275.42	0.22	205,692.04	1.07
3 年以上			44,977.37	0.23
合计	13,712,870.07	100.00	19,242,516.69	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	款项内容	未结算原因
第一名	528,315.72	3.85	1年以内	数据服务费	未到结算期
第二名	500,000.00	3.65	1年以内	系统维护费	未到结算期
第三名	477,941.28	3.49	1年以内	租赁费及物业费	未到结算期
第四名	443,406.48	3.23	1年以内	会务及咨询费	未到结算期
第五名	381,730.25	2.78	1年以内	系统维护费	未到结算期
合计	2,331,393.73	17.00			

注释 9. 应收利息

1. 应收利息明细表

项目	期末余额	期初金额
融资融券	279,387.84	279,387.84
买入返售	2,258,300.70	5,496,615.32
债券投资	9,480,000.00	9,480,000.00
小计	12,017,688.54	15,256,003.16
减：减值准备	9,781,970.85	9,814,353.99
账面价值合计	2,235,717.69	5,441,649.17

注：公司根据预期信用风险特征及金融工具减值政策，对出现逾期的金融资产利息计提减值准备。

2. 重要逾期利息

项目	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
交易性金融资产-16 华泰 02 债	6,180,000.00	2019 年 7 月	公司持有该债券 100 万张，面值 10,000 万元。华泰汽车集团至今尚未支付应于 2019 年 7 月 28 日兑付的债券本金及利息，发生实质性违约。	预计无法回收，已全额计提减值准备。

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
交易性金融资产	9,480,000.00					9,480,000.00
融出资金	279,387.84					279,387.84
股票质押业务	54,966.15	-32,383.14				22,583.01

合计	9,814,353.99	-32,383.14			9,781,970.85
----	--------------	------------	--	--	--------------

注释 10. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	136,183,109.36	128,264,572.81
合计	136,183,109.36	128,264,572.81

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	73,268,619.00	32.85	73,268,619.00	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,247,994.40	2.80	6,247,994.40	100.00	
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	143,500,388.89	64.35	7,317,279.53	5.10	136,183,109.36
其中：组合 1	1,198,177.79	0.54	938,768.79	78.35	259,409.00
组合 2	142,302,211.10	63.81	6,378,510.74	4.48	135,923,700.36
合计	223,017,002.29	100.00	86,833,892.93	38.94	136,183,109.36

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	73,268,619.00	34.62	73,268,619.00	100	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,247,994.40	2.95	6,247,994.40	100	
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	132,148,439.21	62.43	3,883,866.40	2.94	128,264,572.81
其中：组合 1	1,192,825.66	0.56	930,732.24	78.03	262,093.42

组合 2	130,955,613.55	61.87	2,953,134.16	2.26	128,002,479.39
合计	211,665,052.61	100.00	83,400,479.80	39.40	128,264,572.81

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	45,300,115.70	45,300,115.70	100.00	预计无法收回
客户二	19,730,000.00	19,730,000.00	100.00	预计无法收回
客户三	8,238,503.30	8,238,503.30	100.00	预计无法收回
合计	73,268,619.00	73,268,619.00	100.00	

(2) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,418,903.00	1,418,903.00	100.00	预计无法收回
客户二	201,299.30	201,299.30	100.00	预计无法收回
客户三	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
客户四	642,886.67	642,886.67	100.00	预计无法收回
客户五	1,858,659.43	1,858,659.43	100.00	预计无法收回
客户六	936,706.32	936,706.32	100.00	预计无法收回
客户七	391,712.00	391,712.00	100.00	预计无法收回
客户八	341,603.77	341,603.77	100.00	预计无法收回
客户九	203,239.00	203,239.00	100.00	预计无法收回
客户十	23,584.91	23,584.91	100.00	预计无法收回
客户十一	29,400.00	29,400.00	100.00	预计无法收回
合计	6,247,994.40	6,247,994.40	100.00	

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	267,445.55		
其中：3 个月以内	102,117.42		
3 至 6 个月	4,597.13		
6 个月至 1 年	160,731.00	8,036.55	5.00
1—2 年 (含 2 年)			10.00
2—3 年 (含 3 年)			50.00
3 年以上	930,732.24	930,732.24	100.00

合计	1,198,177.79	938,768.79
----	--------------	------------

组合 2:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,615,629.02	78,078.15	0.50
其中: 3 个月以内	15,615,629.02	78,078.15	0.50
1—2 年 (含 2 年)	4,661,526.36	46,615.26	1.00
2—3 年 (含 3 年)	118,973,765.03	5,948,688.26	5.00
3 年以上	3,051,290.69	305,129.07	10
合计	142,302,211.10	6,378,510.74	

2. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	73,268,619.00				73,268,619.00
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,247,994.40				6,247,994.40
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,883,866.40	3,433,413.13			7,317,279.53
其中: 组合 1	930,732.24	8,036.55			938,768.79
组合 2	2,953,134.16	3,425,376.58			6,378,510.74
合计	83,400,479.80	3,433,413.13			86,833,892.93

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	192,513,495.94	189,231,246.07
押金	16,629,293.94	17,493,158.00
垫付款项	12,543,310.73	3,530,247.86
其他	1,330,901.68	1,410,400.68
小 计	223,017,002.29	211,665,052.61
减: 坏账准备	86,833,892.93	83,400,479.80
合 计	136,183,109.36	128,264,572.81

4. 其他应收款按账龄分类

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	24,121,577.87	12,834,853.39
其中:3个月以内	15,717,746.44	12,674,121.39
3至6个月	4,597.13	160,732.00
6个月至1年	8,399,234.30	
1至2年	4,661,526.36	90,156,099.16
2至3年	118,973,765.03	33,741,244.75
3年以上	75,260,133.03	74,932,855.31
合计	223,017,002.29	211,665,052.61

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	56,873,000.00	2-3年	25.50	2,843,650.00
第二名	往来款	45,300,115.70	3年以上	20.31	45,300,115.70
第三名	往来款	28,790,000.00	2-3年	12.91	1,439,500.00
第四名	往来款	19,850,000.00	2-3年	8.90	992,500.00
第五名	往来款	19,730,000.00	3年以上	8.85	19,730,000.00
合计		170,543,115.70		76.47	70,305,765.70

注释 11. 买入返售金融资产

1. 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	84,783,293.61	361,037,590.05
债券质押式回购	536,424,502.58	607,930,131.34
其他		185,626,962.60
合计	621,207,796.19	1,154,594,683.99
减: 减值准备	447,861.89	162,074,390.70
账面价值合计	620,759,934.30	992,520,293.29

注 1: 报告期内买入返售金融资产大幅减少主要由于本期股票质押和远期回购大幅减少, 同时公司根据预期信用风险特征及金融工具减值政策, 对股票质押业务计提减值准备。

注 2: “其他”变动详见注释 7、1、(1)相关说明。

2. 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	84,783,293.61	361,037,590.05
债券	536,424,502.58	607,930,131.34

远期回购		185,626,962.60
合计	621,207,796.19	1,154,594,683.99
减：减值准备	447,861.89	162,074,390.70
账面价值合计	620,759,934.30	992,520,293.29

3.按担保物金额

担保物	期末公允价值	期初公允价值
担保物	802,428,915.41	1,602,096,113.80
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

4.买入返售金融资产按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	581,210,691.61	854,024,062.32
一个月至三个月内		180,359,416.67
三个月至一年内	39,997,104.58	120,211,205.00
合计	621,207,796.19	1,154,594,683.99

5.买入返售金融资产减值准备明细

类别	期末减值准备	期初减值准备
股票质押式回购	447,861.89	604,669.68
远期回购		161,469,721.02
合计	447,861.89	162,074,390.70

注释 12. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	13,335,717.73	13,448,468.33
其他	40,525.24	40,525.24
合计	13,376,242.97	13,488,993.57

注释 13. 其他债权投资

1.其他债权投资情况

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	60,619,473.76	249,300.00	214,606.24	61,083,380.00	0.00
地方债	2,204,630,080.35	21,352,528.80	10,213,230.75	2,236,195,839.90	1,560,446.29
政策性金融债	71,134,313.03	664,600.00	-146,093.03	71,652,820.00	0.00
金融债	919,107,651.47	13,217,410.00	5,508,778.53	937,833,840.00	729,930.43
企业债	1,311,615,434.82	28,194,855.00	24,033,216.18	1,363,843,506.00	1,345,033.77

公司债	284,097,121.41	4,239,230.00	3,105,778.59	291,442,130.00	255,214.94
短期融资债	70,000,825.16	850,580.00	92,654.84	70,944,060.00	34,554.62
私募债	385,360,836.18	3,122,100.00	5,814,770.00	394,297,706.18	377,409.11
同业存单	620,002,546.39	6,059,320.00	-5,719,276.18	620,342,590.21	255,089.19
非公开定向债务工具	207,027,476.64	3,579,540.00	3,288,533.61	213,895,550.25	163,247.15
中期票据	2,370,000,000.00	33,768,900.00	23,293,143.36	2,427,062,043.36	2,265,980.63
合计	8,503,595,759.21	115,298,363.80	69,699,342.89	8,688,593,465.90	6,986,906.13

项目	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
国债	22,388,109.09	171,680.01	1,027,420.90	23,587,210.00	0.00
地方债	2,412,169,659.12	21,319,263.60	27,537,375.28	2,461,026,298.00	1,947,800.05
政策性金融债	105,064,157.21	611,320.00	725,842.79	106,401,320.00	0.00
金融债	644,815,735.03	6,259,340.00	6,218,894.97	657,293,970.00	626,374.31
企业债	969,205,478.61	23,627,914.00	26,294,243.39	1,019,127,636.00	1,207,598.87
公司债	171,300,464.32	2,976,020.00	1,979,135.68	176,255,620.00	490,052.27
短期融资债	40,006,529.92	176,570.00	95,670.08	40,278,770.00	39,497.77
私募债	400,000,000.00	10,020,720.00	10,210,800.00	420,231,520.00	0.00
同业存单	688,884,346.58	744,000.00	168,653.42	689,797,000.00	590,754.93
非公开定向债务工具	680,211,517.88	12,193,270.00	13,265,912.12	705,670,700.00	840,058.28
中期票据	1,613,575,132.27	19,837,710.00	17,464,757.73	1,650,877,600.00	1,913,732.72
合计	7,747,621,130.03	97,937,807.61	104,988,706.36	7,950,547,644.00	7,655,869.20

注：报告期末，其他债权投资受限金额为 7,275,642,164.00 元，其中：转融通借款担保受限金额为 372,320,412.00 元，正回购借款担保受限金额为 6,460,328,377.00 元，债券借贷受限金额为 442,993,375.00 元。

2.其他债权投资减值准备本期变动情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国债				

地方债	1,947,800.05	-387,353.76		1,560,446.29
政策性金融债				
金融债	626,374.31	103,556.12		729,930.43
企业债	1,207,598.87	137,434.90		1,345,033.77
公司债	490,052.27	-234,837.33		255,214.94
短期融资债	39,497.77	-4,943.15		34,554.62
私募债		377,409.11		377,409.11
同业存单	590,754.93	-335,665.74		255,089.19
非公开定向债务工具	840,058.28	-676,811.13		163,247.15
中期票据	1,913,732.72	352,247.91		2,265,980.63
合计	7,655,869.20	-668,963.07		6,986,906.13

注释 14. 长期股权投资

1. 长期股权投资

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收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一. 联营企业											
江信基金管理有限公司	7,948,148.08			-3,484,786.49						4,463,361.59	
深圳凡泰极客科技有限责任公司	17,903,890.83			-826,085.14		36,052.5				17,113,858.19	9,046,706.98
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	7,534,058.14			-363,337.95						7,170,720.19	
宁波梅花天使投资管理有限公司	78,500,000.00			172,398.60						78,672,398.60	31,011,317.08
沿海惠融科技（北京）有限公司											6,167,674.27
QudianInc.	457,738,955.09			35,672,982.31	-1,633,664.04	-11,793,253.12				479,985,020.24	263,623,941.48
合计	569,625,052.14			31,171,171.33	-1,633,664.04	-11,757,200.62				587,405,358.81	309,849,639.81

2. 长期股权投资可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定
江信基金管理有限公司	4,463,361.59	5,790,000.00	-	市场法	1.市净率；2.流动性折扣；3.处置费用。	1.可比公司市净率；同行业可比上市公司的相关参数；2.流动性折扣；其他金融业的流动性折扣；3.处置相关费用；行业标准。

注释 15. 其他权益工具投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
中证金报价系统	100,000,000.00						100,000,000.00
权益工具投资	123,758,418.21	68,716,148.05	2,305,431.36	24,968,007.11			215,137,142.01
期货会员资格	1,400,000.00						1,400,000.00
合计	225,158,418.21	68,716,148.05	2,305,431.36	24,968,007.11			316,537,142.01

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中证金报价系统				非交易目的长期持有
权益工具投资	4,640,240.01	32,641,653.44		非交易目的长期持有
期货会员资格				非交易目的长期持有
合计	4,640,240.01	32,641,653.44		

注 1：中证金报价系统系 2015 年对中证机构间报价系统股份有限公司出资人民币 10,000.00 万元，持股比例约为 1.32%。

注 2：本期增加的权益工具投资为公司拟长期且非交易目的持有的金融资产，公司将其指定为其他权益工具投资。

注释 16. 其他非流动金融资产

期末余额						
类别	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：						
权益工具投资	34,281,287.57		34,281,287.57	241,757,850.00		241,757,850.00
其他	3,166,682.60		3,166,682.60	3,100,000.00		3,100,000.00
合计	37,447,970.17		37,447,970.17	244,857,850.00		244,857,850.00

期初余额						
类别	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的						

金融资产：					
权益工具投资	34,377,100.00		34,377,100.00	241,757,850.00	241,757,850.00
其他	1,063,797.87		1,063,797.87	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	35,440,897.87		35,440,897.87	242,757,850.00	242,757,850.00

注：本项目主要为公司持有的公允价值变动计入损益的非上市股权投资。本期增加额主要为子企业国盛弘远参与设立两只基金，并分别出资 10 万、200 万。

注释 17. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	310,941,170.14	316,595,822.00
合计	310,941,170.14	316,595,822.00

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子及机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	320,100,031.70	189,623,234.43	20,973,454.24	4,322,534.80	535,019,255.17
(2) 本期增加金额		7,995,173.36	335,477.87	38,495.25	8,369,146.48
—购置		7,995,173.36	335,477.87	38,495.25	8,369,146.48
(3) 本期减少金额		5,594,267.08	400,940.77	358,059.17	6,353,267.02
—处置或报废		5,594,267.08	400,940.77	358,059.17	6,353,267.02
(4) 期末余额	320,100,031.70	192,024,140.71	20,907,991.34	4,002,970.88	537,035,134.63
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	41,986,665.49	154,939,516.25	19,221,682.35	2,275,569.08	218,423,433.17
(2) 本期增加金额	4,518,748.56	7,980,206.00	382,820.87	46,244.89	12,928,020.32
—计提	4,518,748.56	7,980,206.00	382,820.87	46,244.89	12,928,020.32
—其他					
(3) 本期减少金额		4,554,637.77	388,912.55	313,938.68	5,257,489.00
—处置或报废		4,554,637.77	388,912.55	313,938.68	5,257,489.00
(4) 期末余额	46,505,414.05	158,365,084.48	19,215,590.67	2,007,875.29	226,093,964.49
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					

(1) 期末账面价值	273,594,617.65	33,659,056.23	1,692,400.67	1,995,095.59	310,941,170.14
(2) 期初账面价值	278,113,366.21	34,683,718.18	1,751,771.89	2,046,965.72	316,595,822.00

注释 18. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	206,843,878.01	206,843,878.01
(2) 本期增加金额	17,058,235.63	17,058,235.63
— 租赁	17,058,235.63	17,058,235.63
(3) 本期减少金额	28,328,039.90	28,328,039.90
— 租赁到期	28,328,039.90	28,328,039.90
(4) 期末余额	195,574,073.74	195,574,073.74
2. 累计折旧		
(1) 期初余额	88,528,160.59	88,528,160.59
(2) 本期增加金额	27,520,239.84	27,520,239.84
— 租赁	27,520,239.84	27,520,239.84
(3) 本期减少金额	25,875,107.15	25,875,107.15
— 租赁到期	25,875,107.15	25,875,107.15
(4) 期末余额	90,173,293.28	90,173,293.28
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
— 租赁		
(3) 本期减少金额		
— 租赁到期		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	105,400,780.46	105,400,780.46
(2) 期初账面价值	118,315,717.42	118,315,717.42

注释 19. 无形资产

无形资产情况

项目	软件及著作权	特许经营权	交易席位费	其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	218,270,842.93	62,800,000.00	17,600,000.00	210,000.00	298,880,842.93
2. 本期增加金额	8,779,047.85				8,779,047.85
购置	8,779,047.85				8,779,047.85
3. 本期减少金额				210,000.00	210,000.00

处置				210,000.00	210,000.00
4. 期末余额	227,049,890.78	62,800,000.00	17,600,000.00		307,449,890.78
二. 累计摊销					
1. 期初余额	156,419,418.54	62,800,000.00	17,600,000.00		236,819,418.54
2. 本期增加金额	14,036,858.13				14,036,858.13
本期计提	14,036,858.13				14,036,858.13
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	170,456,276.67	62,800,000.00	17,600,000.00		250,856,276.67
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	56,593,614.11				56,593,614.11
2. 期初账面价值	61,851,424.39			210,000.00	62,061,424.39

注释 20. 商誉

1. 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	3,162,030,950.83					3,162,030,950.83
合计	3,162,030,950.83					3,162,030,950.83

2. 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	182,923,206.74					182,923,206.74
合计	182,923,206.74					182,923,206.74

3. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
国盛证券有限责任公司	2,979,107,744.09			2,979,107,744.09
合计	2,979,107,744.09			2,979,107,744.09

4. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或者组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
国盛证券有限责任公司	国盛证券与商誉相关的全部经营性资产及负债形成的资产组价值,涉及的资产范围为经过审计的国盛证券资产负债表所反映的与商誉相关的全部经营性资产及负债,部分不直接参与企业经营的资产及负债不包括在与商誉相关的资产组范围内。	资产负债表	一致

注释 21. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,481,123.86	1,178,464.13	2,495,733.70		8,163,854.29
其他	2,421,435.85	27,977.06	658,845.28	7,336.52	1,783,231.11
合计	11,902,559.71	1,206,441.19	3,154,578.98	7,336.52	9,947,085.40

注释 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
以公允价值计量的金融资产公允价值变动	120,751,998.16	30,187,999.54	160,488,600.60	40,122,150.15
递延收益	12,758,368.04	3,189,592.01	12,825,034.72	3,206,258.68
应付职工薪酬	271,281,219.68	67,820,304.92	240,130,918.44	60,032,729.61
减值损失	242,625,067.72	60,656,266.93	257,474,398.00	64,368,599.50
租赁负债	102,637,461.66	25,659,365.42	121,179,436.52	30,294,859.13
其他	3,210,507.36	802,626.84	3,210,507.36	802,626.84
合计	753,264,622.62	188,316,155.66	795,308,895.64	198,827,223.91

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
以公允价值计量的金融资产公允价值变动	102,340,996.28	25,585,249.07	112,983,364.72	28,245,841.18
使用权资产计税差异	98,590,762.50	24,647,690.63	117,241,589.64	29,310,397.41
合计	200,931,758.78	50,232,939.70	230,224,954.36	57,556,238.59

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	-50,232,939.70	138,083,215.96	-57,556,238.59	141,270,985.32
递延所得税负债	-50,232,939.70	0.00	-57,556,238.59	0.00

注释 23. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
长期资产预付款	21,270,717.98	23,354,114.35
合计	21,270,717.98	23,354,114.35

注释 24. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	340,475,998.23	370,379,652.77
合计	340,475,998.23	370,379,652.77

注释 25. 应付短期融资款

项目	剩余期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证			2,077,476,783.15	1,573,239,527.67	1,232,641,401.95	2,418,074,908.87

注：期末未到期一年以内收益凭证按固定年利率 2.00%至 2.90%计息。

注释 26. 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间拆入资金	200,063,350.00	200,050,000.00
转融通拆入资金	3,919,929,319.45	3,922,995,028.79

合计	4,119,992,669.45	4,123,045,028.79
----	------------------	------------------

转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	605,220,219.18	1.88%	605,770,694.45	2.10%-2.21%
1至3个月	1,609,726,232.88	1.84%-2.18%	1,459,694,805.56	1.99%-3.50%
3至12个月	1,704,982,867.39	1.68%-2.13%	1,857,529,528.78	1.85%-3.50%
合计	3,919,929,319.45		3,922,995,028.79	

注释 27. 交易性金融负债

类别	期末余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	365,338,940.00		365,338,940.00
合计	365,338,940.00	-	365,338,940.00

类别	期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	97,851,570.00		97,851,570.00
合计	97,851,570.00		97,851,570.00

注释 28. 应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付账款	462,395,875.07	365,725,612.37
合计	462,395,875.07	365,725,612.37

1. 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
证券清算款	412,446,478.07	321,299,824.17
中证投资者保护基金	4,412,495.26	4,821,087.27
手续费及佣金	34,040,837.89	28,384,679.71
经纪人风险金	11,454,443.41	11,178,400.78
其他	41,620.44	41,620.44
合计	462,395,875.07	365,725,612.37

2. 账龄超过一年的重要应付账款

本期无此事项。

3.按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例
第一名	412,446,478.07	89.20%
第二名	6,275,938.94	1.36%
第三名	4,840,876.67	1.05%
第四名	4,670,065.43	1.01%
第五名	4,514,093.60	0.98%
合计	432,747,452.71	93.59%

注：第一名，期末余额 412,446,478.07 元系证券业务清算款，按中登公司规定的结算规则清算。

注释 29. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,561,139.34	13,860,069.28
合计	8,561,139.34	13,860,069.28

注释 30. 卖出回购金融资产款

1.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	8,866,288,827.42	7,318,792,270.86
报价式回购	5,000,838.36	
合计	8,871,289,665.78	7,318,792,270.86

2.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	8,866,288,827.42	7,318,792,270.86
其他	5,000,838.36	
合计	8,871,289,665.78	7,318,792,270.86

3.按担保物金额列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	10,358,498,108.69	8,138,580,361.33
其他	10,667,000.00	
合计	10,369,165,108.69	8,138,580,361.33

4. 卖出回购金融资产款按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	8,871,289,665.78	1.44%-5.00%	7,318,792,270.86	0.726%-3%
合计	8,871,289,665.78		7,318,792,270.86	

注释 31. 代理买卖证券款

1. 按业务

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	13,274,482,920.35	11,932,757,572.53
机构	2,216,434,996.36	2,443,599,532.55
小计	15,490,917,916.71	14,376,357,105.08
信用业务		
其中：个人	1,496,889,181.28	1,654,906,535.35
机构	139,407,740.22	270,290,474.87
小计	1,636,296,921.50	1,925,197,010.22
合计	17,127,214,838.21	16,301,554,115.30

2. 按币种

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	本币	原币	汇率	本币
人民币			17,097,625,623.75			16,271,145,925.75
美元	2,812,052.07	7.1586	20,130,355.89	3,529,526.94	7.1884	25,371,651.47
港币	10,371,555.43	0.9120	9,458,858.57	5,439,026.01	0.9260	5,036,538.08
合计			17,127,214,838.21			16,301,554,115.30

注释 32. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	275,708,125.33	429,983,669.73	398,170,891.67	307,520,903.39
离职后福利-设定提存计划		38,774,551.05	38,774,551.05	
辞退福利	251,949.63	1,037,674.33	1,289,623.96	
合计	275,960,074.96	469,795,895.11	438,235,066.68	307,520,903.39

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	259,220,173.90	375,257,561.92	342,882,633.86	291,595,101.96
职工福利费		2,374,119.78	2,374,119.78	
社会保险费		18,560,693.61	18,560,693.61	
其中：医疗保险费		17,557,367.82	17,557,367.82	
工伤保险		585,319.17	585,319.17	

费				
生育保险		418,006.62	418,006.62	
住房公积金	95,992.21	26,043,864.93	26,129,915.69	9,941.45
工会经费和职工教育经费	16,391,959.22	7,320,628.50	7,796,727.74	15,915,859.98
其他		426,800.99	426,800.99	
合计	275,708,125.33	429,983,669.73	398,170,891.67	307,520,903.39

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		37,102,974.20	37,102,974.20	
失业保险费		1,301,386.17	1,301,386.17	
其他		370,190.68	370,190.68	
合计		38,774,551.05	38,774,551.05	

注释 33. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	36,479,071.91	95,922,602.99
增值税	6,905,116.18	9,885,866.17
城市维护建设税	462,378.69	730,086.00
教育费附加	311,525.51	511,189.07
房产税	695,305.27	673,152.65
土地使用税	4,541.89	3,421.81
印花税	10,731.30	51,859.90
个人所得税	10,400,130.42	12,787,282.53
其他	4,322.74	6,143.12
合计	55,273,123.91	120,571,604.24

注释 34. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	70,583,922.82	32,855,989.35
合计	70,583,922.82	32,855,989.35

1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金/押金	678,915.17	623,577.52
往来款	64,417,501.59	28,520,001.50
费用报销	0.00	650,740.44

房租及水电费	1,435,803.98	1,020,744.95
其他	4,051,702.08	2,040,924.94
合计	70,583,922.82	32,855,989.35

2、按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例	款项的性质
第一名	19,999,999.98	28.34%	往来款
第二名	15,160,375.47	21.48%	往来款
第三名	11,854,927.44	16.80%	往来款
第四名	2,256,223.59	3.20%	往来款
第五名	1,500,000.00	2.13%	往来款
合计	50,771,526.48	71.93%	

注释 35. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	333,600,000.00	301,240,000.00
1 年内到期的租赁负债(新租赁准则适用)	49,160,625.83	47,614,313.87
一年内到期的其他长期负债	41,020,488.73	3,257,619.74
合计	423,781,114.56	352,111,933.61

注释 36. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	11,460,575.72	10,723,331.14
应付期货投资者保障基金	52,326.50	69,817.89
待转销项税	100,327.79	72,373.64
合计	11,613,230.01	10,865,522.67

注释 37. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	602,624,322.92	780,165,806.22
减：一年内到期的长期借款	333,600,000.00	301,240,000.00
合计	269,024,322.92	478,925,806.22

注释 38. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
长期收益凭证	543,048,416.44	38,015,095.89

减：一年内到期的长期收益凭证	38,561,567.12	
合计	504,486,849.32	38,015,095.89

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额
长期收益凭证	538,000,000.00				538,000,000.00

（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
长期收益凭证	38,015,095.89	500,000,000.00	5,033,320.55			543,048,416.44	否

注：期末未到期一年以上收益凭证按固定收益率 2.65%至 2.90%计息

注释 39. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
剩余租赁年限		
1 年以内	49,399,054.67	49,751,123.52
1 年以上	57,246,266.09	67,433,331.68
未确认融资费用	-5,272,185.24	-6,454,889.49
一年内到期的租赁负债	-49,160,625.83	-47,614,313.87
合计	52,212,509.69	63,115,251.84

注释 40. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,171,560.15		85,918.08	13,085,642.07	政府奖励及补助
合计	13,171,560.15		85,918.08	13,085,642.07	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
金融业发展扶持资金(上海)	100,000.00			100,000.00	与收益相关
2018 年金融业和企业上海市发展扶持基金	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
广州市金融发展专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关

金融类企业落户资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2018 年第 27 批金融发展专项资金（一次性落户奖励）	66,666.73		66,666.73		与收益相关
2019 年下半年金融机构落户	3,700.00			3,700.00	与收益相关
深圳市政府租房补助	346,525.42		19,251.35	327,274.07	与收益相关
政府扶持资金	8,654,668.00			8,654,668.00	与收益相关
合计	13,171,560.15		85,918.08	13,085,642.07	

注释 41. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
江西省交通投资集团有限责任公司借款	1,499,407,494.16	1,499,407,494.16
次级债务	900,000,000.00	900,000,000.00
合计	2,399,407,494.16	2,399,407,494.16

注释 42. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,935,084,653.00						1,935,084,653.00

注释 43. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,859,608,096.23			8,859,608,096.23
（1）投资者投入的资本	8,854,553,954.52			8,854,553,954.52
（2）同一控制下企业合并的影响	4,585,017.45			4,585,017.45
（3）购买子公司少数股权	469,124.26			469,124.26
其他资本公积	-16,982,897.00		11,757,200.62	-28,740,097.62
合计	8,842,625,199.23		11,757,200.62	8,830,867,998.61

注：“其他资本公积”减少 11,757,200.62 元，系存量股权投资项目权益变动所致。

注释 44. 其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,755,234.75	25,078,332.39		110,325.28	6,242,001.78	18,726,005.33		24,481,240.08
其中：其他权益工具投资公允价值变动	5,755,234.75	25,078,332.39		110,325.28	6,242,001.78	18,726,005.33		24,481,240.08
二、将重分类进损益的其他综合收益	83,162,601.44	-37,715,834.65			-8,822,340.87	-28,893,493.78		54,269,107.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,862,948.89	-1,633,664.04				-1,633,664.04		1,229,284.85
其他债权投资公允价值变动	78,741,529.77	-35,289,363.47			-8,822,340.87	-26,467,022.60		52,274,507.17
其他债权投资信用减值准备	7,655,869.20	-668,963.07				-668,963.07		6,986,906.13
外币财务报表折算差额	-6,097,746.42	-123,844.07				-123,844.07		-6,221,590.49
其他综合收益合计	88,917,836.19	-12,637,502.26		110,325.28	-2,580,339.09	-10,167,488.45		78,750,347.74

注释 45. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,775,736.78			77,775,736.78
合计	77,775,736.78			77,775,736.78

注释 46. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	275,355,693.81	418.72		275,356,112.53
交易风险准备	274,855,074.58			274,855,074.58
合计	550,210,768.39	418.72		550,211,187.11

注释 47. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-370,135,791.70	-468,628,310.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-370,135,791.70	-468,628,310.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,250,760.44	44,529,931.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	418.72	11,085.02
应付普通股股利		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益	110,325.28	85,989.15
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-160,775,124.70	-424,023,474.85

注释 48. 营业总收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务（注）	1,134,621,642.99	858,667,566.46
利息收入	428,196,618.25	339,026,821.24
手续费及佣金收入	706,425,024.74	519,640,745.22
其他业务	916,631.84	933,563.35
合计	1,135,538,274.83	859,601,129.81

注：公司营业总收入包括证券行业的利息收入、手续费及佣金收入和其他业务营业收入；利息收入和手续费及佣金收入及相应支出详见注释 49 和注释 50，其他业务营业收支如下表 1。

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	916,631.84		933,563.35	
合计	916,631.84		933,563.35	

2. 营业总收入扣除情况表

项目	本期发生额	上期发生额	备注
营业总收入	1,135,538,274.83	859,601,129.81	
减：扣除项目	916,631.84	933,563.35	
与主营业务无关的业务收入	916,631.84	933,563.35	
不具备商业实质的收入			
营业总收入扣除后金额	1,134,621,642.99	858,667,566.46	

注释 49. 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	428,196,618.25	339,026,821.24
其中：货币资金及结算备付金利息收入	113,742,412.77	117,181,576.38
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	191,044,934.10	154,594,008.64
买入返售金融资产利息收入	8,876,879.55	11,551,349.69
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	4,842,461.09	9,300,314.48
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	114,463,376.95	55,697,301.88
其他	69,014.88	2,584.65
利息支出	187,573,967.54	146,172,861.57
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	33,239,527.65	22,542,270.90
拆入资金利息支出	44,591,182.33	38,163,069.41
其中：转融通利息支出	43,649,610.10	37,030,277.76
卖出回购金融资产款利息支出	79,201,402.48	70,880,983.82
其中：报价回购利息支出	838.36	
代理买卖证券款利息支出	5,321,199.45	9,809,386.71

长期借款利息支出		
应付债券利息支出	5,033,320.55	
其中：次级债券利息支出		
其他	20,187,335.08	4,777,150.73
利息净收入	240,622,650.71	192,853,959.67

注释 50. 手续费及佣金净收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	461,422,858.18	373,174,579.35
——证券经纪业务收入	611,458,760.52	460,607,448.81
其中：代理买卖证券业务	459,006,753.19	271,482,662.40
交易单元席位租赁	139,553,605.44	182,017,456.28
代销金融产品业务	12,898,401.89	7,107,330.13
——证券经纪业务支出	150,035,902.34	87,432,869.46
其中：代理买卖证券业务	150,035,902.34	87,432,869.46
期货经纪业务净收入	14,743,472.98	8,455,135.04
——期货经纪业务收入	44,462,842.60	27,942,825.79
——期货经纪业务支出	29,719,369.62	19,487,690.75
投资银行业务净收入	29,872,216.78	13,118,307.45
——投资银行业务收入	31,900,518.66	13,118,307.45
其中：证券承销业务	26,460,113.12	5,137,735.90
证券保荐业务	2,773,584.91	207,547.17
财务顾问业务	2,666,820.63	7,773,024.38
——投资银行业务支出	2,028,301.88	
其中：证券承销业务	2,028,301.88	
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	4,786,803.22	8,085,789.91
——资产管理业务收入	4,813,501.90	8,138,617.91
——资产管理业务支出	26,698.68	52,828.00
投资咨询业务净收入	13,368,124.44	9,682,013.59
——投资咨询业务收入	13,368,124.44	9,682,013.59
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	-2,340,509.45	-1,069,217.56
——其他手续费及佣金收入	421,276.62	151,531.67
——其他手续费及佣金支出	2,761,786.07	1,220,749.23
合计	521,852,966.15	411,446,607.78

其中：手续费及佣金收入合计	706,425,024.74	519,640,745.22
手续费及佣金支出合计	184,572,058.59	108,194,137.44
其中：财务顾问业务净收入	2,666,820.63	7,773,024.38
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		150,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入--其他		581,132.07
—其他财务顾问业务净收入	2,666,820.63	7,041,892.31

2. 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	1,950,652,371.43	10,664,059.11	1,616,640,015.84	6,129,852.07
信托	26,445,343.00	339,989.45	2,814,000.00	414,544.56
资管计划、债券等	3,960,000,000.00	1,894,353.33	2,239,485,430.00	562,933.50
合计	5,937,097,714.43	12,898,401.89	3,858,939,445.84	7,107,330.13

3. 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	31	8	
期末客户数量	604	7	
其中：个人客户	572		
机构客户	32	7	
年初受托资金	1,846,362,827.86	449,570,512.77	
其中：自有资金投入	412,192,258.14	0.00	
个人客户	777,579,543.79	0.00	
机构客户	656,591,025.93	449,570,512.77	
期末受托资金	2,200,694,421.86	824,916,201.90	
其中：自有资金投入	416,092,323.14	0.00	
个人客户	931,978,959.76	0.00	
机构客户	852,623,138.96	824,916,201.90	
期末主要受托资产初始成本	1,324,131,157.33	700,155,645.20	
其中：股票	40,044,045.50	9,947,320.00	
国债	0.00	0.00	
其他债券	1,186,597,037.34	590,877,735.69	
基金	97,490,074.49	99,330,589.51	
其他非标准化资产	0.00	0.00	

当期资产管理业务净收入	4,432,481.51	354,321.71
-------------	--------------	------------

注释 51. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	3,088,675.53	2,186,294.21
教育费附加	2,212,741.88	1,566,586.74
房产税	1,412,494.64	1,411,377.85
土地使用税	10,204.20	12,280.53
车船使用税	17,160.00	30,175.00
印花税	21,510.87	65,958.73
其他	24,041.55	28,972.69
合计	6,786,828.67	5,301,645.75

注释 52. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	462,356,035.46	414,130,572.05
折旧、摊销	57,575,775.93	66,480,169.63
办公费	60,289,834.26	73,221,890.12
审计、咨询及广告宣传费	14,868,634.07	20,229,539.89
证券投资者保护基金、期货准备金	5,037,263.09	6,773,070.55
业务招待费	6,213,050.24	8,723,980.39
场地设备租赁费	7,417,219.20	8,569,630.42
交易所费用	26,898,017.10	20,595,219.73
差旅费	5,458,253.66	8,387,012.77
佣金及劳务支出	81,152.55	586,887.55
其他	1,629,776.88	3,659,204.69
合计	647,825,012.44	631,357,177.79

注释 53. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,439,859.65	9,050,455.07
折旧、摊销	63,921.34	35,059.90
合计	7,503,780.99	9,085,514.97

注释 54. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,818,862.75	49,891,740.38
减：利息收入	849,887.93	1,454,150.79
其他		
合计	45,968,974.82	48,437,589.59

注释 55. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	288,220.92	180,936.61
其他返还	3,069,720.92	3,524,765.62
增值税减免	114,386.33	400,888.02
合计	3,472,328.17	4,106,590.25

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
一次性落户奖励	66,666.73	66,666.66	与收益相关
稳岗补贴	103,292.94	114,269.95	与收益相关
金融产业扶持奖补资金	99,009.90		与收益相关
深圳市政府租房补助	19,251.35		与收益相关
合计	288,220.92	180,936.61	

注释 56. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	31,171,171.33	-10,637,045.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-1.00
金融工具投资收益	136,290,663.30	149,874,597.48
其中：持有期间取得的收益	94,557,235.46	137,603,367.31
—交易性金融资产	89,916,995.45	136,470,297.04
—其他权益工具投资	4,640,240.01	1,199,529.83
—交易性金融负债	0.00	-66,459.56
其中：处置金融工具取得的收益	41,733,427.84	12,271,230.17
—交易性金融资产	35,216,430.48	2,699,339.61
—其他债权投资	27,381,755.1	7,902,996.78

—衍生金融工具	-20,419,833.01	145,107.87
—交易性金融负债	-444,924.73	1,523,785.91
合计	167,461,834.63	139,237,550.62

注释 57. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,557,788.30	110,909,314.99
其他非流动金融资产	2,884.73	-2,828,341.31
交易性金融负债	3,518,545.70	-9,227,307.33
衍生金融工具	-1,601,774.93	3,729,984.38
合计	29,477,443.80	102,583,650.73

注释 58. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金	146,540.71	-129,258.58
应收账款	357,965.39	-17,948,644.84
应收利息	32,383.14	1,691,803.88
其他应收款	-3,433,413.13	-362,230.29
买入返售金融资产	13,823,313.13	-73,059,204.16
其他债权投资	668,963.07	-965,462.68
合计	11,595,752.31	-90,772,996.67

注释 59. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失		-2,174,351.86
固定资产减值损失		
商誉减值损失		
合计		-2,174,351.86

注释 60. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置	-324,146.73	982,653.92	-324,146.73
合计	-324,146.73	982,653.92	-324,146.73

注释 61. 营业外收入

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
项目			本期发生额
利润总额			268,030,524.74
按法定/适用税率计算的所得税费用			67,007,631.19
子公司适用不同税率的影响			-3,007,746.28
调整以前期间所得税的影响			-715,836.45
非应税收入的影响			-14,665,372.25
不可抵扣的成本、费用和损失影响			645,312.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
非流动资产毁损报废利得	55,273.88	83,017.33	55,273.88
其他	1,338,891.69	760,885.97	1,338,891.69
合计	1,394,165.57	843,903.30	1,394,165.57

注：公司于 2025 年 3 月 28 日收到南昌中院划转的关于业绩补偿仲裁案件（案号：（2022）洪仲案裁字第 0231 号）的现金执行款 941,972.69 元。具体内容详见附注十五（六）。

注释 62. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	74,916.51	380,715.18	74,916.51
对外捐赠	25,150.20	23,788.00	25,150.20
罚款支出		54,474.60	
违约金及赔偿损失		2,420.00	
其他	88,866.04	55,900.55	88,866.04
合计	188,932.75	517,298.33	188,932.75

注释 63. 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,782,109.95	8,808,703.69
递延所得税费用	5,768,108.45	12,199,787.48
其他	-715,836.45	
合计	58,834,381.95	21,008,491.17

2. 会计利润与所得税费用调整过程

本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,446,338.85
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）	-1,875,945.25
所得税费用	58,834,381.95

注释 64. 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

(1)收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
清算款及其他往来	106,158,374.89	1,330,323,030.07
政府补助、其他收益现金流入	3,194,276.89	144,486.71
利息收入	849,887.93	1,451,139.19
营业外收入	1,535,913.33	5,474,353.09
其他	1,433,425.95	687,022.55
合计	113,171,878.99	1,338,080,031.61

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	369,391,787.40	367,341,631.94
管理费用	137,385,593.99	158,614,450.38
清算款及其他往来	332,277,037.20	158,335,932.46
营业外支出	113,667.65	185,027.00
其他	626,951.30	
合计	839,795,037.54	684,477,041.78

2. 与筹资活动有关的现金

(1)支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产支出	28,055,174.84	44,331,112.11
担保费	1,148,786.73	594,322.97
合计	29,203,961.57	44,925,435.08

(2)筹资活动中各项负债本期变动情况

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	
应付短期融资款	2,077,476,783.15	1,540,000,000.00	33,239,527.65	1,232,641,401.93		2,418,074,908.87
短期借款	370,379,652.77		5,686,220.47	35,589,875.01		340,475,998.23

长期借款(含一年内到期的部分)	780,165,806.22	30,000,000.00	13,241,926.15	220,783,409.45		602,624,322.92
其他非流动负债(含一年内到期的部分)	2,402,189,678.47		43,892,582.92	44,242,205.89		2,401,840,055.50
应付债券(含一年内到期的部分)	38,015,095.89	500,000,000.00	5,033,320.55			543,048,416.44
租赁负债(含一年内到期的部分)	110,729,565.71		18,095,595.66	26,483,366.84	968,659.01	101,373,135.52
担保费	612,213.21		562,933.79	1,148,786.73		26,360.27
合计	5,779,568,795.42	2,070,000,000.00	119,752,107.19	1,560,889,045.85	968,659.01	6,407,463,197.75

3. 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
拆入资金净增加额	证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量	金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金	净额列示在“拆入资金净增加额”
回购业务资金净增加额	证券业务中回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大，期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“回购业务资金净增加额”
融出资金净减少额	证券业务中融出资金业务所产生	金融企业的有关项目：周转快、金额大，期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“融出资金净减少额”
代理买卖证券收到的现金净额	证券业务及金融电子商务服务业务中代理客户买卖证券交易产生的现金流量	金融企业的有关项目：代理客户买卖证券	净额列示在“代理买卖证券收到的现金净额”
为交易目的而持有的金融工具净增加额	证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量	金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等	净额列示在“为交易目的而持有的金融工具净增加额”

注释 65. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	209,196,142.79	44,461,226.60
加：信用减值损失	-11,595,752.31	90,772,996.67
资产减值准备	0.00	2,174,351.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,928,020.32	16,396,888.39

使用权资产折旧	27,520,239.84	30,830,417.73
无形资产摊销	14,036,858.13	15,445,446.69
长期待摊费用摊销	3,154,578.98	3,857,407.55
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）	324,146.73	-982,653.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,642.63	297,697.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-29,477,443.80	-102,583,650.73
财务费用（收益以“-”号填列）	103,931,337.07	74,967,315.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,171,171.33	10,633,003.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,768,108.45	1,309,190.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		10,890,597.03
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,343,656,401.01	-5,271,390,272.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,743,128,529.50	3,965,750,269.65
汇兑损失的减少（增加以“-”号填列）	165,572.04	-127,813.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,295,727,591.97	-1,107,297,581.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,743,046,426.40	10,826,545,261.81
减：现金的期初余额	17,550,082,752.75	11,748,802,214.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-807,036,326.35	-922,256,952.42

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,743,046,426.40	17,550,082,752.75
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	14,348,440,952.15	14,988,597,642.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,716.92	1,724.06
可随时用于支付的结算备付金	2,394,603,757.33	2,561,483,386.47
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,743,046,426.40	17,550,082,752.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释 66. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	177,949,015.00	债券借贷
其他债权投资	442,993,375.00	债券借贷
交易性金融资产	65,262,200.00	转融通借款担保
其他债权投资	372,320,412.00	转融通借款担保
交易性金融资产	3,549,398,592.69	回购担保
其他债权投资	6,460,328,377.00	回购担保
交易性金融资产	10,667,000.00	回购担保
存出保证金	107,486,987.16	
合计	11,186,405,958.85	

注释 67. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			31,301,677.49
其中：美元	2,475,224.79	7.1586	17,719,144.10
港币	14,893,310.87	0.9120	13,582,533.39
结算备付金			20,357,659.21
其中：美元	2,170,315.40	7.1586	15,536,419.82
港币	5,286,446.70	0.9120	4,821,239.39
存出保证金			2,388,822.00
其中：美元	270,000.00	7.1586	1,932,822.00
港币	500,000.00	0.9120	456,000.00
应付账款			92,085.72
其中：美元	12,480.69	7.1586	89,344.26
港币	3,001.22	0.9120	2,741.46
代理买卖证券款			29,589,214.46
其中：美元	2,812,052.07	7.1586	20,130,355.89
港币	10,371,555.43	0.9120	9,458,858.57

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
国盛(香港)投资有限公司	香港	港币	公司主要结算货币
国盛环球投资有限公司	香港	美元	公司主要结算货币

注释 68. 租赁

(一) 作为承租人的披露

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息支出	2,060,785.36	2,533,319.23
短期租赁和低价值资产租赁费用	1,519,951.74	1,657,234.09
与租赁相关的总现金流出	29,575,126.58	45,988,346.20

注：公司将租赁资产不足 40,000.00 元或租赁期限低于 1 年的租赁按简易法确认，2025 年 1-6 月确认短期租赁和低价值资产租赁费用总计 1,519,951.74 元。

租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险详见附注九（三）所示。

(二) 作为出租人的披露

1、与经营租赁有关的信息

与经营租赁相关的收益如下：

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	162,445.72	
合计	162,445.72	

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,439,859.65	9,050,455.07
其他	63,921.34	35,059.90
合计	7,503,780.99	9,085,514.97
其中：费用化研发支出	7,503,780.99	9,085,514.97
资本化研发支出		

(二)符合资本化条件的研发项目开发支出：无

(三)重要外购在研项目：无

七、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

本期无此事项

(二)同一控制下企业合并

本期无此事项

(三)反向购买

本期无此事项

(四)处置子公司

本期无此事项

(五)其他原因的合并范围变动

本期无此事项

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国盛证券有限责任公司	南昌市	南昌市	证券经纪、投资等	100		非同一控制收购
国盛期货有限责任公司	上海市	上海市	商品期货经纪、金融期货经纪		99.5	非同一控制收购
国盛证券资产管理有限公司	深圳市	深圳市	证券资产管理业务		100	非同一控制收购
国盛弘远（上海）投资有限公司	上海市	上海市	股权投资、财务咨询		100	非同一控制收购
深圳国盛前海投资有限公司	深圳市	深圳市	股权投资	100		直接设立
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	香港	香港	投资	100		直接设立
Guosheng International Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资		100	直接设立
Guosheng Internet Management Limited	Cayman Islands	Cayman Islands	投资		100	直接设立
Guosheng Global Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资	100		直接设立
珠海横琴极盛科技有限公司	上海市	珠海市	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100		直接设立

2. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

结构化主体名称	2025年6月30日实际持有份额
国盛资管卓越8号单一资产管理计划	197,264,649.65
国盛资管卓越11号单一资产管理计划	99,955,022.49
国盛资管卓越12号单一资产管理计划	199,586,950.01

对于上述纳入合并范围的结构化主体，设立方均为国盛证券全资子公司国盛资管，卓越8号的投资方为国盛期货，卓越11、12号的投资方为国盛证券，公司享有结构化主体的绝大部分收益，因此将其纳入合并范围。

3. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国盛期货有限责任公司	0.50	-54,617.65		2,116,724.64

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	国盛期货有限责任公司	
	期末余额/本期数	上年末余额/上期数
流动资产	2,354,008,032.72	2,052,990,732.05
非流动资产	10,625,504.63	12,919,077.67
资产合计	2,364,633,537.35	2,065,909,809.72
流动负债	1,940,615,589.45	1,628,462,509.92
非流动负债	673,020.61	3,178,843.30
负债合计	1,941,288,610.06	1,631,641,353.22
营业总收入	49,782,626.22	36,199,884.78
净利润	-10,923,529.21	-13,741,071.05
综合收益总额	-10,923,529.21	-13,741,071.05
经营活动现金流量	-256,980,508.25	-216,331,579.30

(二)在合营或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	期末持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
江信基金管理有限公司	北京市	北京市海淀区	资本市场服务		30	权益法
宁波梅花天使投资管理有限公司	宁波市	浙江省宁波市北仑区梅山七星路88号1幢401室A区E0403	投资管理服务		12.5	权益法

Qudian Inc.	厦门市	Cayman Islands	消费金融服务	7.87	权益法
-------------	-----	----------------	--------	------	-----

(1) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的判断依据

深圳投资对深圳凡泰极客科技有限责任公司持股比例 7.21%，该公司董事会 6 人，深圳投资向其委派 1 名董事，具有重大影响；

深圳投资对宁波梅花天使投资管理有限公司持股比例 12.5%，公司向其委派董事 1 名，具有重大影响；香港投资对 QD 持股比例 7.87%，该公司董事会 5 人，香港投资向其委派 1 名董事，具有重大影响。

(2) 持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据。

本期无此事项。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	江信基金管理有限公司	宁波梅花天使投资管理有限公司	Qudian Inc.
流动资产	30,899,173.92	64,952,438.59	10,394,637,000.00
非流动资产	4,612,721.25	175,527,674.63	2,354,859,000.00
资产合计	35,511,895.17	240,480,113.22	12,749,496,000.00
流动负债	16,551,641.79	21,472,230.67	1,138,177,000.00
非流动负债	4,082,381.43		32,533,000.00
负债合计	20,634,023.22	21,472,230.67	1,170,730,000.00
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	14,877,871.95	219,007,882.55	11,578,766,000.00
按持股比例计算的净资产份额	4,463,361.59	27,375,985.31	911,248,884.20
调整事项			
—商誉		51,296,413.29	
—内部交易未实现利润			
—其他			-431,263,863.96
对联营企业权益投资的账面价值	4,463,361.59	78,672,398.60	479,985,020.24
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	3,591,411.12	7,248,021.86	29,279,000.00
净利润	-13,626,113.99	2,018,222.20	461,867,000.00
终止经营的净利润			
其他综合收益			-21,215,000.00
综合收益总额	-13,626,113.99	2,018,222.20	440,652,000.00
企业本期收到的来自联营企业			

的股利			
项目	期初余额/上期发生额		
	江信基金管理 有限公司	宁波梅花天使 投资管理有限 公司	Qudian Inc.
流动资产	37,682,960.83	75,486,932.16	10,139,522,000.00
非流动资产	6,900,092.32	165,427,961.56	2,286,791,000.00
资产合计	44,583,053.15	240,914,893.72	12,426,313,000.00
流动负债	14,578,647.69	23,286,200.02	1,086,179,000.00
非流动负债	3,510,578.51		48,706,000.00
负债合计	18,089,226.20	23,286,200.02	1,134,885,000.00
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	26,493,826.95	217,628,693.70	11,291,428,000.00
按持股比例计算的净资产份额	7,948,148.08	27,203,586.71	846,857,100.00
调整事项			
—商誉		51,296,413.29	
—内部交易未实现利润			
—其他			-389,118,144.91
对联营企业权益投资的账面价值	7,948,148.08	78,500,000.00	457,738,955.09
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	5,145,916.53	11,250,171.95	109,177,000.00
净利润	-15,823,703.41	2,127,065.44	92,426,000.00
终止经营的净利润			
其他综合收益			38,565,000.00
综合收益总额	-15,823,703.41	2,127,065.44	64,742,000.00
企业本期收到的来自联营企业的股利			

注：上述 QD 期末余额/本期发生额数据取自 QD 公告的《Qudian Inc. Reports Second Quarter 2025 Unaudited Financial Results》、《Qudian Inc. Reports First Quarter 2025 Unaudited Financial Results》数据。

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	24,284,578.38	25,437,948.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,189,423.09	-1,210,260.99
其他综合收益		

综合收益总额	-1,189,423.09	-1,210,260.99
--------	---------------	---------------

注：沿海惠融科技（北京）有限公司已进入破产清算程序，未取得报表，相关财务信息未在上表中体现。

(三)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司主要在金融投资等业务中涉及结构化主体，这些结构化主体通常以募集资金的方式购买资产。公司会分析判断是否对这些结构化主体存在控制，以确定是否会将其纳入合并财务报表范围，公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益的相关信息如下：

1. 本公司发起设立的结构化主体

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括公司发起设立的资产管理计划和有限合伙企业（基金）。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品或以非公开募集形式向合格投资者发行私募基金产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	5,401.62	5,401.62
其他非流动金融资产	210.00	210.00

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司从本公司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资产管理计划中获取的管理费收入 481.35 万元。

2. 第三方金融机构发起的结构化主体

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司通过直接投资在第三方金融机构发起的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表相关项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	5,402.57	5,402.57
其他非流动金融资产	106.67	106.67

3. 未纳入合并范围的相关说明

以上结构化主体因不满足“拥有对被投资方的权力因素”或虽满足拥有对被投资方的权力但不满足“有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”的条件，因此未纳入合并范围。

九、与金融工具相关的风险披露

（一）风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

公司风险管理的目标是建立健全与公司发展战略相适应的全面风险管理体系，打造专业的风险管理团队，树立合法合规、稳健经营的风险管理文化，确保公司承担的风险水平在风险偏好范围之内。

公司施行全面风险管理遵循以下基本原则：（1）全覆盖原则：公司全面风险管理覆盖各部门、分支机构和所有子公司，建立公司集中统一的风险管理体系；（2）健全性原则：全面风险管理应当做到事前、事中、事后管控相统一，覆盖公司所有业务、部门和人员，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，确保不存在风险管理的空白或者漏洞；（3）指标化原则：建立健全公司全面风险管理指标化体系，实行各类风险指标的分级管理、限额控制机制；（4）独立性原则：公司保障首席风险官、风险管理职能部门和风险管理人員履职的独立性。

2. 风险管理组织架构

公司全面风险管理的组织架构分为五个层级：第一层级为董事会（下设有风险控制委员会）和监事会；第二层级为经理层（下设有风险管理委员会）和首席风险官；第三层级为风险管理部及各类专业风险管理部门；第四层级为各业务部门、分支机构和子公司；第五层级为公司的全体员工。

董事会是全面风险管理工作的领导机构，对公司整体的风险管理体系建设和有效运行负最终责任。董事会下设风险控制委员会。风险控制委员会的主要职责是推进风险文化建设；审议公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审批公司风险控制指标半年度、年度情况报告；审批公司风险管理体系评估报告；监督、检查公司风险管理制度执行和风险管理履职情况；建立与首席风险官的直接沟通机制及董事会授权的其他职责。监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经理层具体负责公司的全面风险管理工作，并向公司董事会负责，主要职责包括审批除风险管理基本制度之外的公司风险管理办法，并适时调整；审批公司风险限额指标体系的分解及相关事宜；审批公司压力测试相关事宜；审议公司风险管理信息技术系统建设预案，提交董事会审批；审批风险管理部门提交的风险管理报告及董事会授权的其他风险管理职责。风险管理委员会由公司分管副总裁、首席风险官、办公室、财务管理总部、合规法律部、风险管理部以及公司各业务部门主要负责人组成，分管副总裁任主任。在经理层授权范围内履行全面风险管理相关职责。首席风险官为公司负责全面风险管理的高级管理人员，由董事会聘任和解聘，向董事会及其风险控制委员会、经理层及风险管理委员会负责并报告工作。

风险管理部是公司风险管理的核心部门，履行公司全面风险管理职能；办公室负责声誉风险管理；合规法律部负责合规风险管理；信息技术总部负责防范和控制公司各种信息系统引发的操作风险；运营管理总部负责防范和控制清算和结算风险；人力资源总部负责监督各项人力资源管理制度的实施，防范和控制人力资源风险；行政管理部负责控制和防范经营场所安全风险；财务管理总部负责财务安全风险管理和流

动性风险管理；内核总部负责对公司投资银行业务进行内核审核；稽核监察部负责对公司全面风险管理的充分性和有效性进行评估和审计。

公司各业务部门、分支机构和子公司负责人为风险管理的第一责任人，履行本部门风险管理职能，并主动接受风险管理职能部门的组织、协调、指导和监督。各业务部门、分支机构和子公司的合规风控专员具体组织落实本单位的风险管理事宜，对业务部门、分支机构和子公司负责人负责，并接受风险管理部门的工作指导。

风险管理是公司所有员工的共同责任。公司各单位负责人应当在决策中全面考虑与业务相关的各类风险，并承担风险管理的直接责任。公司员工必须恪守职业道德底线，必须从内心敬畏法律与规章，保护公司和个人声誉不受损害。

公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险和合规风险等。本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过风控系统实时监控管理上述各类风险。

（二）信用风险

信用风险一般是指因融资方、交易对手或发行人等违约所致损失的风险。本公司的货币资金主要存放在国有商业银行或大型股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

本公司的信用风险主要来自四个方面：一是本公司代理客户买卖证券交易，若本公司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，本公司有责任代客户进行结算而造成信用损失的风险。二是融资融券、股票质押式回购等证券融资类业务的信用风险，指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，本公司投资的信用类产品的融资人或者发行人出现违约、拒绝支付到期本息、资质恶化所致公司承受资产损失和收益变化的风险。四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同约定履行相应支付义务的风险。

对于经纪业务产生的信用风险，本公司代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算，很大程度上控制了与本公司交易业务量相关的结算风险。

对于证券融资类业务信用风险，本公司对重点客户的维保比例及其主要持仓证券集中度、市值规模进行监控，同时会对重点客户和质押股票的市场负面舆情进行监控，并对一批持仓退市、暂停上市证券的客户提前预警，对于低于平仓线的客户，本公司在必要提示之后会采取强制平仓、司法追索的方式，控制此类业务的信用风险。

对于信用类产品投资产生的信用风险，本公司建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，采用压力测试、敏感性分析等手段进行计量，并通过分散化投资以分散信用风险。本公司债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总，并建立了相应的信用评级系统，通过专业的模型对债券评级进行划分。

对于衍生品交易的信用风险，场外衍生品交易的交易对手主要为金融机构或其他专业机构，主要涉及

交易对手未能按时付款、在投资发生亏损时未能及时补足保证金等风险。公司对交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

1. 担保物及其他信用增级措施

本公司采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本公司根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本公司管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

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

项目	期末余额
货币资金	14,356,358,739.41
结算备付金	2,394,603,757.33
融出资金	6,710,110,272.40
交易性金融资产	9,408,862,707.80
衍生金融资产	31,200.00
存出保证金	1,327,583,498.39
应收账款	899,218,128.81
其他应收款	136,183,109.36
应收利息	2,235,717.69
买入返售金融资产	620,759,934.30
其他流动资产	13,376,242.97
其他债权投资	8,688,593,465.90
其他权益工具	316,537,142.01
其他非流动金融资产	37,447,970.17
合计信用风险敞口	44,911,901,886.54

（三）流动性风险

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

由于公司自营业务规模及融资类业务规模较大，公司经营过程中易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，并可能因资产负债结构不匹配而引发流动性风险。公司核心流动性风险指标均满足监管所设定的预警要求，各期限结构内流动性风险敞口始终保持在合理的范围内，可保证在压力情景下持续稳健运营，整体流动性风险可控。公司建立了流动性风险管理办法及配套制度，明确了流动性风险限额、融资渠道、流动性风险应急计划、流动性风险报告机制等，有效控制和防范流动性风险。公司持续充足的资金储备降低了流动性风险发生的可能，并保证了公司在复杂市场环境下的平稳运营能力。面对未来不确定的市场环境，公司将继续积极开展资产负债管理，在保障安全性、流动性的基础上，提升资金使用效率，保障公司稳健运营。另一方面，公司通过进行流动性应急演练，测试公司压力情况下的融资渠道和优质流

动资产变现能力，不断提升公司流动性风险应对能力。

本公司各项金融负债的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1年-5年	5年以上	
短期借款	819,777.78	1,613,111.11	343,966,666.67			346,399,555.56
应付短期融资款	179,803,069.97	35,679,219.06	2,275,595,471.21			2,491,077,760.24
拆入资金	1,815,186,947.94	605,619,397.25	1,715,224,712.35			4,136,031,057.54
衍生金融负债						0.00
交易性金融负债	365,338,940.00					365,338,940.00
应付账款	462,395,875.07					462,395,875.07
卖出回购金融资产款	8,871,764,536.68					8,871,764,536.68
代理买卖证券款	17,127,214,838.21					17,127,214,838.21
其他应付款	70,583,922.82					70,583,922.82
一年内到期的非流动负债	4,289,411.08	215,148,589.45	298,870,405.45			518,308,405.98
长期借款				285,463,356.03		285,463,356.03
应付债券				526,427,397.26		526,427,397.26
租赁负债				57,246,266.09		57,246,266.09
其他非流动负债				2,601,872,665.78		2,601,872,665.78
金融负债合计	28,897,397,319.55	858,060,316.87	4,633,657,255.68	3,471,009,685.16		37,860,124,577.26

(四) 市场风险

市场风险是由于市场的一般或特定变化对货币、利率和衍生金融工具交易敞口头寸造成影响而产生。市场风险的类别主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。其中，汇率风险由非本国货币汇率波动引起，利率风险主要由固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变动引起。价格风险是由于股票、股票组合、股指期货、各类商品价格或波动率的变化而所致的。本公司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证券市场价格变动、利率变动或汇率变动而产生亏损的风险。本公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分新股发行及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，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公司承担。

本公司管理层确定了本公司所能承担的风险容忍度，该风险容忍度根据本公司风险偏好、资本状况、风险承受能力、业务规模情况综合制定。本公司根据风险容忍度制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各投资部门，通过投资交易控制、风险价值、敏感性分析、压力测试、风险绩效评估以及盈亏、集中

度、流动性的监控的综合使用来管理市场风险。

本公司由独立于业务部门的风险管理部门对本公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将评估、监测结果向各业务部门、公司管理层进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险，并在风险暴露较高时主动采取降低风险敞口或风险对冲等操作；而风险管理部门的相关监控人员则会持续地直接与业务部门的团队沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。同时，通过定期风险报告及时向公司管理层汇报公司整体及各业务部门的市场风险状况以及变化情况。

风险管理部门使用一系列量化方法来估计可能的市场风险损失，既包括在市场正常波动状况下的可能损失，也包括市场极端变动状况下的可能损失。风险管理部门主要通过 VaR 和敏感性分析的方式对正常波动情况下的短期可能损失进行衡量，同时，对于极端情况下的可能损失，则采用压力测试的方法进行评估。

1. 汇率风险

汇率风险是指公司进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。公司除境外子公司持有以港币或美元为记账本位币的资产及负债外，其他外币资产及负债主要为 B 股业务交易手续费等佣金费用。公司于 2004 年 1 月取得证券类外汇经营许可资格，故存在因汇率波动而所致公司实现的外币利润在结汇时受到影响的风险敞口，但因子公司实际发生的 B 股业务及佣金收入占比较小，因此无重大外汇波动风险。资产负债表日公司的汇率风险敞口折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	
货币资金	17,719,144.10	13,582,533.39	31,301,677.49
结算备付金	15,536,419.82	4,821,239.39	20,357,659.21
存出保证金	1,932,822.00	456,000.00	2,388,822.00
应付账款	89,344.26	2,741.46	92,085.72
合同负债	218,674.90		218,674.90
代理买卖证券款	20,130,355.89	9,458,858.57	29,589,214.46

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司投资的主要生息金融资产为活期存款、定期存款、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金及债券投资；生息负债主要为短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产、代理买卖证券款、应付债券等。公司定期监测市场利率的变化，并根据债券市场的走势及判断，以及流动性管理的需要，灵活调整非权益类证券的配置和融入资金规模。公司资产负债表日的利率风险敞口如下：

项目	期末金额						合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1年-5年	5年以上	不计息	
金融资产：							
货币资金	14,356,358,739.41						14,356,358,739.41
结算备付金	2,394,603,757.33						2,394,603,757.33
融出资金	136,253,240.15	1,352,730,955.21	5,221,126,077.04				6,710,110,272.40
交易性金融资产	6,491,041,389.65					2,917,821,318.15	9,408,862,707.80
衍生金融资产						31,200.00	31,200.00
存出保证金	1,327,583,498.39						1,327,583,498.39
应收账款						899,218,356.23	899,218,356.23
其他应收款			11,576,251.68			124,606,857.68	136,183,109.36
买入返售金融资产	580,762,829.72		39,997,104.58				620,759,934.30
其他债权投资				8,688,593,465.90			8,688,593,465.90
其他权益工具投资						316,537,142.01	316,537,142.01
其他非流动金融资产						37,447,970.17	37,447,970.17
金融资产合计	25,286,603,454.65	1,352,730,955.21	5,272,699,433.30	8,688,593,465.90	0.00	4,295,662,844.24	44,896,290,153.30
金融负债：							
短期借款		475,998.23	340,000,000.00				340,475,998.23

应付短期融资款	179,600,672.48	35,507,839.83	2,202,966,396.56				2,418,074,908.87
拆入资金	805,283,569.18	1,609,726,232.88	1,704,982,867.39				4,119,992,669.45
交易性金融负债	365,338,940.00						365,338,940.00
应付账款						462,395,875.07	462,395,875.07
卖出回购金融资产款	8,871,289,665.78						8,871,289,665.78
代理买卖证券款	17,127,214,838.21						17,127,214,838.21
其他应付款						70,583,922.82	70,583,922.82
一年内到期的非流动负债	6,794,727.37	197,837,191.22	219,149,195.97				423,781,114.56
长期借款		474,322.92		268,550,000.00			269,024,322.92
应付债券				504,486,849.32			504,486,849.32
租赁负债				52,212,509.69			52,212,509.69
其他非流动负债				2,399,407,494.16			2,399,407,494.16
金融负债合计	27,355,522,413.02	1,844,021,585.08	4,467,098,459.92	3,224,656,853.17		532,979,797.89	37,424,279,109.08
净敞口	-2,068,918,958.37	-491,290,629.87	805,600,973.38	5,463,936,612.73		3,762,683,046.35	7,472,011,044.22

3. 价格风险

价格风险是指本公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本公司的管理层在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择适当的投资品种进行投资。本公司的管理层定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。资产负债表日公司的价格风险敞口如下：

项目	期末余额
交易性金融资产	9,408,862,707.80
其中：债券	6,491,041,389.65
基金	2,291,366,437.17
股票	5,300,060.87
理财产品	88,954,086.48
资管计划	429,903,850.09
信托计划	102,296,883.54
其他	
其他债权投资	8,688,593,465.90
其他权益工具	316,537,142.01
其他非流动金融资产	37,447,970.17
其中：股权投资	34,281,287.57
资管计划	1,066,682.60

十、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,292,434,046.59	6,505,212,932.29	611,215,728.92	9,408,862,707.80
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,292,434,046.59	6,505,212,932.29	611,215,728.92	9,408,862,707.80
(1) 债务工具投		6,451,177,791.27	39,863,598.38	6,491,041,389.65

资				
(2) 权益工具投资	5,252,211.87	9,470.00	38,379.00	5,300,060.87
(3) 基金	2,287,181,834.72	9,470.00	4,175,132.45	2,291,366,437.17
(4) 理财产品			88,954,086.48	88,954,086.48
(5) 资管计划		54,016,201.02	375,887,649.07	429,903,850.09
(6) 信托计划			102,296,883.54	102,296,883.54
(7) 其他				
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 衍生金融资产		31,200.00		31,200.00
(三) 其他债权投资		8,688,593,465.90		8,688,593,465.90
(四) 其他权益工具投资	215,137,142.01		101,400,000.00	316,537,142.01
(五) 其他非流动金融资产		1,066,682.60	36,381,287.57	37,447,970.17
持续以公允价值计量的资产总额	2,507,571,188.60	15,194,904,280.79	748,997,016.49	18,451,472,485.88
(一) 交易性金融负债		365,338,940.00		365,338,940.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		365,338,940.00		365,338,940.00
(二) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		365,338,940.00		365,338,940.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产、其他权益工具投资，其公允价值按资产负债表日的市场价格确定。

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

对于交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资中债券投资的公允价值主要是采用相关债券登记结算机构估值系统等报价，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。

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

对于非上市股权投资、债券投资、信托计划、理财产品、资管计划，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流量折现法、市场法等。这些金融工具公允价值的计量采用了重要的不可观察输入值，因此公司将其分为第三层次。

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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	其他	
(一) 交易性金融资产	122,691,629.28	258,273,843.86		9,541,039.00		985,064,346.04		764,355,129.26		611,215,728.92
债务工具投资	11,557,573.19			-1,483,974.81		30,000,000.00		210,000.00		39,863,598.38
权益工具投资	38,379.00									38,379.00
理财产品	6,125,163.45			462,601.85		215,916,321.18		133,550,000.00		88,954,086.48
资管计划		258,273,843.86		13,208,934.47		735,000,000.00		630,595,129.26		375,887,649.07
信托计划	104,970,513.64			-2,673,630.10						102,296,883.54
基金				27,107.59		4,148,024.86				4,175,132.45
其他										
(二) 其他债权投资										
债券投资										
(三) 其他权益工具投资	101,400,000.00									101,400,000.00
中证金报价系统	100,000,000.00									100,000,000.00
期货会员资格	1,400,000.00									1,400,000.00
权益工具投资										
(四) 其他非流动金融资产	34,377,100.00				-95,812.43	2,100,000.00				36,381,287.57
信托计划										
权益工具投资	34,377,100.00				-95,812.43					34,281,287.57
合计	258,468,729.28	258,273,843.86		9,541,039.00	-95,812.43	987,164,346.04		764,355,129.26		748,997,016.49

（六）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

除了上述以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司对其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如融出资金、买入返售金融资产、应收账款、应付债券、拆入资金、卖出回购金融资产款、应付账款等，公允价值与账面价值相等，根据会计政策的规定进行计量。

十一、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权 比例(%)
江西省交通投资集团有限责任公司	南昌市	高速公路及其他重大基础设施的投资、建设、服务、经营，服务区经营以及交通基础设施的建设，建设工程施工、机械设备租赁、建筑材料批发、代购、现代物流、广告、房地产开发经营，道路清障、车辆救援与抢修、停车、货物装运与仓储服务业务（危化品除外）。	950,505.12	29.58	29.58

注：2022年9月，公司控股股东变更为江西交投，公司实际控制人变更为江西省交通运输厅。江西省交通投资集团有限责任公司持有公司股份493,923,394股，占公司股份总数的25.52%。江西赣粤高速公路股份有限公司（下称赣粤高速）为江西交投控股子公司，江西交投和赣粤高速为一致行动人，赣粤高速持有公司股份78,500,053股，占公司总股本的4.06%，江西交投和赣粤高速合计持有公司股份572,423,447股，占公司总股本的29.58%。

（二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
江西省交通运输厅	本公司实际控制人
江西省交通投资集团有限责任公司	本公司控股股东
江西赣粤高速公路股份有限公司	本公司控股股东的一致行动人
江西江投资本有限公司	本公司持股5%以上股东
江西省财政投资集团有限公司	本公司持股5%以上股东
江西省建材集团有限公司	本公司持股5%以上股东
南昌金融控股有限公司	本公司持股5%以上股东

雪松国际信托股份有限公司	本公司持股 5%以上股东
江西省能源集团有限公司	本公司 5%以上股东及其一致行动人
关联自然人	本公司与控股股东董事、监事、高级管理人员等
江西省交投资项目投资有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投私募基金管理有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省高速集团宁安高速公路有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通投资集团财务有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省赣崇高速公路有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西公路开发有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通工程集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西交投咨询集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投新能源集团有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投供应链有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投养护科技集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通设计研究院有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投数智科技有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投化石能源有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
上海嘉融投资管理有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西高速传媒有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西运通印务有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
广发银行股份有限公司	本公司控股股东的联营企业
南昌赣江大数据有限公司	本公司董事担任董事的企业
南昌市国金工业投资有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西省物资储运有限责任公司	本公司董事担任董事的企业（任期至 2024 年 7 月）
南昌农村商业银行股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西裕民银行股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	本公司已离任董事担任董事的企业
江西碳和供应链有限公司	本公司已离任董事担任董事的企业
江西赣江招商有限公司	本公司已离任董事担任董事的企业
江西江投私募基金管理有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西省江投尽调咨询有限公司	本公司已离任董事担任董事的企业
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	本公司董事担任董事的企业
北京市中伦（深圳）律师事务所	本公司董事担任高级管理人员的企业
深圳凡泰极客科技有限责任公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
宁波梅花天使投资管理有限公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
江西省港口集团有限公司	本公司控股股东董事担任董事的企业
江西银行股份有限公司	本公司控股股东高级管理人员担任董事的企业

江西联合股权交易中心股份有限公司	本公司控股股东已离任高级管理人员担任董事的企业
北京积微成科技有限公司	本公司控股股东董事控制的企业

(五)关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	业务及管理费		693,069.30
江西高速传媒有限公司	业务宣传	45,754.72	
江西运通印务有限公司	印刷服务	350.00	400.00
合计		46,104.72	693,469.30

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江信基金管理有限公司	手续费及佣金	2,701.84	2,838.36
江西赣粤高速公路股份有限公司	手续费及佣金	747.82	
江西银行股份有限公司	手续费及佣金	6,367.92	6,273.99
江西省交通投资集团有限责任公司	手续费及佣金	169,339.62	
江西省交通投资集团财务有限公司	手续费及佣金	84,660.37	99.99
上海嘉融投资管理有限公司	手续费及佣金	61,268.08	34696.99
关联自然人	手续费及佣金	22.10	
江西省财政投资集团有限公司	手续费及佣金	238,701.95	
合计		563,809.70	43,909.33

3. 关联托管情况

本期无此事项

4. 关联租赁情况

本期无此事项

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

本期无此事项

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省交通投资集团有限责任公司	80,074,444.47	2023/9/25	2025/9/24	否

江西省交通投资集团有限责任公司	19,984,866.56	2023/9/25	2026/9/24	否
江西省交通投资集团有限责任公司	109,805,129.17	2023/9/26	2025/9/25	否
江西省交通投资集团有限责任公司	29,728,462.50	2024/3/7	2026/3/6	否
江西省交通投资集团有限责任公司	99,987,046.66	2024/3/21	2026/3/20	否
江西省交通投资集团有限责任公司	340,475,998.23	2024/3/28	2026/2/18	否
江西省交通投资集团有限责任公司	129,922,588.86	2024/9/6	2026/9/5	否
江西省交通投资集团有限责任公司	104,597,243.03	2024/10/28	2026/10/27	否
江西省交通投资集团有限责任公司	28,524,541.67	2025/3/24	2026/10/27	否
合计	943,100,321.15			

6. 关联方资金拆借

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
江信基金管理有限公司	拆出	3,600,000.00	2025年3月	2026年3月	
江信基金管理有限公司	拆出	1,860,000.00	2025年4月	2026年4月	
江信基金管理有限公司	拆出	3,000,000.00	2025年4月	2026年4月	
江信基金管理有限公司	拆出	1,300,000.00	2025年5月	2026年5月	
江信基金管理有限公司	拆出	950,000.00	2025年6月	2026年6月	
江信基金管理有限公司	拆出	800,000.00	2025年6月	2026年6月	

注：江信基金管理有限公司不属于《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的关联方，此处作为会计准则中的联营企业予以列示。

7. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无此事项

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,112,010.42	1,949,806.06

9. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西公路开发有限公司	利息支出（次级债务）	16,376,372.91	
江西省交通投资集团有限责任公司	利息支出（股东借款）	27,516,210.01	32,028,969.38

广发银行股份有限公司	利息支出（银行借款）	1,427,006.95	1,771,888.91
江西银行股份有限公司	利息支出（银行借款）		2,195,847.22
江西省交通投资集团有限责任公司	担保费支出	562,933.79	452,645.98
江西银行股份有限公司	利息支出（银行间债券质押式回购）		9,726.03
江西银行股份有限公司	利息支出（债券借贷）		18,410.96
江信基金管理有限公司	利息收入（股东借款）	66,251.68	
广发银行股份有限公司	利息收入（银行存款）	182,697.41	242,787.70
江西银行股份有限公司	利息收入（银行存款）	22,739.48	134,477.58
江西裕民银行股份有限公司	利息收入（银行存款）	19.47	40.31
合计		46,154,231.70	36,854,794.07

注：上述关联交易按权责发生制口径统计。

10. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	广发银行股份有限公司	24,255,789.81		20,070,942.97	
银行存款	江西银行股份有限公司	2,232,112.48		6,209,773.00	
银行存款	江西裕民银行股份有限公司	907.18		22,787.71	
股东借款	江信基金管理有限公司	11,576,251.68			

（3）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行借款	广发银行股份有限公司	80,074,444.47		85,087,006.96	
股东借款	江西省交通投资集团有限责任公司	1,500,927,726.74		1,501,692,119.93	
次级债务	江西公路开发有限责任公司	900,912,382.76		900,973,150.68	

十二、股份支付

本期无此事项

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本期无此事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司在日常经营中会涉及法律诉讼、索赔或监管机构调查。公司已按照相关规定就重大诉讼等进行了单独公告，以下为可能产生较大影响的其他诉讼事项：

1. 中信国安有限公司在国盛证券开展股票质押业务，因中信国安未按约定履行合同义务，国盛证券向深圳市福田区人民法院提起实现担保物权之诉。本案已进入执行阶段，2022年12月5日，北京市第一中级人民法院作出裁定，确认国盛证券金额为109,169,055.00元的债权。2023年1月18日，北京市第一中级人民法院作出裁定，批准债权重整计划草案，由中信国安有限公司分批清偿债务。目前，中信国安有限公司已将前三期清偿款及优先清偿款共计30,001,472.80元转到国盛证券账户。

2. 钟葱此前通过股票质押回购交易方式从国盛证券融资借款，因钟葱未能按合同约定提前购回，国盛证券向法院提起诉讼，该案国盛证券与被告方达成调解协议。国盛证券向法院申请强制执行，2024年6月，国盛证券收到广东省深圳市中级人民法院的协助执行通知书，法院拟处置钟葱名下的“ST金一”股票，国盛证券向深圳中院提交了《参与分配申请书》，申请参与分配处置钟葱上述财产所得款项。2024年9月，国盛证券向江西省高院提交申请继续冻结江西金赣珠宝有限公司名下持有的深圳金赣珠宝有限公司100%的股权的申请书，已续冻成功。

3. 国盛证券于2017年8月与杨火燎签订股票远期转让合同，由沈培今提供连带责任保证担保；2018年9月，黄华承接杨火燎在上述合同中的所有权利和义务。2019年2月，沈培今将其持有的2755万股浙江翰叶股份有限公司无限售流通股股票及派生权益质押给国盛证券（因实际办理股票质押登记时沈培今持股数量不足股票质押合同约定质押数量，沈培今实际质押的“瀚叶股份”股票数量为1317万股）。上述股票受让期限届满后，上述人员均未履行相应责任，国盛证券遂提起诉讼。经审理，判决黄华向国盛证券支付股票受让款以受让国盛证券持有的“首航节能”流通股股票，并向国盛证券支付违约金，沈培今对前述判决的债务承担连带清偿责任，且国盛证券对被告沈培今持有的1317万股浙江翰叶股份有限公司流通股股票享有优先受偿权。2023年5月，国盛证券申请，法院同意由国盛证券处置国盛证券现持有的、原本应向被执行人黄华交付的31654925股首航节能股票。但因该股票连续跌停，国盛证券暂未卖出。2024年6月，南昌中院强制划拨执行了“亨通股份”（原“瀚叶”股份）2018年第一次红利28.974万元。基于首航高科股票停牌并终止上市的情况，首航高科于2024年11月1日改称航高5（400247）并转入新三板市场，国盛证券持有航高5股票于2024年12月陆续全部卖出。2024年11月，国盛证券向南昌市中级人民法院申请恢复对该案的执行；同时向法院提交执行亨通股份的申请。法院已立案恢复执行。2025年6月17日，国盛证券收到法院划付的执行款项37,823,746.92元。2025年7月17日，国盛证券向南昌市中级人民法院、南京市栖霞区人民法院提交参与分配申请书，申请参与分配沈培今在南京市栖霞区法院执行案件中的房产处置剩余执行款项。2025年7月18日，国盛证券收到南昌市中级人民法院出具的执行裁定书，法院终结该案的执行。

4. 国盛资管为国盛资管神鹰270号广州承兴集合资产管理计划管理人，通过陕西省国际信托股份有限公司发放信托贷款。2019年7月，债务人广州承兴营销管理有限公司（现已更名为“广东中诚实业控股有限公司”）未按约定归还贷款本息，2019年8月，国盛资管与陕西省国际信托股份有限公司签订债权转让协议，并于2019年10月向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼。2023年6月，国盛资管收到法院一审判

决，判决广州承兴公司应支付国盛资管借款本金、利息、复利、罚息、违约金合计 30,648,240.5 元（相关费用计算至 2019 年 9 月 6 日），担保人罗静应承担连带给付责任，相关案件受理费由广州承兴公司、罗静负担。2025 年 2 月，法院出具《法律文书生效证明》，一审判决已经生效。

5.因八大处控股集团有限公司未按协议约定向国盛资管支付剩余财务顾问费，国盛资管向深圳前海合作区人民法院提起诉讼。2024 年 12 月，国盛资管接到八大处控股集团有限公司提出的《管辖异议申请书》。国盛资管同步向法院提交财产保全申请。2025 年 1 月，国盛资管收到前海法院《受理案件通知书》。2025 年 1 月，国盛资管收到前海法院裁定书，根据该裁定，前海法院驳回了八大处控股公司所提管辖权异议。2025 年 1 月，国盛资管收到八大处对管辖权异议一审裁定的上诉状。2025 年 2 月，国盛资管收到深圳中院对八大处管辖权异议上诉的裁定书，裁定驳回八大处管辖权异议上诉。

6.国盛资管为海盛 1 号定向资管计划管理人，海盛 1 号前期投资“17 胜通 01”，国海证券股份有限公司系债券承销商，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）、山东鲁成律师事务所、大公国际资信评估有限公司系债券发行的第三方专业机构。因该债券发行存在虚假陈述行为，被告已受到证监会针对其证券信息披露违规行为而作出行政处罚，国盛资管起诉判令四被告对因虚假陈述造成的实际损失承担连带赔偿责任；该案由山东省青岛市中级人民法院审理，2024 年 12 月，国盛资管收到法院《传票》，要求在 12 月 31 日通过互联网方式开展法庭调查。2025 年 1 月，根据庭审情况及胜通集团重整管理人受偿款分配情况，国盛资管调整了诉讼请求金额。

7.国盛投资持有沿海惠融科技（北京）有限公司 10%股权。因沿海惠融被法院裁定进入破产清算，已触发投资协议约定的回购条件，但经国盛投资催告，回购义务人未履行回购义务。国盛投资向深圳国际仲裁院提交仲裁申请书等立案材料及案件保全材料，申请由回购义务人支付购股款 12,522,536.60 元（暂计至 2024 年 7 月 19 日）、违约金 2,000,000 元及受理费、处理费、保全费、保全担保费、律师费等费用。2024 年 8 月，深圳国际仲裁院受理案件，并将保全材料转交给沈阳市沈河区人民法院。2024 年 12 月，国盛投资接到沈阳市沈河区法院的回执，保全已经完成。本案于 2025 年 4 月 23 日开庭审理，尚未做出生效裁决。

8.国盛投资持有至本医疗科技（上海）有限公司 2.0374%的股权。因至本医疗未落实《股东协议》中 IPO 的相关约定，已触发了股东回购权，经国盛投资发函，回购义务人尚未履行回购义务。2025 年 6 月 23 日，国盛投资提起回购仲裁申请，并提起保全申请。2025 年 7 月 11 日，国盛投资收到受理通知。

十四、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本期无此事项。

（二）利润分配情况

本期不派发股利、不送红股，不以公积金转增股本。

（三）销售退回

本期无此事项。

（四）其他资产负债表日后事项说明

公司于 2025 年 8 月 15 日召开第四届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于全资子公司国盛证券

有限责任公司向参股公司提供借款暨前期借款延期的议案》，同意公司全资子公司国盛证券为履行主要股东责任，再次向其参股公司江信基金提供总额不超过人民币 3000 万元的借款，借款到期时间为 2027 年 2 月 28 日，年利率为固定利率 3.10%/年，主要用于江信基金补充日常营运资金，并将前期 1500 万元借款到期日延期至 2027 年 2 月 28 日（截至本报告披露日已提供 1468 万元）。具体内容详见公司于同日披露的《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向参股公司提供借款暨前期借款延期的公告》（2025-034）。

十五、其他重要事项说明

（一）前期会计差错更正

本期无此事项。

（二）债务重组

本期无此事项。

（三）资产置换

本期无此事项。

（四）年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《国盛金控集团年金方案》。公司选择具备国家人力资源社会保障行政部门认定资格的法人受托机构进行企业年金管理，建立信托管理关系。

（五）终止经营

公司于 2023 年 7 月 18 日召开第四届董事会第三十三次会议,审议通过《关于注销相关子公司（合伙企业）的议案》，同意对珠海横琴极盛科技有限公司进行清算并注销。珠海横琴极盛科技有限公司上海分公司已于 2025 年 6 月 9 日完成注销。

（六）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于 2016 年重大资产重组业绩承诺补偿事项

1、2015-2016 年公司筹划并实施以收购国盛证券为主要内容的重大资产重组，签订《业绩承诺补偿协议》。

2015 年 11 月 20 日公司股东大会审议通过《关于进行本次重大资产重组的议案》及相关事项；2016 年 1 月 13 日，公司与中江信托（后改名雪松信托，下称雪松信托）、杜力、张巍签署《业绩承诺补偿协议》；2016 年 4 月，中国证监会核准公司向雪松信托等发行股份购买国盛证券 100%股权并募集配套资金的方案（证监许可【2016】657 号）；4 月 12 日，重组标的资产国盛证券股权完成过户；5 月 6 日，重组现金对价支付完毕；5 月 19 日本次重组新增股份上市交易。

公司与相关方签订的《业绩承诺补偿协议》（全文见公司于 2016 年 1 月 15 日披露的《关于重大资产重组签署<业绩承诺补偿协议>的公告》）约定：雪松信托承诺国盛证券 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 74,000 万元、79,000 万元、85,000 万元，其中净利润以扣除非经常性损益前后孰低值为准。如国盛证券在业绩承诺期末实际完成承诺净利润数，雪松信托应按照《业绩承诺补偿协议》的约定进行业绩补偿。业绩承诺差额补偿应先以股份补偿，不足部分以现金补偿。在约定的业绩承诺期满后 120 日内，公司应聘请有资格的机构对国盛证券出具减值测试报告，如根

据减值测试报告标的资产期末减值额>雪松信托已补偿金额+杜力、张巍已补偿金额（如有），则雪松信托应向公司另行以现金方式进行补偿。如雪松信托承担的上述业绩承诺补偿与减值补偿合计金额超过401,980.56万元，则超出部分的补偿义务由杜力、张巍以现金方式向公司承担。协议约定争议解决机关为南昌仲裁委员会。

2019年4月29日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称立信）出具《关于国盛证券有限责任公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2019]第ZA13415号）、《国盛金融控股集团股份有限公司重大资产重组标的资产减值测试专项审核报告》（信会师报字[2019]第ZA13511号）。根据该两份专项审核报告，国盛证券2016年度实现归属于母公司所有者的净利润608,180,997.77元，2017年度实现归属于母公司所有者的净利润642,818,760.81元，2018年度实现归属于母公司所有者的净利润-190,047,253.37元，2016-2018年三年国盛证券累计实现归属于母公司所有者的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润孰低值为1,060,952,505.21元，低于承诺业绩1,319,047,494.79元。

2、业绩承诺事项涉及争议

2022年4月21日，公司就雪松信托与公司之间的业绩承诺补偿一事向南昌仲裁委员会提交了《仲裁申请书》，南昌仲裁委员会受理，受理通知书案号为[2022]洪仲案受字第0231号。具体仲裁请求为：雪松信托以1元的总对价向国盛金控公司转让311,734,019股应补偿的国盛金控公司股份（雪松信托在国盛金控公司2016年度重大资产重组中获得的50%交易对价149,769,210股国盛金控公司股份在业绩承诺期内经两次资本公积金转增股本，现为311,734,019股）；雪松信托向国盛金控公司支付应补偿股份从2016年5月19日起至全部转让给国盛金控公司之日止获得的全部现金股利5,398,808.59元；雪松信托向国盛金控公司支付现金补偿款1,830,853,142.51元；雪松信托承担本案全部仲裁费用。

公司已对该仲裁案件所涉财产进行保全，根据广东省佛山市顺德区人民法院（下称顺德法院）（2022）粤0606财保212号《查封情况告知书》，雪松信托持有公司的全部股份已被司法保全冻结及轮候冻结。

2022年9月，雪松信托就2015年11月与公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》一事，向南昌仲裁委员会提出仲裁申请，南昌仲裁委员会于2022年9月30日受理。2023年5月25日南昌仲裁委员会开庭审理《发行股份及支付现金购买资产协议》一案。2023年9月7日，公司收到南昌仲裁委员会送达的《仲裁裁决书》（（2022）洪仲案裁字第0594号），裁决驳回雪松信托全部仲裁申请。

经公司申请，2023年9月21日公司收到南昌仲裁委送达的《决定书》。根据《南昌仲裁委员会仲裁规则》第四十六条之规定，仲裁庭决定：恢复业绩承诺补偿仲裁案仲裁程序。

2024年3月25日公司收到南昌中院送达的《受理通知书》（案号：（2024）赣01民特32号）文件，申请人雪松信托向南昌中院提起撤销仲裁裁决诉讼，申请撤销南昌仲裁委于2023年9月4日作出的（2022）洪仲案裁字第0594号裁决书，南昌中院于2024年3月19日受理此案。公司于2024年4月15日收到南昌中院送达的《民事裁定书》（（2024）赣01民特32号），法院裁定驳回雪松信托的申请。

因前述股票冻结期限即将届满，为保障公司利益，公司向顺德区法院申请继续冻结，2024年6月，公司收到顺德区法院出具的《仲裁程序中的财产保全查封情况告知书》（（2022）粤0606财保212号（续冻）），雪松信托持有的70,874,964股已续冻，新冻结到期日为2027年6月17日；雪松信托持有的240,859,055

股仍处于登记轮候状态。

2024年7月18日，公司收到南昌仲裁委送达的《裁决书》（（2022）洪仲案裁字第0231号），裁决：（1）雪松信托以1元的总价格向公司转让311,734,019股公司股份；（2）雪松信托向公司支付补偿款678,626,360.30元；（3）雪松信托向公司返还现金红利3,779,166.01元；（4）雪松信托预缴的审计费用400,000元，由其承担70%即280,000元，由公司承担30%即120,000元并径付雪松信托；（5）公司预缴的仲裁费11,940,719元，由公司承担30%即3,582,215.70元；由雪松信托承担70%即8,358,503.30元并径付公司。

由于被执行人雪松信托未在《裁决书》（案号：（2022）洪仲案裁字第0231号）确定的履行期限内履行相应义务，公司申请强制执行，公司于2024年9月23日收到南昌中院出具的《受理案件通知书》（案号：（2024）赣01执691号）。2024年10月17日，公司收到南昌中院送达的《应诉通知书》（案号：（2024）赣01民特159号），雪松信托申请撤销（2022）洪仲案裁字第0231号裁决书；2024年11月27日，公司收到南昌中院送达的《民事裁定书》（案号：（2024）赣01民特159号），南昌中院裁定驳回雪松信托的申请。

公司于2025年3月28日收到南昌中院划转的关于上述强制执行案件的现金执行款941,972.69元，截至目前，案涉股票和其他现金的执行仍在推进中，暂无重大进展。

4、截止本报告出具日，雪松信托持有公司股份311,734,019股，累计被质押数量为311,734,019股，质权人为中国中信金融资产管理股份有限公司广东省分公司，其中164,000,000股质押起始日为2019年12月24日，147,734,019股质押起始日为2019年12月26日，质押到期日为办理解除质押登记之日。

公司将持续推动承诺方履行相关承诺，积极寻求业绩承诺事项的妥善解决方案，以维护公司的合法权益。

（七）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以战略规划中业务板块为基础确定报告分部，分为证券业务板块、投资业务板块、其他板块。其中，证券业务板块是指国盛证券及其下属子公司所从事的业务；投资业务板块指的是集团内除证券业务板块外各主体对外股权投资及投资管理业务；

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2. 报告分部的财务信息

单位：元

科目	证券业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	1,135,538,274.83		6,446,802.94	-6,446,802.94	1,135,538,274.83
二、营业总成本	1,033,149,047.44	242,538.59	53,385,649.27	-6,546,612.25	1,080,230,623.05
三、其他损益	180,846,460.36	34,634,952.48	-3,970,000.12	6,227.42	211,517,640.14
四、分部营业利润	283,235,687.75	34,392,413.89	-50,908,846.45	106,036.73	266,825,291.92
五、分部利润总额	283,496,840.75	34,392,860.58	-49,965,213.32	106,036.73	268,030,524.74
六、分部资产	45,298,920,556.87	614,825,779.31	13,458,231,444.22	-10,375,696,325.38	48,996,281,455.02
加：递延所得税资产	138,083,215.96				138,083,215.96
资产总额	45,437,003,772.83	614,825,779.31	13,458,231,444.22	-10,375,696,325.38	49,134,364,670.98
七、分部负债	35,575,454,806.41	844,914,247.67	2,470,596,042.32	-1,070,631,948.60	37,820,333,147.80
加：递延所得税负债					
负债总额	35,575,454,806.41	844,914,247.67	2,470,596,042.32	-1,070,631,948.60	37,820,333,147.80
八、补充信息					
信用减值损失	11,597,561.44	-8,036.55		6,227.42	11,595,752.31
资产减值损失					

注：本表营业总成本包含报表项目的营业成本、利息支出、手续费及佣金支出、税金及附加、销售费用、研发费用、管理费用及财务费用；其他损益包括报表项目的投资收益、公允价值变动收益、汇兑收益、其他收益、信用减值损失、资产减值损失及资产处置收益；分部利润=营业总收入-营业总成本+其他损益，即营业利润。

十六、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,031,654,029.78	1,227,897,363.12
合计	1,031,654,029.78	1,227,897,363.12

(一) 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					
单项计提预期信用损失的其他应收款	8,238,503.30	0.79	8,238,503.30	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项					
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,031,688,949.61	99.21	34,919.83		1,031,654,029.78
其中：组合 1	1,031,688,949.61	99.21	34,919.83		1,031,654,029.78
合计	1,039,927,452.91	100.00	8,273,423.13	0.80	1,031,654,029.78

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					

单项计提预期信用损失的其他应收款	8,238,503.30	0.67	8,238,503.30	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项					
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,227,932,282.95	99.33	34,919.83		1,227,897,363.12
其中：组合 1	1,227,932,282.95	99.33	34,919.83		1,227,897,363.12
合计	1,236,170,786.25	100.00	8,273,423.13	0.67	1,227,897,363.12

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	8,238,503.30	8,238,503.30	100.00	预期发生信用减值损失
合计	8,238,503.30	8,238,503.30	100.00	预期发生信用减值损失

(2) 按组合 1 计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,401,362.42		
其中： 3 个月以内	4,101,361.42		
3 至 6 个月	1.00		
6 个月至 1 年	300,000.00		
1—2 年（含 2 年）	201,810,782.88		
2—3 年（含 3 年）	818,000.00		
3 年以上	824,658,804.31	34,919.83	
合计	1,031,688,949.61	34,919.83	

2. 本期计提、核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或	核销	其他	

		转回	变动
按“一般方法”计提：			
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	8,238,503.30		8,238,503.30
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项			
按“简化方法”计提：			
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,919.83		34,919.83
其中：组合 1	34,919.83		34,919.83
合计	8,273,423.13		8,273,423.13

3. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,039,791,171.66	1,236,039,241.00
押金	27,350.00	27,350.00
其他	108,931.25	104,195.25
合计	1,039,927,452.91	1,236,170,786.25

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	借款	831,349,889.58	1 年以内、3 年以上	79.94	
客户二	借款	200,202,777.78	1-2 年	19.25	
客户三	垫付款	8,238,503.30	1 年以内	0.79	8,238,503.30
客户四	押金	20,000.00	3 年以上	0.00	20,000.00
客户五	押金	7,350.00	3 年以上	0.00	7,350.00
合计		1,039,818,520.66		99.98	8,265,853.30

注释 2. 长期股权投资

款项性质	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	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98
对联营、合营企业投资						
合计	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	本期计提减值准备	期末余额	减值准备期初余额	减值准备期末余额
深圳国盛前海投资有限公司	39,500,000.00				39,500,000.00		
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	4,265,199.98				4,265,199.98		
国盛证券有限责任公司	12,226,000,000.00				12,226,000,000.00		
珠海横琴极盛科技有限公司	9,000,000.00				9,000,000.00	203,650,682.20	203,650,682.20
合计	12,269,765,199.98				12,269,765,199.98	203,650,682.20	203,650,682.20

注释 3. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	6,446,802.94		8,704,140.46	
合计	6,446,802.94		8,704,140.46	

注释 4. 投资收益

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		-27,023,050.53
金融工具投资收益		
其中：持有期间取得的收益		
-交易性金融资产		
其中：处置金融工具取得的收益		
-交易性金融资产		
合计		-27,023,050.53

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-343,789.36	
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	288,220.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	208,198.64	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,875.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	117,290.33	
减：所得税影响额	205,267.28	
少数股东权益影响额（税后）	371.05	
合计	1,289,157.65	

（二）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	1.87	0.1081	0.1081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.1075	0.1075