

国信证券股份有限公司

2021 年半年度报告



国信证券
GUOSEN SECURITIES

2021 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本报告经公司第四届董事会第三十七次会议审议通过。公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告提出异议。

公司 2021 年半年度财务报告未经审计。

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	34
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	40
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	57
第九节 债券相关情况	58
第十节 财务报告	65
第十一节 证券公司信息披露	66

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

释 义

释义项	指	释义内容
国信证券、公司、本公司、发行人	指	国信证券股份有限公司
董事会	指	国信证券股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中证协	指	中国证券业协会
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
华润信托	指	华润深国投信托有限公司
云南合和	指	云南合和（集团）股份有限公司
一汽投资	指	一汽股权投资（天津）有限公司
北京城建	指	北京城建投资发展股份有限公司
国信弘盛	指	国信弘盛私募基金管理有限公司
国信期货	指	国信期货有限责任公司
国信香港	指	国信证券（香港）金融控股有限公司
国信资本	指	国信资本有限责任公司
鹏华基金	指	鹏华基金管理有限公司
QFII	指	合格境外机构投资者
RQFII	指	人民币合格境外投资者
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《国信证券股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

2021 年半年度报告中, 部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异, 这些差异是由于四舍五入造成的。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国信证券	股票代码	002736
变更后的股票简称	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国信证券股份有限公司		
公司的中文简称	国信证券		
公司的外文名称	GUOSEN SECURITIES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	GUOSEN SECURITIES		
公司的法定代表人	张纳沙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谌传立	蔡妮芬
联系地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 25 楼	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 25 楼
电话	0755-82130188	0755-82130188
传真	0755-82133453	0755-82133453
电子信箱	ir@guosen.com.cn	ir@guosen.com.cn

三、其他情况

(一) 公司联系方式

公司注册地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层（邮政编码：518001）
公司办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦（邮政编码：518001）
公司网址	http://www.guosen.com.cn
公司电子信箱	ir@guosen.com.cn
公司投资者热线	0755-82130188
公司客服热线	95536

(二) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.szse.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 25 楼董事会办公室

（三）其他有关资料

2021年4月26日，公司2020年度股东大会、第四届董事会第三十四会议分别选举张纳沙女士为公司第四届董事会董事、董事长，并由其根据《公司章程》规定担任公司法定代表人。4月28日，公司完成法定代表人工商登记变更手续，并取得深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。详见公司分别于2021年4月27日、4月29日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）发布的《关于变更董事、董事长、法定代表人的公告》《关于完成法定代表人工商登记变更的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

（一）合并报表

单位：万元

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	本报告期比上年同期 增减
营业收入	1,032,071.61	803,859.99	28.39%
归属于上市公司股东的净利润	478,978.73	294,553.38	62.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	476,726.16	308,296.12	54.63%
其他综合收益	-93,950.71	-6,397.64	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-226,128.00	1,105,789.00	-120.45%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.34	35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.34	35.29%
加权平均净资产收益率	6.25%	5.41%	增加 0.84 个百分点
项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度 末增减
资产总额	33,357,363.88	30,275,587.63	10.18%
负债总额	24,192,112.24	22,183,140.69	9.06%
归属于上市公司股东的净资产	9,163,540.46	8,090,741.72	13.26%
总股本（股）	9,612,429,377	9,612,429,377	-

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	9,612,429,377
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4650

（二）母公司

单位：万元

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
营业收入	836,055.29	758,676.88	10.20%
净利润	393,033.22	321,601.87	22.21%
其他综合收益	-82,701.71	-5,206.13	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-212,543.26	908,274.11	-123.40%

基本每股收益（元/股）	0.38	0.38	-
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.38	-
加权平均净资产收益率	5.17%	6.07%	减少 0.90 个百分点
项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	31,449,005.51	28,769,550.98	9.31%
负债总额	22,495,287.47	20,813,935.17	8.08%
所有者权益总额	8,953,718.04	7,955,615.80	12.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。公司未按照国际会计准则编制2021年半年度财务报告。

六、非经常性损益项目及金额

单位：万元

项 目	2021 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,893.65	收到政府补贴。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-58.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	301.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88.63	
减：所得税影响额	812.29	
合计	2,252.57	

公司属于证券业金融企业，证券投资业务为公司的正常经营业务，故公司持有交易性金融工具、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有及处置交易性金融工具、衍生金融工具、其他债权投资及其他权益工具投资产生的投资收益不作为非经常性损益项目。

七、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：万元

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	本报告期末比上年末增减	预警标准	监管标准
核心净资本	5,250,474.20	5,292,319.94	-0.79%	-	-
附属净资本	2,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	-	-
净资本	7,250,474.20	6,292,319.94	15.23%	-	-
净资产	8,953,718.04	7,955,615.80	12.55%	-	-
各项风险资本准备之和	2,131,592.42	2,073,244.50	2.81%	-	-
表内外资产总额	25,696,836.09	23,218,781.85	10.67%	-	-
风险覆盖率	340.14%	303.50%	增加 36.64 个百分点	≥120%	≥100%
资本杠杆率	20.43%	22.79%	减少 2.36 个百分点	≥9.6%	≥8%

流动性覆盖率	266.72%	298.11%	减少 31.39 个百分点	≥120%	≥100%
净稳定资金率	165.45%	166.34%	减少 0.89 个百分点	≥120%	≥100%
净资本/净资产	80.98%	79.09%	增加 1.89 个百分点	≥24%	≥20%
净资本/负债	44.57%	41.99%	增加 2.58 个百分点	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	55.03%	53.10%	增加 1.93 个百分点	≥12%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	23.08%	27.83%	减少 4.75 个百分点	≤80%	≤100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	188.73%	186.69%	增加 2.04 个百分点	≤400%	≤500%

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务及经营模式

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

经纪及财富管理业务，为个人和机构客户提供证券经纪和期货经纪服务，推广和销售证券及金融产品，提供资产托管、专业化研究和咨询等服务，赚取手续费、佣金及相关收入；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务，赚取利息及相关收入。

投资银行业务，为机构客户提供包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问、新三板挂牌推荐等金融服务，赚取承销费、保荐费、财务顾问费及相关收入。

投资与交易业务，从事权益类、固定收益类、衍生类产品、其他金融产品的交易和做市业务及另类投资业务等，赚取投资收益及相关收入。

资产管理业务，根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，集合、单一资产管理业务，资产证券化业务以及基金管理业务等，赚取管理费、业绩报酬及相关收入。

公司还通过全资子公司国信弘盛、国信期货、国信资本、国信香港分别开展私募基金、期货、另类投资和境外金融服务等业务。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

证券行业的经营业绩受资本市场变化影响较大，呈现明显的波动性、周期性特点。2021年上半年，在国内外疫情局部反复和全球经济逐步复苏的态势下，受市场环境和货币政策等因素综合影响，国内证券市场交投活跃，上证指数上涨3.4%，深证成指上涨4.8%。市场日均交易量9,808亿元，同比增长21.2%。据中证协统计，2021年上半年证券行业实现营业收入2,324.14亿元，净利润902.79亿元，较上年同期分别上升8.91%和8.58%；截至2021年6月末，证券行业的总资产为9.72万亿元，净资产为2.39万亿元，较上年末分别增加9.21%和3.46%。

二、核心竞争力分析

公司在长期经营过程中，形成了具有特色的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

（一）突出的市场化能力及综合服务能力

公司具有市场定位准确、客户服务能力强的优势，具备较强的市场敏感性及业务前瞻性，善于迅速把握市场机遇。

公司对业务发展区域及客户类型进行了准确定位。经纪及财富管理业务方面，深圳、广州、北京、上海、杭州等人均GDP较高、金融业较发达的城市具有庞大的中产阶级群体及优质企业客户，市场化专业服务需求旺盛。经过多年的发展，公司在上述经济发达城市设立的营业部均保持强劲的竞争实力，并持续保持当地领先水平。公司代理买卖证券业务净收入与代理销售金融产品净收入均排名行业前列。投资银行业务方面，公司植根实体经济，致力于促进经济高质量发展，并以注册制全面实施为契机，为科技创新及创新创业企业提供高质量、全方位的投资银行服务；积极响应国家产业发展战略，为各成长阶段的企业提供便利、多元的金融支持，助推国家战略性新兴产业发展和实体经济转型升级。

公司积极应对市场变化，持续为客户提供多元化、高品质的金融产品和服务。经纪及财富管理业务方面，公司提供各类特色服务产品和工具，构建多层次交易服务体系。“鑫投顾”投资顾问平台聚焦数字化，并逐步升级为向客户提供涵盖市场策略、选股择时、产品组合、个性化投资建议等多样化的财富管理平台；“专属投顾”在线服务致力于探索在线社交投顾新模式，极大延伸投顾服务半径，形成线上线下投顾服务的联动；千人规模的线下专业投顾团队保持了一流的客户服务和投研专业能力。同时，公司倾力打造全链路低延迟交易解决方案，巩固高频交易技术行业领先地位；向顶尖高频私募市场提供特定客户策略系统定制服务，向成熟私募推出云核策略托管平台，向策略爱好者建成iQuant全品种量化交易平台；推出特定股东股份管理系统，为上市公司股东提供交易合规管控服务，为上市公司高净值客户引资及财富管理提供契机。投资银行业务方面，公司在IPO、再融资、并购重组等方面建立了全价值链服务模式，抓住注册制全面实施业务机会，保持创业板业务优势，加大科创板业务服务力度，完善公司服务品种，持续为客户提供全方位金融服务。公司不断丰富债券承销业务类型，形成公司债、企业债、债务融资工具、创新型产品有机结合的业务结构，发行人、投资者两端的核心客户覆盖面不断扩大。机构业务方面，公司能够把握客户核心需求，整合公司优势资源，充分发挥综合服务能力，向社保基金、公募基金、保险、私募、银行理财子公司等专业机构投资者提供研究咨询、金融产品销售、上市基金流动性服务等一揽子综合服务方案，满足机构客户的各项专业化需求。

（二）规范的公司治理和稳健的经营决策体系

公司建立了科学、稳健的经营决策体系，重大事项决策均采用集体决策机制。公司成立了若干专业委员会，一般由总裁或副总裁担任委员会主任，由业务部门负责人、合规风控等相关人员担任成员。资产负债委员会审议确定公司总体融资规模、投资规模，定期评估各项业务的收益和风险状况以及公司的资产负债状况等；风险控制委员会审批风险管理的制度和规则，审议风险监控分析报告，对重大风险业务做出决定等；IT规划与治理委员会审定公司信息技术发展规划、资金预算和相关标准，跟踪公司重点信息技术项目的实施等。此外，公司还针对各重要业务线设置了相应的业务管理委员会，如投资银行委员会、资产管理委员会、财富管理委员会等。

（三）严格的内部控制及风险管理

公司坚持风险可控下追求合理收益的风险管理理念，贯彻全面性、有效性、制衡性的基本原则。在长期的业务发展中，公司建立健全了包括组织体系、授权体系、制度体系、防火墙体系、技术防范体系、监

控体系、监督与评价体系在内的内部控制体系。公司建立多层次的内部控制机构，内控制度覆盖各项业务的日常运行，对违规行为实行严格问责。

公司对流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等实施精准管理，在风险可测、可控和可承受范围内稳健开展各项业务。公司有效落实各项监管新规，强化合规风控的履职保障；全力推进风险指标并表管理工作，增强全面风险管理的能力与水平；不断提升投资者适当性管理水平，持续完善反洗钱工作机制；深入推进合规风控文化建设，积极开展监管新规讲解及专项培训。严格的内部控制和风险管理为公司合规、稳健经营打下了坚实的基础。

（四）切实有效的考核激励制度

切实有效的考核激励制度是公司保持竞争优势、实现业务转型的有力保障。公司授予业务人员较为充分的业务管理权责，并建立了完善的考核机制，绩效评估透明，员工目标明确，确保管理层和一线人员始终将业务经营作为工作重心。公司针对各主营业务的盈利模式特点，分别设定了相应的考核激励制度并落实到位，确保每个参与价值创造的员工都获得认可和回报，从而充分激发员工的积极主动性及创新能力，为公司实现业务转型升级奠定了坚实的制度基础。

（五）领先的信息技术支撑能力

公司持续加大信息技术投入，推进“十四五”IT战略规划，大力发展金融科技，致力于以领先的科技能力驱动业务创新，赋能公司数字化转型，全面建设智慧化国信。

在交易服务领域，公司革新交易科技平台，完成新一代极速交易与行情系统建设，为机构投资者提供全链路、高智能、低延时的整体交易服务，机构极速交易业务的竞争力显著增强；深化金太阳等互联网渠道金融平台的个性化、智能化、专业化、一体化水平，为客户提供更优质的交易服务体验。在财富管理领域，公司构建了基金投顾交易体系，构建小额收费生态链，客户综合账户平台行业首批通过协会评审，一站式线上理财平台满足客户多元化投资理财需求，大幅提升公募基金等理财产品销售金额，持续为财富管理业务赋能。公司大投行数字化、智能化建设工作全面铺开，深化科技赋能各业务条线的深度和广度，为大投行、固定收益、资产管理、资产托管、证券金融、期货做市等业务提质增效。

公司深入金融科技场景应用，有效发挥大数据分析、机器人流程自动化（RPA）、生物识别、远程视频柜员机（VTM）等前沿科技作用，引领公司运营管理全面智慧化。公司进一步落地人工智能、知识图谱、极速计算等技术在风控合规领域应用，加强跨业务、跨系统联合风控能力，持续加强公司风险管理数字化能力。公司还积极打造金融科技生态圈，与腾讯云计算（北京）有限责任公司达成战略合作。

报告期内，公司各类信息系统持续保持高效稳定运行，无重大技术故障事故发生。

三、主营业务分析

（一）概述

2021年上半年，全球经济继续复苏，但发达经济体与许多新兴市场和发展中经济体之间的差距越来越大，新兴经济体的增长前景有所恶化。从国内看，我国正稳步克服新冠肺炎疫情的冲击，连续第五个季度实现增长，今年一季度、二季度经济分别同比增长18.3%和7.9%，为受到疫情反弹动摇的全球经济复苏提供了支持，预计未来中国经济运行将继续向正常中枢回归。

2021年上半年，在国内外疫情局部反复和全球经济逐步复苏的态势下，受市场环境和货币政策等因素综合影响，国内证券市场交投活跃，上证指数上涨3.4%，深证成指上涨4.8%。市场日均交易量9,808亿元，同比增长21.2%。证券行业上半年实现营业收入2,324.14亿元，同比增长8.91%；实现净利润902.79亿元，同比增长8.58%。公司积极应对市场变化，努力克服疫情影响，扎实推进财富管理业务转型，大力促进国资国企协同发展，全面强化科技驱动能力，有效发挥党建引领作用，经营业绩取得较快增长。公司上半年取得基金投顾业务试点资格，业务创新也取得积极进展。

展望2021年下半年，中国经济有望在维持较高经济增速的同时，逐步解决经济发展不平衡等深层次问题。公司将把握深圳市“双区”驱动、“双区”叠加的黄金发展机遇，深化地区协同，凝聚发展合力；扎实推进业务发展，积极推动公司“十四五”规划落地；推动科技赋能，注入发展合力；坚守风险底线，夯实发展根基；加强队伍建设，筑牢发展保障；积极应对市场变化，把握业务发展机遇，持续为股东创造价值。

2021年上半年，公司实现营业收入103.21亿元，同比上升28.39%；实现归属于上市公司股东的净利润47.90亿元，同比上升62.61%；加权平均净资产收益率为6.25%，同比上升0.84个百分点，保持了行业领先的盈利能力。

（二）主要财务数据变动情况

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减幅度	变动原因
营业总收入	1,032,071.61	803,859.99	28.39%	
营业总支出	417,963.66	422,227.86	-1.01%	
所得税费用	136,958.96	67,302.82	103.50%	主要是利润总额增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-226,128.00	1,105,789.00	-120.45%	主要是客户资金流入减少及自营业务投资规模增加。
投资活动产生的现金流量净额	23,162.92	-37,494.95	不适用	主要是收到股权投资分红及收回投资所收到的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	635,668.92	822,697.67	-22.73%	
现金及现金等价物净增加额	430,423.67	1,891,926.30	-77.25%	主要是客户资金流入减少及自营业务投资规模增加。

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

（三）营业收入构成

1. 按会计科目分类

单位：万元

营业收入构成项目	2021年1-6月		2020年1-6月		同比增减幅度
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
手续费及佣金净收入	459,987.73	44.57%	367,266.74	45.69%	25.25%
投资收益	340,541.62	33.00%	236,649.04	29.44%	43.90%
利息净收入	108,031.63	10.47%	166,185.60	20.67%	-34.99%
其他业务收入	66,266.16	6.42%	22,532.71	2.80%	194.09%
公允价值变动收益	53,723.28	5.21%	9,623.67	1.20%	458.24%
其他收益	3,533.73	0.34%	1,736.75	0.22%	103.47%
资产处置收益	16.28	0.00%	-5.46	0.00%	不适用
汇兑损失	-28.82	0.00%	-129.05	-0.02%	不适用
合计	1,032,071.61	100.00%	803,859.99	100.00%	28.39%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明：

（1）投资收益34.05亿元，同比增加10.39亿元和43.90%，主要是其他权益工具投资收到的分红增加；

（2）利息净收入10.80亿元，同比减少5.82亿元和34.99%，主要是回购业务规模增加从而利息支出增加；

（3）公允价值变动收益5.37亿元，同比增加4.41亿元和458.24%，主要是证券市场波动导致金融资产公允价值增加；

（4）其他业务收入6.63亿元，同比增加4.37亿元和194.09%，主要是大宗商品销售收入增加。

（5）其他收益0.35亿元，同比增加0.18亿元和103.47%，主要是代扣代缴个人所得税手续费返还增加；

2. 按业务类型分类

单位：万元

项 目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
经纪及财富管理	480,944.39	46.60%	459,220.06	57.13%	4.73%
投资银行	91,988.41	8.91%	63,702.61	7.92%	44.40%
投资与交易	306,671.64	29.71%	198,733.43	24.72%	54.31%
资产管理	37,017.84	3.59%	19,481.82	2.42%	90.01%
其他	115,449.33	11.19%	62,722.07	7.80%	84.06%
合计	1,032,071.61	100.00%	803,859.99	100.00%	28.39%

单位：万元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及财富管理	480,944.39	169,962.72	64.66%	4.73%	-34.20%	上升 20.91 个百分点
投资银行	91,988.41	61,594.13	33.04%	44.40%	33.77%	上升 5.32 个百分点
投资与交易	306,671.64	26,700.46	91.29%	54.31%	-30.82%	上升 10.71 个百分点
资产管理	37,017.84	14,667.92	60.38%	90.01%	76.22%	上升 3.11 个百分点
其他	115,449.33	145,038.42	不适用	84.06%	104.43%	不适用
合计	1,032,071.61	417,963.66	59.50%	28.39%	-1.01%	上升 12.03 个百分点

(1) 经纪及财富管理

公司经纪及财富管理业务主要包括：为个人和机构客户提供证券经纪和期货经纪服务，推广和销售证券及金融产品，提供资产托管、专业化研究和咨询等服务；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务。报告期内，经纪及财富管理业务实现营业收入48.09亿元，同比上升4.73%。

① 证券类零售业务

市场环境

2021 年上半年，中国经济复苏进程加快，受益于积极的财政政策和稳健的货币政策，经济整体保持高速增长。国内证券市场交投保持活跃，主要股票指数均呈现上涨，创业板指数更创下近六年的历史新高。行业趋势方面，财富管理业务面临重要发展机遇，各家券商纷纷聚集优势资源，明确战略方向，提升核心竞争力。

经营举措及业绩

公司经纪及财富管理业务坚持走高质量发展之路，着力打造“全价值链财富管理”，为客户提供专业优质的服务，助力居民共享经济发展成果。稳步推进互联网线上展业，优化和加强互联网业务布局；金太

阳手机证券用户总数近 1,650 万，较上年末增长 10.6%；微信公众号关注用户数达 208 万，较上年末增长 7.4%。公司积极整合内外部资源，围绕客户需求，提升服务效率；全力打造人工投顾和智能投顾产品相结合的多层次投顾服务体系；加强投资顾问队伍管理和人才培养，持续打造高效精干的专业投资顾问人才队伍。重点发力机构客户智能交易服务，打造行业领先的超低延迟极速交易全链路，构建各类量化交易系统，满足不同客户的精细化需求；全面升级上市公司综合服务平台，为上市公司提供智能一体化的证券事务管理工具。报告期内，公司新增经纪业务客户数量 132 万户，经纪业务客户数量达 1,186 万户。

② 证券类机构业务

市场环境

2021 年上半年，A 股市场交投持续活跃，大部分指数实现上涨，境内外各类机构投资者踊跃入市。截至 2021 年 6 月末，公募基金整体规模达到 23.03 万亿元，同比增长 36.25%，其中股票基金和混合型基金规模增长较快；外资机构投资者越发看重 A 股长期投资价值并积极布局，给国内证券公司带来更多业务机遇。

经营举措及业绩

2021 年上半年，公司机构业务不断夯实财富管理能力，加强与头部基金管理人合作，引入代销“双创”指数基金、公募 REITs 等热点主题基金，通过举办各类投资者教育活动提升基金投资者持有体验，实现公私募产品销量及保有量明显增长。通过经纪、机构、研究、两融等业务条线的紧密协同，着重加强机构客户营销活动策划，保持线上线下机构投研交流热度，结合市场热点邀请多位行业专家举办热点事件电话会议解读，多维度满足客户需求，吸引新客户建立业务合作。同时，全力推动全国社保基金、银行及理财子公司、海外机构等战略客户合作，银行理财子公司产品托管规模快速提升，海外客户数量稳步增长，QFII 及 RQFII 佣金及投资咨询服务收入持续增长，机构客户群体进一步多元化。报告期内，公司机构业务实现交易单元席位佣金收入 2.67 亿元，同比增长 75.44%。

③ 资本中介业务

市场环境

2021 年上半年，全市场融资融券业务整体呈现平稳较快发展。尤其是 5 月以来，随着行情走好，全市场融资融券规模增长较快，6 月末达到 1.78 万亿元，创近五年新高，较上年末增长 10%。

经营举措及业绩

2021 年上半年，公司完善融资融券营销服务体系、持续扩充融券券源、不断提升系统服务体验等，在积极推动客户新增的基础上，着力加强对高净值和专业机构客户的融资融券服务；持续提升标的证券及担保物风险管控能力，健全完善风险管控机制。截至 6 月末，公司融资融券业务规模为 599.5 亿元，较上年末增长 16%。

公司建立以流动性为核心的股票质押式回购业务制度体系，不断完善标的证券及质押率模型，并进一步压降存量项目规模，使业务风险进一步缓释。截至 6 月末，公司自有资金出资的股票质押式回购业务余额为 100.2 亿元，较上年末减少 20%。此外，公司以上市公司股权激励自主行权及行权融资业务为抓手，打造智能化、专业化的上市公司综合服务平台，进一步巩固在该业务领域的行业领先优势。

④期货类经纪业务

市场环境

近年来，国内期货市场品种上市步伐显著加快、市场规模稳步扩大、市场运行质量明显提升，期货市场的资产配置吸引力也持续提升。2021年上半年，国内期货市场继续呈现交投活跃的态势，根据中国期货业协会公布数据，2021年1-6月全国期货市场累计成交量、成交额同比分别增长47%和73%。

经营举措及业绩

子公司国信期货抓住市场机遇，持续夯实期货经纪业务，并积极拓展创新业务，实现了经营业绩的稳步增长。以单边计算，2021年上半年，国信期货业务成交量 4,001.28 万手、成交额 44,534.59 亿元，分别同比增长 21%和 37%；实现期货经纪业务手续费净收入 1.72 亿元，同比增长 111%。报告期内，国信期货实现营业收入 9.69 亿元，同比增长 103%；实现净利润 1.45 亿元，同比增长 19%。

⑤资产托管业务

报告期内，资产托管及基金服务业务规模 6,370.19 亿元，同比增长 1,730.29 亿元，增幅 37%。其中，标准产品托管及基金服务业务规模 5,993.64 亿元，同比增长 2,137.35 亿元，增幅为 55.43%。公司通过为管理人提供“一户一策”定制化服务方案，完善核心客户服务管理体系建设；二是整合公司内部资源，提供综合金融服务方案，满足客户多样化需求；三是在聚焦头部私募的同时，着力孵化优质私募管理人；四是强化与分支机构的联动，提升业务宣讲频次、健全分支协同机制，加强营销支持力度，形成分类对接和差异化指导。

(2) 投资银行

公司投资银行业务主要是向机构客户提供金融服务，主要包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板挂牌推荐等业务。报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 9.20 亿元，同比上升 44.40%。

①股票承销保荐业务

市场环境

伴随新证券法实施，注册制已在科创板及创业板全面落实，多层次资本市场体系不断完善。2021年上半年，深交所主板与中小板合并，资本市场层次更加清晰，也为全面推行注册制做了重要铺垫。同时，证监会持续强化中介机构“看门人”责任，保持对违法违规行为的高压态势。常态化退市机制不断优化完善。

2021 年上半年，A 股市场完成股票发行 533 家，承销金额 7,222 亿元，同比增长 81%和 86%。IPO 发行数量及过会率均大幅提升，上半年全市场完成 IPO 项目 245 家，募集资金 2,109 亿元，同比增长 106%和 51%。上市公司再融资规模进一步扩大，上半年完成再融资项目 288 家次，募集资金 5,113 亿元，同比增长 65%和 106%。

经营举措及业绩

2021年上半年，公司恪守服务实体经济的发展定位，贯彻落实新发展理念，不断提升投行专业服务能力，推进金融供给侧结构性改革。报告期内，公司完成股票及可转债承销14.75家，市场份额2.77%，行业排名第十一；累计承销金额约252.10亿元，市场份额3.49%，行业排名第八。其中，IPO项目6.5个（含创业板IPO项目6个，行业排名第三），行业排名第十四；再融资项目8.25个，行业排名第十。公司股票及可转债承销保荐业务的具体情况如下：

单位：亿元

类别	2021年1-6月		2020年1-6月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
首次公开发行	63.46	6.5	9.67	2
再融资发行	188.64	8.25	49.93	8
合计	252.10	14.75	59.60	10

注：联合主承销家数及金额以1/N计算

②债券承销业务

市场环境

2021年以来，债券市场监管政策基调整体趋严且已进入常态化。一方面，永煤风险事件后，信用债分层凸显，东西部地区、国企与民企、高等级与中低等级、产业类和城投类信用分化逐步加剧；另一方面，沪深交易所公司债审核新规同步发布、公司债发行大幅收紧。在主管机关审核趋严、地区划断、压缩债券规模的情况下，城投债面临严重分化。

经营举措及业绩

面对复杂的市场情况，公司精准把握市场动向，及时向发行人传递市场信息，在业务创新等方面取得较好成绩；充分发挥本土优势及专业优势，推动深圳“双区”建设；紧抓政策机遇，积极开展公募 REITs 业务；紧抓债务融资工具独主业务资格机会，推动银行间市场份额进一步提升；大力开拓绿色债、双创债等业务；加快企业债、ABS、基金债、美元债等业务布局及开拓，积极应对城投债政策影响；稳步推进商业银行金融债业务开拓；积极开拓央企客户，补足央企客户开发短板。具体完成债券承销情况如下：

单位：亿元

债券类别	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
公司债	624.96	61.47	439.11	51.43
债务融资工具	233.44	40.33	192.99	32.50
企业债	179.85	21.33	27.41	3.84
金融债	99.44	11.11	15.90	4.00
资产支持证券化	20.44	4.00	11.10	5.00
其他债券	11.50	1.00	-	-
合计	1,169.63	139.24	686.51	96.77

注：联合主承销家数、金额以1/N计算

③并购重组业务

市场环境

2021年上半年，A股上市公司并购重组的数量和规模继续保持下降趋势。证监会审核的上市公司并购重组数量下降明显。2021年上半年，证监会并购重组委共计审核了16单并购项目，同比下降59%。另外，深交所审核了3单创业板上市公司并购重组项目。

经营举措及业绩

报告期内，公司继续夯实并购重组业务基础，做好重点客户维护，积极拓展项目储备，妥善处置防范业务风险。

④新三板推荐业务

市场环境

2021年仍是新三板的“改革年”，同时也是“服务年”，新三板改革继续深化，初步形成了较为良性的市场生态，市场运行及退出均较为平稳。精选层继续为新三板带来活力，随着精选层转板上市政策的逐步推进，券商投行业务的增量空间有望进一步扩大。2021年上半年，新三板市场完成股票发行329次，融资129.98亿元；其中，新增精选层挂牌14家，融资29.62亿元。新三板二级市场成交金额610.67亿元，其中精选层成交金额245.14亿元。

经营举措及业绩

报告期内，公司一方面聚焦存量新三板客户的服务、增值及创新业务的拓展，同时注重防范和化解风险；另一方面积极备战新三板精选层企业公开发行与承销业务，服务新三板深化改革。2021年上半年，完成新三板定增项目1个，融资金额2,148万元；期末持续督导新三板项目93个。精选层方面，完成1个项目的申报。

⑤境外投行业务

报告期内，国信香港以联席账簿管理人角色参与了3个上市承销项目，在中资券商中排名第二十分位。境外债券方面，共参与了7个项目。其中以联席全球协调人的角色参与5笔境外债券发行，包括4笔美元债和1

笔点心债；以联席账簿管理人的角色参与2笔境外美元债发行，发行总规模约23亿美元，在中资券商中排名第十四位。

（3）投资与交易

公司的投资与交易业务主要包括权益类、固定收益类、衍生类产品、其他金融产品的交易和做市业务、私募基金及另类投资业务。报告期内，公司投资与交易业务共实现营业收入30.67亿元，同比上升54.31%。

①权益类投资业务

2021年上半年，权益市场环境复杂，公司权益投资业务完善了以基本面研究为基础，宏观择时为支撑的投研体系，坚持以风险限额为底线，努力实现中低风险的绝对收益。当前，公司已经形成了以分红投资策略、定增/大宗交易投资策略、价值成长投资策略为主，公私募基金组合投资策略、衍生品套利策略为辅的策略架构，既保证了公司权益投资收益稳健、风险可控，还具有进一步容纳更大资金规模的能力。

②固定收益类投资业务

2021年上半年，债券市场横盘窄幅震荡，可转债市场震荡上行。公司固定收益投资业务采取防御策略，提升波段交易力度、缩短组合加权久期，并降低信用风险偏好，主要通过息差收入获取收益。

③私募基金业务

今年以来，随着我国疫情防控显效，社会经济逐步回归常态，新基金创设活跃但募资规模有限。报告期内，子公司国信弘盛推进3个已上市项目的减持退出，减持金额超过8亿元；完成了1只基金的募集，完成5个项目投资，总投资金额4.14亿元；2021年上半年，国信弘盛实现营业收入4.43亿元，同比增长87.00%；净利润2.35亿元，同比增长64.10%。

④另类投资业务

国信资本目前主要开展股权投资、创业投资、参与股东保荐项目的战略配售和其他法律法规允许的另类投资业务。截至报告期末，国信资本总资产 22.57 亿元、净资产 20.22 亿元，报告期内实现营业收入 3.87 亿元、利润总额 3.61 亿元、净利润 2.71 亿元。

（4）资产管理

公司资产管理业务主要是根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合、单一资产管理业务，资产证券化业务以及基金管理业务等。报告期内，公司资产管理业务实现收入 3.70 亿元，同比上升 90.01%。

市场环境

一方面，随着资管新规整改的持续推进，券商私募资管产品规模同比出现明显下滑，券商资管依然面临着较大的经营压力。另一方面，资产管理业务回归本源，投研能力愈发成为业务发展的决定性因素，行业发展质量不断提升。中国经济迈向高质量发展阶段后，居民财富管理需求日益旺盛，为资产管理行业未

来发展提供了巨大的增长空间。

经营举措及业绩

报告期内，公司资产管理业务认真做好宏观经济和行业发展研判，积极应对宏观环境变化和市场竞争，坚决贯彻监管要求，稳步推动相关产品整改，有序压降通道规模；坚持主动管理发展方向，做好各类业务的平稳运营。采取的主要措施有：围绕“十四五”规划，持续加强投研、市场、产品和内部管理工作力度，优化固定收益、FOF、权益投资等业务布局。积极推动大集合公募化改造，部分产品改造取得阶段性成果，为后续业务发展打开空间。不断完善产品布局，建立全收益率曲线的产品体系，积极拓展各类业务新机会。坚持以客户为中心，强化对渠道客户、机构客户和企业客户的服务能力，为各类客户提供针对性的投研策略服务。

截至报告期末，公司实现资产管理净值规模为1,555.16亿元，较上年末上升6.41%。资产管理规模、收入等行业排名稳中有升，具体情况如下：

单位：亿元

类 型	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
集合资产管理业务	624.25	416.65	49.83%
单一资产管理业务	664.33	839.90	-20.90%
专项资产管理业务	266.57	205.00	30.03%
合计	1,555.16	1,461.54	6.41%

(5) 其他

鹏华基金是公司的重要参股公司。鹏华基金立足客户价值，秉承长期投资、价值投资和稳健投资的理念，致力于为持有人创造可信赖的投资回报，坚持以基本面投资为核心，各项业务扎实推进，投研体系不断夯实，资产管理规模稳居行业第一梯队，为超1.4亿客户提供综合化、专业化、科学化的资产管理服务。2021年，鹏华基金持续加强投研建设和风险管理，提高产品和服务能力，加快数字化建设和业务创新，有效支持实体经济高质量发展。截至报告期末，鹏华基金资产管理规模9,012亿元（不含子公司），其中，非货币类公募基金资产管理规模3,405亿，同比增长1,088亿，增幅46.96%。

3. 按地区类型分类

(1) 营业收入地区分部情况

单位：万元

地 区	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月		营业总收入 同比增减幅度
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
广东	68	131,621.37	60	127,654.80	3.11%
浙江	30	31,257.33	26	30,767.12	1.59%
北京	12	26,885.57	11	26,939.63	-0.20%
上海	12	24,224.39	10	22,760.68	6.43%
四川	15	11,711.62	13	10,932.23	7.13%
福建	10	9,374.77	8	8,803.53	6.49%

地 区	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月		营业总收入 同比增减幅度
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
湖北	6	8,960.86	6	8,823.03	1.56%
江苏	13	9,068.49	13	8,723.32	3.96%
陕西	9	7,379.14	8	7,114.08	3.73%
山东	10	6,318.79	9	5,710.64	10.65%
湖南	6	4,718.53	6	4,604.29	2.48%
辽宁	8	3,638.30	8	3,634.91	0.09%
天津	4	3,560.06	4	3,361.84	5.90%
云南	4	3,113.41	5	2,624.97	18.61%
河南	7	2,598.38	6	2,311.68	12.40%
安徽	5	2,587.00	4	2,023.97	27.82%
山西	5	1,898.20	5	1,865.85	1.73%
重庆	4	1,583.78	4	1,814.03	-12.69%
黑龙江	5	1,638.26	5	1,648.99	-0.65%
海南	3	1,580.35	2	1,310.18	20.62%
江西	4	1,600.13	4	1,333.75	19.97%
吉林	3	1,146.57	3	1,228.86	-6.70%
广西	3	937.09	3	810.24	15.65%
河北	2	715.06	2	649.52	10.09%
内蒙古	1	694.37	1	526.68	31.84%
贵州	2	706.29	3	482.76	46.30%
甘肃	1	573.97	1	435.76	31.72%
新疆	2	473.06	2	386.74	22.32%
宁夏	2	485.89	2	369.78	31.40%
公司总部及境内子公司	-	721,360.11	-	505,910.14	42.59%
境外小计	-	9,660.48	-	8,296.00	16.45%
合计	256	1,032,071.61	234	803,859.99	28.39%

注：营业网点数量包括证券及期货营业网点。

(2) 营业利润分地区分部情况

单位：万元

地 区	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月		营业利润 同比增减幅度
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
广东	68	66,022.14	60	75,323.74	-12.35%
浙江	30	13,697.70	26	16,963.20	-19.25%
北京	12	15,279.34	11	16,206.12	-5.72%
上海	12	11,825.56	10	14,549.40	-18.72%
四川	15	3,501.75	13	5,311.78	-34.08%
福建	10	3,013.67	8	3,911.71	-22.96%
湖北	6	3,459.33	6	5,264.94	-34.30%
江苏	13	3,698.92	13	4,193.47	-11.79%

地 区	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月		营业利润 同比增减幅度
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
陕西	9	3,444.29	8	4,184.74	-17.69%
山东	10	1,475.94	9	2,189.26	-32.58%
湖南	6	1,774.24	6	2,414.98	-26.53%
辽宁	8	978.44	8	1,715.65	-42.97%
天津	4	826.51	4	1,132.12	-26.99%
云南	4	1,537.91	5	1,402.79	9.63%
河南	7	873.88	6	1,059.89	-17.55%
安徽	5	832.82	4	894.41	-6.89%
山西	5	359.52	5	729.76	-50.73%
重庆	4	44.26	4	699.77	-93.67%
黑龙江	5	299.03	5	665.49	-55.07%
海南	3	209.12	2	415.56	-49.68%
江西	4	331.41	4	403.77	-17.92%
吉林	3	21.74	3	401.29	-94.58%
广西	3	-156.17	3	-16.84	不适用
河北	2	102.00	2	212.87	-52.08%
内蒙古	1	-52.88	1	39.89	-232.56%
贵州	2	-84.53	3	-209.44	不适用
甘肃	1	35.62	1	42.10	-15.37%
新疆	2	-50.39	2	40.40	-224.75%
宁夏	2	16.14	2	75.82	-78.71%
公司总部及境内子公司	-	479,777.13	-	221,718.41	116.39%
境外小计	-	1,013.50	-	-304.89	不适用
合计	256	614,107.95	234	381,632.14	60.92%

注：1、营业网点数量包括证券及期货营业网点。

2、本报告期各地区营业利润较去年同期下降，主要是营业网点去年同期社保费用减免所致。

四、非主营业务分析

不适用。

五、资产及负债状况分析

(一) 资产及负债构成重大变动情况

单位：万元

项 目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		占比增减 (百分点)	同比增减幅 度	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例			
资产：							
货币资金	6,603,595.36	19.80%	6,590,702.42	21.77%	-1.97	0.20%	
结算备付金	1,524,653.85	4.57%	1,104,035.28	3.65%	0.92	38.10%	主要是存放在清算机构的客户结算资金增加。
融出资金	5,784,995.71	17.34%	4,975,459.40	16.43%	0.91	16.27%	
衍生金融资产	2,283.08	0.01%	624.66	0.00%	0.01	265.49%	主要是利率互换公允价值变动。
存出保证金	735,828.86	2.21%	557,929.59	1.84%	0.37	31.89%	主要是交易保证金增加。
应收款项	120,396.47	0.36%	133,537.63	0.44%	-0.08	-9.84%	
买入返售金融资产	1,370,293.37	4.11%	1,618,047.05	5.34%	-1.23	-15.31%	
交易性金融资产	12,379,569.71	37.11%	10,675,935.20	35.26%	1.85	15.96%	
其他债权投资	2,820,246.35	8.45%	2,474,098.25	8.17%	0.28	13.99%	
其他权益工具投资	1,009,663.59	3.03%	1,176,289.01	3.89%	-0.86	-14.17%	
长期股权投资	367,341.69	1.10%	362,477.65	1.20%	-0.10	1.34%	
投资性房地产	29,373.78	0.09%	29,903.82	0.10%	-0.01	-1.77%	
固定资产	121,228.87	0.36%	126,462.49	0.42%	-0.06	-4.14%	
在建工程	117,108.34	0.35%	102,445.60	0.34%	0.01	14.31%	
使用权资产	45,471.97	0.14%	-	-	0.14	不适用	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。
无形资产	67,427.80	0.20%	66,568.90	0.22%	-0.02	1.29%	
商誉	1,026.02	0.00%	1,026.02	0.00%	0.00	0.00%	
递延所得税资产	214,629.23	0.64%	228,263.96	0.75%	-0.11	-5.97%	
其他资产	42,229.83	0.13%	51,780.70	0.17%	-0.04	-18.44%	

项 目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		占比增减 (百分点)	同比增减幅 度	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例			
负债:							
短期借款	28,713.26	0.09%	34,596.85	0.11%	-0.02	-17.01%	
应付短期融资款	2,153,378.75	6.46%	2,592,952.91	8.56%	-2.10	-16.95%	
拆入资金	541,151.05	1.62%	643,405.16	2.13%	-0.51	-15.89%	
交易性金融负债	39,177.07	0.12%	5,192.00	0.02%	0.10	654.57%	主要是债券借贷增加。
衍生金融负债	16,930.53	0.05%	33,144.65	0.11%	-0.06	-48.92%	主要是收益互换公允价值变动。
卖出回购金融资产款	8,520,733.29	25.54%	7,214,725.20	23.83%	1.71	18.10%	
代理买卖证券款	6,399,624.80	19.19%	5,974,626.52	19.73%	-0.54	7.11%	
应付职工薪酬	463,902.89	1.39%	464,900.58	1.54%	-0.15	-0.21%	
应交税费	82,922.69	0.25%	127,507.54	0.42%	-0.17	-34.97%	主要是应交企业所得税减少。
应付款项	631,152.24	1.89%	569,818.39	1.88%	0.01	10.76%	
合同负债	57.50	0.00%	1,161.71	0.00%	0.00	-95.05%	主要是大宗交易商品货款结清。
预计负债	51,764.71	0.16%	51,764.71	0.17%	-0.01	0.00%	
应付债券	3,954,353.13	11.85%	3,534,620.39	11.67%	0.18	11.87%	
租赁负债	43,105.88	0.13%	-	-	0.13	不适用	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。
递延收益	12,802.76	0.04%	12,976.55	0.04%	0.00	-1.34%	
递延所得税负债	51,570.96	0.15%	54,041.29	0.18%	-0.03	-4.57%	
其他负债	1,200,770.72	3.60%	867,706.23	2.87%	0.73	38.38%	主要是期货业务的应付货币保证金增加。

公司2021年6月末总资产3,335.74亿元,较年初增加308.18亿元和10.18%;剔除客户资金后的总资产2,695.77亿元,较年初增加265.68亿元和10.93%,其中货币资金及结算备付金100.65亿元、融出资金578.50亿元、交易性金融资产1,237.96亿元、买入返售金融资产137.03亿元、其他债权投资282.02亿元、其他权益工具投资100.97亿元,这七类资产合计占总资产(扣除客户资金)的90.41%,公司资产结构合理、具有较强的流动性。

公司2021年6月末负债总额2,419.21亿元，较年初增加200.90亿元和9.06%；扣除代理买卖证券款后，公司负债1,779.25亿元，其中：公司债394.29亿元，收益凭证101.10亿，短期借款2.87亿元，短期融资券115.38亿元，其余均为正常的经营性短期负债。公司2021年6月底资产负债率72.52%，剔除客户资金和代理买卖证券款后资产负债率66.00%。

（二）主要境外资产情况

截至报告期末，公司境外资产规模为港币22.30亿元（折合人民币19.01亿元），占公司净资产的比重为2.07%。（注：资产规模为对该境外子公司的股权投资规模，境外资产占公司净资产的比重为对该境外子公司的股权投资占公司合并报表归属于母公司股东权益的比例。）

2021年7月28日，公司以非公开发行A股股票募集资金向国信香港划付增资款港币4亿元。同日，国信香港在香港公司注册处完成注册资本变更手续，注册资本由港币22.3亿元增至港币26.3亿元。

详见公司于2021年7月30日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）发布的《关于向国信证券（香港）金融控股有限公司增资的进展公告》。

（三）以公允价值计量的资产和负债

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,675,935.20	35,321.34	-	-	1,617,248.51	-	-	12,379,569.71
2. 衍生金融资产	624.66	1,658.42	-	-	-	-	-	2,283.08
3. 其他债权投资	2,474,098.25	-	-22,411.24	354.19	319,393.90	-	-	2,820,246.35
4. 其他权益工具投资	1,176,289.01	-	-47,804.48	-	-	66,133.66	-	1,009,663.59
金融资产合计	14,326,947.12	36,979.77	-70,215.72	354.19	1,936,642.42	66,133.66	-	16,211,762.73
金融负债	38,336.64	16,743.51	-	-	33,033.05	-	-	56,107.61

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

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化。

（四）截至报告期末的资产权利受限情况

详见公司2021年半年度财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（四）其他 1. 所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

（一）报告期内开展的重大股权投资情况

报告期内，公司对外股权投资金额共2.89亿元，主要包括：

- 1、子公司国信弘盛出资6,427万元对深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）增资，增资后占有份额为19.65%；
- 2、子公司国信资本出资1亿元参与设立深圳市红土岳川股权投资基金合伙企业（有限合伙），占有份额为6.25%。
- 3、子公司国信资本出资4,100万元参与设立国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），占有份额为40.43%。
- 4、子公司国信资本出资4,800万元受让深圳市富海卓越创业投资企业（有限合伙），占有份额为24%。

（二）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：万元

项目名称	项目投资方式	是否为固定资产投资	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	项目收益情况	披露情况
国信金融大厦	自建	是	12,142.75	109,828.72	自有资金	95.00%	不适用	不适用

(三) 以公允价值计量的金融资产
1. 证券投资情况

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	000621	易方达现金增利货币 B	180,909.16	公允价值计量	118,798.77	-	-	140,000.00	98,000.00	2,310.22	163,108.99	交易性金融资产	自有
其他	931830	证券行业支持民营企业发展系列之国信证券 1 号集合资产管理计划	150,292.50	公允价值计量	156,568.62	-	2,093.71	-	-	-	158,656.60	其他权益工具投资	自有
基金	003281	广发活期宝货币 B	151,495.51	公允价值计量	50,082.46	-	-	130,000.00	30,000.00	1,413.05	151,495.51	交易性金融资产	自有
可转债	113044	大秦转债	145,614.88	公允价值计量	538.05	-0.56	-	174,349.18	29,245.27	126.68	145,768.65	交易性金融资产	自有
基金	510500	500ETF	89,645.23	公允价值计量	92,862.52	7,937.73	-	10,725.45	743.75	7,939.18	110,783.40	交易性金融资产	自有
基金	009824	鹏华添利宝货币 B	105,069.50	公允价值计量	37,426.75	-0.23	-	69,376.98	2,000.00	793.24	105,070.06	交易性金融资产	自有
基金	003474	南方天天利货币 B	104,513.30	公允价值计量	103,513.87	-	-	50,000.00	50,000.00	999.43	104,513.30	交易性金融资产	自有
债券	092118002	21 农发清发 02	95,312.97	公允价值计量	-	15.73	-	814,657.43	719,133.81	749.75	96,273.36	交易性金融资产	自有
基金	003793	泰达宏利溢利债券 A	107,999.60	公允价值计量	27,910.84	-9,373.54	-	74,999.80	-	-	93,537.10	交易性金融资产	自有

债券	210205	21 国开 05	92,050.40	公允价值 计量	-	91.56	-	3,138,488.89	3,046,438.49	980.17	93,255.20	交易性金融 资产	自有
期末持有的其他证券投资			14,716,635.75	—	13,738,620.58	36,650.65	-72,309.43	66,222,530.99	65,003,771.90	318,310.90	14,989,300.55		
合计			15,939,538.81	—	14,326,322.46	35,321.34	-70,215.72	70,825,128.71	68,979,333.22	333,622.63	16,211,762.73		

2. 衍生品投资情况

不适用。

七、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

报告期内，公司未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

报告期内，公司未出售重大股权。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股参股公司的情况

截至报告期末，主要控股及参股公司情况如下：

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
国信期货	子公司	商品期货、金融期货经纪、期货投资咨询	200,000	1,494,942.83	306,429.92	96,917.59	18,690.47	14,528.13
国信弘盛	子公司	私募基金管理	405,000	480,068.79	434,957.27	44,319.13	32,760.41	23,536.75
国信香港	子公司	股票及期货经纪、投资银行、资产管理	港币 223,000	309,475.94	93,112.76	9,660.48	1,013.50	717.73
国信资本	子公司	另类投资	300,000	225,670.77	202,186.58	38,656.00	36,066.56	27,072.52
鹏华基金	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理	15,000	586,219.03	335,010.12	224,052.48	80,547.91	61,427.75

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

无。

九、公司控制的结构化主体情况

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

2021 年 6 月 30 日，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体共 45 个，合并的结构化主体的总资产为人民币 1,058,228.29 万元。公司在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币 690,498.23 万元。

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

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

公司在已构建的四级风险管理架构下，制定了市场风险管理的具体流程，涵盖公司董事会、资产负债委员会、风险控制委员会、风险管理总部及各业务部门，各组织分工明确，各负其责。

公司根据董事会每年审议通过的整体市场风险限额，综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素，将风险限额细化并分配至各业务部门及相关策略。风险限额主要包括投资规模、损失比例、风险价值（VaR）、压力测试限额等指标，以及根据不同业务的特点设置的差异化限额指标，如固收类及其衍生品业务的组合久期、基点价值，权益类衍生品业务的希腊字母限额等。风险管理总部通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控，当指标达到预警限额时，风险管理总部对触发预警限额部门进行预警提示，并要求其在规定时间内进行反馈，说明触发预警限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在规定时间内进行反馈，说明

超限原因和后续调整计划，并要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。风险管理总部会持续监督业务部门风险应对措施落实情况，并与业务部门沟通讨论风险信息 and 可能出现的极端压力情景。此外，公司将子公司风险限额体系纳入统一管理，要求子公司日常提供包括限额使用情况、各类风险事项信息等内容的风险管理报表。公司通过不断规范和完善风险限额管理体系，有效控制业务风险暴露程度，使业务在公司既定的风险偏好下保持良性发展。

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

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

（二）信用风险

信用风险一般是指因客户、交易对手或证券发行人未履行合约责任而引致公司损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

- 1、具有债权性质的债券等交易业务；
- 2、融资融券业务、约定购回和股票质押式回购等有证券抵押的资本中介业务；
- 3、场外衍生品业务；
- 4、经纪业务模式下的债券质押式回购业务；
- 5、存放银行的活期存款及定期存款；
- 6、其他可能产生信用风险的业务或活动。

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

债券交易业务中存在发行人违约的信用风险。公司建立具有自主知识产权的内部评级体系，采用财务指标与经营指标相结合的方法对发行人、交易对手进行风险评估，通过债券负面清单管理、同一发行人授信管理等措施对债券投资实施前端准入控制；持续监控发行人资信状况；及时调整负面清单债券的持仓；明确违约司法追索程序等措施。

股票质押、融资融券等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依

据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为280%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为200%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为271%。

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

经纪业务模式下的债券质押式回购业务公司对中国证券登记结算有限责任公司承担交收责任。公司采取投资者适当性管理、风险限额、内部评级、授信管理、集中度管理、系统监控等措施，控制因承担客户回购还款交收责任所带来的信用风险。

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中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。

（三）操作风险

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

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

（四）流动性风险

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

公司流动性风险管理组织架构包括董事会、经理层、资金运营部、风险管理总部及相关

部门等，公司董事会承担流动性风险管理的最终责任，资金运营部是公司流动性风险管理的负责部门，统筹公司资金来源与融资管理。

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

1、积极拓展融资渠道，提高融资来源的多元化，运用合适的债务融资工具，持续优化负债结构，保持合理的财务杠杆水平；

2、加强优质流动性资产和流动性储备的配置与监控，确保在压力情景下能够及时满足公司流动性需求；

3、持续完善流动性风险指标及限额，并动态监测与评估，确保流动性风险监管指标持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地；

4、持续优化现金流管理，每日动态计量未来不同时间段的现金流，根据市场利率水平、公司融资能力等提前做好融资安排，有效控制未来不同时间段的现金流缺口；

5、适时开展流动性风险压力测试和应急演练，确定风险和脆弱环节，并制定应对措施；

6、持续推动信息系统升级优化，科技赋能公司流动性风险管理。

第四节 公司治理

一、报告期内召开股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	83.43%	2021 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 27 日	全部议案均审议通过。详见公司于 2021 年 4 月 27 日在深交所网站 (http://www.szse.cn) 披露的《2020 年度股东大会决议公告》。

注：投资者参与比例是指参会的投资者持股数占公司总股本的比例。

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张纳沙	董事长	被选举	2021 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 26 日，公司 2020 年度股东大会、第四届董事会第三十四次会议分别选举张纳沙女士为公司第四届董事会董事、董事长，并由其根据《公司章程》规定担任公司法定代表人。
揭冠周	副总裁	聘任	2021 年 4 月 26 日	经公司第四届董事会第三十四次会议审议，同意聘任揭冠周先生为公司副总裁，其任期从公司董事会审议通过之日起至公司第四届董事会履职期限届满之日止。
成飞	副总裁	聘任	2021 年 5 月 26 日	经公司第四届董事会第三十五次会议审议，同意聘任成飞先生为公司副总裁，其任期从公司董事会审议通过之日起至公司第四届董事会履职期限届满之日止。
何如	原党委书记、董事长	离任	2021 年 4 月 26 日	由于工作调整原因，何如先生申请辞去公司第四届董事会董事长、董事、董事会风险管理委员会主任委员、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员以及其他在公司担任的一切职务，其辞职之后将不再担任公司任何职务。其辞职自公司 2020 年度股东大会会议结束之时生效。

2021 年 8 月 16 日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于提名第五届董事会董事候选人的议案》，同意提名张纳沙女士、邓舸先生、姚飞先生、刘小腊先生、李双友先生、赵军先生为第五届董事会非独立董事候选人并提交公司股东大会选举；提名白涛女士、郑学定先生、金李先生为第五届董事会独立董事候选人，在其任职资格和独立性经深圳证券交易所备案审核无异议后，提交公司股东大会选举。

同日，公司召开第四届监事会二十二次会议，审议通过《关于提名第五届监事会监事候选人的议案》，同意提名李保军先生、张财广先生为股东代表监事候选人并提交公司股东大会选举；第五届监事会监事任期为三年，自公司股东大会审议通过之日起生效。

公司近期召开了职工代表大会选举洪伟南先生为公司第五届监事会职工监事。职工监事将与公司股东大会选举产生的股东代表监事共同组成公司第五届监事会，任期与第五届监事会一致。

公司将于 2021 年 9 月 3 日召开 2021 年第一次临时股东大会选举公司第五届董事会董事、第五届监事会股东代表监事。上述董事候选人、股东代表监事候选人、职工监事简历信息详见公司于 2021 年 8 月 17 日在深交所网站 (<http://www.szse.cn>) 发布的《第四届董事会第三十六次会议决议公告》《第四届监事会第二十二次会议决议公告》《关于选举职工监事的公告》

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

报告期内公司无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、支持绿色经济，倡导绿色经营

（一）助力环保企业发展，支持绿色经济

公司积极响应国家政策号召，大力拓展绿色债券业务，为污染防治低碳环保等绿色项目提供融资服务，2021 年上半年，累计参与发行绿色债券 13 只，发行规模 139 亿元。

（二）践行节能环保理念，倡导绿色经营

1、大力践行节能环保理念，打造绿色办公环境

在国信金融大厦建设和装修中大力践行节能环保理念，打造绿色办公环境。其中，空调系统采用冰蓄冷节能设计，充分利用夜间电网低谷电能进行制冰，白天在用电高峰期融冰放冷，调荷避峰，空调末端采用 VAV 变风量系统并设计计费系统，根据现场人员需求自动有偿供冷，实现高效节能；大楼幕墙系统采用双层节能隔热玻璃，较好地节省了空调负荷；灯光照明系统采用 LED 灯管并且智能控制，有效节能；使用绿色环保材料，对全部使用材料进行环保检测，不采用不符合环保要求的材料，切实保障办公环境质量。

2、做好垃圾分类，治污保洁专业化处理

公司积极响应政府要求，对垃圾进行分类处理，将生活垃圾与餐厨垃圾分装，并将分装好的餐厨垃圾交由专业的清运公司进行清运处理，认真做好垃圾减量分类和治污保洁专业化管理工作。

3、杜绝浪费粮食行为

公司严格按照习近平总书记关于制止餐饮浪费行为重要指示精神，通过向全体员工发布节约粮食倡议书、张贴“节约粮食，杜绝浪费”等宣传标语、加强用餐现场浪费行为管控等方式，杜绝浪费粮食行为的发生。

三、履行社会责任情况

（一）精准帮扶规划

根据党中央国务院、省委省政府、市委市政府和证券监管机构的部署和要求，秉持“专业协作，多点推进，平衡发展，构建和谐”的社会责任理念，2021 年上半年，公司围绕脱贫攻坚与乡村振兴战略衔接工作，按照“精准帮扶”与“多元帮扶”双渠道、共提升的思路制定精准帮扶规划，切实做好公益帮扶工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果，接续推进乡村振兴新发展作出积极贡献。

（二）半年度履行精准帮扶及其他社会责任情况

2020 年，党的十九届五中全会将“脱贫攻坚成果巩固拓展，乡村振兴战略全面推进”作为“十四五”时期我国经济社会发展主要目标之一，并明确指出要“实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接”。对此，公司积极响应党中央号召，把巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴作为崇高的政治责任，主动承担起国有金融企业与上市公司的双重社会责任。

2021 年上半年，公司立足行业特点，发挥行业优势，扎实推进脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作有序开展。报告期内，公司共开展对口帮扶及其他公益慈善项目 35 项，支出合计人民币 222.35 万元，其中，产业帮扶支出 90 万元，教育帮扶支出 10 万元，消费帮扶支出 118.29 万元。其他捐赠支出 4.06 万元。

1、积极响应帮扶号召，巩固拓展结对帮扶成果

截至 2021 年 6 月 30 日，公司共与新疆麦盖提县、塔什库尔干县、英吉沙县，贵州三都水族自治县、织金县、道真县，云南省龙陵县及内蒙古兴和县共 8 个县签订了结对帮扶协议；同时响应深圳市委、市政府号召，对口帮扶广东省河源市龙川县山池村。2021 年上半年，公司继续协助各结对帮扶县、村开展脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作，结合各结对帮扶地区帮扶需求及公司实际，形成帮扶项目实施方案，明确帮扶重点和帮扶措施，推进实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目。

2、发挥资本市场中介机构职能，创新金融帮扶模式

公司充分利用投行业务优势，发挥资本市场中介机构职能，以产业帮扶为主导，通过加强对脱贫地区重点企业的辅导，继续培育和发展当地特色产业，借助资本市场支持当地产业升级和经济结构转型。截至 2021 年 6 月末，公司正在服务的脱贫地区拟上市企业 IPO 项目 7 个，服务县区分布在贵州、重庆、四川、西藏等地；4 月 30 日，成功服务江西省广昌县企业江西志特新材料股份有限公司完成首次公开发行股票并在创业板上市。

公司助力地方政府规范举债融资行为，有效促进地方经济发展。2021 年上半年，公司使用自有资金认

购河北、陕西、新疆、甘肃等脱贫县区较多省份的地方债券共 74.19 亿元。

公司充分利用期货行业风险管理专长，分散农业生产者的价格风险，稳定基本收益，实现产业精准帮扶。2021 年上半年，公司在河南汝南县、云南澜沧拉祜族自治县以及河南镇平县三个脱贫县各开展 1 个“保险+期货”项目，探索创新金融工具支持巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴，服务农民增产，助力各脱贫地区产业持续发展。

公司积极开展金融知识培训，采用“线上+线下”方式在云南澜沧拉祜族自治县、河南桐柏县开展 4 场金融知识培训，累计培训农户 104 人次。

3、深耕教育帮扶，助力帮扶地区教育事业的发展

公司一贯重视教育帮扶工作，2021 年上半年，公司继续推进员工志愿者支教项目的落地实施，通过内部自愿报名的方式，派出第六批 6 名员工志愿者赴新疆麦盖提县开展支教活动，持续加强教育帮扶力度，以先进的教育教学理念和扎实的业务知识，推动当地国家通用语言教学水平，提升教学质量，进一步促进民族团结进步和交流交往交融。此外，公司积极响应青岛证券期货业协会关于助力青岛辖区经济薄弱村、空壳村乡村振兴工作的号召，向莱西市望城街道后堤社区幼儿园捐赠人民币 10 万元，帮助当地改善教育教学条件，提升教育发展水平。

4、多元模式开展帮扶，有力保障社会民生

2021 年上半年，公司继续从敬老、济困、产业扶持、消费认购等多方面等多方面开展公益慈善活动。

产业帮扶方面，2021 年上半年，公司向云南省耿马傣族佤族自治县、甘肃省秦安县、陕西省延长县各捐赠产业帮扶资金 30 万元，共计捐赠 90 万元，进一步加大当地苹果产业、橡胶产业精准帮扶力度，助力当地巩固脱贫成效，助推村级集体经济发展，促进脱贫户稳定增收。

消费帮扶方面，结合脱贫地区资源优势，公司着力从拓宽销售渠道、发展特色农业、支持企业生产等方面开展消费帮扶工作，有效助力脱贫地区特色产业发展。截至 2021 年 6 月末，共计采购脱贫地区特色产品 118.29 万元，以消费帮扶方式，积极助力广东河源，广西河池、百色，新疆乌鲁木齐、喀什，黑龙江哈尔滨，贵州毕节、黔东南苗族侗族自治州等地特色产品销售。

其他公益捐赠方面，2021 年上半年，公司响应天津市河西区金融局号召，向河西区对口援建地区甘肃省平凉市庄浪县、崆峒区和甘南州卓尼县捐赠资金 2 万元；响应中国证券业协会号召，积极参与 2021 年北京善行者公益徒步活动，并向中国扶贫基金会捐赠资金 2.06 万元，用于资助隰县贫困农户。

（三）履行精准帮扶及社会责任成效

单位：万元

指 标	数量/开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	222.35
2. 物资折款	-
二、分项投入	
1. 产业发展帮扶	
其中：1.1 产业发展帮扶项目类型（注1）	农林产业扶持等产业发展帮扶项目
1.2 产业发展帮扶项目个数（个）	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	90.00
2. 教育帮扶	
其中：2.1 改善帮扶地区教育资源投入金额	10.00
3. 消费帮扶	
其中：3.1 项目类型（注2）	认购农副产品
3.2 投入金额	118.29
4. 其他项目	
其中：4.1 项目类型（注3）	其他民生、公益项目
4.2 投入金额	4.06

注：1. 公司开展的产业扶持项目为云南省耿马傣族佤族自治县橡胶产业发展项目、甘肃省秦安县苹果产业发展项目及陕西省延长县苹果产业发展项目；

2. 公司开展的消费帮扶项目主要包括认购公司结对帮扶的新疆麦盖提县、广东省河源市山池村农副产品及认购深圳市对口帮扶地区广西河池、百色特色农副产品等；

3. 公司开展的其他公益项目为助力天津市河西区对口援建地区捐款及参与 2021 年北京善行者公益徒步活动捐款。

（四）后续精准帮扶计划

作为资本市场的建设者和国民经济发展的参与者、推动者，公司将继续认真贯彻落实好党中央国务院、省委省政府、市委市政府和证券监管机构关于巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴工作的部署和要求，围绕脱贫攻坚与乡村振兴战略衔接工作，根据制定的精准帮扶规划，继续以资本市场服务产业帮扶为重点，按照“精准帮扶”与“多元帮扶”双渠道、共提升的思路开展公益帮扶工作。同时，从帮扶地区实际入手，结合乡村振兴战略，聚焦长远发展，实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目，不断增强帮扶地区自我发展能力，激活内生动能，进一步巩固和拓展脱贫攻坚成果，助力实现农业农村现代化。

第六节 重要事项

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
再融资相关承诺	深投控	不减持股份的承诺（再融资）	自国信证券非公开发行定价基准日（2020年7月15日）前6个月至非公开发行完成后6个月内，深投控将不减持所持国信证券股票，亦不安排任何减持计划。	2019年4月17日	定价基准日前6个月至非公开发行完成后6个月	履行完毕
	华润信托	不转让股份的承诺（再融资）	自国信证券非公开发行定价基准日（2020年7月15日）前6个月至非公开发行完成后6个月内，华润信托将不减持所持国信证券股票，亦不安排任何减持计划。	2019年4月2日	定价基准日前6个月至非公开发行完成后6个月	履行完毕
	云南合和	不转让股份的承诺（再融资）	自国信证券非公开发行定价基准日（2020年7月15日）前6个月至非公开发行完成后6个月内，云南合和将不减持所持国信证券股票，亦不安排任何减持计划。	2019年4月2日	定价基准日前6个月至非公开发行完成后6个月	履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	全国社会保障基金理事会、中国华融资产管理股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、万和证券股份有限公司、厦门国贸资产运营集团有限公司、东海证券股份有限公司	股份锁定的承诺	相关主体承诺认购国信证券非公开发行股票的获配股份自上市首日（2020年8月14日）起6个月内不进行转让。	2020年7月22日-7月24日	2020年8月14日起6个月内	履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司非经营性占用资金情况

报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

三、违规对外担保情况

报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2020年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度外部审计机构以及2021年度内部控制审计机构。

公司2021年半年度财务报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

（一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上且绝对金额超过1,000万元的重大诉讼、仲裁事项。

（二）其他诉讼仲裁事项

自报告期初至本报告披露日，公司新增或前期已披露并发生新进展的、涉案金额超过人民币1,000万元的与公司经营业务相关的诉讼、仲裁事项，具体如下：

1. 公司与深圳市国信股权投资基金管理有限公司商标侵权及不正当竞争纠纷案

因深圳市国信股权投资基金管理有限公司存在涉嫌侵犯公司字号、商标专用权及不正当竞争等行
为，公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求深圳市国信股权投资基金管理有限公司赔偿公司经济损
失及合理费用合计1,000万元。该案于2018年9月26日立案，经2019年9月3日首次开庭及2020年3
月6日第二次开庭审理，法院于2020年4月26日送达一审判决。广东省高级人民法院于2021年1月12
日进行二审开庭审理，2021年7月6日，法院作出终审判决，认定“国信”构成未注册驰名商标并支持
了公司全部1,000万元的诉讼请求。

2. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称“华泽钴镍”）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资
损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）对华泽钴镍及其董事等相关
人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等人员及
相关中介机构承担连带赔偿责任。公司自2018年10月31日起陆续收到相关案件材料，截至本报告披露日，
涉及公司的诉讼案件合计4,319件，涉案标的额合计13.13亿元，部分案件分别于2019年8月1日、2019年10
月10日和2020年8月7日一审开庭审理。成都中院对部分案件作出一审裁判，上述判决书目前尚未生效。四
川省高级人民法院于2020年7月7日对3起案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到3起案件二审判决，其
中，1起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务3,288.49元承担连带赔偿责任，2起案件判决驳回原告诉讼请
求。2021年7月，公司收到最高人民法院对3起案件的再审材料。

3. 海口农商行与刚泰集团及公司债券交易纠纷案

刚泰集团公开发行2016年公司债券（第二期）（以下简称“16刚集02”），发行规模为5亿元，起息日
期为2016年11月3日，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，公司担任主承销商及受托管理人。根据回
售实施结果，投资者有效登记的回售金额为5亿元。2018年11月3日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利
息，已构成违约。“16刚集02”投资者海口农村商业银行股份有限公司向海南省高级人民法院提起诉讼，

要求刚泰集团支付本金、利息、复利及相关费用合计人民币1.07亿元，并要求公司承担连带赔偿责任，目前案件中止审理。

4. 公司与刚泰集团债券交易纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称“刚泰集团”）公开发行2016年公司债券（第一期），发行规模为5亿元，起息日期为2016年9月26日，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为5亿元。2018年9月26日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。2019年1月25日，公司作为授权代表向深圳国际仲裁院提起仲裁，要求刚泰集团支付债券本金、利息、逾期利息等费用合计人民币5.37亿元。2019年7月17日，本案开庭审理。2019年10月29日，深圳国际仲裁院作出裁决，公司胜诉。2020年1月4日，公司向上海金融法院申请强制执行。2020年5月8日，上海金融法院作出终结本次执行裁定。2020年11月25日，上海市第三中级人民法院裁定受理刚泰集团破产清算案。

5. 公司与刘某基金合同纠纷案

2015年1月，委托人刘某与基金管理人正佑金元（北京）投资基金管理有限公司（以下简称“正佑金元”）、基金托管人国信证券签订了《金元1号契约型基金基金合同》，刘某出资认购了该基金份额。2019年6月，刘某向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，认为正佑金元未进行合格投资者适当性调查、未在基金业协会登记、未对涉案基金进行备案、未定期进行信息披露和信息公示，已构成违约，要求解除合同及正佑金元返还本金、利息等合计1,758万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件于2019年11月11日开庭。2021年3月31日法院作出判决，公司不承担任何责任。

6. 公司管理的资产管理计划与康得新集团公司债券交易纠纷案

康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新集团”）2018年度第一期超短期融资券“18康得新SCP001”未按时兑付本金及利息。根据委托人的指令及相关法律法规，公司作为资产管理计划管理人，于2019年7月31日向深圳市罗湖区人民法院代两项资产管理计划提起诉讼，要求康得新集团兑付债券本金、利息及违约金等相关费用合计6,247.5万元，案件的最终诉讼结果由委托人承担。2020年5月9日，公司收到胜诉判决。案件已进入强制执行程序，2020年10月，执行案件由深圳市罗湖区法院移交至江苏省张家港市人民法院处理。

7. 公司与腾邦集团股票质押式回购交易纠纷案

2016年9月29日、2017年8月25日，腾邦集团有限公司（以下简称“腾邦集团”）分别与公司签署《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议，与公司开展股票质押式回购交易，将其所持有的5,010万股腾邦国际股票（证券代码：300178）质押给公司，融资人民币3.17亿元。腾邦集团未能按期偿还本息，其质押的腾邦国际股票已跌破平仓线并被司法冻结，已构成多重违约。2019年8月1日，公司向深圳国际仲裁院提起仲裁，要求腾邦集团偿还未付本金、利息及违约金等合计人民币3.29亿元。2020年5月31日，本案开庭审

理。2020年8月19日，公司收到胜诉裁决。2021年3月8日，腾邦集团收到深圳市中级人民法院《决定书》，决定对腾邦集团启动预重整程序。目前案件执行程序中止。

8. 公司与余某股票质押式回购交易纠纷案

2017年公司与浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称“聚力文化”）大股东余某开展了3笔股票质押业务。该业务由余某持有的约6,643万股聚力文化（证券代码：002247）股票作质押担保，由聚力控股集团集团有限公司作连带责任保证担保。后因余某及聚力控股集团集团有限公司未能按时偿还本金及利息，公司于2019年8月向深圳国际仲裁院递交了仲裁申请材料并立案，要求余某、聚力控股支付本金、利息及罚息等合计4.47亿元。2020年9月，深圳国际仲裁院对本案作出裁决，支持了公司仲裁请求。目前，案件已进入质押物评估拍卖环节。

9. 公司与吴某等8人基金合同纠纷案

2016年11月，委托人吴某等8人与基金管理人上海东楷创业投资管理有限公司（以下简称“东楷创业”）、基金托管人国信证券签订了《中航神舟电力专项私募基金基金合同》，吴某等8人出资认购了该基金份额。2019年12月，吴某等8人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为东楷创业未披露基金信息、擅自变更投资对象及延期，已经构成根本违约，要求解除合同及东楷创业返还本金、利息等合计1,476.68万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件于2020年12月9日开庭，目前尚未裁决。

10. 公司与天津德融达供应链管理有限公司基金合同纠纷案

2019年1月，委托人天津德融达供应链管理有限公司（以下简称“德融达公司”）与基金管理人阿尔法未来（北京）投资管理有限公司（以下简称“阿尔法公司”）、基金托管人国信证券签订了《阿尔法未来世德1号产业投资私募基金基金合同》，张某出资认购了该基金份额。2019年12月，德融达公司向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为阿尔法公司基金估值错误且设立临时开放日导致基金发生巨额赎回，造成了其损失，国信证券对上述行为未尽监督义务，德融达公司要求阿尔法公司赔偿损失、利息等合计1,630万元，国信证券对其中的740万元承担连带赔偿责任。2021年6月18日仲裁院作出裁决，公司不承担任何责任。

11. 公司与刘某等3人基金合同纠纷案

2018年6月，委托人刘某等2人与基金管理人北京天和盈泰投资管理有限公司（以下简称“天和盈泰”）、基金托管人国信证券签订了《天和盈泰山一号私募投资基金合同》，刘某等2人出资认购了该基金份额。2019年12月，刘某等2人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为其购买的基金份额已到期，但天和盈泰在没有经过投资者书面同意的情况下擅自延长投资者购买份额的基金存续期，要求解除合同及天和盈泰返还本金、利息等合计2,204万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件于2021年7月9日开庭审理，尚未裁决。

2018年10月，委托人陈某与基金管理人天和盈泰、基金托管人国信证券签订了《天和盈泰山一号私募投资基金合同》，陈某出资认购了该基金份额。2021年1月，陈某向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为天和盈泰管理的多只基金发生兑付风险、在基金推广阶段虚假陈述、片面诱导，基金违规投资委托贷款，要求

天和盈泰赔偿投资本金、收益等合计1,102万元，并要求公司承担连带赔偿责任。2021年5月27日陈某申请撤回仲裁请求，2021年5月28日深圳国际仲裁院作出撤案决定。

12. 公司与刘某等 18 人、中南红文化集团股份有限公司证券纠纷案

2016年4月，中南红文化集团股份有限公司（以下简称“中南文化”）实施股权激励计划，分三期向刘某等18名激励对象授予限制性股票。刘某等18名激励对象向公司融资认购股票，后未按合同约定还款，中南文化也未按约定回购注销第二、三期限制性股票。公司于2020年1月22日向深圳国际仲裁院申请仲裁，要求刘某等18人和中南文化支付本金、利息及罚息等合计5,517万元。公司于2020年12月与各被申请人达成和解协议。目前和解协议已履行完毕，案件以和解方式结案。

13. 公司与钟某股票质押式回购交易纠纷案

北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）董事长钟某，于2016年6月22日以其持有的1,600万股金一文化股票（证券代码：002721）质押给公司，融资人民币1亿元。金一文化股票因价格跌破平仓线构成违约。公司于2020年1月22日向深圳国际仲裁院申请仲裁，要求钟某偿还本金、利息及违约金等合计10,590万元。案件已于2020年6月29日开庭，因双方无法达成调解协议，仲裁院于7月23日作出生效裁决，支持我方全部仲裁请求。由于钟某在法定履行期内未履行付款义务，公司已于2020年8月6日向北京市第一中级人民法院提出强制执行申请。目前，案件已进入司法拍卖涉案股票阶段。

14. 公司与藏格投资、四川永鸿股票质押式回购交易纠纷案

2016年7-8月，西藏藏格创业投资集团有限公司（以下简称“藏格投资”）、四川省永鸿实业有限公司（以下简称“四川永鸿”）分别与公司签订《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议，与公司开展股票质押式回购交易。藏格投资、四川永鸿将其所持有的藏格控股股票（证券代码：000408）合计约27,817万股质押给公司，融资人民币合计22亿元；其中包含向公司作为管理人的资产管理计划融资5.5亿元。因藏格投资、四川永鸿未能按期偿还本息，其质押的藏格控股股票已跌破平仓线，已构成多重违约。公司于2020年5月向深圳市福田区人民法院提起相关司法程序。2020年8月18日，公司收到法院作出的支持公司申请的生效裁定。2021年3月，本案件进入执行程序。

15. 公司与张某基金合同纠纷案

2017年2月，委托人张某与基金管理人上海钜澎资产管理有限公司（以下简称“钜澎公司”）、基金托管人国信证券签订了《钜澎大观稳赢优先私募基金2号基金合同》，张某出资认购了该基金份额。2020年2月，张某向上海国际仲裁中心提起仲裁，认为其购买的基金份额已到期未兑付，是因钜澎公司虚假宣传、违反投资者适当性、未进行信息披露等违约行为造成，国信证券对上述行为未尽监督义务，张某要求解除合同及钜澎公司、国信证券返还本息等合计1,602万元。案件已于2020年7月21日开庭，目前尚未裁决。

16. 公司与何某股票质押式回购交易纠纷案

杭州联络互动信息科技股份有限公司实际控制人何某以其持有的2.86亿股联络互动（证券代码：002280）质押给公司，合计融资8.8亿元。因何某未能按期偿还本息，其质押的联络互动股票价格已跌破平仓线，已构成多重违约。公司于2020年6月30日向深圳国际仲裁院申请仲裁，要求何某偿还本金、利息、违约金等合计9.9亿元，并向湖南省汝城县人民法院提出仲裁财产保全申请。目前，何某名下的财产已被采取保全措施，案件于2020年12月8日开庭，仲裁院于2021年3月31日作出裁决，要求何某向国信证券支付本金、利息、违约金及仲裁费用约10亿元。因何某怠于履行清偿义务，国信证券于2021年5月向浙江省杭州市中级人民法院申请强制执行。执行期间，何某向广东省深圳市中级人民法院申请撤销上述仲裁裁决。该案已于2021年6月25日开庭，深圳市中级人民法院于7月3日作出裁定，驳回何某的申请。目前案件恢复执行，进入司法拍卖涉案股票阶段。

17. 公司与新疆嘉酿投资有限公司融资融券纠纷案

2018年公司与新疆嘉酿投资有限公司（以下简称“新疆嘉酿”）开展了融资融券业务。由于新疆嘉酿信用账户维持担保比例跌破并长期低于平仓线，构成违约。公司于2020年9月16日向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求新疆嘉酿偿还本金、利息、违约金合计人民币14,582万元。案件已于2021年8月4日开庭，目前尚未判决。

18. 公司与许某等 10 人基金合同纠纷案

2015年12月，委托人许某等10人与基金管理人北京华建融信资产管理有限公司（以下简称“华建公司”）、基金托管人国信证券签订了《华建1号基础设施建设专项基金基金合同》，许某等10人出资认购了该基金份额。2021年1-2月，许某等10人陆续向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为华建公司不公平对待投资者、擅自变更委托贷款发放对象，国信证券未尽投资监督义务，已经构成违约，要求华建公司返还本金、利息等合计1,824.7万元，并要求公司承担连带赔偿责任。案件已于2021年3月起陆续安排开庭，目前尚未裁决。

19. 公司与浙江亚厦幕墙有限公司建设工程施工合同纠纷

2013年4月，国信证券与浙江亚厦幕墙有限公司（以下简称“亚厦公司”）签订了《国信证券大厦（义乌）幕墙工程施工合同》（以下简称“施工合同”），合同总价款5,369.35万元。该工程项目于2014年4月25日开工，并于2016年11月13日竣工，公司已累计支付工程款4,456.26万元。在尾款结算过程中，因双方对减少的工程款是否可以提取30%的奖励，一直存在分歧，导致工程尾款迟迟无法结算。亚厦公司于2021年5月起诉公司，要求公司支付工程尾款、变更（增加）工程的造价、优化奖励、现场签证费、利息等费用，合计1,031.82万元。2021年8月2日，该案件在浙江省义乌市人民法院开庭审理，目前尚未判决。

20. 公司与杭州福安实业有限公司基金合同纠纷案

2017年10月，委托人杭州福安实业有限公司与基金管理人上海拉曼资产管理中心（有限合伙）、基金托管人国信证券股份有限公司签订了《海银拉曼1号债券私募投资基金基金合同》，许某等10人出资认购了

该基金份额。2021年5月，杭州福安实业有限公司向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为管理人利用证券账户进行利益输送、关联交易，管理人的内部人员利用内幕消息提前赎回退出，上述行为严重损害了投资者利益；托管人国信证券对上述行为未尽到托管监督职责。要求管理人上海拉曼资产管理中心（有限合伙）、托管人国信证券共同返还投资本金、赔偿投资利息等合计1,479万元。目前案件尚未开庭。

21. 公司与陈某某股票质押式回购交易纠纷案

2016年8月，陈某某及其一致行动人分别与公司签订《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议，与公司开展股票质押式回购交易，将其所持有的ST柏龙股票（原“柏堡龙”，证券代码：002776）合计约1.69亿股质押给公司，合计融资6.29亿元。因陈某某及其一致行动人履约保障比例跌破警戒线未按时补仓，且未能按期偿还本息，已构成违约，公司于2021年3月向深圳国际仲裁院提起仲裁，目前案件正在审理中。

九、处罚及整改情况

报告期内，公司不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

十一、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司发生的重大关联交易、与日常经营相关的主要关联交易情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	2021年预计的关联交易金额	2021年1-6月实际发生的交易金额	占同类交易额的比例
华润信托	证券代理买卖交易佣金收入	以实际发生数计算	1,017.55	0.36%
	租赁费	以实际发生数计算	557.91	20.00%
	自营交易发生额	以实际发生数计算	123,663.36	0.09%
	分销本公司承销的债券	以实际发生数计算	19,000.00	0.26%
鹏华基金	席位佣金收入	以实际发生数计算	4,244.51	15.91%
	代销金融产品收入	以实际发生数计算	4,281.70	9.12%
	持有其发行的基金产品收到的投资收益	以实际发生数计算	1,975.10	0.58%
南方基金管理有限公司	席位佣金收入	以实际发生数计算	1,197.41	4.49%
	代销金融产品收入	以实际发生数计算	1,085.98	2.31%
	卖出回购利息支出	以实际发生数计算	536.06	0.57%

关联方	关联交易内容	2021 年预计的 关联交易金额	2021 年 1-6 月实际发生 的交易金额	占同类 交易额 的比例
	自营交易发生额	以实际发生数计算	732,838.67	0.52%
	分销本公司承销的债券	以实际发生数计算	115,900.00	1.62%
	认购本公司发行的债券规模	以实际发生数计算	2,000.00	0.40%
	持有其发行的基金产品收到的投资收益	以实际发生数计算	668.85	0.20%
国泰君安证券股份有限公司	自营交易发生额	以实际发生数计算	594,250.72	0.43%
	本公司分销关联方承销的债券规模	以实际发生数计算	413,000.00	5.76%
	分销本公司承销的债券	以实际发生数计算	40,000.00	0.56%
	认购关联方承销的债券	以实际发生数计算	35,800.00	0.03%
安信证券股份有限公司	自营交易发生额	以实际发生数计算	180,108.66	0.13%
	分销关联方发行的债券规模	以实际发生数计算	3,000.00	0.04%
	分销本公司承销的债券	以实际发生数计算	18,000.00	0.25%
红塔证券股份有限公司	自营交易发生额	以实际发生数计算	64,340.54	0.05%
深圳市盐田港集团有限公司	认购该公司发行的债券	以实际发生数计算	2,000.00	0.001%
深圳市国信弘盛股权投资基金 (有限合伙)	基金管理收入	以实际发生数计算	22,124.16	91.58%
国信弘盛(珠海)能源产业基金 (有限合伙)	基金管理收入	以实际发生数计算	1,122.77	4.65%

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

(三) 共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

(五) 与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

报告期内，公司未发生与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来。

(六) 其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司不存在重大托管、承包、租赁的情况。

(二) 重大担保

单位：万港元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国信证券（香港）经纪有限公司	2021年4月2日	25,000	2015年3月23日、2017年7月10日	3,500	一般保证	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
国信证券（香港）金融产品有限公司	2021年4月2日	20,000	2015年3月23日、2015年6月30日、2017年7月10日、2018年8月2日、2018年7月28日、2019年4月23日	16,500	一般保证	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				20,000
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计			45,000	报告期内担保实际发生额合计				-
报告期末已审批的担保额度合计			45,000	报告期末实际担保余额合计				20,000
实际担保总额占公司净资产的比例				0.18%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（1）				-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（2）				20,000				
担保总额超过净资产50%部分的金额（3）				-				
上述三项担保金额合计（1+2+3）				20,000				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿						不适用		

责任的情况说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

公司不存在采用复合方式担保的情况。

（三）委托理财

不适用。

（四）日常经营重大合同其他重大合同

报告期内，公司不存在日常经营重大合同其他重大合同。

十三、各单项业务资格的变化情况

序号	资格获取时间	业务资格	批准机构
1	2021年6月25日	基金投资顾问业务	中国证监会
2	2021年6月29日	信用缓释工具一般交易商	中国银行间市场交易商协会

十四、其他重大事项的说明

（一）公司非公开发行 A 股股票募集资金使用与存放情况

公司于2020年7月非公开发行股票募集资金人民币1,500,000万元，扣除发行相关费用人民币21,844.28万元（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币1,478,155.72万元。截至2021年上半年末，公司已经使用募集资金人民币1,439,446.23万元，募集资金专户余额为人民币41,038.22万元（含募集资金专户的利息收入净额）。公司2021年上半年度募集资金存放与使用情况详见与本报告同日公告的《关于2021年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》。

2021年7月28日，公司以非公开发行A股股票募集资金向国信香港划付增资款港币4亿元。详见公司于2021年7月30日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）发布的《关于向国信证券（香港）金融控股有限公司增资的进展公告》。

该笔资金划付后，公司非公开发行A股股票募集资金投资项目已经按计划实施完毕。截至2021年7月末，节余募集资金共计人民币8,226.61万元。其中，公司以港币向国信香港增资的投资项目因人民币升值，实际投入较预期投入节约5,898.00万元；因募集资金存放银行产生利息收入净额2,328.61万元。

2021年8月23日，公司召开第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于非公开发行A股股票募投项目实施完毕并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行A股股票节余募集资金永久补充流动资金。详见与本报告同日发布的《关于第四届董事会第三十七次会议决议公告》《关于非公开发行A股股票募投项目实施完毕并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

(二) 证券营业网点的新设及变更情况

截至报告期末，公司共设有55家证券分公司，181家证券营业部，分布于全国118个中心城市地区。报告期内，公司证券营业网点的新设及变更情况如下：

1. 新设证券营业网点情况

序号	营业网点名称	地 址	《经营证券期货业务许可证》获取时间
1	深圳前海分公司	深圳市前海深港合作区南山街道前海大道前海嘉里商务中心T1写字楼170102A	2021年6月23日
2	深圳金田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心1号楼5103、5104、1楼101	2021年5月24日
3	中山小榄广源中路证券营业部	广东省中山市小榄镇广源中路18号112卡、113卡、114卡	2021年6月17日

2、证券营业网点的变更

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址	广东南海分公司 地址：广东省佛山市南海区大沥镇竹基南路1号华亚国际金融大厦十三楼1303、1304、1305单元及一楼大堂南区（住所申报）	广东南海分公司 地址：广东省佛山市南海区大沥桂和路水头路段38号华亚广场十五楼
2		江西分公司 地址：江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道1568号红谷凯旋商业办公综合楼及商业六101、901、902、904、906室	江西分公司 地址：江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道1568号红谷凯旋商业办公综合楼及商业六701室702室（第7层）
3		南昌八一大道证券营业部 地址：江西省南昌市西湖区八一大道142号中侧1-2层	南昌八一大道证券营业部 地址：南昌市西湖区八一大道102号
4		深圳罗湖人民南路证券营业部 地址：深圳市罗湖区南湖街道嘉北社区人民南路3002号国际贸易中心大厦B06-01	深圳罗湖人民南路证券营业部 地址：深圳市罗湖区人民南路国际贸易中心大厦B5-西A
5		佛山南海大道证券营业部 地址：广东省佛山市南海区桂城街道南海大道北50号首层自编102、103号室、第三层、第四层	佛山南海大道证券营业部 地址：广东省佛山市南海区桂城街道南海大道北50号第三层、第四层
6	迁址并更名	杭州迎宾路证券营业部 地址：浙江省杭州市余杭区南苑街道金鑫大厦405室-2	杭州南大街证券营业部 地址：浙江省杭州市余杭区南苑街道八方杰座大厦1幢1-1室东
7		大庆龙政路证券营业部 地址：黑龙江省大庆市龙凤区龙政路12号	大庆火炬新街证券营业部 地址：黑龙江大庆市高新区火炬新街36号
8		江阴朝阳路证券营业部 地址：江苏省江阴市朝阳路79-1号	江阴澄江中路证券营业部 地址：江苏省江阴市澄江中路159号D117、D115-1
9		广州昌岗东路证券营业部 地址：广州市海珠区昌岗东路257号之一1804室1805室1806室	广州新港西路证券营业部 地址：广州市海珠区新港西路135号中大科技综合楼一层
10		河源永丰路证券营业部 地址：广东省河源市源城区永丰路雅居乐花园二期	河源建设大道证券营业部 地址：广东省河源市新市区建设大道北边、大同路

		E3-6栋C1061号	西面大地兴邦大厦102号
11		无锡人民东路证券营业部 地址：江苏省无锡市梁溪区人民东路335-107、112号（光华时代广场）	无锡东环路证券营业部 地址：无锡市惠山区玉祁镇东环路63号玉祁科技创业服务中心1楼101、111室
12		永康五洲路证券营业部 地址：浙江省金华市永康市东城街道总部中心金州大厦一楼东侧	永康城东路证券营业部 地址：浙江省金华市永康市东城街道城东路25号

十五、子公司重大事项的说明

（一）国信期货

报告期内，国信期货新设温州万源路营业部、浙江舟山营业部等 2 个期货营业部；海口营业部更名为海南分公司。

（二）国信香港

2021 年 7 月 28 日，国信香港在香港公司注册处完成注册资本变更手续，注册资本由港币 22.3 亿元增至港币 26.3 亿元。详见公司于 2021 年 7 月 30 日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）发布的《关于向国信证券（香港）金融控股有限公司增资的进展公告》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

报告期内，公司股份变动情况具体如下：

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,412,429,377	14.69%	-	-	-	-627,118,644	-627,118,644	785,310,733	8.17%
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	1,392,660,074	14.49%	-	-	-	-607,349,341	-607,349,341	785,310,733	8.17%
3. 其他内资持股	19,769,303	0.21%	-	-	-	-19,769,303	-19,769,303	-	-
其中：境内法人持股	19,769,303	0.21%	-	-	-	-19,769,303	-19,769,303	-	-
二、无限售条件股份	8,200,000,000	85.31%	-	-	-	627,118,644	627,118,644	8,827,118,644	91.83%
1. 人民币普通股	8,200,000,000	85.31%	-	-	-	627,118,644	627,118,644	8,827,118,644	91.83%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	9,612,429,377	100.00%	-	-	-	-	-	9,612,429,377	100.00%

2021年2月18日，公司2020年非公开发行的627,118,644股普通股解除限售条件上市流通。详见公司于2021年2月10日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）发布的《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深投控	473,587,570	-	-	473,587,570	根据中国证监会《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号——证券公司增资扩股和股权变更》（以下简称《第 10 号指引》）第十四条，深投控作为公司控股股东，其认购的公司非公开发行的 473,587,570 股股票自持股日起 60 个月内不得转让。	限售期为自 2020 年 8 月 14 日起的 60 个月。
云南合和	236,864,406	-	-	236,864,406	根据《第 10 号指引》第十四条，云南合和作为持股 5% 以上的股东（非控股股东或实际控制人控制的股东），其认购的公司非公开发行的 236,864,406 股股票自持股日起 36 个月内不得转让。	限售期为自 2020 年 8 月 14 日起的 36 个月。
华润信托	74,858,757	-	-	74,858,757	根据《第 10 号指引》第十四条，华润信托作为持股 5% 以上的股东（非控股股东或实际控制人控制的股东），其认购的公司非公开发行的 74,858,757 股股票自持股日起 36 个月内不得转让。	限售期为自 2020 年 8 月 14 日起的 36 个月。
全国社会保障基金理事会	456,690,209	456,690,209	-	-	根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》（2020 年 2 月 14 日修正），上市公司非公开发行股票自发行结束之日起，六个月内不得转让。	2021 年 2 月 18 日
中国华融资产管理股份有限公司	47,080,979	47,080,979	-	-		
中国国际金融股份有限公司	37,664,783	37,664,783	-	-		
中信建投证券股份有限公司	26,365,348	26,365,348	-	-		
万和证券股份有限公司	19,774,011	19,774,011	-	-		
厦门国贸资产运营集团有限公司	19,774,011	19,774,011	-	-		
东海证券股份有限公司	19,769,303	19,769,303	-	-		
合计	1,412,429,377	627,118,644	-	785,310,733		

二、证券发行与上市情况

报告期内，公司未发行股票及其衍生品。公司发行债券相关情况详见本报告“第九节 债券相关情况”。

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	117,767 户			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用		
前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况
深投控	国有法人	33.53%	3,223,114,384	-	473,587,570	2,749,526,814	无
华润信托	国有法人	21.23%	2,040,730,967	-1,608,900	74,858,757	1,965,872,210	无
云南合和	国有法人	16.77%	1,611,627,813	-	236,864,406	1,374,763,407	无
全国社会保障基金理事会	国有法人	4.75%	456,690,209	-	-	456,690,209	无
北京城建	国有法人	3.55%	341,000,000	-	-	341,000,000	无
一汽投资	国有法人	2.67%	256,579,219	-	-	256,579,219	无
中国证券金融股份有限公司	国有法人	0.78%	75,086,423	-	-	75,086,423	无
香港中央结算有限公司	境外法人	0.75%	72,155,346	17,106,729	-	72,155,346	无
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.56%	54,087,092	-9,050,461	-	54,087,092	无
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.51%	49,477,100	-	-	49,477,100	无
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	全国社会保障基金理事会因认购公司非公开发行 A 股股票 456,690,209 股，认购股数占公司发行后总股本的 4.75%，于 2020 年 8 月成为公司前 10 名股东。全国社会保障基金理事会所持股份限售期为自新股上市首日后的 6 个月，其所持股票已于 2021 年 2 月 18 日上市流通。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49% 的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用。						
其他情况说明	公司第二大股东华润信托以其持有的公司无限售流通股与证金公司开展转融通证券出借交易。截至 2021 年 6 月 30 日，华润信托已开展的尚在出借期限内交易合计出借股数为 96,272,900 股，较 2020 年年末尚在出借期限内的出借股数 94,664,000 股增加 1,608,900 股。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深投控	2,749,526,814	人民币普通股	2,749,526,814				
华润信托	1,965,872,210	人民币普通股	1,965,872,210				
云南合和	1,374,763,407	人民币普通股	1,374,763,407				

全国社会保障基金理事会	456,690,209	人民币普通股	456,690,209
北京城建	341,000,000	人民币普通股	341,000,000
一汽投资	256,579,219	人民币普通股	256,579,219
中国证券金融股份有限公司	75,086,423	人民币普通股	75,086,423
香港中央结算有限公司	72,155,346	人民币普通股	72,155,346
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	54,087,092	人民币普通股	54,087,092
中央汇金资产管理有限责任公司	49,477,100	人民币普通股	49,477,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49%的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 名普通股股东未参与融资融券业务。		

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事及高级管理人员不持有公司股票。

五、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第八节 优先股相关情况

公司未发行优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

公司未发行企业债券。

二、公司债券

(一) 公开发行公司债券基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率	还本付息方式	交易 场所
国信证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 国信 03	112740	2018 年 8 月 3 日	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 8 日	37.00	3.97%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	20 国信 03	149325	2020 年 12 月 9 日	2020 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 24 日	25.00	3.35%	兑付日利息随本金一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	20 国信 04	149326	2020 年 12 月 9 日	2020 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 14 日	25.00	3.60%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	20 国信 05	149334	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 27 日	30.00	3.15%	兑付日利息随本金一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	20 国信 06	149335	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 22 日	20.00	3.70%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	21 国信 01	149374	2021 年 1 月 27 日	2021 年 2 月 1 日	2022 年 2 月 11 日	30.00	3.15%	兑付日利息随本金一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	21 国信 02	149375	2021 年 1 月 27 日	2021 年 2 月 1 日	2024 年 2 月 1 日	20.00	3.64%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率	还本付息方式	交易 场所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	21 国信 03	149535	2021 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 6 日	2024 年 7 月 6 日	20.00	3.35%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	21 国信 04	149536	2021 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 6 日	2026 年 7 月 6 日	30.00	3.68%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）	21 国信 05	149557	2021 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 21 日	2024 年 7 月 21 日	24.00	3.16%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	21 国信 06	149558	2021 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 21 日	2026 年 7 月 21 日	33.00	3.48%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
投资者适当性安排	上述债券面向拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的合格 A 股证券账户的专业投资者（法律、法规禁止购买者除外）公开发行。								
适用的交易机制	适用深交所债券市场的集中竞价交易和大宗交易机制。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易风险。								
债券逾期未偿还的情况	无。								

1、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

无。

2、报告期内信用评级结果调整情况

无。

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

上述公开发行公司债券不设担保，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

截至本报告披露日，20 国信 03、20 国信 04、20 国信 05、20 国信 06、21 国信 01、21 国信 02、21 国信 03、21 国信 04、21 国信 05、21 国信 06 均未到付息兑付日；18 国信 03 已按时、足额兑付本金及利息。

(二) 非公开发行公司债券基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第三期)	18国信04	114408	2018年11月16日	2018年11月19日	2021年11月19日	30	4.15%	采用单利按 年计息, 不 计复利。每 年付息一 次, 最后 一期利息随本 金的兑付一 起支付	深交所
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)	19国信01	114429	2019年3月7日	2019年3月11日	2022年3月11日	15	4.05%		
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)	19国信02	114457	2019年4月3日	2019年4月8日	2022年4月8日	35	4.00%		
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第三期)	19国信03	114512	2019年7月3日	2019年7月4日	2022年7月4日	40	4.00%		
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	20国信01	114650	2020年1月9日	2020年1月13日	2023年1月13日	30	3.60%		
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)	20国信02	114673	2020年2月27日	2020年3月2日	2023年3月2日	50	3.17%		
投资者适当性安排	上述债券面向拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的合格 A 股证券账户的专业投资者(法律、法规禁止购买者除外)非公开发行。								
适用的交易机制	适用深交所债券市场的集中竞价交易和大宗交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	不存在终止上市交易的风险。								
债券逾期未偿还的情况	无。								

1、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

无。

2、报告期内信用评级结果调整情况

无。

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

上述非公开发行公司债券不设担保, 偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。截至本报告披露日, 18 国信 04 未到付息兑付日, 19 国信 01、19 国信 02、19 国信 03、20 国信 01、20 国信 02 均已按时、足额兑付本计息年度的利息。

(三) 非公开发行永续次级债¹基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	期限 ²	债券余额 (亿元)	利率 ³	还本付息 方式	特殊条款的触发 和执行情况	交易场所
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行永续次级债券(第一期)	20国信Y1	115117	2020年7月9日	2020年7月13日	5+N	50	4.50%	单利按年 计息, 若 未行使递 延支付利 息权, 每 年付息一 次	设发行人续期选 择权、赎回选择 权, 均未到行权 日; 未执行利息递 延权; 不设投资者 回售选择权。	深交所
国信证券股份有限公司非公开发行 2020 年永续次级债券(第二期)	20国信Y2	115119	2020年9月15日	2020年9月17日	5+N	50	4.80%			
国信证券股份有限公司非公开发行 2021 年永续次级债券(第一期)	21国信Y1	115123	2021年4月8日	2021年4月12日	5+N	50	4.55%			
国信证券股份有限公司非公开发行 2021 年永续次级债券(第二期)	21国信Y2	115124	2021年4月23日	2021年4月26日	5+N	50	4.38%			
投资者适当性安排			上述债券面向拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的合格 A 股证券账户的专业投资者(法律、法规禁止购买者除外)非公开发行。							
适用的交易机制			适用深交所债券市场的集中竞价交易和大宗交易。							
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			不存在终止上市交易的风险。							
债券逾期未偿还的情况			无。							

1、报告期内信用评级结果调整情况

无。

¹ 公司发行的上述永续次级债券按会计准则确认为权益工具, 计入资产负债表所有者权益。

² 上述永续次级债券在第 5 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回债券; 债券在发行人赎回前一直存续。

³ 上述永续次级债券的票面利率在前 5 个计息年度内保持不变; 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率。截至本报告披露日, 上述债券均处于首个定价周期内。

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

上述非公开发行永续次级债券不设担保，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。截至本报告披露日，公司未执行利息递延权，并已按时、足额兑付 20 国信 Y1 本计息年度的利息。

三、非金融企业债务融资工具基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司 2020 年度第十二期短期融资券	20国信证券CP012	072000243. IB	2020年10月13日	2020年10月14日	2021年1月12日	30	2.80%	兑付日 利息随 本金一 起支付	银行间 市场
国信证券股份有限公司 2020 年度第十三期短期融资券	20国信证券CP013	072000259. IB	2020年10月27日	2020年10月28日	2021年1月26日	30	3.12%		
国信证券股份有限公司 2020 年度第十四期短期融资券	20国信证券CP014	072000276. IB	2020年11月23日	2020年11月25日	2021年2月23日	35	3.33%		
国信证券股份有限公司 2020 年度第十五期短期融资券	20国信证券CP015	072000288. IB	2020年12月10日	2020年12月14日	2021年3月12日	35	2.94%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第一期短期融资券	21国信证券CP001	072100002. IB	2021年1月5日	2021年1月7日	2021年4月7日	35	2.53%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第二期短期融资券	21国信证券CP002	072100019. IB	2021年1月26日	2021年1月28日	2021年4月28日	35	2.89%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第三期短期融资券	21国信证券CP003	072100030. IB	2021年2月5日	2021年2月8日	2021年5月7日	40	3.03%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第四期短期融资券	21国信证券CP004	072100041. IB	2021年3月9日	2021年3月11日	2021年6月9日	40	2.67%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第五期短期融资券	21国信证券CP005	072100059. IB	2021年4月8日	2021年4月12日	2021年7月9日	40	2.65%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第六期短期融资券	21国信证券CP006	072100073. IB	2021年5月13日	2021年5月17日	2021年8月13日	35	2.42%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第七期短期融资券	21国信证券CP007	072100096. IB	2021年6月10日	2021年6月15日	2021年9月10日	40	2.49%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第八期短期融资券	21国信证券CP008	072100119. IB	2021年7月13日	2021年7月15日	2021年10月13日	40	2.39%		
国信证券股份有限公司 2021 年度第九期短期融资券	21国信证券CP009	072100136. IB	2021年8月3日	2021年8月5日	2021年10月29日	40	2.36%		
投资者适当性安排			面向全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止投资者除外）发行，认购上述短期融资券的投资者应在上海清算所开立 A 类或 B 类持有人帐户，或通过结算代理人						

	在上海清算所开立 C 类持有人帐户。投资者认购的短期融资券在其于上海清算所开立的持有人账户中托管记载。
适用的交易机制	适用银行间债券市场的报价和询价交易
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险。
逾期未偿还情况	无。

1、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

无。

2、报告期内信用评级结果调整情况

无。

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

上述短期融资券不设担保，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

截至本报告披露日，21国信证券CP007、21国信证券CP008、21国信证券CP009未到兑付日；20国信证券CP012、20国信证券CP013、20国信证券CP014、20国信证券CP015、21国信证券CP001、21国信证券CP002、21国信证券CP003、21国信证券CP004、21国信证券CP005、21国信证券CP006均已按时、足额兑付本金及利息。

四、可转换公司债券

公司未发行可转换公司债券。

五、其他债务融资工具

报告期内，公司累计发行 353 期收益凭证，募集资金 97.35 亿元，均按时兑付本金及利息。收益凭证期末余额为 101.10 亿元。

六、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

不适用。

七、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	本报告期末比上年末增减
流动比率	189.94%	180.67%	上升 9.27 个百分点
资产负债率	66.00%	66.70%	下降 0.70 个百分点
速动比率	189.94%	180.67%	上升 9.27 个百分点
项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润 (万元)	476,844.82	308,457.37	54.59%
EBITDA 全部债务比	5.68%	4.45%	上升 1.23 个百分点
利息保障倍数	3.73	3.06	21.90%
现金利息保障倍数	0.58	8.11	-92.85%
EBITDA 利息保障倍数	3.84	3.14	22.29%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

第十节 财务报告

一、审计报告

公司2021年半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

公司2021年半年度财务报表及附注附后。

第十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

序号	批复日期	批复文件	文号
1	2021 年 2 月 4 日	中国证监会《关于同意国信证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级债券注册的批复》	证监许可[2021]416 号
2	2021 年 6 月 9 日	中国证监会《关于同意国信证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》	证监许可[2021]1976 号

二、监管部门对公司的分类评价结果

根据中国证监会《证券公司分类监管规定》，公司近三年分类评价情况为：

	2021 年	2020 年	2019 年
分类评价结果	AA	AA	AA

国信证券股份有限公司



法定代表人：

Handwritten signature

董事会批准报送日期：2021年8月23日

天健会计师事务所
审

国信证券股份有限公司
2021年1-6月审阅报告

目 录

一、 审阅报告	第 1 页
二、 财务报表	第 2—11 页
(一) 合并资产负债表	第 2 页
(二) 母公司资产负债表	第 3 页
(三) 合并利润表	第 4 页
(四) 母公司利润表	第 5 页
(五) 合并现金流量表	第 6 页
(六) 母公司现金流量表	第 7 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 8—9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10—11 页
三、 财务报表附注	第 12—142 页

审 阅 报 告

天健审〔2021〕7-643号

国信证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的国信证券股份有限公司（以下简称国信证券公司）财务报表，包括2021年6月30日的合并及母公司资产负债表，2021年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是国信证券公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年八月二十三日



合并资产负债表

2021年6月30日

会计01表

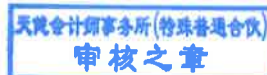
单位:人民币元

项目	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
货币资金	66,035,953,600.79	65,907,024,176.35	负债:			
其中:客户资金存款	58,644,287,371.04	56,956,760,965.48	短期借款	21	287,132,649.71	345,968,514.70
结算备付金	15,246,538,484.11	11,040,352,801.73	应付短期融资款	22	21,533,787,521.11	25,929,529,064.64
其中:客户备付金	12,572,740,748.73	8,493,814,481.23	拆入资金	23	5,411,510,472.06	6,434,051,598.96
贵金属			交易性金融负债	24	391,770,724.88	51,919,972.78
拆出资金			衍生金融负债	4	169,305,334.49	331,446,474.45
融出资金	57,849,957,113.29	49,754,594,021.25	卖出回购金融资产款	25	85,207,332,889.86	72,147,251,985.41
衍生金融资产	22,830,834.94	6,216,609.85	代理买卖证券款	26	63,996,247,985.33	59,746,265,229.99
存出保证金	7,358,288,568.22	5,579,295,902.00	代理承销证券款			
应收款项	1,203,964,735.52	1,335,376,311.05	应付职工薪酬	27	4,639,028,889.32	4,649,005,797.72
应收款项融资			应交税费	28	829,226,909.09	1,275,075,398.54
合同资产			应付款项	29	6,311,522,446.78	5,698,183,925.04
买入返售金融资产	13,702,933,677.41	16,180,470,538.38	合同负债		575,040.64	11,617,118.12
持有待售资产			持有待售负债			
金融投资:			预计负债	30	517,647,128.86	517,647,128.86
交易性金融资产	123,795,697,120.80	106,759,351,951.46	长期借款			
债权投资			应付债券	31	39,543,531,255.44	35,346,203,901.79
其他债权投资	28,202,463,465.22	24,740,982,476.30	其中:优先股			
其他权益工具投资	10,096,635,851.98	11,762,890,145.34	永续债			
长期股权投资	3,673,416,868.31	3,624,776,475.45	租赁负债	32	131,058,775.55	
投资性房地产	293,737,759.94	299,038,217.57	递延收益	33	128,027,586.54	129,765,517.56
固定资产	1,212,288,721.75	1,264,624,891.45	递延所得税负债	18	515,709,594.90	540,412,928.09
在建工程	1,171,083,441.50	1,024,455,963.09	其他负债	34	12,007,707,222.68	8,677,062,307.45
使用权资产	454,719,713.79		负债合计		241,921,122,427.24	221,831,406,864.10
无形资产	674,278,041.29	665,688,976.68	所有者权益:			
其中:交易席位费	29,752,745.38	29,752,745.38	股本	35	9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
商誉	10,260,249.61	10,260,249.61	其他权益工具	36	20,000,000,000.00	10,000,000,000.00
递延所得税资产	2,146,292,281.41	2,282,639,643.88	其中:优先股			
其他资产	422,298,317.70	517,806,955.80	永续债		20,000,000,000.00	10,000,000,000.00
			资本公积	37	20,155,672,569.84	20,155,606,605.47
			减:库存股			
			其他综合收益	38	-267,567,290.14	409,183,804.50
			盈余公积	39	1,867,817,456.10	4,867,817,456.10
			一般风险准备	40	13,002,536,939.08	12,997,499,548.86
			未分配利润	41	24,264,515,535.07	22,864,880,451.81
			归属于母公司所有者权益合计		91,635,404,586.95	80,907,417,243.74
			少数股东权益		17,111,833.39	17,052,200.00
			所有者权益合计		91,652,516,420.34	80,924,469,443.74
资产总计	333,573,638,847.58	302,755,876,307.84	负债和所有者权益总计		333,573,638,847.58	302,755,876,307.84

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年6月30日

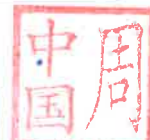
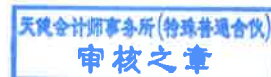
会证01表
单位:人民币元

	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
资产			负债:			
货币资金	56,319,431,968.74	57,228,193,612.65	短期借款			
其中:客户资金存款	50,820,684,553.09	50,439,566,770.32	应付短期融资款		21,533,787,521.11	25,929,529,064.64
结算备付金	14,093,776,192.51	10,334,219,307.11	拆入资金		5,411,510,472.06	6,434,051,598.96
其中:客户备付金	11,246,150,236.43	7,545,594,168.34	交易性金融负债		254,606,733.56	
贵金属			衍生金融负债		169,305,334.49	331,446,474.45
拆出资金			卖出回购金融资产款		84,785,084,109.97	72,082,115,069.40
融出资金	57,082,596,293.35	49,339,266,002.65	代理买卖证券款		62,260,791,190.63	58,303,223,718.23
衍生金融资产	22,830,834.94	6,246,609.85	代理承销证券款			
存出保证金	3,018,831,595.79	2,430,628,577.70	应付职工薪酬	2	4,389,455,161.82	4,456,056,077.62
应收款项	967,100,462.33	1,048,552,018.19	应交税费		666,489,679.30	1,199,830,890.30
应收款项融资			应付款项		3,559,839,298.95	2,956,169,165.38
合同资产			合同负债			
买入返售金融资产	13,038,813,055.24	15,740,434,532.50	持有待售负债			
持有待售资产			预计负债		517,647,128.86	517,647,128.86
金融投资:			长期借款			
交易性金融资产	112,964,247,610.66	96,894,811,743.20	应付债券		39,543,531,255.44	35,346,203,901.79
债权投资			其中:优先股			
其他债权投资	28,202,463,465.22	24,740,982,476.30	永续债			
其他权益工具投资	12,633,608,647.96	14,218,399,187.50	租赁负债		357,210,415.46	
长期股权投资	10,229,180,760.43	10,108,022,987.39	递延收益		128,027,586.54	129,765,517.56
投资性房地产	295,552,774.78	300,893,516.89	递延所得税负债		126,163,865.70	181,133,997.87
固定资产	1,177,663,617.01	1,228,814,139.79	其他负债		1,249,424,986.05	272,179,129.73
在建工程	1,171,083,441.50	1,024,455,963.69	负债合计		224,952,874,739.94	208,139,351,734.79
使用权资产	380,256,342.78		所有者权益:			
无形资产	665,248,969.30	655,521,164.26	股本		9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
其中:交易席位费	29,752,745.38	29,752,745.38	其他权益工具		20,000,000,000.00	10,000,000,000.00
商誉			其中:优先股			
递延所得税资产	1,880,696,757.26	1,945,332,425.95	永续债		20,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他资产	346,672,354.70	450,735,496.36	资本公积		20,155,290,373.72	20,155,224,409.35
			减:库存股			
			其他综合收益		-402,541,899.27	113,780,261.14
			盈余公积		4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
			一般风险准备		13,002,536,939.08	12,997,499,548.86
			未分配利润		22,301,648,157.93	21,809,406,974.74
			所有者权益合计		89,537,180,404.56	79,556,158,027.19
资产总计	314,490,055,144.50	287,695,509,761.98	负债和所有者权益总计		314,490,055,144.50	287,695,509,761.98

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2021年1-6月

会证02表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		10,320,716,056.44	8,038,599,945.76
利息净收入	1	1,080,316,320.52	1,661,855,951.87
其中：利息收入		3,440,352,143.47	3,505,949,941.89
利息支出		2,360,035,822.95	1,844,093,990.02
手续费及佣金净收入	2	4,599,877,253.01	3,672,667,409.38
其中：经纪业务手续费净收入		3,211,125,303.01	2,772,770,191.18
投资银行业务手续费净收入		894,993,570.34	595,994,564.93
资产管理业务手续费净收入		119,954,275.40	130,165,134.95
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	3,405,416,155.41	2,366,490,369.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		422,403,329.79	260,839,500.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益	4	35,337,294.70	17,367,535.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	537,232,784.65	96,236,669.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-288,152.31	-1,290,498.41
其他业务收入	6	662,661,604.89	225,327,094.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		162,795.57	-54,585.90
二、营业总支出		4,179,636,567.72	4,222,278,593.13
税金及附加	7	67,349,784.13	60,464,813.46
业务及管理费	8	4,069,351,989.05	2,932,130,928.87
信用减值损失	9	-600,438,529.58	1,006,646,836.56
其他资产减值损失	10	96,261.07	5,893,797.90
其他业务成本	11	643,277,063.05	217,142,216.34
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		6,141,079,488.72	3,816,321,352.63
加：营业外收入	12	24,094,991.07	16,363,341.27
减：营业外支出	13	4,611,010.87	212,510,173.36
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		6,160,563,468.92	3,620,174,520.54
减：所得税费用	14	1,369,589,550.10	673,028,186.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,790,973,918.82	2,947,146,334.25
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,790,973,918.82	2,947,146,334.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,789,787,285.43	2,945,533,795.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,186,633.39	1,612,538.39
六、其他综合收益的税后净额	15	-939,507,149.88	-63,976,380.37
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-939,507,149.88	-63,976,380.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,016,444,301.92	-114,434,338.20
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,016,444,301.92	-114,434,338.20
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		76,937,152.04	50,457,957.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		17,959,287.59	11,922,584.71
2. 其他债权投资公允价值变动		68,712,313.02	-39,119,762.14
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		724,566.71	69,939,262.24
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-10,459,015.28	7,715,873.02
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		3,851,466,768.94	2,883,169,953.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,850,280,135.55	2,881,557,415.49
归属于少数股东的综合收益总额		1,186,633.39	1,612,538.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.34
（二）稀释每股收益		0.46	0.34

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2021年1-6月

会证02表

编制单位：国信证券股份有限公司

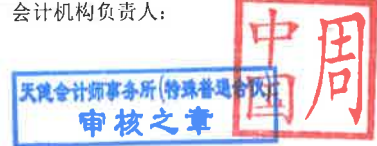
单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业总收入		8,360,552,860.95	7,586,768,769.62
利息净收入	1	998,174,308.31	1,543,303,721.71
其中：利息收入		3,306,717,501.08	3,303,952,273.00
利息支出		2,308,543,192.77	1,760,648,551.29
手续费及佣金净收入	2	4,124,658,135.65	3,493,374,379.35
其中：经纪业务手续费净收入		2,992,890,818.63	2,656,626,928.95
投资银行业务手续费净收入		890,731,231.22	582,934,063.92
资产管理业务手续费净收入		108,113,428.65	125,856,585.43
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	3,063,983,375.89	2,713,416,220.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		301,295,939.21	201,870,661.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益		34,867,349.78	16,862,393.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	105,604,131.72	-196,964,576.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,209,278.97	1,769,237.06
其他业务收入		34,373,306.49	15,061,980.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,532.08	-54,585.90
二、营业总支出		3,374,252,287.83	3,645,357,653.11
税金及附加		63,695,353.72	58,161,910.92
业务及管理费	5	3,696,922,444.59	2,680,565,927.88
信用减值损失		-391,706,252.59	901,076,977.68
其他资产减值损失			
其他业务成本		5,340,742.11	5,552,836.63
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		4,986,300,573.12	3,941,411,116.51
加：营业外收入		16,219,876.17	6,334,051.05
减：营业外支出		3,659,109.80	208,335,801.04
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		4,998,861,339.49	3,739,409,366.52
减：所得税费用		1,068,529,098.87	523,390,686.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,930,332,240.62	3,216,018,680.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,930,332,240.62	3,216,018,680.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-827,017,070.91	-52,061,256.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-895,308,986.55	-71,770,385.37
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-895,308,986.55	-71,770,385.37
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		68,291,915.64	19,709,129.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,144,964.09	-11,110,371.09
2. 其他债权投资公允价值变动		68,712,313.02	-39,119,762.14
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		724,566.71	69,939,262.24
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		3,103,315,169.71	3,163,957,424.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年1-6月

会证03表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
其他权益工具投资净减少额		1,233,912,355.87	
收取利息、手续费及佣金的现金		8,705,012,744.34	7,810,887,416.39
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		16,207,098,047.44	10,209,903,981.00
代理承销证券收到的现金净额			77,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额		4,250,060,436.52	13,153,602,553.90
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,788,049,242.35	1,982,023,379.52
经营活动现金流入小计		34,184,132,826.52	33,233,417,330.81
为交易目的而持有的金融资产净增加额		14,123,433,636.15	8,503,027,553.47
其他债权投资净增加额		2,936,403,003.86	579,075,373.37
融出资金净增加额		8,048,702,689.83	1,867,248,043.05
其他权益工具投资净增加额			903,086,344.94
拆入资金净减少额		1,020,000,000.00	2,300,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		1,877,788,973.10	1,333,839,072.56
支付给职工以及为职工支付的现金		3,397,011,117.39	2,497,558,584.95
支付的各项税费		1,847,001,758.27	1,170,870,590.55
支付其他与经营活动有关的现金	2	3,195,071,604.85	3,020,821,774.97
经营活动现金流出小计		36,445,412,783.45	22,175,527,337.86
经营活动产生的现金流量净额	4	-2,261,279,956.93	11,057,889,992.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		317,999,022.44	155,342,939.92
取得投资收益收到的现金		278,000,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,353,434.17	834,069.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		598,352,456.61	157,177,009.13
投资支付的现金		105,270,000.00	301,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,453,232.31	211,879,468.98
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			19,247,067.16
投资活动现金流出小计		366,723,232.31	532,126,536.14
投资活动产生的现金流量净额		231,629,224.30	-374,949,527.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,441,262,317.06	2,118,110,164.19
发行债券收到的现金		41,235,331,000.00	57,687,968,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		56,676,593,317.06	59,806,078,164.19
偿还债务支付的现金		47,125,037,198.69	43,662,860,487.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,111,086,498.36	2,882,073,454.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,127,000.00	14,647.25
支付其他与筹资活动有关的现金	3	83,780,441.42	5,034,167,479.26
筹资活动现金流出小计		50,319,904,138.47	51,579,101,420.54
筹资活动产生的现金流量净额		6,356,689,178.59	8,226,976,743.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,801,728.12	9,345,791.17
五、现金及现金等价物净增加额	4	4,304,236,717.84	18,919,263,000.76
加：期初现金及现金等价物余额	4	76,782,025,659.57	59,588,272,168.73
六、期末现金及现金等价物余额	4	81,086,262,377.41	78,507,535,169.49

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第 6 页 共 142 页



母公司现金流量表

2021年1-6月

会证03表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
其他权益工具投资净减少额		1,233,912,355.87	
收取利息、手续费及佣金的现金		8,092,782,106.25	7,489,827,370.72
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		15,727,214,017.49	8,811,958,991.55
代理承销证券收到的现金净额			117,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额		3,957,645,153.58	12,930,766,212.23
收到其他与经营活动有关的现金		534,078,261.34	1,066,204,458.47
经营活动现金流入小计		29,545,631,894.53	30,415,757,032.97
为交易目的而持有的金融资产净增加额		12,115,698,167.86	9,911,977,022.89
其他债权投资净增加额		2,936,403,003.86	579,075,373.37
其他权益工具投资净增加额			903,086,344.94
融出资金净增加额		7,696,542,386.75	1,789,093,513.32
拆入资金净减少额		1,020,000,000.00	2,300,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		1,841,847,536.29	1,281,798,301.79
支付给职工以及为职工支付的现金		3,189,298,380.11	2,355,256,673.83
支付的各项税费		1,747,225,985.27	1,066,293,345.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,124,049,080.88	1,146,435,340.48
经营活动现金流出小计		31,671,064,541.02	21,333,015,915.93
经营活动产生的现金流量净额		-2,125,432,646.49	9,082,741,117.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		667,995,907.07	61,150,941.25
取得投资收益收到的现金		278,000,000.00	731,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,210,786.33	830,857.75
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		948,206,693.40	792,981,799.00
投资支付的现金		2,144,644,044.50	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,649,835.89	201,359,866.35
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,399,293,880.39	251,359,866.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,451,087,186.99	541,621,932.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		41,235,331,000.00	57,687,968,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,235,331,000.00	57,687,968,000.00
偿还债务支付的现金		41,639,250,000.00	41,430,611,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,107,982,051.59	2,882,058,806.84
支付其他与筹资活动有关的现金		71,152,074.45	5,030,188,679.26
筹资活动现金流出小计		44,818,384,126.04	49,342,858,486.10
筹资活动产生的现金流量净额		6,416,946,873.96	8,345,109,513.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,209,278.97	1,773,137.06
五、现金及现金等价物净增加额		2,839,217,761.51	17,971,245,700.65
加：期初现金及现金等价物余额		67,434,912,009.10	52,217,966,267.18
六、期末现金及现金等价物余额		70,274,129,770.61	70,189,211,967.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2021年1-6月

会证04表

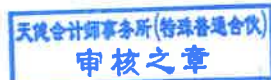
单位：人民币元

项 目	本期数										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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,606,605.47		409,183,804.50	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	22,864,880,451.81	17,052,200.00	80,924,469,443.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,606,605.47		409,183,804.50	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	22,864,880,451.81	17,052,200.00	80,924,469,443.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			10,000,000,000.00		65,964.37		-676,751,094.64		5,037,390.22	1,399,635,084.26	59,633.39	10,728,046,976.60
（一）综合收益总额							-939,507,149.88			4,789,787,285.43	1,186,633.39	3,851,466,768.94
（二）所有者投入和减少资本			10,000,000,000.00									10,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			10,000,000,000.00									10,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,037,390.22	-3,127,396,146.93	-1,127,000.00	-3,123,485,756.71
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									5,037,390.22	-5,037,390.22		
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,210,858,756.71	-1,127,000.00	-2,211,985,756.71
4. 其他										-911,500,000.00		-911,500,000.00
（四）所有者权益内部结转							262,756,055.24			-262,756,055.24		
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							262,756,055.24			-262,756,055.24		
6. 其他												
（五）其他					65,964.37							65,964.37
四、本期末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,672,569.84		-267,567,290.14	4,867,817,456.10	13,002,536,939.08	24,264,513,535.07	17,111,833.39	91,652,516,420.34

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第 8 页 共 142 页



合并所有者权益变动表 (续)

2021年1-6月

会证04表

单位: 人民币元



编制单位: 纳沙张证券股份有限公司

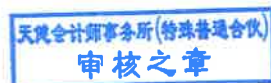
上年同期数

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,200,000,000.00		5,000,000,000.00		6,769,233,170.81		326,029,183.28	4,212,265,617.55	11,671,053,491.33	20,027,506,956.75	16,162,822.45	56,255,251,542.17
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	8,200,000,000.00		5,000,000,000.00		6,769,233,170.81		326,029,183.28	4,212,265,617.55	11,671,053,491.33	20,027,506,956.75	16,162,822.45	56,255,251,542.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-5,000,000,000.00		-128,583.80		-33,306,239.79		6,737,598.38	978,126,056.90	-27,766,700.76	-4,076,337,869.07
(一) 综合收益总额							-63,976,380.37			2,945,533,795.86	1,612,538.39	2,883,169,953.88
(二) 所有者投入和减少资本			-5,000,000,000.00								-28,478,800.00	-5,028,478,800.00
1. 所有者投入的普通股											-28,478,800.00	-28,478,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-5,000,000,000.00									-5,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									6,737,598.38	-1,936,737,598.38	-900,439.15	-1,930,900,439.15
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									6,737,598.38	-6,737,598.38		
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,640,000,000.00	-900,439.15	-1,640,900,439.15
4. 其他										-290,000,000.00		-290,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转							30,670,140.58			-30,670,140.58		
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							30,670,140.58			-30,670,140.58		
6. 其他												
(五) 其他					-128,583.80							-128,583.80
四、本期末余额	8,200,000,000.00				6,769,104,587.01		292,723,243.49	4,212,265,617.55	11,680,791,089.71	21,005,633,013.65	16,396,121.69	52,178,913,673.10

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



第9页 共142页



母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

会证04表

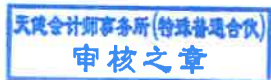
单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,224,409.35		113,780,261.14	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	21,809,406,974.74	79,556,158,027.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,224,409.35		113,780,261.14	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	21,809,406,974.74	79,556,158,027.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			10,000,000,000.00		65,961.37		-516,322,160.41		5,037,390.22	492,241,183.19	9,981,022,377.37
(一) 综合收益总额							-827,017,070.91			3,930,332,240.62	3,103,315,169.71
(二) 所有者投入和减少资本			10,000,000,000.00								10,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			10,000,000,000.00								10,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,037,390.22	-3,127,396,146.93	-3,122,358,756.71
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									5,037,390.22	-5,037,390.22	
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,210,858,756.71	-2,210,858,756.71
4. 其他										-911,500,000.00	-911,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转							310,694,910.50			-310,694,910.50	
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							310,694,910.50			-310,694,910.50	
6. 其他											
(五) 其他					65,961.37						65,961.37
四、本期末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,290,373.72		-402,541,899.27	4,867,817,456.10	13,002,536,939.08	22,301,648,157.93	89,537,180,404.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

会证04表

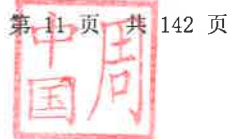
单位：人民币元

项目	上年同期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,200,000,000.00		5,000,000,000.00		6,768,850,974.69		-131,432,181.79	4,212,265,617.55	11,674,053,491.33	19,143,001,768.57	54,866,739,670.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	8,200,000,000.00		5,000,000,000.00		6,768,850,974.69		-131,432,181.79	4,212,265,617.55	11,674,053,491.33	19,143,001,768.57	54,866,739,670.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-5,000,000,000.00		-128,583.80		-29,945,334.00		6,737,598.38	1,257,165,159.67	-3,766,171,159.75
(一)综合收益总额							-52,061,256.36			3,216,018,680.41	3,163,957,424.05
(二)所有者投入和减少资本			-5,000,000,000.00								-5,000,000,000.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本			-5,000,000,000.00								-5,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									6,737,598.38	-1,936,737,598.38	-1,930,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备									6,737,598.38	-6,737,598.38	
3.对所有者(或股东)的分配										-1,640,000,000.00	-1,640,000,000.00
4.其他										-290,000,000.00	-290,000,000.00
(四)所有者权益内部结转							22,115,922.36			-22,115,922.36	
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							22,115,922.36			-22,115,922.36	
6.其他											
(五)其他					-128,583.80						-128,583.80
四、本期期末余额	8,200,000,000.00				6,768,722,390.89		-161,377,515.79	4,212,265,617.55	11,680,791,089.71	20,400,166,928.24	51,100,568,510.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



国信证券股份有限公司

财务报表附注

2021年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

国信证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，由国信证券有限责任公司整体改制设立，于2008年3月25日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403001922784445的营业执照，注册资本为人民币9,612,429,377.00元，股本总数9,612,429,377股（每股面值1元）。其中，有限售条件的A股流通股份785,310,733股；无限售条件的A股流通股份8,827,118,644股。公司股票已于2014年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；金融产品代销；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金托管；股票期权做市等。

本公司的母公司为深圳市投资控股有限公司（以下简称深圳投控公司）。

截至2021年6月30日，公司拥有16家子公司（含全资子公司），55家分公司，181家证券营业部；拥有员工12,046人，其中关键高级管理人员13人。

本财务报表业经公司2021年8月23日第四届第三十七次董事会批准对外报出。

本公司将国信弘盛私募基金管理有限公司（以下简称国信弘盛公司）、国信期货有限责任公司（以下简称国信期货公司）、国信证券（香港）金融控股有限公司（以下简称国信香港公司）、国信资本有限责任公司（以下简称国信资本公司）等16家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七和八之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础



本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，国信香港公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(四) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(五) 合并财务报表的编制方法

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

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 客户交易结算资金

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

该金融资产界定为已发生信用减值：

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的金融工具

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

（十二）证券承销业务

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

公司将发行相关的费用计入当期损益。

（十三）买入返售与卖出回购款项

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

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

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

（十四）客户资产管理

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注五（四）4之说明。

（十五）融资融券业务

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

（十六）转融通业务

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

（十七）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物等。

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

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

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(二十) 在建工程

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

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

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十二）无形资产

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

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

（1）计算机软件按 5 年摊销；

（2）土地使用权，按照房地产证上的土地使用年限摊销；

本公司将交易席位费视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：是否在不确定的期间内为企业产生现金流量。

（二十三）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（二十四）长期待摊费用

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

（二十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十六）预计负债

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

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

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

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

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

（二十八）收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 手续费及佣金收入

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

1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

2) 投资银行业务收入

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

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

3) 资产管理和基金管理业务收入

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

4) 投资咨询业务收入

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

(2) 利息收入

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

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

(二十九) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(三十) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(三十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（三十二）租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结

果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

公司的租赁均为经营租赁。

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

(三十三) 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10%分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，每月按照不低于公募基金托管费收入的 2.5%提取一般风险准备金；根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，每月按照不低于大集合资产管理业务管理费收入的 10%计提一般风险准备金。

(三十四) 分部报告

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

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

(三十五) 其他重要的会计政策和会计估计

采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用

风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

(三十六) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（二十三）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		437,234,238.75	437,234,238.75
其他资产	517,806,955.80	-25,046,427.21	492,760,528.59
租赁负债		411,113,159.86	411,113,159.86
其他负债	8,677,062,307.45	1,074,651.68	8,678,136,959.13

2) 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 439,830,748.62 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 411,113,159.86 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 3.67%/3.83%。

3) 对 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确

定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
国信香港公司	16.5%
国信证券（香港）经纪有限公司	16.5%
国信证券（香港）融资有限公司	16.5%
国信证券（香港）资产管理有限公司	16.5%
国信（香港）金融产品有限公司	16.5%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市国信运通基金管理有限公司	20%
深圳市国信众创基金管理有限公司	20%
国信咨询服务（深圳）有限公司（以下简称国信咨询公司）	20%
国信海外（深圳）股权投资基金管理有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）、《国家税务总局关于重新发布〈营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告2014年第49号），国信咨询公司从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于2014年完成跨境应税服务增值税优惠税收备案登记，自2014年11月1日起至2017年8月31日止享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于优惠期限到期前申请应税服务增值税优惠备案并完成备案登记，从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策延长至2022年3月31日。

2. 企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），国信咨询公司、国信海外（深圳）股权投资基金管理有限公司、深圳市国信运通基金管理有限公司、深圳市国信众创基金管理有限公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元到不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（三）其他说明

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

的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 类别明细

项 目	期末数	期初数
库存现金	262,891.50	267,811.78
银行存款	66,018,575,964.78	65,906,231,647.87
其中：自有资金存款	7,374,288,593.74	8,949,470,682.39
客户资金存款	58,644,287,371.04	56,956,760,965.48
其他货币资金	17,114,744.51	524,716.70
合 计	66,035,953,600.79	65,907,024,176.35
其中：存放在境外的款项总额	2,029,008,531.02	2,190,397,950.15

(2) 币种明细

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			162,522.92			166,366.90
美元	7,752.00	6.4601	50,078.70	7,752.00	6.5249	50,581.02
港元	60,437.30	0.8321	50,289.88	60,437.09	0.8416	50,863.86
小 计			262,891.50			267,811.78
银行存款：						
其中：自有资金存款						
人民币			6,902,841,453.51			8,067,258,062.45
美元	27,276,058.72	6.4601	176,206,066.94	26,522,527.57	6.5249	173,056,840.14
港元	351,620,775.61	0.8321	292,583,647.39	839,331,296.00	0.8416	706,381,218.71

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
欧元	345,739.78	7.6862	2,657,425.10	345,739.60	8.0250	2,774,560.29
英镑	0.09	8.9410	0.80	0.09	8.8903	0.80
小 计			7,374,288,593.74			8,949,470,682.39
客户资金存款						
人民币			56,504,284,703.64			55,111,601,086.69
美元	115,150,679.12	6.4601	743,884,902.12	77,407,910.05	6.5249	505,078,872.31
港元	1,677,824,498.55	0.8321	1,396,117,765.28	1,592,301,576.17	0.8416	1,340,081,006.48
小 计			58,644,287,371.04			56,956,760,965.48
银行存款小计			66,018,575,964.78			65,906,231,647.87
其他货币资金：						
人民币			17,114,744.51			524,716.70
合 计			66,035,953,600.79			65,907,024,176.35

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
自有信用资金：						
人民币			720,043.56			999,213.88
客户信用资金：						
人民币			5,076,526,597.51			4,904,819,092.61
美元	22,257,231.91	6.4601	143,783,943.86	7,273,339.97	6.5249	47,457,815.97
港元	467,365,554.69	0.8321	388,894,878.06	466,547,751.20	0.8416	392,646,587.41
小 计			5,609,205,419.43			5,344,923,495.99
总 计			5,609,925,462.99			5,345,922,709.87

(4) 其他说明

2021年6月30日，本公司使用受限的货币资金为人民币106,231,161.95元（期初本公司使用受限的货币资金为人民币90,247,267.12元）。

2. 结算备付金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金：						
人民币			2,673,797,735.38			2,546,538,320.50
公司备付金总计			2,673,797,735.38			2,546,538,320.50
客户普通备付金：						
人民币			10,625,075,157.54			6,843,008,232.23
美元	6,063,783.86	6.4601	39,172,650.11	4,444,050.44	6.5249	28,996,984.72
港币	210,851,325.39	0.8321	175,449,387.86	66,647,084.69	0.8416	56,090,186.47
小 计			10,839,697,195.51			6,928,095,403.42
客户信用备付金：						
人民币			1,733,043,553.22			1,565,719,077.81
客户备付金总计			12,572,740,748.73			8,493,814,481.23
合 计			15,246,538,484.11			11,040,352,801.73

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
境内		
其中：个人	52,448,151,760.51	45,685,303,634.57
机构	4,847,728,066.08	3,891,562,579.67
减：减值准备	213,283,533.24	237,600,211.59
账面价值小计	57,082,596,293.35	49,339,266,002.65
境外		
其中：个人	739,172,387.28	402,113,266.72
机构	28,976,336.23	13,875,153.71
减：减值准备	787,903.57	660,401.83
账面价值小计	767,360,819.94	415,328,018.60
合 计	57,849,957,113.29	49,754,594,021.25

(2) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票	190,919,481,636.62	161,658,563,858.56
资金	6,655,312,215.12	6,160,261,335.81
基金	4,419,608,907.14	4,527,142,215.89
债券	256,876,151.66	334,740,486.78
合 计	202,251,278,910.54	172,680,707,897.04

注：担保物包含融出资金、融出证券、孖展融资及限制性股票融资的担保物

(3) 减值准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	163,293,170.93		74,967,442.49	238,260,613.42
本期计提	1,433,828.85		-19,755,919.36	-18,322,090.51
其他	-7,966.86		-5,859,119.24	-5,867,086.10
期末数	164,719,032.92		49,352,403.89	214,071,436.81

4. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换	84,240,000,000.00	19,081,853.96		41,890,000,000.00	6,246,609.85	
权益衍生工具						
收益互换	2,677,896,710.33	3,748,980.98		792,480,789.20		186,580,043.48
收益凭证	10,036,476,000.00		2,779,214.49	13,940,395,000.00		1,557,519.28
股指期货	5,975,694,052.06			2,345,862,557.47		
股票期权	152,730,197.92		102,301,340.00	594,380,760.00		71,626,751.69

项 目	期末数			期初数		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
股指期货	200,434,313.06		64,224,780.00	281,700,000.00		71,682,160.00
小 计	19,043,231,273.37	3,748,980.98	169,305,334.49	17,954,819,106.67		331,446,474.45
其他衍生工具						
商品期货	461,520.00			52,936,826.58		
小 计	461,520.00			52,936,826.58		
合 计	103,283,692,793.37	22,830,834.94	169,305,334.49	59,897,755,933.25	6,246,609.85	331,446,474.45

(2) 股指期货合约

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于 2021 年 6 月 30 日所持有的股指期货合约和商品期货合约产生的持仓损益，衍生金融负债项下的股指期货合约和商品期货合约与相关的股指期货暂收暂付款和商品期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，2021 年 6 月 30 日抵销后的净额为人民币零元，公允价值变动损失为人民币 52,103,856.78 元（期初本公司股指期货合约和商品期货合约公允价值变动损失为人民币 15,850,004.79 元）。

5. 存出保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金：						
人民币			5,717,662,572.06			4,359,338,227.98
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港币	14,619,211.68	0.8321	12,164,646.04	24,031,275.96	0.8416	20,224,721.85
小 计			5,731,571,445.10			4,381,324,672.83
信用保证金：						
人民币			1,626,717,123.12			1,197,971,229.17
合 计			7,358,288,568.22			5,579,295,902.00

6. 应收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收逾期融资款	843,336,049.02	849,024,137.38
应收手续费及佣金	530,030,661.38	566,913,722.84
应收清算款项	226,868,438.13	356,138,480.80
收益互换预付金	213,474,486.00	195,006,833.00
应收代垫款项	194,985,506.66	195,912,783.11
应收利率互换款项	135,254,879.91	80,721,000.90
应收违约债券	74,740,767.13	183,915,327.13
应收期货交易款	68,093,177.11	82,645,692.59
应收融资融券客户款	56,050,669.51	59,241,830.86
应收大宗商品销售款	30,507,610.63	57,006,754.39
应收申购款	4,796,000.00	6,646,000.00
其他	49,248,349.77	40,087,247.76
减：坏账准备（按简化模型计提）	1,223,421,859.73	1,337,883,499.71
合 计	1,203,964,735.52	1,335,376,311.05

(2) 账龄分析

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,337,133,632.81	55.09	1,597,095,068.06	59.74
1-2年	96,937,469.79	3.99	323,278,373.59	12.09
2-3年	284,554,851.74	11.72	46,987,609.60	1.76
3年以上	708,760,640.91	29.20	705,898,759.51	26.41
合 计	2,427,386,595.25	100.00	2,673,259,810.76	100.00

(3) 坏账准备计提明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合 计比例(%)	金额	坏账准备计 提比例(%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	843,336,049.02	34.74	843,336,049.02	100.00
—应收违约债券	74,740,767.13	3.08	74,740,767.13	100.00
—应收代垫款项	194,985,506.66	8.03	192,013,485.01	98.48
—应收融资融券款	56,050,669.51	2.31	56,050,669.51	100.00
—其他	39,556,696.00	1.63	39,556,696.00	100.00
小 计	1,208,669,688.32	49.79	1,205,697,666.67	99.75
组合计提坏账准备				
账龄组合	406,276,421.79	16.74	17,724,193.06	4.36
特定款项组合	812,440,485.14	33.47		
小 计	1,218,716,906.93	50.21	17,724,193.06	1.45
合 计	2,427,386,595.25	100.00	1,223,421,859.73	50.40

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合 计比例(%)	金额	坏账准备计 提比例(%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	849,024,137.38	31.76	849,024,137.38	100.00
—应收违约债券	183,915,327.13	6.88	183,915,327.13	100.00
—应收代垫款项	195,912,783.11	7.33	192,013,485.01	98.01
—应收融资融券款	59,241,830.86	2.22	59,241,830.86	100.00
—其他	39,686,077.78	1.48	39,545,594.26	99.65
小 计	1,327,780,156.26	49.67	1,323,740,374.64	99.70
组合计提坏账准备				

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
账龄组合	423,114,592.65	15.83	14,143,125.07	3.34
特定款项组合	922,365,061.85	34.50		
小计	1,345,479,654.50	50.33	14,143,125.07	1.05
合计	2,673,259,810.76	100.00	1,337,883,499.71	50.05

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面金额	比例(%)		账面金额	比例(%)	
1年以内	271,919,867.37	66.93	1,252,581.81	299,060,820.09	70.68	1,390,252.16
1至2年	48,803,272.58	12.01	2,437,281.32	63,118,000.60	14.92	3,155,900.03
2至3年	58,298,362.46	14.35	5,725,336.25	43,940,920.04	10.38	4,394,092.00
3年以上	27,254,919.38	6.71	8,308,993.68	16,994,851.92	4.02	5,202,880.88
合计	406,276,421.79	100.00	17,724,193.06	423,114,592.65	100.00	14,143,125.07

(4) 应收款项金额前五名情况

项目	款项性质	期末余额[注4]	账龄	占应收款项总额的比例(%)
客户A	[注1]	208,670,160.70	3年以上	8.60
客户B	[注2]	192,013,485.01	2-3年	7.91
客户C	[注3]	186,292,000.00	1年以内	7.67
客户D	[注1]	153,391,984.14	3年以上	6.32
客户E	[注1]	150,228,577.41	3年以上	6.19
合计		890,596,207.26		36.69

[注1]系国信香港公司开展的融资业务逾期本金及利息

[注2]系垫付的和解款

[注3]系股票质押回购业务逾期本金

[注4]期末余额前五名应收账款相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为人民币

890,596,207.26元

(5) 应收款项坏账准备变动情况

详见本财务报表附注五(一)20之说明。

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

详见本财务报表附注十一(三)之说明。

7. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
股票质押式回购	10,813,590,201.77	13,561,770,850.63
债券质押式回购	3,974,468,743.53	4,262,108,430.32
行权融资	247,985,557.48	269,674,887.92
约定购回式回购	232,150,927.21	238,380,246.28
减：减值准备	1,565,261,752.58	2,151,463,876.77
合 计	13,702,933,677.41	16,180,470,538.38

(2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
股票	11,045,741,128.98	13,800,151,096.91
债券	3,974,468,743.53	4,262,108,430.32
其他	247,985,557.48	269,674,887.92
减：减值准备	1,565,261,752.58	2,151,463,876.77
合 计	13,702,933,677.41	16,180,470,538.38

(3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	42,962,029,642.40	36,039,466,161.10
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	33,125,953.59	3,924,986.90
1 个月至 3 个月内	176,119,082.79	10,604,207.59
3 个月至 1 年内	22,905,890.83	223,851,051.79
1 年以上		
小 计	232,150,927.21	238,380,246.28

(5) 股票质押式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	5,811,029,785.77	5,227,516,421.55
1 个月至 3 个月内	1,442,500,399.00	1,950,957,965.64
3 个月至 1 年内	2,745,260,017.00	6,002,154,217.42
1 年以上	814,800,000.00	381,142,246.02
小 计	10,813,590,201.77	13,561,770,850.63

(6) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	7,398,172.86	13,283,700.15	2,130,782,003.76	2,151,463,876.77
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-7,239.01	-6,269,129.99	6,276,369.00	
--转回第一阶段	7,014,570.16	-7,014,570.16		
本期计提	-9,756,898.30		-576,445,225.89	-586,202,124.19
本期转回				
期末数	4,648,605.71		1,560,613,146.87	1,565,261,752.58

8. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
债券	92,979,514,362.85		92,979,514,362.85	91,482,636,875.24		91,482,636,875.24
公募基金	16,638,897,707.92		16,638,897,707.92	16,493,022,308.17		16,493,022,308.17
股票	4,697,054,614.31		4,697,054,614.31	3,960,515,583.90		3,960,515,583.90
银行理财产品	1,164,066,813.75		1,164,066,813.75	1,150,620,000.00		1,150,620,000.00
券商资管产品	1,881,203,854.31		1,881,203,854.31	1,856,500,000.00		1,856,500,000.00
信托计划	268,332,871.48		268,332,871.48	231,405,730.85		231,405,730.85
私募基金及专户	4,808,626,591.89		4,808,626,591.89	4,491,550,563.50		4,491,550,563.50
其他股权投资	1,345,227,004.33		1,345,227,004.33	1,321,611,821.24		1,321,611,821.24
其他	12,773,299.96		12,773,299.96	12,773,299.96		12,773,299.96
合 计	123,795,697,120.80		123,795,697,120.80	121,000,636,182.86		121,000,636,182.86

(续上表)

项 目	期初数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
债券	83,951,389,433.91		83,951,389,433.91	83,254,149,029.22		83,254,149,029.22
公募基金	11,222,256,425.96		11,222,256,425.96	11,089,465,088.04		11,089,465,088.04
股票	4,604,326,146.89		4,604,326,146.89	3,857,503,507.15		3,857,503,507.15
银行理财产品	693,390,655.82		693,390,655.82	689,620,000.00		689,620,000.00
券商资管产品	1,086,465,480.30		1,086,465,480.30	1,081,660,000.01		1,081,660,000.01
信托计划	228,355,790.56		228,355,790.56	197,716,330.85		197,716,330.85
私募基金及专户	3,623,810,171.98		3,623,810,171.98	3,294,010,969.96		3,294,010,969.96
其他股权投资	1,303,948,477.26		1,303,948,477.26	1,318,616,751.81		1,318,616,751.81

项 目	期初数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
其他	45,409,368.78		45,409,368.78	45,409,368.78		45,409,368.78
合 计	106,759,351,951.46		106,759,351,951.46	104,828,151,045.82		104,828,151,045.82

(2) 其他说明

1) 2021年6月30日,本公司为回购交易设定质押或过户的债券的公允价值计人民币68,772,391,756.38元,为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币4,034,869,129.00元。

2) 2021年6月30日,本公司持有的限售股的公允价值计人民币2,110,728,227.05元。

3) 本公司作为管理人以自有资金参与的集合资产管理计划截至2021年6月30日的公允价值计人民币20,030,909.60元,其中人民币10,020,000.00元为B份额,一旦集合计划全部收益不足以支付份额A收益且C份额持有人本金不足以支付份额A收益,本公司将以持有的B份额为限弥补份额A持有人的约定收益及本金;其中人民币10,010,909.60元为有限赔偿责任份额,一旦集合计划出现亏损,本公司将以持有的份额为限对集合计划的亏损进行弥补。同时,本公司持有的B份额及有限赔偿责任份额退出受到合同约定的限制。

9. 其他债权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,266,750,446.58	17,879,061.80	-2,589,243.74	1,282,040,264.64	
地方债	13,440,855,550.29	270,006,152.35	36,127,201.64	13,746,988,904.28	3,931,363.34
金融债	1,887,051,446.73	36,097,404.36	8,584,006.39	1,931,732,857.48	
企业债	8,882,083,809.97	222,619,822.48	-257,166,485.84	8,847,537,146.61	301,788,087.76
中期票据	1,786,892,643.59	48,919,441.11	-3,463,993.59	1,832,348,091.11	8,827,202.66
次级债	30,006,215.01	392,671.23	85,404.99	30,484,291.23	66,741.89
非公开定向债务融资工具	310,340,111.44	8,627,901.37	-6,824,211.44	312,143,801.37	8,612,517.91

项 目	期末数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
其他	216,091,001.52	1,962,187.50	1,134,919.48	219,188,108.50	872,913.32
合计	27,820,071,225.13	606,504,642.20	-224,112,402.11	28,202,463,465.22	324,098,826.88

(续上表)

项 目	期初数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,308,015,677.04	20,057,913.21	820,705.93	1,328,894,296.18	
地方债	9,598,270,548.86	144,107,893.35	-34,535,675.23	9,707,842,766.98	9,764,940.59
金融债	1,969,163,571.37	38,913,312.58	7,551,356.54	2,015,628,240.49	15,881.69
企业债	9,637,996,253.61	188,263,093.93	-281,365,831.01	9,544,893,516.53	309,392,110.95
中期票据	1,604,687,171.26	31,748,564.62	-5,705,851.26	1,630,729,884.62	3,021,352.41
次级债	30,010,424.91	1,080,780.82	-65,564.91	31,025,640.82	50,506.53
非公开定向债务融资工具	280,988,539.53	5,289,616.43	-2,616,889.53	283,661,266.43	579,588.71
其他	197,000,000.00	1,117,934.25	188,930.00	198,306,864.25	308,357.05
合计	24,626,132,186.58	430,579,109.19	-315,728,819.47	24,740,982,476.30	323,132,737.93

注：2021年6月30日，本公司为回购交易设定质押的债券的公允价值计人民币24,358,127,042.00元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币644,633,850.00元

(2) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	41,195,787.93		281,936,950.00	323,132,737.93
期初数在本期	——	——	——	
—转入第三阶段				
本期计提	3,541,881.87			3,541,881.87
本期转销	2,575,792.92			2,575,792.92

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期末数	42,161,876.88		281,936,950.00	324,098,826.88

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	初始成本	公允价值	本期确认的 股利收入
非交易性权益工具	10,574,680,685.36	10,096,635,851.98	927,748,174.77

(续上表)

项 目	期初数		
	初始成本	公允价值	本期确认的 股利收入
非交易性权益工具	11,236,017,316.50	11,762,890,145.34	40,492,864.98

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,主要包括以融出证券为目的持有的证券投资、策略投资持有的证券投资。

上述其他权益工具投资包含本公司以融出证券为目的持有的证券投资,2021年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币 337,306,687.40 元,公允价值计人民币 444,991,322.03 元。

上述其他权益工具投资包含本公司策略投资持有的证券投资,2021年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币 10,237,373,997.96 元,公允价值计人民币 9,651,644,529.95 元。

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

1) 明细情况

项 目	终止确认时公允价值	本期股利收入	终止确认时从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失
非交易性权益工具	13,983,988,525.30	770,057,344.77	-350,341,406.99

2) 处置权益工具投资的原因

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

(4) 其他说明

2021年6月30日，本公司持有的限售股的公允价值计人民币168,883,909.66元。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对联营企业投资	3,128,594,302.93		3,128,594,302.93	3,091,438,255.26		3,091,438,255.26
对合营企业投资	544,822,565.38		544,822,565.38	533,338,220.19		533,338,220.19
合 计	3,673,416,868.31		3,673,416,868.31	3,624,776,475.45		3,624,776,475.45

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动							期末数	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
联营企业：										
鹏华基金管理有限公司（鹏华基金公司）	1,528,525,598.64			301,987,927.56			178,000,000.00			1,652,513,526.20
前海股交投资控股（深圳）有限公司	207,928,631.73			-1,121,525.17	-1,144,964.09	65,964.37	1,059,166.45			204,668,940.39
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	29,288,610.60			429,536.82						29,718,147.42
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	405,055,982.91		58,447,867.21	83,575,018.71						430,183,134.41
常州高新投创业投资有限公司	75,127,546.90			-278,412.83	19,104,251.68					93,953,385.75
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	9,221,979.00			196,189.11						9,418,168.11
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司	4,508,905.43			-4,500,031.57						8,873.86
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	327,794,579.61		231,137,041.00	13,328,621.13						109,986,159.74
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	33,388,041.00			447,280.05						33,835,321.05

被投资单位	期初数	本期增减变动							期末数	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备			其 他
南京华文弘盛文化产业创业 投资基金合伙企业（有限合 伙）	56,558,447.65			1,803,471.40						58,361,919.05	
深圳弘盛道格体育投资合伙 企业（有限合伙）	39,814,564.03			-360,976.49						39,453,587.54	
深圳市中亚亿百投资企业（有 限合伙）	14,647,046.50		17,625,228.47	2,978,181.97						0.00	
国信弘盛（珠海）能源产业基 金（有限合伙）	234,120,000.00									234,120,000.00	
厦门弘盛联发智能技术产业 股权投资基金合伙企业（有限 合伙）	71,410,590.73			2,532,214.29						73,942,805.02	
深圳市五色检测技术服务有 限公司	2,691,674.40			-138,762.03						2,552,912.37	
华润宝塔股权投资（延安）有 限公司	947,841.43			-792,870.50						154,970.93	
华润（延安）新产业经济投资 合伙企业（有限合伙）	1,000,483.56			-106,968.35						893,515.21	
深圳市国信亿合新兴产业私 募股权投资基金合伙企业（有 限合伙）	3,003,284.03	64,270,000.00		128,335.71						67,401,619.74	
国铁盛芯（青岛）股权投资企	46,404,447.11			22,869.03						46,427,316.14	

被投资单位	期初数	本期增减变动							期末数	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
业（有限合伙）										
国铁盛和（青岛）私募股权投资 投资基金合伙企业（有限合伙）		41,000,000.00								41,000,000.00
小 计	3,091,438,255.26	105,270,000.00	307,210,136.68	400,130,098.84	17,959,287.59	65,964.37	179,059,166.45			3,128,594,302.93
合营企业：										
深圳市国信大族壹号机器人 产业投资基金（有限合伙）	48,464,626.44			618,793.25						49,083,419.69
深圳市国信蓝思基金管理有 限公司	7,577,413.20			444,845.14						8,022,258.34
深圳市国信蓝思壹号投资基 金合伙企业（有限合伙）	18,395,677.97			17,713,667.91						36,109,345.88
张家港弘盛产业资本母基金 合伙企业（有限合伙）	417,128,717.26			3,665,673.76						420,794,391.02
珠海国信运通股权投资基金 （有限合伙）	31,646,397.19		10,788,885.76	-167,975.05						20,689,536.38
珠海联发安科股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	10,125,388.13			-1,774.06						10,123,614.07
小 计	533,338,220.19		10,788,885.76	22,273,230.95						544,822,565.38
合 计	3,624,776,475.45	105,270,000.00	317,999,022.44	422,403,329.79	17,959,287.59	65,964.37	179,059,166.45			3,673,416,868.31

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	359,257,802.01	359,257,802.01
本期增加金额		
1) 外购		
2) 固定资产转入		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	359,257,802.01	359,257,802.01
累计折旧和累计摊销		
期初数	60,219,584.44	60,219,584.44
本期增加金额	5,300,457.63	5,300,457.63
1) 计提或摊销	5,300,457.63	5,300,457.63
2) 固定资产转入		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	65,520,042.07	65,520,042.07
账面价值		
期末账面价值	293,737,759.94	293,737,759.94
期初账面价值	299,038,217.57	299,038,217.57

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	2,262,557,246.06	2,297,254,751.28
减：累计折旧	1,050,268,524.31	1,032,629,859.83

项 目	期末数	期初数
固定资产减值准备		
加：固定资产清理		
固定资产合计	1,212,288,721.75	1,264,624,891.45

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	1,222,880,117.15	81,819,939.24	964,657,684.69	27,897,010.20	2,297,254,751.28
本期增加金额		5,535,624.75	27,871,200.19	2,353,016.22	35,759,841.16
1) 购置		5,535,624.75	23,592,085.15	2,353,016.22	31,480,726.12
2) 在建工程转入			4,279,115.04		4,279,115.04
3) 外币报表折算差额					
本期减少金额		4,348,066.54	64,485,184.00	1,624,095.84	70,457,346.38
1) 处置或报废		4,333,017.49	64,115,936.13	1,621,820.54	70,070,774.16
2) 转入投资性房地产					
3) 其他		15,049.05	369,247.87	2,275.30	386,572.22
期末数	1,222,880,117.15	83,007,497.45	928,043,700.88	28,625,930.58	2,262,557,246.06
累计折旧					
期初数	383,729,635.40	56,874,501.04	573,936,330.50	18,089,392.89	1,032,629,859.83
本期增加金额	14,584,347.30	2,615,862.02	65,777,669.66	1,252,446.17	84,230,325.15
1) 计提	14,584,347.30	2,615,862.02	65,777,669.66	1,252,446.17	84,230,325.15
2) 外币报表折算差额					
本期减少金额		4,107,237.41	60,979,435.16	1,504,988.10	66,591,660.67
1) 处置或报废		4,093,822.35	60,718,379.83	1,504,009.98	66,316,212.16
2) 转入投资性房地产					
3) 其他		13,415.06	261,055.33	978.12	275,448.51
期末数	398,313,982.70	55,383,125.65	578,734,565.00	17,836,850.96	1,050,268,524.31
减值准备					

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	824,566,134.45	27,624,371.80	349,309,135.88	10,789,079.62	1,212,288,721.75
期初账面价值	839,150,481.75	24,945,438.20	390,721,354.19	9,807,617.31	1,264,624,891.45

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳市福田区红树福苑小区 20 套人才房	4,895,726.23	人才安居住房为有限产权，仅有购房合同，不予办理房产证
深圳市南山区松坪村三期 4 套人才房	1,055,903.91	
深圳市罗湖区莲馨家园 6 套人才房	4,180,979.06	
深圳市福田区信托花园 8 栋 202 房	463,947.20	因历史原因未办理房产证
绵阳中大财富广场 20-22 层商品房	21,279,617.56	因开发商涉及诉讼，尚未开庭
小 计	31,876,173.96	

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国信金融大厦项目（深圳）	1,098,287,213.12		1,098,287,213.12	976,859,698.90		976,859,698.90
国信金融大厦机房装修项目	64,771,084.24		64,771,084.24	41,789,798.67		41,789,798.67
机房设备建设	7,283,693.70		7,283,693.70	4,809,407.50		4,809,407.50
分支机构装修项目	741,450.44		741,450.44	997,058.62		997,058.62
合 计	1,171,083,441.50		1,171,083,441.50	1,024,455,963.69		1,024,455,963.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
国信金融大厦 项目(深圳)	134,690	976,859,698.90	121,427,514.22			1,098,287,213.12
小 计	134,690	976,859,698.90	121,427,514.22			1,098,287,213.12

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
国信金融大厦 项目(深圳)	81.54	95.00				自有资金
小 计						

15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数	437,234,238.75	437,234,238.75
本期增加金额	94,864,900.96	94,864,900.96
本期减少金额	745,715.74	745,715.74
期末数	531,353,423.97	531,353,423.97
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	76,655,938.33	76,655,938.33
1) 计提	76,655,938.33	76,655,938.33
本期减少金额	22,228.15	22,228.15
期末数	76,633,710.18	76,633,710.18
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数		
账面价值		
期末账面价值	454,719,713.79	454,719,713.79
期初账面价值[注]	437,234,238.75	437,234,238.75

[注]期初数与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十六)1之说明

16. 无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合 计
账面原值					
期初数	598,127,957.00	497,231,298.65	66,577,562.50	9,155,202.59	1,171,092,020.74
本期增加金额		47,597,590.67			47,597,590.67
(1) 购置		47,597,590.67			47,597,590.67
本期减少金额				11.05	11.05
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额				11.05	11.05
期末数	598,127,957.00	544,828,889.32	66,577,562.50	9,155,191.54	1,218,689,600.36
累计摊销					
期初数	150,175,602.00	315,784,555.66	36,824,817.12	2,614,583.17	505,399,557.95
本期增加金额	6,064,444.92	32,905,605.02		124,112.69	39,094,162.63
(1) 计提	6,064,444.92	32,905,605.02		124,112.69	39,094,162.63
本期减少金额		85,644.85		2.77	85,647.62
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额		85,644.85		2.77	85,647.62
期末数	156,240,046.92	348,604,515.83	36,824,817.12	2,738,693.09	544,408,072.96
减值准备					
期初数		3,486.11			3,486.11

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合 计
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数		3,486.11			3,486.11
账面价值					
期末账面价值	441,887,910.08	196,220,887.38	29,752,745.38	6,416,498.45	674,278,041.29
期初账面价值	447,952,355.00	181,443,256.88	29,752,745.38	6,540,619.42	665,688,976.68

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

(3) 商誉减值测试过程

1) 收购证券营业部

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

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

2) 收购国信期货公司

本公司于2007年8月收购国信期货公司，收购对价与国信期货公司净资产账面价值的

差额 10,260,249.61 计入商誉。

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

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提未付的应付职工薪酬	4,224,151,436.72	1,055,946,263.48	4,237,197,216.55	1,059,207,708.46
资产减值准备	2,292,860,097.67	573,215,024.44	2,819,996,171.95	704,999,043.01
金融工具公允价值变动	1,404,158,287.78	351,039,181.87	1,424,593,066.45	356,148,266.61
预计负债	517,647,128.86	129,411,782.22	517,647,128.86	129,411,782.22
递延收益	128,027,586.54	32,006,896.74	129,765,517.56	32,441,379.48
其他	18,692,530.64	4,673,132.66	1,725,856.40	431,464.10
合 计	8,585,537,068.21	2,146,292,281.41	9,130,924,957.77	2,282,639,643.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融工具公允价值变动	1,711,554,515.42	427,036,944.45	1,742,500,805.40	435,572,172.01
合营/联营企业损益变动	354,690,601.78	88,672,650.45	419,363,024.32	104,840,756.08
合 计	2,066,245,117.20	515,709,594.90	2,161,863,829.72	540,412,928.09

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	747,428,981.90	974,693,550.17

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	516,980,822.84	506,284,400.18
小 计	1,264,409,804.74	1,480,977,950.35

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

19. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
长期待摊费用	119,277,728.00	113,128,634.77
其他应收款	100,853,062.21	88,607,761.68
预付款项	79,975,669.86	99,245,735.08
待认证进项税	74,551,237.73	65,621,447.74
待抵扣进项税	19,688,747.10	15,209,595.68
大宗商品	12,490,044.25	
应收股利	9,663,306.78	105,578,219.05
预缴税金	4,398,521.77	3,969,134.59
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	422,298,317.70	492,760,528.59

[注]期初数与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十六)1之说明

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	6.46	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	105,639,639.41	93.54	4,786,577.20	4.53	100,853,062.21

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：应收往来款组合	68,783,596.41	60.90	4,786,577.20	6.96	63,997,019.21
应收押金保证金组合	36,856,043.00	32.64			36,856,043.00
合 计	112,939,639.41	100.00	12,086,577.20	10.70	100,853,062.21

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	7.25	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	93,385,855.13	92.75	4,778,093.45	5.12	88,607,761.68
其中：应收往来款组合	32,751,815.11	32.53	4,778,093.45	14.59	27,973,721.66
应收押金保证金组合	60,634,040.02	60.22			60,634,040.02
合 计	100,685,855.13	100.00	12,078,093.45	12.00	88,607,761.68

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,074,051.92	46.63	96,880.40	0.30
1 至 2 年	5,300,238.27	7.71	37,740.85	0.71
2 至 3 年	4,608,698.75	6.70	176,548.14	3.83
3 年以上	26,800,607.47	38.96	4,475,407.81	16.70
合 计	68,783,596.41	100.00	4,786,577.20	6.96

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,555,751.45	47.50	161,074.86	1.04
1 至 2 年	754,816.96	2.30	37,740.85	5.00
2 至 3 年	1,765,481.37	5.39	176,548.14	10.00
3 年以上	14,675,765.33	44.81	4,402,729.60	30.00
合 计	32,751,815.11	100.00	4,778,093.45	14.59

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	4,778,093.45		7,300,000.00	12,078,093.45
本期计提	8,483.75			8,483.75
本期转回				
期末数	4,786,577.20		7,300,000.00	12,086,577.20

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
办公家私	14,710,148.13	3,371,449.79	2,846,905.75	10,477.94	15,224,214.23	
装修费及 其他	98,418,486.64	28,367,647.10	22,731,786.00	833.97	104,053,513.77	
合 计	113,128,634.77	31,739,096.89	25,578,691.75	11,311.91	119,277,728.00	

20. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		外币报表折算差 额	期末数
			转回	转销/核销		
融出资金减值准备	238,260,613.42	-18,322,090.51		5,859,119.24	-7,966.86	214,071,436.81
应收款项坏账准备	1,337,883,499.71	3,551,364.10	3,016,044.60	109,174,560.00	-5,822,399.48	1,223,421,859.73
买入返售金融资产减值准备	2,151,463,876.77	-586,202,124.19				1,565,261,752.58
其他债权投资减值准备	323,132,737.93	3,541,881.87		2,575,792.92		324,098,826.88
其他应收款坏账准备	12,078,093.45	8,483.75				12,086,577.20
金融工具及其他项目信用减值准备小计	4,062,818,821.28	-597,422,484.98	3,016,044.60	117,609,472.16	-5,830,366.34	3,338,940,453.20
商誉减值准备	22,135,974.26					22,135,974.26
大宗商品跌价准备		96,261.07		96,261.07		
无形资产减值准备	3,486.11					3,486.11
其他资产减值准备小计	22,139,460.37	96,261.07		96,261.07		22,139,460.37
合 计	4,084,958,281.65	-597,326,223.91	3,016,044.60	117,705,733.23	-5,830,366.34	3,361,079,913.57

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备

项 目	期末数			小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
买入返售金融资产减值准备	4,648,605.71		1,560,613,146.87	1,565,261,752.58
应收款项坏账准备（简化模型）		17,724,193.06	1,205,697,666.67	1,223,421,859.73
融出资金减值准备	164,719,032.92		49,352,403.89	214,071,436.81
其他债权投资减值准备	42,161,876.88		281,936,950.00	324,098,826.88
其他应收款减值准备（一般模型）	4,786,577.20		7,300,000.00	12,086,577.20
合 计	216,316,092.71	17,724,193.06	3,104,900,167.43	3,338,940,453.20

21. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	83,221,574.90	345,968,514.70
抵押借款	203,911,074.81	
合 计	287,132,649.71	345,968,514.70

(2) 抵押借款抵押物信息

抵押借款系本公司之子公司国信香港公司的短期借款余额，为抵押借款而设定抵押的资产为孖展业务客户向国信香港公司提供的担保物，期末价值为人民币 239,108,548.03 元。

22. 应付短期融资款

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
20 国信 CP012	3,000,000,000.00	2020/10/14	90 天	3,000,000,000.00	2.80%	3,018,180,821.92	2,531,506.85	3,020,712,328.77	
20 国信 CP013	3,000,000,000.00	2020/10/28	90 天	3,000,000,000.00	3.12%	3,016,721,917.81	6,357,534.24	3,023,079,452.05	
20 国信 CP014	3,500,000,000.00	2020/11/25	90 天	3,500,000,000.00	3.33%	3,511,814,657.53	16,923,698.63	3,528,738,356.16	
20 国信 CP015	3,500,000,000.00	2020/12/14	88 天	3,500,000,000.00	2.94%	3,505,074,520.55	19,734,246.57	3,524,808,767.12	
21 国信 CP001	3,500,000,000.00	2021/1/7	90 天	3,500,000,000.00	2.53%		3,521,834,246.58	3,521,834,246.58	
21 国信 CP002	3,500,000,000.00	2021/1/28	90 天	3,500,000,000.00	2.89%		3,524,941,095.89	3,524,941,095.89	
21 国信 CP003	4,000,000,000.00	2021/2/8	88 天	4,000,000,000.00	3.03%		4,029,220,821.92	4,029,220,821.92	
21 国信 CP004	4,000,000,000.00	2021/3/11	90 天	4,000,000,000.00	2.67%		4,026,334,246.58	4,026,334,246.58	
21 国信 CP005	4,000,000,000.00	2021/4/12	88 天	4,000,000,000.00	2.65%		4,023,232,876.71		4,023,232,876.71
21 国信 CP006	3,500,000,000.00	2021/5/17	88 天	3,500,000,000.00	2.42%		3,510,442,465.75		3,510,442,465.75
21 国信 CP007	4,000,000,000.00	2021/6/15	87 天	4,000,000,000.00	2.49%		4,004,366,027.40		4,004,366,027.40
收益凭证[注]	22,497,906,000.00			22,497,906,000.00		12,877,737,146.83	9,867,416,901.89	12,749,407,897.47	9,995,746,151.25
合 计	61,997,906,000.00			61,997,906,000.00		25,929,529,064.64	36,553,335,669.01	40,949,077,212.54	21,533,787,521.11

[注]本公司 2021 年 1-6 月共发行 353 期收益凭证，其中一年期以下 254 期，一年期以上 99 期；一年期以下收益凭证未到期产品共 165 期，固定收益率为 0.00%至 3.90%；一年期以上收益凭证未到期产品共 184 期，固定收益率为 2.90%至 3.20%

23. 拆入资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行拆入资金	900,241,388.87	3,421,379,888.88
转融通拆入资金	4,511,269,083.19	3,012,671,710.08
合 计	5,411,510,472.06	6,434,051,598.96

(2) 转融通拆入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1 个月以内	3,002,577,777.78	2.90%		
1 至 3 个月	1,508,691,305.41	2.80%	3,012,671,710.08	2.80%
3 至 12 个月				
1 年以上				
合 计	4,511,269,083.19		3,012,671,710.08	

24. 交易性金融负债

项 目	期末数		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券借贷	254,606,733.56		254,606,733.56
第三方在结构化主体中享有的权益	76,004,909.14		76,004,909.14
融入证券	61,159,082.18		61,159,082.18
合 计	391,770,724.88		391,770,724.88

(续上表)

项 目	期初数		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券借贷			
第三方在结构化主体中享有的权益	51,919,972.78		51,919,972.78
融入证券			
合 计	51,919,972.78		51,919,972.78

25. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数
质押式卖出回购	79,654,946,756.70	66,344,733,349.62
质押式报价回购	4,645,959,414.25	5,502,151,969.46
融资融券收益权回购		300,366,666.33
买断式卖出回购	906,426,718.91	
合 计	85,207,332,889.86	72,147,251,985.41

(2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
债券	85,207,332,889.86	71,846,885,319.08
融资融券收益权		300,366,666.33
合 计	85,207,332,889.86	72,147,251,985.41

(3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债券	104,106,870,588.38	88,867,640,585.40
融资融券收益权		306,108,305.20
合 计	104,106,870,588.38	89,173,748,890.60

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末数	利率区间	期初数	利率区间
1 个月内	4,559,839,626.20	1.7%-8.18%	5,415,029,813.08	1.55%-6.08%
1 个月至 3 个月内	57,223,477.37		65,445,671.20	
3 个月至 1 年内	28,896,310.68		21,676,485.18	
1 年以上				
小 计	4,645,959,414.25		5,502,151,969.46	

26. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务		
其中：个人	46,466,066,586.20	42,098,929,285.40
机构	10,153,443,938.72	10,754,202,626.48
小 计	56,619,510,524.92	52,853,131,911.88
信用业务		
其中：个人	5,703,674,564.37	5,603,097,763.67
机构	1,673,062,896.04	1,290,035,554.44
小 计	7,376,737,460.41	6,893,133,318.11
合 计	63,996,247,985.33	59,746,265,229.99

(2) 分币种列示

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			61,551,947,058.91			57,835,596,544.70
美元	128,714,079.66	6.4601	831,505,825.91	79,291,771.50	6.5249	517,370,879.99
港币	1,938,222,690.30	0.8321	1,612,795,100.51	1,655,534,464.38	0.8416	1,393,297,805.30
合 计			63,996,247,985.33			59,746,265,229.99

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,645,230,619.12	3,036,048,169.47	3,079,996,232.19	4,601,282,556.40
离职后福利—设定提存计划	3,775,178.60	227,588,133.28	193,616,978.96	37,746,332.92
合 计	4,649,005,797.72	3,263,636,302.75	3,273,613,211.15	4,639,028,889.32

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,328,883,673.16	2,726,094,199.45	2,780,460,524.66	4,274,517,347.95

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费		43,632,996.45	43,632,996.45	
社会保险费	890,475.43	77,011,575.28	77,131,542.46	770,508.25
其中：医疗保险费	774,636.28	71,122,009.86	71,230,875.69	665,770.45
工伤保险费	39,854.96	1,380,312.81	1,378,745.31	41,422.46
生育保险费	75,984.19	4,509,252.61	4,521,921.46	63,315.34
住房公积金	259,707.63	114,287,151.29	114,282,026.29	264,832.63
工会经费和职工教育经费	315,196,162.90	58,253,736.50	47,720,631.83	325,729,267.57
其他短期薪酬	600.00	16,768,510.50	16,768,510.50	600.00
小 计	4,645,230,619.12	3,036,048,169.47	3,079,996,232.19	4,601,282,556.40

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,784,501.81	143,834,353.78	143,683,892.33	1,934,963.26
失业保险费	31,128.62	3,245,160.94	3,241,990.78	34,298.78
补充养老保险(企业年金)	1,959,548.17	80,508,618.56	46,691,095.85	35,777,070.88
小 计	3,775,178.60	227,588,133.28	193,616,978.96	37,746,332.92

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	524,258,635.23	894,224,709.63
代扣代缴税金	193,935,597.08	279,259,679.47
其中：代扣代缴个人所得税	48,834,254.26	79,563,064.05
增值税	92,755,448.96	87,275,601.53
城市维护建设税	6,621,549.14	6,208,572.13
房产税	6,117,905.05	2,185,624.26
教育费附加及地方教育附加	4,736,314.01	4,432,994.59
其他	801,459.62	1,488,216.93
合 计	829,226,909.09	1,275,075,398.54

29. 应付款项

项 目	期末数	期初数
待交付清算款	2,895,035,910.26	2,657,291,466.98
应付资管计划 A 份额净值	2,667,751,308.25	2,526,714,577.98
收益互换业务相关款项	467,951,627.16	131,040,000.00
应付资管产品认购款	44,321,340.57	88,642,758.77
应付投行手续费支出	44,258,339.01	51,761,882.92
应付投资者保护基金	41,925,899.68	43,513,793.32
应付资管产品增值税及附加	36,926,180.45	41,880,216.63
应付场外业务结算款	18,246,309.52	
应付股票质押保证金	15,647,929.62	15,647,929.62
应付银行三方存管费	12,472,155.85	13,691,863.34
应付外单位往来款	8,944,024.83	20,977,094.33
银行中间业务费	6,726,173.70	6,726,173.70
应付赎回款	3,486,694.89	11,492,917.48
应付股票借贷保证金	2,645,488.12	21,695,984.64
应付大宗商品货款		26,495,327.28
应付债券发行费用		10,000,000.00
其他	45,183,064.87	30,611,938.05
合 计	6,311,522,446.78	5,698,183,925.04

30. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼[注]	517,647,128.86			517,647,128.86
合 计	517,647,128.86			517,647,128.86

[注]本公司对多起涉诉案件进行审慎判断，并根据相关裁决书，计提预计负债

517,647,128.86 元

31. 应付债券

类型	债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
公司债	18 国信 03	3,700,000,000.00	2018-8-8	3 年	3,700,000,000.00	3.97%	3,758,481,901.04	73,076,284.39		3,831,558,185.43
公司债	18 国信 04	3,000,000,000.00	2018-11-19	3 年	3,000,000,000.00	4.15%	3,014,470,582.46	61,856,280.69		3,076,326,863.15
公司债	19 国信 01	1,500,000,000.00	2019-3-11	3 年	1,500,000,000.00	4.05%	1,549,128,174.72	30,184,304.70	60,750,000.00	1,518,562,479.42
公司债	19 国信 02	3,500,000,000.00	2019-4-8	3 年	3,500,000,000.00	4.00%	3,602,450,574.02	69,562,236.17	140,000,000.00	3,532,012,810.19
公司债	19 国信 03	4,000,000,000.00	2019-7-4	3 年	4,000,000,000.00	4.00%	4,078,870,767.63	79,499,698.46		4,158,370,466.09
公司债	20 国信 01	3,000,000,000.00	2020-1-13	3 年	3,000,000,000.00	3.60%	3,096,911,846.59	55,433,255.53	108,000,000.00	3,044,345,102.12
公司债	20 国信 02	5,000,000,000.00	2020-3-2	3 年	5,000,000,000.00	3.17%	5,118,818,371.05	81,743,284.21	158,500,000.00	5,042,061,655.26
公司债	20 国信 03	2,500,000,000.00	2020-12-14	375 天	2,500,000,000.00	3.35%	2,501,195,363.61	43,131,607.39		2,544,326,971.00
公司债	20 国信 04	2,500,000,000.00	2020-12-14	2 年	2,500,000,000.00	3.60%	2,498,465,647.85	46,188,234.81		2,544,653,882.66
公司债	20 国信 05	3,000,000,000.00	2020-12-22	370 天	3,000,000,000.00	3.15%	3,002,589,041.10	50,034,885.68	6,346,483.70	3,046,277,443.08
公司债	20 国信 06	2,000,000,000.00	2020-12-22	3 年	2,000,000,000.00	3.70%	2,002,027,397.26	38,782,797.22	12,521,440.82	2,028,288,753.66
公司债	21 国信 01	3,000,000,000.00	2021-2-1	375 天	3,000,000,000.00	3.15%		3,038,835,616.45		3,038,835,616.45
公司债	21 国信 02	2,000,000,000.00	2021-2-1	3 年	2,000,000,000.00	3.64%		2,030,966,026.26	7,547,169.81	2,023,418,856.45
收益凭证	[注]	1,204,830,000.00			1,204,830,000.00		1,122,794,234.46	80,469,584.40	1,088,771,648.38	114,492,170.48
合 计		39,904,830,000.00			39,904,830,000.00		35,346,203,901.79	5,779,764,096.36	1,582,436,742.71	39,543,531,255.44

[注] 详见本财务报表附注五(一)22 应付短期融资款[注]之说明, 期末未到期一年期以上收益凭证未到期产品共 184 期, 固定收益率为 2.90%至 3.20%

32. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	461,454,209.98	439,830,748.62
减：未确认融资费用	30,395,434.43	28,717,588.76
合 计	431,058,775.55	411,113,159.86

[注]期初数与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十六)1之说明

33. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54	[注]
合 计	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54	

[注]系本公司2010年度收到的深圳市人民政府的金融发展专项资金。根据深圳市人民政府发布的《深圳市人民政府关于印发深圳市支持金融业发展若干规定的通知》及《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》，本公司于2010年度收到深圳市人民政府金融发展专项资金计人民币168,000,000.00元，截至2021年6月30日，本公司按照剩余土地使用年限摊销累计结转计人民币39,972,413.46元。根据《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》的相关规定，本公司取得该项金融发展专项资金的前提是承诺10年内不迁离深圳

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
购地补偿款	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54	与资产相关
小 计	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

34. 其他负债

项 目	期末数	期初数[注 1]
应付货币保证金[注 2]	8,955,448,896.52	6,796,767,228.35
应付质押保证金[注 2]	1,683,959,472.00	1,505,313,512.00
应付股利[注 3]	911,500,000.00	

项 目	期末数	期初数[注 1]
其他应付款	327,008,116.30	271,646,714.80
期货风险准备金	102,730,762.46	94,121,360.64
应付利息	10,241,810.48	6,907,416.21
代理兑付债券款	323,800.00	323,800.00
其他	16,494,364.92	3,056,927.13
合 计	12,007,707,222.68	8,678,136,959.13

[注 1] 期初数与上期期末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十六）1 之说明

[注 2] 系本公司之子公司国信期货公司应付个人及法人的客户保证金

[注 3] 系应付本公司发行的永续次级债利息

35. 股本

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

36. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续债基本情况

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

2020 年 7 月 13 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.50%；2020 年 9 月 17 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.80%；2021 年 4 月 12 日，本公司完成 2021 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.55%；2021 年 4 月 26 日，本公司完成 2021 年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.38%。

本公司发行的上述永续次级债券，于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并

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

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

2021 年 1-6 月，本公司宣告分配永续次级债券利息合计人民币 911,500,000.00 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年永续次级债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2020 年永续次级债券（第二期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2021 年永续次级债券（第一期）				5,000,000,000.00				5,000,000,000.00
2021 年永续次级债券（第二期）				5,000,000,000.00				5,000,000,000.00
合 计		10,000,000,000.00		10,000,000,000.00				20,000,000,000.00

37. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,051,541,942.88			20,051,541,942.88
其他资本公积[注]	104,064,662.59	65,964.37		104,130,626.96
合 计	20,155,606,605.47	65,964.37		20,155,672,569.84

[注]其他资本公积本期变动主要是联营企业资本公积变动所致

38. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				减：其他综合收益结转留存收益	期末数
		所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司		
不能重分类进损益的其他综合收益	395,154,621.58	-1,355,259,069.22	-338,814,767.30		-1,016,444,301.92	-262,756,055.24	-358,533,625.10
其中：其他权益工具投资公允价值变动	395,154,621.58	-1,355,259,069.22	-338,814,767.30		-1,016,444,301.92	-262,756,055.24	-358,533,625.10
以后将重分类进损益的其他综合收益	14,029,182.92	96,273,649.95	23,145,626.58	-3,809,128.67	76,937,152.04		90,966,334.96
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	32,255,021.43	17,959,287.59			17,959,287.59		50,214,309.02
其他债权投资公允价值变动	-236,796,614.60	82,252,381.79	22,904,104.34	-9,364,035.57	68,712,313.02		-168,084,301.58
其他债权投资信用减值准备	242,349,553.42	6,520,995.85	241,522.24	5,554,906.90	724,566.71		243,074,120.13
外币财务报表折算差额	-23,778,777.33	-10,459,015.28			-10,459,015.28		-34,237,792.61
合 计	409,183,804.50	-1,258,985,419.27	-315,669,140.72	-3,809,128.67	-939,507,149.88	-262,756,055.24	-267,567,290.14

39. 盈余公积

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

40. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	6,601,448,721.87	5,037,390.22		6,606,486,112.09
交易风险准备	6,396,050,826.99			6,396,050,826.99
合 计	12,997,499,548.86	5,037,390.22		13,002,536,939.08

41. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	22,864,880,451.81	20,027,506,956.75
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	22,864,880,451.81	20,027,506,956.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,789,787,285.43	2,945,533,795.86
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	5,037,390.22	6,737,598.38
应付普通股股利	2,210,858,756.71	1,640,000,000.00
永续次级债券利息支出	911,500,000.00	290,000,000.00
其他综合收益结转留存收益	262,756,055.24	30,670,140.58
期末未分配利润	24,264,515,535.07	21,005,633,013.65

(二) 合并利润表项目注释

1. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,440,352,143.47	3,505,949,941.89
货币资金及结算备付金利息收入	727,571,375.13	698,290,855.94

项 目	本期数	上年同期数
融资融券利息收入	2,024,892,269.19	1,446,052,877.48
买入返售金融资产利息收入	232,423,114.56	1,026,712,516.33
其中：约定购回利息收入	6,715,602.91	1,786,101.90
股权质押回购利息收入	206,843,436.73	1,016,381,081.08
其他债权投资利息收入	434,853,791.51	324,953,806.44
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	20,611,593.08	9,939,885.70
利息支出	2,360,035,822.95	1,844,093,990.02
短期借款利息支出	3,753,479.06	4,830,846.93
应付短期融资券利息支出	381,745,008.64	270,474,862.16
拆入资金利息支出	115,356,589.94	94,950,365.20
其中：转融通利息支出	100,624,726.08	91,194,771.87
卖出回购金融资产利息支出	947,689,357.20	484,818,630.47
其中：报价回购利息支出	42,745,297.22	52,786,711.54
代理买卖证券款利息支出	106,568,312.59	88,219,418.82
应付债券利息支出	720,883,096.36	792,300,825.75
其中：次级债券利息支出		22,735,437.16
份额 A 持有人利息支出	40,781,215.26	75,532,033.81
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	43,258,763.90	32,967,006.88
利息净收入	1,080,316,320.52	1,661,855,951.87

2. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	3,035,998,753.92	2,688,942,153.85
证券经纪业务收入	3,580,657,898.33	3,172,328,813.96
代理买卖证券业务	2,844,253,828.07	2,779,653,129.05
交易单元席位租赁	266,799,433.96	152,070,566.06

项 目	本期数	上年同期数
代销金融产品业务	469,604,636.30	240,605,118.85
证券经纪业务支出	544,659,144.41	483,386,660.11
代理买卖证券业务	544,659,144.41	483,386,660.11
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	175,126,549.09	83,828,037.33
期货经纪业务收入	176,243,635.49	84,518,022.23
期货经纪业务支出	1,117,086.40	689,984.90
投资银行业务净收入	894,993,570.34	595,994,564.93
投资银行业务收入	925,024,793.51	609,646,901.09
证券承销业务	853,881,176.01	552,922,365.64
证券保荐业务	44,776,085.31	32,045,046.95
财务顾问业务	26,367,532.19	24,679,488.50
投资银行业务支出	30,031,223.17	13,652,336.16
证券承销业务	30,031,223.17	13,652,336.16
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	119,954,275.40	130,165,134.95
资产管理业务收入	123,953,005.25	136,233,796.81
资产管理业务支出	3,998,729.85	6,068,661.86
基金管理业务净收入	235,154,533.59	42,031,639.69
基金管理业务收入	241,581,365.04	48,171,477.53
基金管理业务支出	6,426,831.45	6,139,837.84
投资咨询业务净收入	23,510,604.78	21,982,272.96
投资咨询业务收入	23,510,604.78	21,982,272.96
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	115,138,965.89	109,723,605.67
其他手续费及佣金收入	115,355,947.02	110,352,437.93

项 目	本期数	上年同期数
其他手续费及佣金支出	216,981.13	628,832.26
合 计	4,599,877,253.01	3,672,667,409.38
其中：手续费及佣金收入总计	5,186,327,249.42	4,183,233,722.51
手续费及佣金支出总计	586,449,996.41	510,566,313.13

(2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	2,686,415.10	8,888,679.25
并购重组财务顾问业务净收入——其他		
其他财务顾问业务净收入	23,681,117.09	15,790,809.25
小 计	26,367,532.19	24,679,488.50

(3) 代理销售金融产品情况

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	30,886,097,191.15	369,328,183.63	28,994,190,596.19	201,352,310.77
其他金融产品	8,831,462,572.66	100,276,452.67	3,557,139,811.26	39,252,808.08
合 计	39,717,559,763.81	469,604,636.30	32,551,330,407.45	240,605,118.85

(4) 资产管理业务开展及收入明细情况

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	73	135	69
期末客户数量	79,827	135	562
其中：个人客户	79,666	49	28
机构客户	161	86	534
期初受托资金	29,948,023,696.84	86,080,073,935.24	19,724,497,636.10
其中：自有资金投入	3,569,786,044.58		
个人客户	14,923,871,450.78	6,842,881,778.25	183,224,112.08
机构客户	11,454,366,201.48	79,237,192,156.99	19,541,273,524.02
期末受托资金	50,518,645,737.46	69,220,380,696.29	26,474,473,647.52

项目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
其中：自有资金投入	2,507,294,216.56		
个人客户	13,175,010,766.09	7,440,970,151.93	184,677,630.87
机构客户	34,836,340,754.81	61,779,410,544.36	26,289,796,016.65
期末主要受托资产初始成本	52,913,371,056.20	69,252,701,179.32	25,734,153,664.54
其中：股票	3,694,632,227.47	14,141,207,037.60	174,280,347.91
国债	154,909,654.70		
其他债券	42,177,477,187.46	2,231,006,330.06	3,230,883.43
基金	4,959,424,947.87	12,633,155.86	6,222,788.33
其他	1,926,927,038.70	52,867,854,655.80	25,550,419,644.87
本期资产管理业务净收入	81,767,807.29	37,534,706.77	651,761.34

3. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	422,403,329.79	260,839,500.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	3,081,465,900.79	2,189,949,939.25
其中：持有期间取得的收益	2,982,191,520.42	1,550,318,446.30
—交易性金融工具	2,054,443,345.65	1,509,825,581.32
—其他权益工具投资	927,748,174.77	40,492,864.98
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	99,274,380.37	639,631,492.95
—交易性金融工具	275,146,421.18	516,568,481.30
—其他债权投资	-1,392,223.81	103,490,299.38
—衍生金融工具	-174,479,817.00	19,572,712.27
其他	-98,453,075.17	-84,299,070.69
合计	3,405,416,155.41	2,366,490,369.24

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
联营企业：			
鹏华基金公司	301,987,927.56	201,932,128.16	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-1,121,525.17	-842,404.60	被投资单位净利润变化
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	429,536.82	780,937.51	被投资单位净利润变化
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	83,575,018.71	20,291,498.41	被投资单位净利润变化
常州高新投创业投资有限公司	-278,412.83	911,703.98	被投资单位净利润变化
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	196,189.11	-60,274.18	被投资单位净利润变化
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司	-4,500,031.57	-31.40	被投资单位净利润变化
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	13,328,621.13	14,394,346.46	被投资单位净利润变化
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	447,280.05	365,129.04	被投资单位净利润变化
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,803,471.40	160,436.04	被投资单位净利润变化
深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）	-360,976.49	-417,492.80	被投资单位净利润变化
深圳市中亚亿百投资企业（有限合伙）	2,978,181.97	4.51	被投资单位净利润变化
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）		329,965.74	被投资单位净利润变化
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,532,214.29	3,475,004.76	被投资单位净利润变化
深圳市五色检测技术服务有限公司	-138,762.03	-147,806.36	被投资单位净利润变化
华润宝塔股权投资（延安）有限公司	-792,870.50	-284,258.51	被投资单位净利润变化
华润（延安）新产业经济投资合伙企业（有限合伙）	-106,968.35		被投资单位净利润变化
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	128,335.71		被投资单位净利润变化
国铁盛芯（青岛）股权投资企业（有限合伙）	22,869.03		被投资单位净利润变化

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
小 计	400,130,098.84	240,888,886.76	
合营企业:			
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金(有限合伙)	618,793.25	7,923,055.39	被投资单位净利润变化
深圳市国信蓝思基金管理有限公司	444,845.14	200,496.27	被投资单位净利润变化
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	17,713,667.91	6,850,302.98	被投资单位净利润变化
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	3,665,673.76	5,306,705.53	被投资单位净利润变化
珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)	-167,975.05	-329,946.25	被投资单位净利润变化
珠海联发安科股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-1,774.06		被投资单位净利润变化
小 计	22,273,230.95	19,950,613.92	
合 计	422,403,329.79	260,839,500.68	

(3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,054,443,345.65	1,509,825,581.32
	处置期间收益	275,043,256.61	510,776,186.09
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	103,164.57	5,792,295.21
小 计		2,329,589,766.83	2,026,394,062.62

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	1,737,931.02	1,737,931.02	1,737,931.02
与收益相关的政府补助[注]	885,794.92	439,769.12	885,794.92
代扣个人所得税手续费返还	32,713,568.76	15,189,835.42	
合 计	35,337,294.70	17,367,535.56	2,623,725.94

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

5. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	353,213,429.23	142,070,305.41
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-5,143,043.82	-3,890,275.91
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	189,162,399.24	-41,943,360.47
合 计	537,232,784.65	96,236,669.03

6. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售收入	629,387,339.16	208,698,481.38
房租收入	16,141,755.02	12,791,392.86
其他	17,132,510.71	3,837,220.75
合 计	662,661,604.89	225,327,094.99

7. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	33,367,605.03	30,894,317.77
教育费附加及地方教育附加	23,870,287.27	22,068,240.85
房产税	8,133,429.58	6,664,079.84
印花税	1,543,431.73	288,867.81
土地使用税	202,728.77	269,127.24
车船税	81,776.67	90,127.12
其他	150,525.08	190,052.83
合 计	67,349,784.13	60,464,813.46

8. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,251,473,792.90	2,258,870,103.25
通讯费	108,656,766.55	107,074,101.77
固定资产折旧费	84,192,550.11	69,900,804.09
使用权资产折旧费	76,032,493.67	——
电子设备运转费	59,870,047.89	46,906,340.80
交易所席位年费	48,994,621.18	40,660,382.14
差旅费	42,468,814.03	29,138,964.74
投资者保护基金支出	39,969,932.28	36,118,761.63
无形资产摊销	39,094,162.63	34,587,814.54
业务宣传费	31,948,741.31	25,668,164.57
租赁费	27,895,345.75	108,768,285.64
其他	258,754,720.75	174,437,205.70
合 计	4,069,351,989.05	2,932,130,928.87

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
买入返售金融资产坏账准备	-586,202,124.19	811,216,146.71
融出资金坏账准备	-18,322,090.51	13,864,713.07
其他债权投资减值损失	3,541,881.87	102,164,620.03
应收款项坏账损失	535,319.50	78,133,179.96
其他应收款减值损失	8,483.75	1,268,176.79
合 计	-600,438,529.58	1,006,646,836.56

10. 其他资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品跌价准备	96,261.07	5,893,797.90
合 计	96,261.07	5,893,797.90

11. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售成本	629,367,203.60	207,468,981.70
投资性房地产折旧	5,300,457.63	5,512,224.55
其他	8,609,401.82	4,161,010.09
合 计	643,277,063.05	217,142,216.34

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	20,950,699.61	15,884,143.46	20,950,699.61
违约赔偿收入	3,131,946.91	413,557.98	3,131,946.91
非流动资产毁损报废利得		15,824.62	
其他	12,344.55	49,815.21	12,344.55
合 计	24,094,991.07	16,363,341.27	24,094,991.07

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	1,811,809.40	234,398.95	1,811,809.40
对外捐赠	1,050,600.00	19,383,170.00	1,050,600.00
非常损失	466,130.06	192,583,918.34	466,130.06
罚款支出	300.00	15,445.99	300.00
其他	1,282,171.41	293,240.08	1,282,171.41
合 计	4,611,010.87	212,510,173.36	4,611,010.87

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,029,861,731.86	868,969,110.25
递延所得税费用	339,727,818.24	-195,940,923.96
合 计	1,369,589,550.10	673,028,186.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	6,160,563,468.92	3,620,174,520.54
按母公司税率计算的所得税费用	1,540,140,867.23	905,043,630.14
子公司适用不同税率的影响	-1,344,542.99	-26,355.13
调整以前期间所得税的影响	5,573,188.64	-239,866.34
非应税收入的影响	-209,902,716.71	-174,728,488.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,053,579.81	15,899,451.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,144,145.95	-3,879,307.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,373,349.53	3,962,937.57
其他	839,970.54	-73,003,816.20
所得税费用	1,369,589,550.10	673,028,186.29

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)38之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
应付货币保证金净增加额	2,158,681,668.17	706,798,457.29
大宗商品销售收到的现金	736,200,111.01	255,504,016.10
清算资金交收金额净增加	434,593,737.61	938,818,310.96

项 目	本期数	上年同期数
应付质押保证金净增加额	178,645,960.00	
资产管理计划优先级参与人款项净增加额	130,358,835.49	
代扣代缴手续费收入	32,713,568.76	15,142,802.15
收到政府补助	27,198,562.60	25,807,844.11
租赁收入	24,657,495.04	18,640,562.53
其他	64,999,303.67	21,311,386.38
合 计	3,788,049,242.35	1,982,023,379.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存出保证金净增加额	1,778,764,267.20	551,185,267.81
购买大宗商品支付的现金	728,351,528.26	233,780,899.13
现金支付的业务及管理费	573,407,250.93	488,392,731.76
代扣代缴税费收到现金净减少金额	57,813,839.33	212,489,316.42
支付股票借贷保证金净额	19,050,496.52	
使用受限的货币资金增加额	15,983,894.83	
捐赠支出	1,050,600.00	18,783,170.00
罚款支出	300.00	16,815,445.99
资产管理计划优先级参与人款项净减少额		1,410,428,880.30
应付质押保证金净减少额		30,093,896.00
其他	20,649,427.78	58,852,167.56
合 计	3,195,071,604.85	3,020,821,774.97

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付应付租赁款	73,780,441.42	
支付发行费用	10,000,000.00	34,167,479.26

项 目	本期数	上年同期数
永续次级债到期支付本金		5,000,000,000.00
合 计	83,780,441.42	5,034,167,479.26

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,790,973,918.82	2,947,146,334.25
加：资产减值准备	-600,342,268.51	997,593,458.68
固定资产及投资性房地产折旧	89,493,007.74	75,413,028.64
使用权资产折旧	76,032,493.67	
无形资产摊销	39,094,162.63	34,587,814.54
长期待摊费用摊销	25,578,691.75	24,318,567.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-162,795.57	54,585.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,811,809.40	218,574.33
公允价值变动损失（减：收益）	-537,232,784.65	-96,236,669.03
利息支出	1,110,260,750.91	1,067,606,534.84
汇兑损失（减：收益）	288,152.31	1,290,498.41
投资损失（减：收益）	-422,403,329.79	-260,839,500.68
递延所得税资产减少（减：增加）	232,954,466.44	-225,299,157.90
递延所得税负债增加（减：减少）	107,014,874.04	53,283,859.02
交易性金融资产减少（减：增加）	-16,694,822,864.81	-10,523,411,206.71
交易性金融负债增加（减：减少）	335,432,386.80	-171,252,172.94
其他权益工具投资减少(减：增加)	661,336,631.14	-902,411,526.28
其他债权投资减少（减：增加）	-3,369,864,571.56	-1,007,519,479.19
衍生金融资产减少(减：增加)	-1,623,587.02	
衍生金融负债增加（减：减少）	28,505,973.04	62,109,779.24

补充资料	本期数	上年同期数
买入返售金融资产减少（减：增加）	3,063,738,985.16	2,975,430,685.19
卖出回购金融资产款增加（减：减少）	13,060,080,904.45	6,751,180,183.07
融出资金减少（减：增加）	-8,071,173,915.43	-1,795,404,142.59
代理买卖证券款增加（减：减少）	4,249,982,755.34	13,215,641,480.34
代理承销证券款增加（减：减少）		77,000,000.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,674,610,242.76	-586,769,300.10
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,238,376,439.53	-1,655,842,235.56
经营活动产生的现金流量净额	-2,261,279,956.93	11,057,889,992.95
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	81,086,262,377.41	78,507,535,169.49
减：现金的期初余额	76,782,025,659.57	59,588,272,168.73
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	4,304,236,717.84	18,919,263,000.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	81,086,262,377.41	76,782,025,659.57
其中：库存现金	262,891.50	267,811.78
可随时用于支付的银行存款	65,838,281,750.87	65,745,906,553.20
可随时用于支付的其他货币资金	7,386,480.08	524,197.65
可用于支付的结算备付金	15,240,331,254.96	11,035,327,096.94
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	81,086,262,377.41	76,782,025,659.57

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,231,161.95	风险准备金、司法冻结、股票申购款
交易性金融资产	68,772,391,756.38	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产	4,034,869,129.00	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	2,110,728,227.05	限售股
交易性金融资产	20,030,909.60	持有的份额退出受到合同约定的限制
交易性金融资产	1,456,868,342.14	融出证券
其他债权投资	24,358,127,042.00	为回购业务设定质押
其他债权投资	644,633,850.00	为债券借贷业务设定质押
其他权益工具投资	382,759,052.50	融出证券
其他权益工具投资	168,883,909.66	限售股
合 计	102,055,523,380.28	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
购地补贴	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54	其他收益	
小 计	129,765,517.56		1,737,931.02	128,027,586.54		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
产业扶持资金	11,480,000.00	营业外收入	《黄浦区支持金融业发展的实施细则》
金融机构绩效奖励	5,850,000.00	营业外收入	沪府发〔2009〕40号
期货市场建设特殊贡献奖励	1,800,000.00	营业外收入	大金局发〔2020〕72号

项 目	金 额	列报项目	说 明
金融机构落户奖励	500,000.00	营业外收入	绵涪府发(2017)21号
房租补贴	164,200.00	业务及管理费	
生育津贴	4,340,159.26	业务及管理费	
稳岗补贴	857,708.81	业务及管理费	
承销业务补贴	300,000.00	其他收益	
其他与经营活动相关的政府补助	585,794.92	其他收益	
其他与经营活动无关的政府补助	1,320,699.61	营业外收入	
小 计	27,198,562.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 28,936,493.62 元。

3. 金融工具计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

项 目	期 末 数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	66,035,953,600.79			
结算备付金	15,246,538,484.11			
融出资金	57,849,957,113.29			
衍生金融资产				22,830,834.94
存出保证金	7,358,288,568.22			
应收款项	1,203,964,735.52			
买入返售金融资产	13,702,933,677.41			
交易性金融资产				123,795,697,120.80
其他债权投资		28,202,463,465.22		

项 目	期末数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
其他权益工具投资			10,096,635,851.98	
其他资产	190,492,038.85			
合 计	161,588,128,218.19	28,202,463,465.22	10,096,635,851.98	123,818,527,955.74

(续上表)

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	65,907,024,176.35			
结算备付金	11,040,352,801.73			
融出资金	49,754,594,021.25			
衍生金融资产				6,246,609.85
存出保证金	5,579,295,902.00			
应收款项	1,335,376,311.05			
买入返售金融资产	16,180,470,538.38			
交易性金融资产				106,759,351,951.46
其他债权投资		24,740,982,476.30		
其他权益工具投资			11,762,890,145.34	
其他资产	318,478,143.02			
合 计	150,115,591,893.78	24,740,982,476.30	11,762,890,145.34	106,765,598,561.31

(2) 金融负债计量基础分类表

项 目	期末数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	287,132,649.71			
应付短期融资款	21,533,787,521.11			
拆入资金	5,411,510,472.06			
交易性金融负债		391,770,724.88		
衍生金融负债		169,305,334.49		
卖出回购金融资产款	85,207,332,889.86			
代理买卖证券款	63,996,247,985.33			
应付款项	6,311,522,446.78			
应付债券	39,543,531,255.44			
租赁负债	431,058,775.55			
其他负债	11,901,333,530.90			
合 计	234,623,457,526.74	561,076,059.37		

(续上表)

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	345,968,514.70			
应付短期融资款	25,929,529,064.64			
拆入资金	6,434,051,598.96			
交易性金融负债		51,919,972.78		
衍生金融负债		331,446,474.45		

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
卖出回购金融资产款	72,147,251,985.41			
代理买卖证券款	59,746,265,229.99			
应付款项	5,698,183,925.04			
应付债券	35,346,203,901.79			
其他负债	8,581,668,557.43			
合 计	214,229,122,777.96	383,366,447.23		

4. 受托客户资产管理业务

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	3,445,348,315.51	2,657,180,380.77	受托管理资金	155,515,629,054.66	146,154,462,416.05
客户结算备付金	200,246,108.09	251,927,699.30	应付款项	805,978,278.86	771,213,534.84
存出保证金	149,944,978.29	224,880,821.20			
应收款项	927,429,667.77	753,583,997.72			
受托投资	151,598,638,263.86	143,038,103,051.90			
其中：投资成本	147,900,225,900.06	135,759,997,131.59			
已实现未结转损益	3,698,412,363.80	7,278,105,920.31			
合 计	156,321,607,333.52	146,925,675,950.89	合 计	156,321,607,333.52	146,925,675,950.89

5. 融资融券业务

(1) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,514,094,976.14	3,016,963,932.23
其中：其他权益工具投资	382,759,052.50	679,082,122.28

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	1,456,868,342.14	1,040,309,580.11
转融通融入证券	1,674,467,581.50	1,297,572,229.84
转融通融入证券总额	3,763,633,615.90	2,709,853,033.00

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票	189,229,978,958.39	160,079,008,498.63
资金	6,655,310,653.00	6,159,999,130.00
基金	4,419,608,907.14	4,527,142,215.89
债券	256,876,151.66	334,740,486.78
合 计	200,561,774,670.19	171,100,890,331.30

六、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,342,280,146.42		8,342,280,146.42	8,342,280,146.42		8,342,280,146.42
对联营、合营企业投资	1,886,900,614.01		1,886,900,614.01	1,765,742,840.97		1,765,742,840.97
合 计	10,229,180,760.43		10,229,180,760.43	10,108,022,987.39		10,108,022,987.39

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
国信期货公司	1,890,915,346.42			1,890,915,346.42		
国信弘盛公司	3,050,000,000.00			3,050,000,000.00		
国信香港公司	1,901,364,800.00			1,901,364,800.00		
国信资本公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		
小 计	8,342,280,146.42			8,342,280,146.42		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
鹏华基金公司	1,528,525,598.64			301,987,927.56	
前海股交投资控股(深圳)有限公司	207,928,631.73			-1,121,525.17	-1,144,964.09
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	29,288,610.60			429,536.82	
合计	1,765,742,840.97			301,295,939.21	-1,144,964.09

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
鹏华基金公司		178,000,000.00			1,652,513,526.20	
前海股交投资控股(深圳)有限公司	65,964.37	1,059,166.45			204,668,940.39	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司					29,718,147.42	
合计	65,964.37	179,059,166.45			1,886,900,614.01	

2. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,454,470,995.31	2,803,009,280.14	2,905,223,681.98	4,352,256,593.47
离职后福利—设定提存计划	1,585,082.31	218,253,455.24	182,639,969.20	37,198,568.35
合计	4,456,056,077.62	3,021,262,735.38	3,087,863,651.18	4,389,455,161.82

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,147,308,010.54	2,508,779,154.50	2,619,085,281.81	4,037,001,883.23
职工福利费		40,949,995.66	40,949,995.66	
社会保险费	741,983.05	73,707,661.50	73,828,510.43	621,134.12
其中：医疗保险费	640,709.68	68,117,117.91	68,225,157.20	532,670.39
工伤保险费	39,786.56	1,313,277.84	1,314,110.53	38,953.87
生育保险费	61,486.81	4,277,265.75	4,289,242.70	49,509.86
住房公积金	97,783.23	109,115,018.19	109,100,589.19	112,212.23
工会经费和职工教育经费	306,322,618.49	54,805,180.25	46,607,034.85	314,520,763.89
其他	600.00	15,652,270.04	15,652,270.04	600.00
小计	4,454,470,995.31	2,803,009,280.14	2,905,223,681.98	4,352,256,593.47

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,488,105.14	136,912,472.20	137,006,390.20	1,394,187.14
失业保险费	31,100.97	3,129,626.68	3,133,417.32	27,310.33
企业年金缴费	65,876.20	78,211,356.36	42,500,161.68	35,777,070.88
小计	1,585,082.31	218,253,455.24	182,639,969.20	37,198,568.35

(二) 母公司利润表项目注释

1. 利息净收入

项目	本期数	上年同期数
利息收入	3,306,717,501.08	3,303,952,273.00
货币资金及结算备付金利息收入	624,711,738.57	597,245,479.23
融资融券利息收入	1,996,060,009.76	1,426,128,385.48
买入返售金融资产利息收入	231,147,837.98	945,684,716.15
其中：约定购回利息收入	6,715,602.91	1,786,101.90
股权质押回购利息收入	206,843,436.73	935,731,390.77
其他债权投资利息收入	434,853,791.51	324,953,806.44

项 目	本期数	上年同期数
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	19,944,123.26	9,939,885.70
利息支出	2,308,543,192.77	1,760,648,551.29
短期借款利息支出	661,797.28	39,970.22
应付短期融资券利息支出	381,745,008.64	270,474,862.16
拆入资金利息支出	115,356,589.94	94,950,365.20
其中：转融通利息支出	100,624,726.08	91,194,771.87
卖出回购金融资产利息支出	946,279,882.16	481,819,024.65
其中：报价回购利息支出	42,745,297.22	52,786,711.54
代理买卖证券款利息支出	106,568,312.59	88,219,418.82
应付债券利息支出	720,883,096.36	792,300,825.75
其中：次级债券利息支出		22,735,437.16
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	37,048,505.80	32,844,084.49
利息净收入	998,174,308.31	1,543,303,721.71

2. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	2,992,890,818.63	2,656,626,928.95
证券经纪业务收入	3,533,979,591.45	3,137,799,179.64
代理买卖证券业务	2,797,575,521.19	2,745,123,494.73
交易单元席位租赁	266,799,433.96	152,070,566.06
代销金融产品业务	469,604,636.30	240,605,118.85
证券经纪业务支出	541,088,772.82	481,172,250.69
代理买卖证券业务	541,088,772.82	481,172,250.69
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	890,731,231.22	582,934,063.92

项 目	本期数	上年同期数
投资银行业务收入	920,762,454.39	596,586,400.08
证券承销业务	853,394,669.44	542,339,103.87
证券保荐业务	43,993,320.76	30,066,037.71
财务顾问业务	23,374,464.19	24,181,258.50
投资银行业务支出	30,031,223.17	13,652,336.16
证券承销业务	30,031,223.17	13,652,336.16
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	108,113,428.65	125,856,585.43
资产管理业务收入	135,919,569.52	158,167,997.37
资产管理业务支出	27,806,140.87	32,311,411.94
投资咨询业务	17,617,228.27	17,540,582.10
投资咨询业务收入	17,617,228.27	17,540,582.10
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	115,305,428.88	110,416,218.95
其他手续费及佣金收入	115,522,410.01	110,416,218.95
其他手续费及佣金支出	216,981.13	
合 计	4,124,658,135.65	3,493,374,379.35
其中：手续费及佣金收入总计	4,723,801,253.64	4,020,510,378.14
手续费及佣金支出总计	599,143,117.99	527,135,998.79

(2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	2,686,415.10	8,888,679.25
并购重组财务顾问业务净收入——其他		
其他财务顾问业务净收入	20,688,049.09	15,292,579.25
小 计	23,374,464.19	24,181,258.50

(3) 代理销售金融产品情况

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	30,886,097,191.15	369,328,183.63	28,994,190,596.19	201,352,310.77
其他金融产品	8,831,462,572.66	100,276,452.67	3,557,139,811.26	39,252,808.08
合 计	39,717,559,763.81	469,604,636.30	32,551,330,407.45	240,605,118.85

(4) 资产管理业务开展及收入明细情况

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	68	135	38
期末客户数量	79,758	135	531
其中：个人客户	79,599	49	
机构客户	159	86	531
期初受托资金	29,823,962,558.02	86,080,073,935.24	19,535,033,159.81
其中：自有资金投入	3,569,786,044.58		
个人客户	14,805,810,311.96	6,842,881,778.25	
机构客户	11,448,366,201.48	79,237,192,156.99	19,535,033,159.81
期末受托资金	50,379,252,425.22	69,220,380,696.29	26,285,280,000.00
其中：自有资金投入	2,507,294,216.56		
个人客户	13,041,617,453.85	7,440,970,151.93	
机构客户	34,830,340,754.81	61,779,410,544.36	26,285,280,000.00
期末主要受托资产初始成本	52,774,605,228.33	69,252,701,179.32	25,550,419,644.87
其中：股票	3,694,632,227.47	14,141,207,037.60	
国债	154,909,654.70		
其他债券	42,177,477,187.46	2,231,006,330.06	
基金	4,958,315,004.37	12,633,155.86	
其他	1,789,271,154.33	52,867,854,655.80	25,550,419,644.87
本期资产管理业务净收入	77,513,922.80	30,552,336.04	47,169.81

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		730,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	301,295,939.21	201,870,661.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	2,860,163,644.86	1,865,844,630.21
其中：持有期间取得的收益	2,856,808,067.02	1,342,883,535.77
一交易性金融工具	1,929,059,892.25	1,302,390,670.79
一其他权益工具投资	927,748,174.77	40,492,864.98
处置金融工具取得的收益	3,355,577.84	522,961,094.44
一交易性金融工具	163,823,270.84	427,430,501.52
一其他债权投资	-1,392,223.81	103,490,299.38
一衍生金融工具	-159,075,469.19	-7,959,706.46
其他	-97,476,208.18	-84,299,070.69
合 计	3,063,983,375.89	2,713,416,220.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
鹏华基金公司	301,987,927.56	201,932,128.16	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-1,121,525.17	-842,404.60	被投资单位净利润变化
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	429,536.82	780,937.51	被投资单位净利润变化
小 计	301,295,939.21	201,870,661.07	

(3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,929,059,892.25	1,302,390,670.79
	处置期间收益	164,868,339.18	441,327,571.52
分类为以公允价值计量且其变	持有期间收益		

交易性金融工具		本期数	上年同期数
动计入当期损益的金融负债	处置期间收益	-1,045,068.34	-13,897,070.00
小 计		2,092,883,163.09	1,729,821,172.31

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-71,768,478.46	-156,696,049.82
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	58,848.34	543,160.00
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	177,313,761.84	-40,811,687.02
合 计	105,604,131.72	-196,964,576.84

5. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,009,140,108.98	2,109,776,248.79
通讯费	102,863,063.29	101,701,868.12
固定资产折旧费	78,701,202.70	64,619,572.58
使用权资产折旧费	62,646,554.27	——
电子设备运转费	47,359,828.42	38,630,894.84
交易所席位年费	46,621,701.41	38,551,956.47
差旅费	40,218,642.93	27,911,113.76
投资者保护基金支出	39,465,771.26	35,755,220.92
无形资产摊销	37,012,482.27	32,474,312.85
业务宣传费	30,620,706.90	25,385,225.17
租赁费	25,214,291.25	78,331,150.83
其他	177,058,090.91	127,428,363.55
合 计	3,696,922,444.59	2,680,565,927.88

七、合并范围的变更

纳入合并范围的结构化主体变动情况

本公司纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司同时作为管理人或投资顾问和投资人、单一投资人的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及因作为管理人或投资顾问获得的薪酬水平是否使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。本公司 2021 年 1-6 月新增 21 个结构化主体纳入合并报表范围，8 个结构化主体清算或持有份额比例下降丧失控制权不再纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/表决权比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国信弘盛公司	深圳	深圳	股权投资基金管理	100.00		自行设立
国信香港公司	香港	香港	金融控股公司	100.00		自行设立
国信资本公司	深圳	深圳	科创板跟投；创业投资	100.00		自行设立
国信期货公司	上海	上海	期货经纪、期货投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
国信证券（香港）经纪有限公司[注 1]	香港	香港	证券及期货经纪业务		100.00	自行设立
国信证券（香港）融资有限公司[注 1]	香港	香港	投资银行		100.00	自行设立
国信证券（香港）资产管理有限公司[注 1]	香港	香港	资产管理		100.00	自行设立
国信咨询公司[注 1]	深圳	深圳	提供咨询和支持服务		100.00	自行设立
深圳市国信弘盛股权投资基金管理有限公司[注 3]	深圳	深圳	股权投资基金管理		100.00	自行设立
国信（香港）金融产品有限公司[注 1]	香港	香港	金融产品		100.00	自行设立
国信海外（深圳）股权投资基金管理有限公司[注 2]	深圳	深圳	股权投资；受托管理股权投资；		100.00	自行设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/表决权比例(%)		取得方式
国信金阳资本管理有限公司[注 4]	上海	上海	现货和期货交易		100.00	自行设立
深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司[注 3]	深圳	深圳	受托管理股权投资基金		51.00	自行设立
深圳市国信众创基金管理有限公司[注 3]	深圳	深圳	受托管理股权投资基金		51.00	自行设立
深圳市国信运通基金管理有限公司[注 3]	深圳	深圳	受托管理股权投资基金		51.00	自行设立
华文弘盛基金管理（珠海）有限公司[注 3]	深圳	珠海	受托管理股权投资基金		51.00	自行设立

[注 1] 国信香港公司的下设子公司

[注 2] 国信证券（香港）资产管理有限公司的下设子公司

[注 3] 国信弘盛公司的下设子公司

[注 4] 国信期货公司的下设子公司

2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

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

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

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

2021 年 6 月 30 日，纳入本公司财务报表合并范围的结构化主体共 45 个，合并的结构化主体的总资产为人民币 10,582,282,878.02 元。本公司在上述合并结构化主体中的权益体

现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币 6,904,982,282.69 元。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鹏华基金公司	深圳	深圳	基金管理	50.00		权益法
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	深圳	深圳	私募股权投资		28.58	权益法
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)	北京	北京	私募股权投资		25.00	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	鹏华基金公司	深圳市国信弘盛股权投资 投资基金（有限合伙）	北京航天科工军民融 合科技成果转化创业 投资基金（有限合伙）	鹏华基金公司	深圳市国信弘盛股权 投资基金（有限合伙）	北京航天科工军民融 合科技成果转化创业 投资基金（有限合伙）
资产	5,862,190,260.44	447,078,692.66	2,062,414,877.15	5,504,451,851.71	1,373,749,062.27	1,926,227,635.62
负债	2,512,089,069.74	63,967,301.05	341,682,339.50	2,412,628,116.19	228,549,385.85	-105,275.82
少数股东权益	32,740,001.04			34,772,538.24		
归属于母公司所有者权益	3,317,361,189.66	383,111,391.61	1,720,732,537.65	3,057,051,197.28	1,145,199,676.42	1,926,332,911.44
按持股比例计算的净资产份额	1,658,680,594.83	109,479,060.60	430,183,134.41	1,528,525,598.64	327,298,067.52	481,583,227.86
调整事项	-6,167,068.63	507,099.14				
对联营企业权益投资的账面价值	1,652,513,526.20	109,986,159.74	430,183,134.41	1,528,525,598.64	327,794,579.61	405,055,982.91
营业总收入	2,240,524,830.82	48,134,751.15	378,644,196.73	1,382,277,178.25	69,106,797.60	-39,156,704.08
净利润	614,277,455.18	47,512,610.78	372,407,620.04	379,688,251.25	67,630,980.31	-43,186,682.72
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	614,277,455.18	47,512,610.78	372,407,620.04	379,688,251.25	67,630,980.31	-43,186,682.72
本期收到的来自联营企业的股利	278,000,000.00					

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	544,822,565.38	533,338,220.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	22,273,230.95	19,950,613.92
其他综合收益		
综合收益总额	22,273,230.95	19,950,613.92
联营企业		
投资账面价值合计	935,911,482.58	830,062,094.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,238,531.44	4,270,913.73
其他综合收益	20,249,215.77	25,931,919.28
综合收益总额	21,487,747.21	30,202,833.01

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括本公司发起设立的资产管理计划、第三方机构发起设立的资产管理计划。

1. 在本公司发起设立的资产管理计划和投资基金中的权益

本公司发起设立的资产管理计划和投资基金的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
券商资管产品	交易性金融资产	20,030,909.60	973,548,654.55	20,030,909.60	973,548,654.55

本期本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划及投资基

金中获取的管理费及业绩报酬为人民币 355,108,808.99 元。

2. 在第三方机构发起设立的资产管理计划中享有的权益

本公司直接持有的第三方机构发起设立的结构化主体，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括证券公司资产管理计划、基金专户产品和信托产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

期末本公司通过直接持有第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
公募基金	交易性金融资产	16,638,897,707.92	11,222,256,425.96	16,638,897,707.92	11,222,256,425.96
银行理财产品	交易性金融资产	1,164,066,813.75	693,390,655.82	1,164,066,813.75	693,390,655.82
券商资管产品	交易性金融资产	1,861,172,944.71	112,916,825.75	1,861,172,944.71	112,916,825.75
信托计划	交易性金融资产	268,332,871.48	228,355,790.56	268,332,871.48	228,355,790.56
私募基金及专户	交易性金融资产	4,808,626,591.89	3,623,810,171.98	4,808,626,591.89	3,623,810,171.98

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付金、交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、买入返售金融资产、应收款项、融出资金、融出证券、交易性金融负债、卖出回购金融资产、拆入资金、融入证券、应付利息、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司以全面风险管理和并表管理试点为抓手，按照风险类型对所有业务进行风险评估、计量、监测、检查和报告，实现风险管理全覆盖；建立风险偏好和风险限额体系，形成覆盖“风险总量-业务类型-业务部门或子公司-投资策略”的多层次、多维度限额管理体系；健全公司经营及风险情况报表体系，编制全面反映集团公司整体风险及业务状况的日报表；建立健全全面风险管理信息系统，建设独立的风险数据库，实现风险数据的 T+1 日采集，确保

本公司各条业务线在风险可测、可控和可承受的范围内稳健开展。

（一）风险管理政策及组织架构

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

1. 董事会及其下设的风险管理委员会

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

2. 经营管理层、首席风险官及风险控制委员会

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

3. 独立的风险管理机构

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

风险管理总部根据首席风险官授权及部门职责履行制衡性的风险管理职能，按照全面、适时、审慎的原则，对业务风险进行事前识别和评估、事中计量和监控、事后报告和处置，对业务部门的风险管理工作进行考评。合规管理总部对公司经营与管理活动的合法合规性进行独立控制，负责指导、检查和督促公司及其所属机构履行法定责任与合规义务。监察稽核总部通过事后稽核审计等方式，对各业务领域、部门和主要岗位的内部控制制度执行情况履行管理、检查、反馈和督导等职责。

公司投资银行质量控制总部作为独立机构，统筹把关投资银行领域项目质量，与风险管理总部及其二级部门投资银行内核部、合规管理总部等部门共同把控投行业务风险，健全了投行业务内控体系。

4. 业务部门的风险管理岗位

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

后及时与公司风险管理部门进行沟通。

（二）信用风险

信用风险一般是指因客户、交易对手或证券发行人未履行合约责任而引致公司损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

1. 具有债权性质的债券等交易业务；
2. 融资融券业务、约定购回和股票质押式回购等有证券抵押的资本中介业务；
3. 场外衍生品业务；
4. 经纪业务模式下的债券质押式回购业务；
5. 存放银行的活期存款及定期存款；
6. 其他可能产生信用风险的业务或活动。

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

债券交易业务中存在发行人违约的信用风险。公司建立具有自主知识产权的内部评级体系，采用财务指标与经营指标相结合的方法对发行人、交易对手进行风险评估，通过债券负面清单管理、同一发行人授信管理等措施对债券投资实施前端准入控制；持续监控发行人资信状况；及时调整负面清单债券的持仓；明确违约司法追索程序等措施。

股票质押、融资融券等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 279.99%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 199.59%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 270.91%。

衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交

易对手进行评级并授信；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

经纪业务模式下的债券质押式回购业务公司对中国结算承担交收责任。公司采取投资者适当性管理、风险限额、内部评级、授信管理、集中度管理、系统监控等措施，控制因承担客户回购还款交收责任所带来的信用风险。

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中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。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面余额。本公司最大信用风险敞口列示如下：

项 目	期末数	期初数
货币资金	66,035,953,600.79	65,907,024,176.35
结算备付金	15,246,538,484.11	11,040,352,801.73
存出保证金	7,358,288,568.22	5,579,295,902.00
融出资金	57,849,957,113.29	49,754,594,021.25
衍生金融资产	22,830,834.94	6,246,609.85
交易性金融资产[注 1]	94,690,770,571.99	85,228,282,014.02
其他债权投资	28,202,463,465.22	24,740,982,476.30
其他权益工具投资[注 2]	382,759,052.50	679,082,122.28
买入返售金融资产	13,702,933,677.41	16,180,470,538.38
应收款项	1,203,964,735.52	1,335,376,311.05
其他资产	190,492,038.85	318,478,143.02
合 计	284,886,952,142.84	260,770,185,116.23

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

[注 2]其他权益工具投资为融出证券业务下融出给客户的证券

(三) 操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或

对公司其他方面造成负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

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

（四）流动性风险

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

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

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

1. 积极拓展融资渠道，提高融资来源的多元化，运用合适的债务融资工具，持续优化负债结构，保持合理的财务杠杆水平。
2. 加强优质流动性资产和流动性储备的配置与监控，确保在压力情景下能够及时满足公司流动性需求。
3. 持续完善流动性风险指标及限额，并动态监测与评估，确保流动性风险监管指标持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地。
4. 持续优化现金流管理，每日动态计量未来不同时间段的现金流，根据市场利率水平、公司融资能力等提前做好融资安排，有效控制未来不同时间段的现金流缺口。
5. 适时开展流动性风险压力测试和应急演练，确定风险点和脆弱环节，并制定应对措

施。

6. 持续推动信息系统升级优化，科技赋能公司流动性风险管理。

2021年6月30日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	合 计
短期借款		287,244,586.26				287,244,586.26
应付短期融资款		18,967,288,006.19	2,673,258,291.10			21,640,546,297.29
拆入资金		5,417,633,056.23				5,417,633,056.23
交易性金融负债		254,606,733.56	12,266,530.67	104,863,979.10	20,033,481.55	391,770,724.88
衍生金融负债	64,224,780.00	79,321,388.47	25,759,166.02			169,305,334.49
应付款项	2,902,455,701.77	2,287,460,113.23	1,121,606,631.78			6,311,522,446.78
卖出回购金融资产款		85,190,860,536.55	29,234,509.11			85,220,095,045.66
代理买卖证券款	63,996,247,985.33					63,996,247,985.33
应付债券		4,036,688,295.10	17,685,107,631.00	19,238,772,474.44		40,960,568,400.54
租赁负债		43,972,642.97	121,086,612.78	293,340,671.07	3,054,283.16	461,454,209.98
其他金融负债	10,639,408,368.52					10,639,408,368.52
合 计	77,602,336,835.62	116,565,075,358.56	21,668,319,372.46	19,636,977,124.61	23,087,764.71	235,495,796,455.96

(五) 市场风险

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

公司在已构建的四级风险管理架构下，制定了市场风险管理的具体流程，涵盖公司董事会、资产负债委员会、风险控制委员会、风险管理总部及各业务部门，各组织分工明确，各负其责。

公司根据董事会每年审议通过的整体市场风险限额，综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素，将风险限额细化并分配至各业务部门及相关策略。风险限额主要包括投资规

模、损失比例、风险价值（VaR）、压力测试限额等指标，以及根据不同业务的特点设置的差异化限额指标，如固收类及其衍生品业务的组合久期、基点价值，权益类衍生品业务的希腊字母限额等。风险管理总部通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控，当指标达到预警限额时，风险管理总部对触发预警限额部门进行预警提示，并要求其在规定时间内进行反馈，说明触发预警限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在规定时间内进行反馈，说明超限原因和后续调整计划，并要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。风险管理总部会持续监督业务部门风险应对措施落实情况，并与业务部门沟通讨论风险信息和可能出现的极端压力情景。此外，公司将子公司风险限额体系纳入统一管理，要求子公司日常提供包括限额使用情况、各类风险事项信息等内容的风险管理报表。公司通过不断规范和完善风险限额管理体系，有效控制业务风险暴露程度，使业务在公司既定的风险偏好下保持良性发展。

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

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

本公司和本公司以期末为基期 VaR 值分析概况如下：

单位：万元

VaR	母公司层面	合并层面
权益类市场风险	54,248	61,690
利率类市场风险	12,043	11,982
商品类市场风险	3,145	3,874
外汇类市场风险		379
整体风险值	63,769	76,122

价格敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生品等资产类型的价格增加或减少对集团和公司综合收益的影响。假设以 2021 年 6 月 30 日为基期，

在其他变量固定的情况下市场权益类及商品价格发生变动,且不考虑管理层为市场价格变化而可能采取的风险管理活动,价格敏感性分析如下:

金额单位:人民币万元

价格变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
股票、基金、商品价格上浮 10%	189,901	213,085
股票、基金、商品价格下跌 10%	-176,990	-198,803

下表汇总了本公司涉及的市场风险敞口:

项 目	期末数	期初数
股票	14,793,690,466.29	9,460,184,184.09
公募基金	16,638,897,707.92	11,222,256,425.96
债券	121,181,977,828.07	108,692,371,910.21
券商资管产品	1,881,203,854.31	1,086,465,480.30
银行理财产品	1,164,066,813.75	693,390,655.82
信托计划	268,332,871.48	228,355,790.56
其他股权投资	1,345,227,004.33	1,303,948,477.26
其他	4,821,399,891.85	10,576,251,648.90
合 计	162,094,796,438.00	143,263,224,573.10

利率敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下,市场整体利率平行变动对集团和公司综合收益的影响。假设以 2021 年 6 月 30 日为基期,在其他变量固定的情况下市场整体利率发生平行变动,且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动,利率敏感性分析如下:

金额单位:人民币万元

收益率曲线变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
上升 100 个基点	-154,371	-155,091
下降 100 个基点	170,713	171,445

下表汇总了本公司涉及利率风险的金融资产或金融负债:

1. 期末数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	60,554,585,672.07	1,797,576,612.33	3,600,000,000.00			83,791,316.39	66,035,953,600.79
结算备付金	15,235,906,797.08					10,631,687.03	15,246,538,484.11
融出资金	767,360,819.94	56,228,709,927.04				853,886,366.31	57,849,957,113.29
交易性金融资产	2,226,020,323.50	8,342,053,682.86	25,498,768,590.66	47,755,567,014.84	10,055,434,829.21	29,917,852,679.73	123,795,697,120.80
衍生金融资产	3,748,980.98		-2,793,126.97	22,932,767.66	-81,046.39	-976,740.34	22,830,834.94
买入返售金融资产	4,561,433,477.72	458,191,091.79	8,555,619,998.50			127,689,109.40	13,702,933,677.41
存出保证金	7,349,497,648.30		6,090,316.04			2,700,603.88	7,358,288,568.22
其他权益工具投资			382,759,052.50			9,713,876,799.48	10,096,635,851.98
其他债权投资	1,796,697,416.64	1,463,518,318.49	3,520,377,683.70	18,195,420,002.26	2,619,945,401.93	606,504,642.20	28,202,463,465.22
小 计	92,495,251,136.23	68,290,049,632.51	41,560,822,514.43	65,973,919,784.76	12,675,299,184.75	41,315,956,464.08	322,311,298,716.76
金融负债							
短期借款	287,132,649.71						287,132,649.71
应付短期融资款	5,223,112,000.00	13,559,894,000.00	2,640,762,000.00			110,019,521.11	21,533,787,521.11
拆入资金	3,900,000,000.00	1,500,000,000.00				11,510,472.06	5,411,510,472.06
交易性金融负债		250,826,350.00				140,944,374.88	391,770,724.88
衍生金融负债	6,329,745.47	72,991,643.00	25,759,166.02			64,224,780.00	169,305,334.49
应付款项	759,673,827.25	828,604,456.13	1,079,152,112.07			3,644,092,051.33	6,311,522,446.78

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
卖出回购金融资产	84,982,512,371.35	157,209,000.00	28,889,000.00			38,722,518.51	85,207,332,889.86
代理买卖证券款	63,988,954,147.50					7,293,837.83	63,996,247,985.33
应付债券	10,895,000.00	3,718,054,000.00	16,581,171,000.00	18,502,588,000.00		730,823,255.44	39,543,531,255.44
租赁负债						431,058,775.55	431,058,775.55
其他金融负债	10,639,408,368.52						10,639,408,368.52
小 计	169,798,018,109.80	20,087,579,449.13	20,355,733,278.09	18,502,588,000.00		5,178,689,586.71	233,922,608,423.73
净头寸	-77,302,766,973.57	48,202,470,183.38	21,205,089,236.34	47,471,331,784.76	12,675,299,184.75	36,137,266,877.37	88,388,690,293.03

2. 期初数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	61,565,702,114.45	1,521,246,774.46	2,750,000,000.00			70,075,287.44	65,907,024,176.35
结算备付金	11,032,280,427.42					8,072,374.31	11,040,352,801.73
融出资金	415,328,018.60	48,495,358,267.54	9,864,469.59			834,043,265.52	49,754,594,021.25
交易性金融资产	76,970,554,006.93	623,182,856.00	2,723,849,896.36	2,794,041,799.31	140,791,949.00	23,506,931,443.86	106,759,351,951.46
衍生金融资产			-2,839,751.22	11,686,688.43		-2,600,327.36	6,246,609.85
买入返售金融资产	4,261,345,936.86	494,977,138.85	11,242,157,000.42			181,990,462.25	16,180,470,538.38
存出保证金	5,562,397,093.77		14,586,001.85			2,312,806.38	5,579,295,902.00
其他权益工具投资			679,082,122.28			11,083,808,023.06	11,762,890,145.34
其他债权投资	338,445,095.50	551,444,542.66	6,111,995,739.12	16,282,309,165.11	1,026,208,824.72	430,579,109.19	24,740,982,476.30

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
小 计	160,146,052,693.53	51,686,209,579.51	23,528,695,478.40	19,088,037,652.85	1,167,000,773.72	36,115,212,444.65	291,731,208,622.66
金融负债							
短期借款	345,897,600.00					70,914.70	345,968,514.70
应付短期融资款	6,014,684,000.00	15,144,399,000.00	4,662,373,000.00			108,073,064.64	25,929,529,064.64
拆入资金	3,420,000,000.00	3,000,000,000.00				14,051,598.96	6,434,051,598.96
交易性金融负债						51,919,972.78	51,919,972.78
衍生金融负债	3,048,748.56	39,886,098.01	216,829,467.88			71,682,160.00	331,446,474.45
应付款项	955,028,955.48	752,961,400.47	839,543,713.44			3,150,649,855.65	5,698,183,925.04
卖出回购金融资产款	72,013,629,527.50	71,106,000.00	24,155,000.00			38,361,457.91	72,147,251,985.41
代理买卖证券款	59,738,893,710.98					7,371,519.01	59,746,265,229.99
应付债券	9,641,000.00	8,061,000.00	13,300,356,000.00	21,500,881,000.00		527,264,901.79	35,346,203,901.79
其他金融负债	8,302,080,740.35						8,302,080,740.35
小 计	150,802,904,282.87	19,016,413,498.48	19,043,257,181.32	21,500,881,000.00		3,969,445,445.44	214,332,901,408.11
净头寸	9,343,148,410.66	32,669,796,081.03	4,485,438,297.08	-2,412,843,347.15	1,167,000,773.72	32,145,766,999.21	77,398,307,214.55

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	12,726,404,343.33	105,336,569,418.91	5,732,723,358.56	123,795,697,120.80
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	12,726,404,343.33	105,336,569,418.91	5,732,723,358.56	123,795,697,120.80
债务工具投资	7,960,184,473.57	83,921,017,554.60	1,098,312,334.68	92,979,514,362.85
权益工具投资	4,766,219,869.76	21,415,551,864.31	4,634,411,023.88	30,816,182,757.95
2. 衍生金融资产		22,830,834.94		22,830,834.94
3. 其他债权投资		28,202,463,465.22		28,202,463,465.22
4. 其他权益工具投资	9,927,751,942.32		168,883,909.66	10,096,635,851.98
持续以公允价值计量的资 产总额	22,654,156,285.65	133,561,863,719.07	5,901,607,268.22	162,117,627,272.94
5. 交易性金融负债		363,968,165.50	27,802,559.38	391,770,724.88
6. 衍生金融负债	166,526,120.00	2,779,214.49		169,305,334.49
持续以公允价值计量的负 债总额	166,526,120.00	366,747,379.99	27,802,559.38	561,076,059.37

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

项 目	2021年6月30日 公允价值	估值技术	重大不可观 察输入值	对公允价值的 影响
流通受限的上市公司股票	2,279,612,136.71	欧式期权	波动率	波动率越高，公允价值越低
非活跃市场的股票/非上市公司股权	1,439,977,605.89	市值折扣法/协议转让价格/净资产调整法等	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
理财产品、私募债、可交债等	2,209,820,085.00	现金流量折现法/欧式期权	风险调整折现率/波动率	风险调整折现率/波动率越高，公允价值越低
合 计	5,929,409,827.60			

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

项 目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当年利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
交易性金融资产	5,628,356,548.53		1,355,210,309.51	511,662,138.12	
其他权益工具投资	388,454,672.77		332,915,360.00		12,837,150.84
交易性金融负债	20,031,532.62			1,948.93	
合 计	6,036,842,753.92		1,688,125,669.51	511,664,087.05	12,837,150.84

(续上表)

项 目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	1,948,075,347.59		1,000,160,366.17		5,732,723,358.56	568,717,752.35
其他权益工具投资	100,507,446.05				168,883,909.66	
交易性金融负债	7,769,077.83				27,802,559.38	1,948.93
合 计	2,056,351,871.47		1,000,160,366.17		5,929,409,827.60	568,719,701.28

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

2021年1-6月，本公司公允价值计量的项目由第三层次转出主要是限售股解禁所致。

(七) 本期发生的估值技术变更及变更原因

2021年1-6月，本公司公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为，于2021年6月30日除应付短期融资款、应付债券外，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。截至2021年6月30日，本公司所持有的应付短期融资款账面价值为人民币21,533,787,521.11元，公允价值为人民币21,531,375,651.25元；本公司所持有的应付债券账面价值为人民币39,543,531,255.44元，公允价值为人民币39,714,984,570.48元。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例(%)
深圳投控公司	深圳	通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理	2,800,900	33.53	33.53

(2) 本公司最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注八(一)之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
鹏华基金公司	本公司之联营企业
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	本公司之联营企业
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	本公司之联营企业
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	本公司之联营企业
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	本公司之合营企业
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
华润深国投信托有限公司（以下简称华润深国投公司）	持有本公司 5%以上股份的法人
深圳市建筑设计研究总院有限公司	受同一方控制
国泰君安证券股份有限公司	深圳投控公司董事及监事担任该公司董事
南方基金管理股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
深圳市燃气集团股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
深圳市地铁集团有限公司	深投控公司监事担任该公司董事
深圳市特发集团有限公司	深圳投控公司高级管理人员在该公司担任董事
北京城建投资发展股份有限公司	公司监事担任该公司董事
云南红塔银行股份有限公司	公司董事担任该公司董事
红塔证券股份有限公司	公司董事担任该公司董事
云南白药集团股份有限公司	公司董事担任该公司董事
深圳市明达资产管理有限公司	公司高级管理人员之亲属担任该公司董事
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业	深投控董事担任执行事务合伙人委派代表
深圳市荔园酒店	该公司过去 12 个月受深圳投控公司控制
深圳市国贸科技园服务有限公司	该公司过去 12 个月受深圳投控公司控制
深圳市信息管线有限公司	该公司过去 12 个月受深圳投控公司控制
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	该公司过去 12 个月受深圳投控公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市资本运营集团有限公司	深圳投控公司监事过去12个月曾在该公司担任董事
深圳市盐田港集团有限公司	深圳投控公司董事过去12个月曾在该公司担任董事、高级管理人员
安信证券股份有限公司	深圳投控公司董事过去12个月曾在该公司担任董事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 佣金收入

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华润深国投公司	证券代理买卖交易佣金	10,175,485.29	10,574,801.17
北京城建投资发展股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	53,867.42	82.48
云南白药集团股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	50,568.92	75,410.99
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业	证券代理买卖交易佣金	45,937.48	
深圳市明达资产管理有限公司	证券代理买卖交易佣金	43,168.90	
关联自然人	证券代理买卖交易佣金	31,588.08	16,105.17
深圳投控公司	证券代理买卖交易佣金	19.92	12,123.09
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	证券代理买卖交易佣金		55,605.90
鹏华基金公司	席位佣金收入	42,445,079.99	20,662,066.29
南方基金管理股份有限公司	席位佣金收入	11,974,093.19	4,805,542.86
华润深国投公司	期货交易佣金		1,465.38
合计		64,819,809.19	36,203,203.33

(2) 提供顾问服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华润深国投公司	投资顾问收入	2,493,948.27	2,205,754.97
深圳投控公司	财务顾问收入	707,547.17	707,547.17
深圳市资本运营集团有限公司	财务顾问收入	183,962.26	
深圳市燃气集团股份有限公司	财务顾问收入		143,396.23
合计		3,385,457.70	3,056,698.37

(3) 提供金融产品代销服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	代销金融产品收入	42,816,998.08	46,019,585.34
南方基金管理股份有限公司	代销金融产品收入	10,859,783.45	19,799,839.09
华润深国投公司	代销金融产品收入		57,212.30
合 计		53,676,781.53	65,876,636.73

(4) 提供资产管理服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	基金管理收入	221,241,647.51	17,244,346.97
国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙)	基金管理收入	11,227,707.42	11,258,892.36
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	基金管理服务	4,771,775.65	12,971,375.04
深圳投控公司	资产管理收入	2,339,105.74	2,348,992.91
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	1,871,284.52	1,876,482.08
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	1,403,463.44	2,814,723.11
深圳市国信众创股权投资基金(有限合伙)	基金管理收入	511,760.12	1,411,217.33
珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)	基金管理收入	300,596.34	594,440.64
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	253,130.04	
北京城建投资发展股份有限公司	资产管理收入		468,341.57
合 计		243,920,470.78	50,988,812.01

(5) 提供承销保荐服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市盐田港集团有限公司	债券承销收入	1,026,415.09	
北京城建投资发展股份有限公司	债券承销收入	589,622.64	
深圳市资本运营集团有限公司	债券承销收入	188,679.25	
深圳市创新投资集团有限公司	债券承销收入	141,509.43	
深圳市人才安居集团有限公司	债券承销收入		2,688,679.25
深圳市特发集团有限公司	债券承销收入		754,716.98

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安信证券股份有限公司	债券分销收入		11,792.45
合 计		1,946,226.41	3,455,188.68

(6) 收取利息

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
关联自然人	融出资金利息	6,363.41	6,847.30
合 计		6,363.41	6,847.30

(7) 接受其他劳务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国际招标有限公司	招标代理费	816,956.34	1,658,532.11
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	会议费支出	58,415.69	
深圳市荔园酒店	会议费、住宿费	30,341.56	31,736.00
深圳市建筑设计研究总院有限公司	设计费		977,358.49
国泰君安证券股份有限公司	债券分销费		104,716.98
安信证券股份有限公司	债券分销支出		9,433.96
合 计		905,713.59	2,781,777.54

(8) 卖出回购交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	卖出回购利息支出	5,360,592.74	639,186.59
国泰君安证券股份有限公司	卖出回购利息支出	1,150,540.74	
安信证券股份有限公司	卖出回购利息支出	94,528.77	7,698.90
华润深国投公司	卖出回购利息支出	82,655.13	41,079.45
云南红塔银行股份有限公司	卖出回购利息支出	49,863.01	
红塔证券股份有限公司	卖出回购利息支出	23,424.66	
合 计		6,761,605.05	687,964.94

2. 关联租赁情况-公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
华润深国投公司	房屋租赁	5,579,102.67	5,418,057.85

出租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
深圳投控公司	房屋租赁	3,198,888.58	3,198,888.58
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁	2,548,517.45	
深圳市国贸科技园服务有限公司	物业管理费等	711,578.03	709,057.01
深圳市信息管线有限公司	通信管道租赁	693,292.70	857,097.96
合 计		12,731,379.43	10,183,101.40

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,784.20	1,638.82
合 计	1,784.20	1,638.82

4. 其他关联交易

(1) 自营交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	自营交易	732,838.67	1,999,620.10
国泰君安证券股份有限公司	自营交易	594,250.72	8,589,702.94
安信证券股份有限公司	自营交易	180,108.66	11,152,222.87
华润深国投公司	自营交易	123,663.36	18,334.93
红塔证券股份有限公司	自营交易	64,340.54	482,945.97
云南红塔银行股份有限公司	自营交易		5,110.01
合 计		1,695,201.95	22,247,936.82

(2) 债券销售、分销业务

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	本公司分销关联方承销的债券规模	413,000.00	4,000.00
安信证券股份有限公司	本公司分销关联方发行的债券规模	3,000.00	
国泰君安证券股份有限公司	本公司认购关联方承销的债券规模	35,800.00	41,035.00
安信证券股份有限公司	本公司认购/申购关联方承销的债券规模		27,000.00

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	115,900.00	34,000.00
国泰君安证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	40,000.00	16,000.00
华润深国投公司	分销本公司承销的债券规模	19,000.00	21,000.00
安信证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	18,000.00	5,000.00
红塔证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模		51,500.00
深圳市盐田港集团有限公司	认购该公司发行的债券规模	2,000.00	
南方基金管理股份有限公司	认购本公司发行的债券规模	2,000.00	
南方基金管理股份有限公司	认购本公司承销的资产管理计划规模		3,000.00
合 计		648,700.00	202,535.00

(3) 持有关联方发行的产品或债券

关联方	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	份额/数量	市值	投资收益	份额/数量	市值	投资收益
南方基金管理股份有限公司	1,168,993,099.08	1,247,953,442.06	6,688,545.15	1,150,312,258.38	1,227,072,515.50	13,011,045.36
鹏华基金公司	2,028,188,137.54	2,052,514,283.90	19,750,985.40	1,551,548,992.60	1,591,784,755.54	15,021,434.07
华润深国投公司	5,410,000.00	6,180,947.12	1,257,000.00	15,410,000.00	17,074,952.19	
合 计	3,202,591,236.62	3,306,648,673.08	27,696,530.55	2,717,271,250.98	2,835,932,223.23	28,032,479.43

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	24,003,184.93		18,945,102.74	
应收款项	鹏华基金公司	12,420,649.25		19,797,817.60	
应收款项	深圳投控公司	7,490,655.22		5,011,203.14	
应收款项	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	3,550,684.93		3,008,219.18	
应收款项	南方基金管理股份有限公司	2,961,953.04		8,224,200.75	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	华润深国投公司	2,382,251.46		1,573,238.30	
应收款项	南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,983,561.64			
应收款项	厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,487,671.23		5,672,131.15	
应收款项	深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	268,317.85			
应收款项	深圳市国贸科技园服务有限公司	226,299.42		226,299.42	
应收款项	深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）			5,550,282.81	
应收款项	珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）			4,758,050.66	
其他应收款	深圳联合产权交易所股份有限公司			220,000.00	
小计		56,775,228.97		72,986,545.75	
融出资金	关联自然人	187,925.99		225,712.94	
小计		187,925.99		225,712.94	
合计		56,963,154.96		73,212,258.69	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司	348,623,644.06	1,215,092,555.89
卖出回购金融资产	国泰君安证券股份有限公司	599,400,106.42	
合计		948,023,750.48	1,215,092,555.89

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目	期末数	期初数
大额发包合同	157,040,045.40	219,354,125.05
合计	157,040,045.40	219,354,125.05

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

剩余租赁期	期末数
1年以内（含1年）	174,681,032.26
1年以上2年以内（含2年）	146,727,159.88
2年以上3年以内（含3年）	95,439,666.70
3年以上	92,875,260.10
合计	509,723,118.94

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司作为被告涉诉金额较大的未决诉讼、未决仲裁如下：

1. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称华泽钴镍）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。截至目前，涉及公司的诉讼案件合计4,319件，涉案标的额合计13.13亿元，部分案件分别于2019年8月1日、2019年10月10日和2020年8月7日一审开庭审理，成都中院对部分案件作出一审裁判。四川省高级人民法院于2020年7月7日对3起案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到3起案件二审判决，其中，1起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务3,288.49元承担连带赔偿责任，2起案件判决驳回原告诉讼请求。2021年7月，公司收到最高人民法院对3起案件的再审材料。

2. 海口农商行与刚泰集团及公司债券交易纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称刚泰集团）公开发行2016年公司债券（第二期）（以下简称16刚集02），发行规模为500,000,000元，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，起息日期为2016年11月3日，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为500,000,000元。2018年11月3日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。16刚集02投资者海口农村商业银行股份有限公司（以下简称海口农商行）向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付本金、利息、复利及相关费用合计人民币107,099,538.31元，并要求公司对刚泰集团上述债务承担连带赔偿责任。目

前案件中中止审理。

3. 公司与吴某等 8 人基金合同纠纷案

2016 年 11 月, 吴某等 8 人作为委托人与基金管理人上海东楷创业投资管理有限公司(以下简称东楷创业)及基金托管人本公司签订了《中航神舟电力专项私募基金基金合同》, 吴某等 8 人认购了该基金份额。2019 年 12 月, 吴某等 8 人向深圳国际仲裁院提起仲裁, 认为东楷创业未披露基金信息、擅自变更投资对象及延期, 已经构成根本违约, 公司未尽到托管人监督职责, 因此要求解除合同并返还本金及利息, 共计 1,476.68 万元, 并要求公司承担连带赔偿责任。案件于 2020 年 12 月 9 日开庭, 截至目前尚未裁决。

4. 公司与刘某等 2 人基金合同纠纷案

2018 年 6 月, 委托人刘某等 2 人与基金管理人北京天和盈泰投资管理有限公司(以下简称天和盈泰)及基金托管人本公司签订了《天和盈泰山一号私募投资基金合同》, 刘某等 2 人出资认购了该基金份额。2019 年 12 月, 刘某等 2 人向深圳国际仲裁院提起仲裁, 认为其购买的基金份额已到期, 但天和盈泰在没有经过投资者书面同意的情况下擅自延长投资者购买份额的基金存续期, 要求解除合同及天和盈泰返还本金、利息等合计 2,204 万元, 并要求公司承担连带赔偿责任。案件于 2021 年 7 月 9 日开庭, 截至目前尚未裁决。

5. 公司与张某基金合同纠纷案

2017 年 2 月, 委托人张某与基金管理人上海钜澎资产管理有限公司(以下简称钜澎公司)、基金托管人本公司签订了《钜澎大观稳赢优先私募基金 2 号基金合同》, 张某出资认购了该基金份额。2020 年 2 月, 张某向上海国际仲裁中心提起仲裁, 认为其购买的基金份额已到期未兑付, 是钜澎公司存在虚假宣传、违反投资者适当性、未进行信息披露等违约行为造成的, 本公司对上述行为未尽监督义务, 张某要求解除合同及钜澎公司、本公司返还本金、利息等合计 1,602 万元。案件已于 2020 年 7 月 21 日开庭, 截至目前尚未裁决。

6. 公司与许某等 10 人基金合同纠纷案

2015 年 12 月, 委托人许某等 10 人与基金管理人北京华建融信资产管理有限公司(以下简称华建公司)、基金托管人本公司签订了《华建 1 号基础设施建设专项基金基金合同》, 许某等 10 人出资认购了该基金份额。2021 年 1-2 月, 许某等 10 人陆续向深圳国际仲裁院提起仲裁, 认为华建公司不公平对待投资者、擅自变更委托贷款发放对象, 本公司未尽投资监督义务, 已经构成违约, 要求华建公司返还本金、利息等合计 1,824.7 万元, 并要求本公司承担连带赔偿责任。案件已于 2021 年 3 月起陆续安排开庭, 目前尚未裁决。

7. 公司与浙江亚厦幕墙有限公司建设施工合同纠纷

2013年4月，本公司与浙江亚厦幕墙有限公司（以下简称亚厦公司）签订了《国信证券大厦（义乌）幕墙工程施工合同》（以下简称施工合同），合同总价款5,369.35万元。该工程项目于2014年4月25日开工，并于2016年11月13日竣工，本公司已累计支付工程款4,456.26万元。在尾款结算过程中，因双方对减少的工程款是否可以提取30%的奖励，一直存在分歧，导致工程尾款迟迟无法结算。亚厦公司于2021年5月起诉本公司，要求本公司支付工程尾款、变更（增加）工程的造价、优化奖励、现场签证费、利息等费用，合计1,031.82万元。案件已于2021年8月2日在浙江省义乌市人民法院开庭审理，目前尚未裁决。

8. 公司与杭州福安实业有限公司基金合同纠纷案

2017年10月，委托人杭州福安实业有限公司与基金管理人上海拉曼资产管理中心（有限合伙）（以下简称拉曼资管中心）、基金托管人本公司签订了《海银拉曼1号债券私募投资基金基金合同》，杭州福安实业有限公司出资认购了该基金份额。2021年4月，杭州福安实业有限公司向上海仲裁委员会提起仲裁，认为拉曼资管中心利用证券账户进行利益输送、关联交易，管理人的内部人员利用内幕消息提前赎回退出，上述行为严重损害了投资者利益，托管人本公司对上述行为未尽到托管监督职责。要求拉曼资管中心和本公司共同返还投资本金、赔偿投资利息等合计1,479.73万元。截至目前案件尚未开庭。

十三、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1. 2021年7月6日，国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行结束，品种一：债券简称21国信03，实际发行规模20亿元人民币，票面利率3.35%，期限为3年；品种二：债券简称21国信04，实际发行规模30亿元人民币，票面利率3.68%，期限为5年。

2. 2021年7月9日，国信证券股份有限公司2021年度第五期短期融资券兑付合计人民币4,025,556,164.38元。

3. 2021年7月15日，国信证券股份有限公司2021年第八期短期融资券发行结束，债券简称：21国信证券CP008，实际发行规模40亿元人民币，票面利率2.39%，期限为90天。

4. 2021年7月21日，国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司

债券（第三期）发行结束，品种一：债券简称 21 国信 05，实际发行规模 24 亿元人民币，票面利率 3.16%，期限为 3 年；品种二：债券简称 21 国信 06，实际发行规模 33 亿元人民币，票面利率 3.48%，期限为 5 年。

5. 2021 年 7 月 28 日，国信证券以非公开发行 A 股股票募集资金向国信香港公司划付增资款港币 4 亿元。同日，国信香港公司在香港公司注册处完成注册资本变更手续，注册资本由港币 22.3 亿元增至港币 26.3 亿元。

6. 2021 年 8 月 5 日，国信证券股份有限公司 2021 年第九短期融资券发行结束，债券简称：21 国信证券 CP009，实际发行规模 40 亿元人民币，票面利率 2.36%，期限为 85 天。

7. 2021 年 8 月 9 日，国信证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）兑付合计人民币 3,846,890,000.00 元。

8. 2021 年 8 月 13 日，国信证券股份有限公司 2021 年度第六期短期融资券兑付合计人民币 3,520,420,821.92 元。

十四、其他重要事项

（一）年金计划

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

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

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

（二）分部信息

1. 本公司确定报告分部考虑的因素

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

别如下：

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

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

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

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

(5) 其他分部，主要包括：以上分部业务之外的其他业务以及公司总部运营。

2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

(1) 2021年1-6月

项 目	经纪及财富管理	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	4,809,443,902.59	919,884,075.87	3,066,716,354.98	370,178,402.31	1,154,493,320.69	10,320,716,056.44
手续费及佣金净收入	3,325,409,432.38	919,878,877.75		369,990,382.30	-15,401,439.42	4,599,877,253.01
投资收益（损失）			3,104,156,019.04		301,260,136.37	3,405,416,155.41
其他收入	1,484,034,470.21	5,198.12	-37,439,664.06	188,020.01	868,634,623.74	2,315,422,648.02
2) 营业支出	1,699,627,242.78	615,941,342.07	267,004,600.23	146,679,230.77	1,450,384,151.87	4,179,636,567.72
业务及管理费	2,263,369,824.76	609,348,902.99	247,105,888.08	144,204,866.03	805,322,507.19	4,069,351,989.05
3) 营业利润	3,109,816,659.81	303,942,733.80	2,799,711,754.75	223,499,171.54	-295,890,831.18	6,141,079,488.72
4) 利润总额	3,128,184,220.60	306,542,817.70	2,799,501,957.20	223,499,171.54	-297,164,698.12	6,160,563,468.92
5) 资产总额	151,941,064,321.48	856,107,583.17	173,693,957,991.61	690,462,697.05	6,392,046,254.27	333,573,638,847.58
递延所得税资产						2,146,292,281.41
6) 负债总额	142,723,972,936.91	789,228,439.92	93,014,967,960.17	161,434,161.55	5,231,518,928.69	241,921,122,427.24
递延所得税负债						515,709,594.90
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	114,434,360.19	19,107,035.59	5,790,670.76	1,585,303.59	89,280,985.66	230,198,355.79
② 资本性支出	59,057,167.23	6,599,688.15	874,099.13	3,262,936.98	191,930,103.99	261,723,995.48
③ 信用减值损失	-605,362,354.35		3,541,881.86		1,381,942.91	-600,438,529.58
④ 其他资产减值损失					96,261.07	96,261.07

(2) 2020年1-6月(已重述)

项 目	经纪及财富管理	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	4,592,200,638.80	637,026,147.69	1,987,334,258.57	194,818,152.26	627,220,748.44	8,038,599,945.76
手续费及佣金净收入	2,862,284,616.48	637,054,648.48		196,087,626.40	-22,759,481.98	3,672,667,409.38
投资收益(损失)			2,159,667,520.58		206,822,848.66	2,366,490,369.24
其他收入	1,729,916,022.32	-28,500.79	-172,333,262.01	-1,269,474.14	443,157,381.76	1,999,442,167.14
2) 营业支出	2,583,169,017.76	460,449,619.23	385,939,316.05	83,238,121.24	709,482,518.85	4,222,278,593.13
业务及管理费	1,711,576,569.99	455,956,861.37	203,919,599.12	82,081,548.24	478,596,350.15	2,932,130,928.87
3) 营业利润	2,009,031,621.04	176,576,528.46	1,601,394,942.52	111,580,031.02	-82,261,770.41	3,816,321,352.63
4) 利润总额	2,017,764,808.02	176,679,861.81	1,601,498,275.87	111,580,031.02	-287,348,456.18	3,620,174,520.54
5) 资产总额	132,442,868,729.79	915,153,375.06	110,213,742,521.39	667,177,471.27	10,957,270,197.82	255,196,212,295.33
递延所得税资产						1,897,108,676.73
6) 负债总额	127,944,658,717.99	730,801,590.04	53,811,795,452.00	113,620,189.87	20,416,422,672.33	203,017,298,622.23
递延所得税负债						342,715,117.72
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	44,236,928.29	18,321,221.87	3,274,176.04	1,625,506.86	66,861,577.60	134,319,410.66
② 资本性支出	39,187,069.58	3,330,490.05	954,212.40	708,482.12	102,852,884.56	147,033,138.71
③ 信用减值损失	836,128,842.32		168,992,222.24		1,525,772.00	1,006,646,836.56
④ 其他资产减值损失					5,893,797.90	5,893,797.90

(三) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十二)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	26,239,954.60	---
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	934,067.06	---
合 计	27,174,021.66	---

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	4,540,964.13	---
与租赁相关的总现金流出	100,954,463.08	---

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

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	16,141,755.02	12,791,392.86
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	293,737,759.94	299,038,217.57
小 计	293,737,759.94	299,038,217.57

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 出具告慰函

本公司于 2011 年 2 月 22 日就国信香港公司融资事项向 STANDARD CHARTERED BANK

(HONGKONG) LIMITED (渣打银行(香港)有限公司)及 STANDARD CHARTERED BANK 出具告慰函, 本公司确认知晓 STANDARD CHARTERED BANK、其各分行及/或附属公司与关联公司 (STANDARD CHARTERED BANK (HONGKONG) LIMITED 渣打银行(香港)有限公司) 现时提供予本公司之一个或多个子公司的一切融资以及进行的金融衍生产品交易, 以及银行未来可能向公司提供融资或是金融衍生产品交易。鉴于银行提供和/或继续提供前述融资、给予子公司任何信贷或其他融资、或进行和/或继续进行金融衍生产品交易或其他交易, 本公司向银行保证, 不允许子公司在完全清偿其对银行之负债、或履行其对银行之义务之前, 进行清算 (无论自愿清算或强制清算) 或与其债权人达成任何债务重组协议或安排。本公司确认, 本告慰函将适用于银行今后可能向子公司提供之全新的或额外新增的任何融资或金融衍生产品交易。本告慰函并不构成对本公司具有法律约束力的义务或责任。

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

本公司于 2019 年 1 月就国信证券(香港)经纪有限公司的融资事项向民生银行香港分行出具安慰函, 主要内容为国信证券继续维持拥有国信香港 100% 股本权益及控制权, 将督促国信香港业务运作正常, 将促使并监督国信香港按照银行的要求及时履行并偿付相关债务。安慰函将一直维持有效, 直至国信香港在该额度内的债务全部还清之日或完全偿付在银行的所有债务之日 (以较后发生者为准) 失效。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

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

本公司于 2019 年 8 月就国信香港公司的融资事项向上海银行(香港)出具了安慰函, 主要内容为国信证券继续维持拥有国信香港 100% 股本权益及控制权, 将督促国信香港业务运作正常, 将促使并监督国信香港按照银行的要求及时履行并偿付相关债务。安慰函将一直维持有效, 直至国信香港在该额度内的债务全部还清之日或完全偿付在银行的所有债务之日 (以较后发生者为准) 失效。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

本公司于2019年11月12日就国信香港公司融资事项向永丰银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会永丰银行香港分行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对永丰银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对永丰银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会永丰银行香港分行；本公司和国信香港公司将向永丰银行香港分行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供永丰银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对永丰银行香港分行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

本公司于2020年10月就国信香港公司的融资事项向招商永隆银行有限公司出具了安慰函，主要内容为国信证券继续维持拥有国信香港100%股本权益及控制权，将督促国信香港业务运作正常，将促使并监督国信香港公司按照银行的要求及时履行并偿付相关债务；安慰函将一直维持有效，直至国信香港公司在该额度内的债务全部还清之日或完全偿付在银行的所有债务之日（以较后发生者为准）失效；函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

本公司于2021年4月就国信香港公司融资事项向中国信托商业银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会中国信托商业银行香港分行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对中国信托商业银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对中国信托商业银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会中国信托商业银行香港分行；本公司和国信香港公司将向中国信托商业银行香港分行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供中国信托商业银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对中国信托商业银行香港分行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

2. 国信香港公司为全资子公司提供担保

截至2021年6月30日，国信香港公司为其全资子公司的常规业务提供的担保金额计港币20,000万元。

3. 债券借贷

本公司借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末公允价值	期初公允价值
国债	7,842,984,020.00	5,388,454,460.00

债券类别	期末公允价值	期初公允价值
地方政府债	2,755,698,090.00	3,634,043,930.00
金融债	581,571,980.00	20,113,660.00
合 计	11,180,254,090.00	9,042,612,050.00

注：本公司通过借入方式取得的债券为卖出回购业务而设定质押的期末公允价值计人民币 10,976,351,790.00 元

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	162,795.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	28,936,493.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-580,416.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,016,044.60	

项 目	金 额	说 明
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-886,302.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	30,648,614.38	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	8,122,893.69	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	22,525,720.69	

(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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.22	0.46	0.46





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月27日改制



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为国信证券股份有限公司2021年1-6月审计报告之附件而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇二一年十一月八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月八日

仅为国信证券股份有限公司2021年1-6月审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
登录“国家
企业信用信息公示系
统”或“浙江多务
务”网站、手机、蓝
牙设备、电视、蓝
牙设备



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

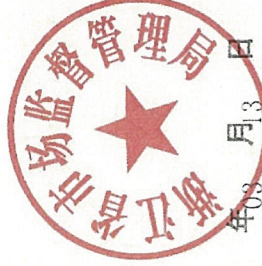
执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规和规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2020年08月31日



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

每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

仅为国信证券股份有限公司2021年1-6月审阅报告后附之附件而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:
No. of Certificate 110101300477

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

发证日期:
Date of Issuance 2014 年 12 月 3 日

姓 Full name 燕玉嵩
性 Sex 男
出生日 Date of birth 1986-02-20
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码 Identity card No. 70902198602205516



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
CPAs
(特殊普通合伙)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 12月 1日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
CPAs
广东省注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10



燕玉嵩(110101300477), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。



110101300477

年 月 日

9

仅为国信证券股份有限公司2021年1-6月审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明燕玉嵩是中国注册会计师, 未经燕玉嵩本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: No. of Certificate 110101301656 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会 发证日期: Date of Issuance 2019 年 03 月 08 日	姓名: 黄燕 Full name 性别: 女 Sex 出生日期: 1989-10-02 Date of birth 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 Working unit 身份证号码: 44030319891002027 Identity card No.
---	---

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2019 年 12 月 31 日 ly /m /d 同意调入 Agree the holder to be transferred to 天健会计师事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2019 年 12 月 31 日 ly /m /d	黄燕(110101301656), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。   110101301656
---	--

仅为国信证券股份有限公司2021年1-6月审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明黄燕是中国注册会计师, 未经黄燕本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。