

股票代码：002670

股票简称：国盛金控



国盛金融控股集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 4 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。

公司负责人杜力先生、主管会计工作负责人吴艳艳女士及会计机构负责人刘琴女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

以下提示，敬请投资者留意：

- 1、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。
- 2、本报告第三节揭示了本集团经营过程中可能存在的风险。
- 3、2021年7月16日，中国证监会发布[2021]18号公告，因工作需要，决定将公司下属子公司国盛证券、国盛期货的接管期限延长至2022年7月16日。
- 4、本集团以证券业务为主，同时开展投资、金融科技业务。合并财务报表遵循一般行业报表列报要求并兼顾证券行业报表列报要求。公司营业收入指标为合并利润表列报的营业总收入，包含证券业务的利息收入、手续费及佣金收入和非证券业务的营业收入。

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.....	25
第五节 环境和社会责任	38
第六节 重要事项.....	41
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	62
第九节 债券相关情况	63
第十节 财务报告.....	67

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在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
本公司、公司、母公司、国盛金控	指	国盛金融控股集团股份有限公司
集团、本集团	指	公司及纳入合并范围的子公司
凤凰财富资产	指	北京凤凰财富资产管理有限公司
凤凰财鑫投资	指	北京凤凰财鑫投资管理有限公司
张家港财智	指	张家港财智投资中心（有限合伙），原名深圳前海财智发展投资中心（有限合伙）
前海远大	指	深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）
凤凰财鑫	指	北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）
凤凰财智	指	北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
国盛期货	指	国盛期货有限责任公司
国盛资管	指	国盛证券资产管理有限公司
国盛弘远	指	国盛弘远（上海）投资有限公司
弘大嘉豪	指	深圳前海弘大嘉豪投资管理有限公司
弘大智合	指	深圳弘大智合投资合伙企业（有限合伙）
深圳投资	指	深圳国盛前海投资有限公司
香港投资	指	国盛（香港）投资有限公司（Guosheng (Hong Kong) Investment Limited）
国盛环球	指	国盛环球投资有限公司（Guosheng Global Investment Limited）
极盛科技	指	珠海横琴极盛科技有限公司
QD、趣店	指	Qudian Inc.
大华、年审机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
新租赁准则	指	财政部于 2019 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》
公司章程	指	国盛金融控股集团股份有限公司章程
本期、报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国盛金控	股票代码	002670
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国盛金融控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	国盛金控		
公司的外文名称	Guosheng Financial Holding Inc.		
公司的外文名称缩写	Guosheng Finance		
公司的法定代表人	杜力		
注册地址	佛山市顺德区容桂街道华口昌宝东路 13 号		
注册地址的邮政编码	528306		
主要办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 101 层		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	www.gsfin.com		
电子信箱	zqb@gsfin.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娥	马涛
联系地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 101 层	
电话	0755-88259805	
传真	0755-88259805	
电子信箱	zqb@gsfin.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的指定网站的网址	www.szse.cn、www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	61765561-3
--------	------------

公司上市以来主营业务的变化情况	公司于 2016 年实施发行股份及支付现金购买资产方案，取得国盛证券 100% 股权。根据中国证监会发布的《2017 年 1 季度上市公司行业分类结果》，公司行业类别由“制造业”-“电气机械及器材制造业”变更为“金融业”-“资本市场服务”。
历次控股股东的变更情况	1、2015 年 6 月，公司控股股东变更为凤凰财智。 2、2016 年 5 月，公司控股股东变更为张家港财智及其一致行动人前海远大、凤凰财智、凤凰财鑫。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	朱娟、杨一

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据 是 否

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减 (%)	2019 年
营业总收入（元）	2,347,750,238.09	2,205,985,257.07	6.43	1,669,714,290.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,888,649.97	-365,875,868.24	121.01	77,329,597.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,257,662.68	-368,183,234.89	122.07	68,348,846.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,987,830,102.18	4,290,382,487.67	-30.36	2,421,798,497.37
基本每股收益（元/股）	0.0397	-0.1891	121.01	0.0400
稀释每股收益（元/股）	0.0397	-0.1891	121.01	0.0400
加权平均净资产收益率	0.68%	-3.18%	上升 3.86 个百分点	0.66%
项 目	2021 年末	2020 年末	本报告期末比上年度末增减 (%)	2019 年末
总资产（元）	31,339,037,896.43	31,319,119,533.76	0.06	33,878,436,618.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,370,652,014.14	11,294,754,545.58	0.67	11,724,453,652.87

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,935,084,653
--------------------	---------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	520,065,410.15	497,097,165.13	678,025,017.25	652,562,645.56
归属于上市公司股东的净利润	28,427,908.93	-6,945,427.69	175,058,461.14	-119,652,292.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,796,611.28	-7,928,137.59	176,627,686.07	-118,238,497.08
经营活动产生的现金流量净额	1,629,580,120.63	-473,571,240.44	1,151,510,774.30	680,310,447.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	305,572.85	-2,725,350.48	-335,122.18	
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）	4,756,540.17	14,085,508.28	14,182,174.69	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-814,199.88			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-655,945.11	2,924.54	-10,686.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,575,987.40	-13,778,934.58	-7,231,445.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,084,109.18	3,612,605.28	6,310,184.46	
减：所得税影响额	1,460,392.03	-1,217,130.45	3,936,982.14	
少数股东权益影响额	8,710.49	106,516.84	-2,629.16	
合计	-4,369,012.71	2,307,366.65	8,980,751.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常

性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因 适用 不适用

出于闲置资金管理需要，母公司存在委托银行、信托机构管理资产而实现的收益。母公司作为集团筹融资平台对集团内资金进行统筹管理，现金管理是其正常经营工作，且该行为具有持续性而非偶发性。基于上述，公司将该行为产生的收益合计-1,702.45 万元确认为经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的主要行业情况

1、报告期内证券行业基本情况

我国证券公司的盈利状况与证券市场行情走势相关性较强，证券公司的证券经纪、投资银行、自营投资和资产管理等主要业务均受市场行情影响。我国证券市场行情又受到国民经济发展状况、宏观经济政策、行业发展状况以及国际证券市场行情等诸多因素影响，具有典型的波动性、周期性特征。

2021 年，中国全年 GDP 达到 114 万亿元，同比增长 8.1%，经济规模稳居世界第二，实现了“十四五”良好开局。稳中向好的中国经济为资本市场提供了稳健发展最坚实的底气和保障。

受益于良好的经济形势，同期中国 A 股市场主要指数均上涨，上证指数、深证成指、创业板指全年分别上涨 4.8%、2.67%、12.02%，均连涨三年。2021 年度末，上市公司数量逼近 4700 家，年度总成交额达到 257.2 万亿元，创历史新高。

根据中国人民银行统计数据，2021 年度中国债券市场共发行各类债券 61.9 万亿元，较 2020 年增长 8.0%；中国银行间债券市场全年现券成交 214.5 万亿元，同比下降 7.9%。2021 年度，中国债市经历了“慢牛”行情，长期国债收益率整体上呈现震荡下行的态势，10 年期收益率由年初的 3.17% 下行至年末的 2.79%。全年资金面整体平稳，期限利差整体收窄，收益率曲线平坦化下移。随着后续政策倾向稳增长，信用收缩的压力或将减轻，从而带动金融周期复苏，助力经济企稳。

受益于股债发行量的持续增长及股票市场交投活跃，证券行业 2021 年度发展情况较好。根据证券业协会 2022 年 2 月发布的未经审计的行业数据，证券行业 2021 年度实现营业收入 5,024.10 亿元，相比去年发布的未审数据增长 12.03%；实现净利润 1,911.19 亿元，相比去年发布的未审数据增长 21.32%。

根据中国证券业协会统计数据，2021 年度国盛证券（母公司单体，未经审计）营业收入排名 59 位，净利润排名 71 位，总资产排名 66 位，净资产排名 58 位。

2、报告期内证券行业/业务主要变化

报告期内，证券行业经营主要呈现以下四个特点：

（1）证券行业积极践行新发展理念，服务实体经济取得新成效。2021 年证券公司共服务 481 家企业完成境内首发上市，融资金额达到 5,351.46 亿元，分别同比增加 87 家、增长 13.87%。其中，在科创板首发上市的“硬科技”企业有 162 家，融资 2,029.04 亿元；在创业板首发上市的成长型创新创业企业有 199 家，融资 1,475.11 亿元。上述两板首发上市家数占全年 IPO 家数的 75.05%，融资金额占全年 IPO 融资总额的 65.48%，有效引导资本支持科技创新。2021 年证券公司服务 527 家境内上市公司实现再融资，融资金额达到 9,575.93 亿元，分别同比增加 132 家、增长 8.10%。证券公司承销债券 15.23 万亿元，同比增长 12.53%。证券行业 2021 年实现投资银行业务净收入 699.83 亿元，同比增长 4.12%。

（2）证券行业持续推进财富管理转型，服务居民财富管理能力不断提升。截至 2021 年末，证券行业为客户开立 A 股资金账户数为 2.98 亿个，同比增加 14.89%，客户交易结算资金期末余额（含信用交易资金）1.90 万亿元，较上年末增加 14.66%，客户基础不断扩大。2021 年末，证券行业资产管理业务规模为 10.88 万亿元，同比增加 3.53%，尤其以主动管理为代表的集合资管规模大幅增长 112.52%，达到 3.28 万亿元。全年实现资管业务净收入 317.86 亿元，同比增长 6.10%。2021 年证券行业代理销售金融产品净收入 206.90 亿元，同比增长 53.96%，收入占经纪业务收入 13.39%，占比提升 3.02 个百分点。2021 年全行业实现投资咨询业务净收入 54.57 亿元，同比增长 13.61%。

（3）证券行业有效防范金融风险，合规风控水平整体稳定。2021 年末，证券行业净资本 2.00 万亿元，其中核心净资本 1.72 万亿元，行业平均风险覆盖率 249.87%（监管标准 $\geq 100\%$ ），平均资本杠杆率 20.90%（监管标准 $\geq 8\%$ ），平均流动性风险覆盖率 233.95%（监管标准 $\geq 100\%$ ），平均净稳定资金率 149.64%（监管标准 $\geq 100\%$ ），行业整体风控指标优于监管标准，合规风控水平整体稳定。

（4）证券行业积极践行社会责任，接续助力乡村振兴。2021 年，证券行业深入贯彻党中央国务院关于乡村振兴的有关决策部署，传承伟大脱贫攻坚精神，发起“证券行业促进乡村振兴公益行动”，持续巩固拓展“一司一县”结对帮扶成果。截至 2021 年底，共有 102 家证券公司结对帮扶 323 个脱贫县，致力

于践行创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，助力提升发展的平衡性、协调性、包容性。已有 60 家证券公司参与“促进乡村振兴公益行动”，承诺出资 3.4 亿元，以巩固脱贫成果为重点，积极开展助学、助老、助残、助医、助困等公益行动，服务乡村振兴，促进共同富裕。已有 21 家证券公司发起设立公益基金会，通过公益平台广泛汇聚社会力量，积极参与第三次分配，动员员工发挥专业、投入时间，为促进共同富裕作出行业积极贡献。

二、报告期内公司从事的主要业务

本集团以证券业务为主，同时开展投资、金融科技业务。

1、证券业务

本集团证券业务运营实体为全资子公司国盛证券及其下属企业国盛期货、国盛资管、国盛弘远。本集团证券业务类型涉及经纪与财富管理、投资银行、投资与交易、资产管理、资本中介等，其中：

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，提供专业化研究和咨询等服务，赚取手续费、佣金及相关收入。

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、直接投资类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务，赚取投资收益。

资产管理业务，根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括单一资产管理计划、集合资产管理计划、资产支持专项计划及基于资产管理业务牌照的延伸为资产管理产品（非公开发行）提供投资顾问业务等，赚取管理费、业绩报酬及相关收入。

资本中介业务，为客户提供融资融券、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。

报告期，本集团证券业务的业务类型和经营模式没有发生重大变化。

2、投资业务

本集团投资业务指的是集团内除证券业务板块外各主体对集团外企业的股权投资及投资管理业务。投资领域包括新一代信息技术、智能制造、新能源、医疗健康、消费升级等，投资区域涵盖境内、境外。开展投资业务的目的是取得股权投资收益或者投资管理收益，二是从被投资单位以及合作投资单位之间寻求协同效应，扩展本集团资本、服务以及创新能力的延伸与覆盖范围，为以外延方式将本集团建设成为综合性金融服务平台创造条件。公司全资子公司深圳投资是境内股权投资平台，全资子公司香港投资、国盛环球是境外投资平台。公司全资子公司弘大嘉豪为公司境内投资管理业务运营实体，负责管理其发行的基金产品。

3、金融科技业务

本集团金融科技业务紧密围绕集团各主体特别是证券业务板块的业务需求，支持集团金融科技格局的规划、搭建与发展，提升集团信息化水平。

三、核心竞争力分析

1、全国性布局和区域网点优势

截至报告期末，国盛证券共设立 24 家分公司，173 家营业网点，在全国 29 个省级行政区设有分支机构，分支机构数量在行业中居于较前位次。在北京、上海、深圳等全国重点城市设立业务总部，基本形成“立足江西，辐射全国”的业务格局，全国性服务与营销渠道基础良好。

2、证券研究业务强势发展，品牌效应显现

国盛研究所拥有覆盖总量、科技、消费、中游制造、大宗商品、基建地产六大类 38 个研究领域的研究团队，致力于为客户提供高质量的研究服务。目前国盛研究所服务公募客户超过 150 家，保险资管客户接近 30 家，私募客户超过 300 家，外资机构客数近百家。

3、金融科技具备后发优势

国盛证券不断加大金融科技投入，抓住后发优势，完成多个信息系统和金融科技产品的上线。报告期

内，国盛证券完成资讯中心的搭建并实现智能资讯推荐，依托大数据和标签平台实现对 APP 各广告位的个性化智能推送，上线了 30 多个交易和选股工具，提升用户体验，向客户提供更及时有价值的服务。

4、区域经济优势明显

截至报告期末，国盛证券在江西省内设有 97 家分支机构，覆盖江西所有县级行政区，省内分支机构数排名第一，区域竞争优势明显。公司以服务实体经济为己任，发挥研究优势，为江西省内各级政府提供了大量地方发展研究报告，提升省内实体经济发展水平。国盛证券设立于赣州的投教基地成为江西省内首家国家级投教基地，切实履行投资者保护责任。

四、主营业务分析

1、概述

2021 年，公司继续以“稳定经营、防范风险”为首要任务，配合接管工作，保障经营工作的有序开展，基本实现了公司稳定发展的经营目标。报告期本集团实现营业总收入 23.48 亿，同比增长 6.43%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.77 亿元，同比增加 121.01%；营业总成本 24.58 亿元，同比增长 1.26%；实现投资收益 3.77 亿元，同比减少 15.56%；公允价值变动损益-1.01 亿元，同比增加 60.41%；实现经营活动产生的现金流量净额 29.88 亿元，同比下降 30.36%；投资活动产生的现金流量净额-0.95 亿元，同比下降 33.04%，筹资活动实现的现金流量净额-12.87 亿元，同比下降 24.46%。报告期，本集团证券业务的经营情况总结如下：

（1）证券经纪业务

2021 年度，国盛证券经纪业务条线收入 6.38 亿元，同比增长 4.76%；实现利润 1.84 亿元，同比增长 4.55%。2021 年度，公司日均股基交易量市占率为 3.9247%，较 2020 年日均市占率下降 6.69%，但较 2021 年上半年增长 4.07%。为克服客观困难，国盛证券不断推进传统经纪业务向财富管理转型，在提升资产规模、金融产品销售规模、扩大开户基数的基础上，努力提高高净值客户比例、提高机构业务比例、优化经纪业务收入结构。

（2）投资研究业务

2021 年度，国盛证券投研业务收入持续保持高速增长，其中研究所累计实现席位佣金收入 6.20 亿元，同比增长 42.53%。在行业竞争日趋激烈的大环境下，高速增长代表的是客户对国盛证券投研服务的认可与信赖。在 2021 年 12 月第十九届“新财富最佳分析师评选”中，国盛证券研究所取得良好名次并获得多个奖项。

（3）投资银行业务

2021 年度，国盛证券股票承销、保荐净收入为 3,265.28 万元，股票承销业务扭亏为盈。国盛证券投资银行条线在权益类承销业务上奋力破局，完成 5 个项目的发行工作，实现近年来股票承销保荐业务零的突破。

2021 年度，国盛证券债券承销净收入为 3,483.34 万元，同比下降 63.78%。由于国盛证券评级受限等原因，发行人和投资者因其内部合规等因素继续观望，业务落地困难，导致国盛证券债券发行数量和发行规模同比下降。

（4）证券自营业务

2021 年度，国盛证券坚守稳健经营、控制风险的战略方向，保持较低的自营业务规模，国盛证券证券自营业务总收益（包括投资收益及公允价值变动损益）共计 2.00 亿元，同比下降 60.03%。其中股权类自营业务净收益 0.38 亿元，固定收益类自营业务净收益 1.70 亿元。

（5）信用中介业务

2021 年度，国盛证券推动两融业务稳健发展，主动压缩股质业务规模，不再新增股票质押业务，保证公司信用业务维持较低风险。2021 年度，国盛证券信用中介业务收入 4.17 亿元，同比下降 17.26%；其中两融业务日均规模及净收入分别实现 13.03%和 10.29%的增长，股票质押业务则大幅压缩规模，净收入下降。

（6）国盛资管业务情况

2021 年度，国盛资管累计实现营业收入 2,246.51 万元，其中：资管业务管理费净收入（含财务顾问费、

咨询费) 3,589.72 万元、投资总收益-1,333.22 万元; 累计实现营业利润总额-6,702.36 万元。由于压缩非标产品等原因, 国盛资管收入及利润出现下滑。

(7) 国盛期货业务情况

2021 年度, 国盛期货共实现收入 4,597.53 万元, 同比增长 43.69%; 实现净利润-2,784.57 万元, 同比减少 8.76%。2021 年度国盛期货建设完善了运营体系和管理体系, 但业务体系仍处于建设初期, 收入尚无法覆盖运营成本。

2、收入与成本

(1) 本集团收入/收益构成

业务类别	项目	本报告期 (元)			占比(%)
		收入	支出	净收入/收益	
证券业务	手续费及佣金净收入	1,605,327,205.71	253,746,892.21	1,351,580,313.50	63.14
	利息净收入	741,897,415.15	237,535,347.65	504,362,067.50	23.56
	公允价值变动收益			-30,713,066.33	-1.43
	投资收益			213,032,154.79	9.95
	汇兑收益			-432,951.95	-0.02
	营业收入—其他业务收入	783,139.37		783,139.37	0.04
	其他收益			7,711,413.38	0.36
	资产处置收益			641,832.17	0.03
	证券业务小计	2,348,007,760.23	491,282,239.86	2,046,964,902.43	95.63
投资业务	投资收益			23,566,587.79	1.10
	公允价值变动收益			-111,457,062.51	-5.21
	营业收入—主要业务收入	109,453.43		109,453.43	0.01
	营业收入—其他业务收入	4,456.13		4,456.13	0.00
	其他收益			11,604.34	0.00
		投资业务小计	113,909.56		-87,764,960.82
其他业务	投资收益			290,241,929.11	13.55
	营业收入-主营业务收入	3,583,140.69		3,583,140.69	0.17
	营业收入-其他业务收入	20,934,445.75		20,934,445.75	0.98
	公允价值变动收益			13,568,063.79	0.63
	资产处置收益				
	其他收益			117,631.63	0.01
	其他业务小计	24,517,586.44		328,445,210.97	15.34
	合并抵销	24,889,018.14		147,111,226.02	6.87
	集团合并收入/收益	2,347,750,238.09	491,282,239.86	2,140,533,926.56	100.00

业务类别	项目	上年同期 (元)			占比 (%)
		收入	支出	净收入/收益	
证券业务	手续费及佣金净收入	1,412,350,695.64	232,678,053.76	1,179,672,641.88	63.32
	利息净收入	789,137,506.62	318,370,827.59	470,766,679.03	25.27
	公允价值变动收益			-139,233,149.65	-7.47
	投资收益			376,066,851.50	20.19
	汇兑收益			-1,171,676.74	-0.06
	营业收入—其他业务收入	841,013.38		841,013.38	0.05

	其他收益			17,031,718.40	0.91
	证券业务小计	2,202,329,215.64	551,048,881.35	1,903,974,077.80	102.19
投资业务	投资收益			66,834,682.23	3.59
	公允价值变动收益			-45,926,571.49	-2.47
	营业收入—主要业务收入	313,142.55		313,142.55	0.02
	营业收入—其他业务收入	4,449.34		4,449.34	0.00
	其他收益			99,883.44	0.01
	投资业务小计	317,591.89		21,325,586.07	1.14
其他业务	投资收益			189,421,131.74	10.17
	营业收入—主营业务收入	8,353,408.96		8,353,408.96	0.45
	营业收入—其他业务收入	21,969,408.85		21,969,408.85	1.18
	公允价值变动收益			-69,537,973.02	-3.73
	资产处置收益			-116,444.63	-0.01
	其他收益			566,511.72	0.03
	其他业务小计	30,322,817.81		150,656,043.62	8.09
	合并抵销	26,984,368.27		212,855,952.25	11.42
	集团合并收入/收益	2,205,985,257.07	551,048,881.35	1,863,099,755.24	100

注：鉴于本集团从事证券、投资、金融科技等多种业务，本表列示集团合并报表收入指标和证券公司报表净收入指标，以便于投资者理解。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况 适用 不适用

项目	收入	支出	营业利润率 (%)	收入比上年同期增减 (%)	支出比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
证券业务	2,046,964,902.43	1,616,741,274.73	21.02	7.51	-9.33	14.67
非证券业务	240,680,250.15	339,513,038.83	-41.06	39.95	-26.11	126.10

注：本表证券业务收入口径同上表“净收入/收益”。本表支出包括营业成本、税金及附加、管理费用、研发费用、财务费用、信用减值损失、资产减值损失。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明 适用 不适用

非证券业务收入较上年同期增加 39.95%，营业利润率较上年同期增加 126.10%，主要系日常经营成本费用减少和投资项目损益变动的的影响。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据 适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入 是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况 适用 不适用

(5) 本集团支出构成

业务类别	项目	本报告期		上年同期	
		金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
证券业务	税金及附加	10,688,715.90	0.56	11,294,547.45	0.52
	管理费用	1,719,739,561.04	89.29	1,578,544,344.52	72.65

	信用减值损失	-113,878,434.24	-5.91	193,011,958.64	8.88
	资产减值损失				
	其他业务成本	191,432.03	0.01	198,029.09	0.01
	证券业务支出小计	1,616,741,274.73	83.95	1,783,048,879.70	82.06
投资业务	营业成本—其他业务成本				
	税金及附加			9,745.64	
	管理费用	13,868,964.13	0.72	22,180,130.28	1.02
	财务费用	20,855,243.24	1.08	21,059,565.04	0.97
	信用减值损失	-97,787.50	-0.01	32,100.00	
	资产减值损失	72,709,027.20	3.78	103,709,412.22	4.77
	投资业务支出小计	107,335,447.07	5.57	146,990,953.18	6.76
其他业务	营业成本—主营业务成本	4,153,667.77	0.22	8,646,483.42	0.40
	营业成本—其他业务成本			816,444.56	0.04
	税金及附加	9,964.30		196,501.03	0.01
	管理费用	57,063,302.05	2.96	64,456,440.63	2.97
	研发费用			15,718,736.91	0.72
	财务费用	170,925,392.72	8.88	223,143,991.81	10.27
	信用减值损失	25,264.92		-509,941.76	-0.02
	资产减值损失				
	其他业务支出小计	232,177,591.76	12.06	312,468,656.60	14.38
合并抵销		30,503,816.90	1.58	69,660,140.93	3.21
集团合并支出		1,925,750,496.66	100.00	2,172,848,348.54	100.00

注：本表支出包括营业成本、税金及附加、管理费用、研发费用、财务费用、信用减值损失、资产减值损失。

(6) 国盛证券（合并口径）收入/支出构成

项目	本报告期		上年同期		同比增减 (%)
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	
总收入合计	2,046,964,902.43	100.00	1,903,974,077.80	100.00	7.51
分业务					
证券经纪业务	1,313,052,971.54	64.15	1,077,567,191.43	56.60	21.85
证券自营业务	157,788,646.71	7.71	140,317,431.05	7.37	12.45
信用交易业务	295,825,179.64	14.45	328,453,175.06	17.25	-9.93
资产管理业务	22,465,132.13	1.10	81,188,877.12	4.26	-72.33
投资银行业务	89,013,401.14	4.35	141,152,581.05	7.41	-36.94
其他业务	168,819,571.27	8.24	135,294,822.09	7.11	24.78
分地区					
江西省内	1,536,394,821.11	75.06	1,540,484,032.02	80.91	-0.27
江西省外	510,570,081.32	24.94	363,490,045.78	19.09	40.46

注：本表收入包括证券业务手续费及佣金净收入、利息净收入、公允价值变动收益、投资收益、资产处置收益、汇兑收益、其他收益、其他业务收入。

项目	本报告期		上年同期		同比增减 (%)
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	
总支出合计	1,616,741,274.73	100.00	1,783,048,879.70	100.00	-9.33
分业务					
证券经纪业务	1,056,717,313.45	65.36	992,883,400.77	55.68	6.43
证券自营业务	113,545,031.71	7.02	111,882,825.61	6.27	1.49
信用交易业务	117,536,712.54	7.27	277,072,780.81	15.54	-57.58

资产管理业务	89,488,730.73	5.54	139,745,059.05	7.84	-35.96
投资银行业务	78,627,451.91	4.86	114,980,762.02	6.45	-31.62
其他业务	160,826,034.39	9.95	146,484,051.45	8.22	9.79
分地区					
江西省内	1,147,690,759.70	70.99	1,289,052,820.53	72.29	-10.97
江西省外	469,050,515.03	29.01	493,996,059.17	27.71	-5.05

注：本表支出包括证券业务税金及附加、业务及管理费、信用减值损失、其他业务成本。

(7) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 是 否

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

本集团主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	160,111,736.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0%

本集团前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	47,356,978.00	2.02%
2	第二名	45,571,445.45	1.94%
3	第三名	29,372,274.07	1.25%
4	第四名	19,792,501.62	0.84%
5	第五名	18,018,537.39	0.77%
合计	--	160,111,736.53	6.82%

本集团主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,069,163.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

本集团前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	47,813,390.84	9.95%
2	第二名	38,705,264.64	8.06%
3	第三名	18,718,316.50	3.90%
4	第四名	14,026,726.03	2.92%

5	第五名	12,805,465.11	2.67%
合计	--	132,069,163.12	27.49%

3、费用

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减(%)	重大变动说明
财务费用	166,770,030.81	181,074,181.74	-7.90	
管理费用	1,789,522,417.69	1,663,630,810.40	7.57	
研发费用		15,718,736.91	-100.00	本期无符合加计扣除标准的研发费用

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	6,930,767,736.33	11,773,220,952.83	-41.13
经营活动现金流出小计	3,942,937,634.15	7,482,838,465.16	-47.31
经营活动产生的现金流量净额	2,987,830,102.18	4,290,382,487.67	-30.36
投资活动现金流入小计	713,200,082.85	203,060,957.59	251.22
投资活动现金流出小计	807,893,525.93	274,235,092.97	194.60
投资活动产生的现金流量净额	-94,693,443.08	-71,174,135.38	33.04
筹资活动现金流入小计	3,084,000,000.00	4,030,660,000.00	-23.49
筹资活动现金流出小计	4,371,152,762.60	5,064,852,699.29	-13.70
筹资活动产生的现金流量净额	-1,287,152,762.60	-1,034,192,699.29	24.46
现金及现金等价物净增加额	1,605,204,447.19	3,182,603,939.23	-49.56

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少30.36%，主要由于证券经纪业务现金流入减少，证券自营业务及信用业务规模缩减放缓现金回流减少。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净流出额较上年同期增加33.04%，主要由于本期购建长期资产现金流出增加，且上期投资支付的现金净流出较少。

报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润金额存在差异主要由于本期证券公司代理买卖证券现金净流入现金 12.37 亿元、信用业务现金净流入 3.99 亿元以及为交易目的而持有的金融资产规模净流入 12.78 亿元。剔除上述影响，报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润金额不存在重大差异。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

报告期末，公司资产总额 313.39 亿元，较上年增加 0.06%，扣除代理买卖证券款后资产总额为 206.99 亿元，较上年减少 5.55%。金额占比较大的资产包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、融出资金等，均具有较强的变现能力。报告期末，公司负债总额 199.66 亿元，较上年减少 0.28%，扣除代理买卖证券款后负债总额为 93.26 亿元，较上年减少 12.17%。负债构成中，剔除代理买卖证券款后，金额占比较大的负债包括一年内到期的非流动负债、卖出回购金融资产款、拆入资金等。公司资产负债率 63.71%，较上年下降 0.22%，扣除代理买卖证券款后资产负债率 45.06%，较上年下降 3.40%，财务结构稳健。

1、资产负债构成重大变动情况

项目	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额（元）	占总资产比例	金额（元）	占总资产比例		
货币资金	11,290,541,954.22	36.03%	10,126,762,188.50	32.15%	3.88%	期末货币资金 112.91 亿元，较年初增长 11.49%，主要系证券业务客户存入的代理买卖证券款增加所致。
其中：客户 资金存款	8,550,312,477.57	27.28%	7,500,957,506.39	23.82%	3.47%	
结算备付金	1,660,685,556.91	5.30%	1,210,485,046.27	3.84%	1.46%	期末结算备付金 16.60 亿元，较年初增长 37.19%，主要系客户备付金增加所致。
其中：客户 备付金	1,396,198,634.15	4.46%	1,034,992,890.67	3.29%	1.17%	
融出资金	5,808,770,173.31	18.54%	5,142,775,852.89	16.33%	2.21%	期末融出资金 58.09 亿元，较年初增长 12.95%，主要系证券业务之融资融券业务客户交易意愿增强所致。
交易性金融资产	4,204,229,639.65	13.42%	5,606,262,095.72	17.80%	-4.38%	期末交易性金融资产 42.04 亿元，较年初下降 25.01%，主要系债券规模减少所致。
存出保证金	961,301,916.08	3.07%	1,404,970,638.22	4.46%	-1.38%	期末存出保证金 9.61 亿元，较年初下降 31.58%，主要系客户交易保证金减少所致。
应收账款	697,821,638.38	2.23%	268,793,631.61	0.85%	1.37%	期末应收账款 6.98 亿元，较年初增长 159.61%，主要系证券业务期末应收清算款增加所致。
买入返售金融资产	735,413,873.65	2.35%	1,684,946,375.42	5.35%	-3.00%	期末买入返售金融资产 7.35 亿元，较年初下降 56.35%，主要系信用业务规模缩减及部分客户合约

						到期所致。
其他非流动金融资产	133,420,539.66	0.43%	247,627,854.35	0.79%	-0.36%	期末其他非流动金融资产 1.33 亿元，较年初下降 46.12%，主要受非上市公司股权公允价值变动和重分类至交易性金融资产的影响。
商誉	3,079,912,345.55	9.83%	3,079,912,345.55	9.78%	0.05%	
其他非流动资产	291,918,291.04	0.93%	174,313,991.46	0.55%	0.38%	期末其他非流动资产 2.92 亿元，较年初增长 67.47%，主要系证券总部大楼预付款增加所致。
拆入资金	2,358,407,777.78	7.53%	2,358,753,888.89	7.49%	0.04%	
卖出回购金融资产款	2,109,206,813.43	6.73%	2,609,954,650.18	8.29%	-1.56%	期末卖出回购金融资产款 21.09 亿元，较年初下降 19.19%，主要系债券质押式回购减少所致。
代理买卖证券款	10,640,479,010.34	33.95%	9,403,805,298.87	29.86%	4.09%	期末代理买卖证券款 106.40 亿元，较年初增长 13.15%，主要系客户资金存款增加所致。
其他应付款	423,795,313.31	1.35%	230,505,276.74	0.73%	0.62%	期末其他应付款 4.24 亿元，较年初增长 83.85%，主要系履约保证金增加所致。
合同负债	13,773,798.55	0.04%	6,740,139.29	0.02%	0.02%	期末合同负债 0.14 亿元，较年初增长 104.35%，主要系预收手续费及佣金增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,672,381,202.92	8.53%	3,254,431,488.99	10.33%	-1.80%	期末一年内到期的非流动负债 26.72 亿元，较年初下降 17.88%，主要系应付债券到期结束减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：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	重分类调整	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)	5,606,262,095.72	-10,008,738.45			125,640,250,839.68	127,032,267,209.72		-7,347.58	4,204,229,639.65
2. 衍生金融资产							2,641.00		2,641.00
3. 其他债权投资	884,288,400.00		2,684,168.66	-44,240.03	572,383,961.22	455,727,572.74			1,004,479,440.00
4. 其他权益工具投资	100,000,000.00								100,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	247,627,854.35	-110,538,914.69						-3,668,400.00	133,420,539.66
金融资产小计	6,838,178,350.07	-120,547,653.14	2,684,168.66	-44,240.03	126,212,634,800.90	127,487,994,782.46	2,641.00	-3,675,747.58	5,442,132,260.31
投资性房地产									
生产性生物资产									
其他									
上述合计	6,838,178,350.07	-120,547,653.14	2,684,168.66	-44,240.03	126,212,634,800.90	127,487,994,782.46	2,641.00	-3,675,747.58	5,442,132,260.31
金融负债	-168,110,402.33	19,723,380.21			159,387,025.00	10,997,361.88	-2,641.00		

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报表项目	资产类别	受限类型	受限金额（元）	受限原因
交易性金融资产	债券	担保	2,136,672,411.85	正回购借款担保
其他债权投资	债券	担保	475,468,469.50	正回购借款担保
其他债权投资	债券	担保	432,356,772.11	转融通借款担保
存出保证金	银行存款	担保	156,628,647.48	转融通借款担保
交易性金融资产	债券	担保	142,385,800.00	转融通借款担保
交易性金融资产	股票	暂未上市流通	17,453,496.90	新股中签暂未上市交易
货币资金	银行存款	冻结	1,900,000.00	诉前财产保全
合计			3,362,865,597.84	

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,412,971.70	1,000,000.00	2,041.30%

注：因日常经营需要，本报告期投资主要为公司对全资子公司及联营公司增资。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

公司存在持续至报告期的集合资金信托计划 4 个，具体情况见“第六节 重要事项”之“十五、重大合同及其履行情况”“3、委托他人进行现金资产管理情况”。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用
单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资成本	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
股票	6608.HK	百融云	339,300.01	公允价值计量		-233,042.59		339,300.01		-233,042.59	106,257.42	交易性金融资产	自有资金
股票	6699.HK	时代天使	29,101.98	公允价值计量				29,101.98	29,101.98	34,213.29		交易性金融资产	自有资金
股票	1024.HK	快手	19,693.53	公允价值计量				19,693.53	19,693.53	35,912.54		交易性金融资产	自有资金
股票	2158.HK	医渡科技	29,274.81	公允价值计量				29,274.81	29,274.81	35,962.69		交易性金融资产	自有资金
股票	0853.HK	微创医疗	41,784.53	公允价值计量				41,784.53	41,784.53	30,183.94		交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资													
合计			459,154.86			-233,042.59		459,154.86	119,854.85	-96,770.13	106,257.42		
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

注：该表不含国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及的股票、基金、债券等投资行为形成的资产。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、主要子公司及对本集团净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国盛证券有限责任公司	子公司	证券业务	4,695,346,247.95	25,976,724,201.27	9,884,297,363.79	1,974,110,834.56	526,106,900.92	390,870,119.86
国盛证券资产管理有限公司	子公司	证券资产管理业务	400,000,000.00	375,541,910.84	350,969,937.68	22,465,132.13	-67,023,598.60	-67,022,485.72
珠海横琴极盛科技有限公司	子公司	科技业务	15,000,000.00	87,166,585.29	-181,649,721.36	4,051,159.56	-21,053,159.80	-22,110,293.73
Qudian Inc	参股公司	消费金融	176,000.00	14,071,188,000.00	12,523,539,000.00	1,654,043,000.00	706,795,000.00	585,927,000.00
国盛期货有限责任公司	子公司	期货业务	222,605,255.00	1,373,963,428.93	148,185,279.10	46,035,592.27	-27,854,720.45	-27,845,726.64
深圳国盛前海投资有限公司	子公司	投资业务	56,000,000.00	240,006,911.49	-613,087,714.71		-27,975,045.32	-27,992,557.07
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	子公司	投资业务	5,000,000 港币	685,794,612.00	680,387,520.40		-103,776,288.55	-103,776,288.55
Guosheng Internet Investment Management Limited	子公司	投资业务	10,000 美元	51,885.45	-224,970.08		-52,435,875.35	-52,435,875.35

注：1、上述财务数据为子公司个别财务报表数据；

2、上述证券公司及其子公司均按证券业报表口径填列。

2、报告期取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州极盛融资租赁有限公司	注销	无重大影响

3、主要控股参股公司情况说明

(1) 报告期，国盛证券（单体）实现营业收入 19.74 亿元、营业利润 5.26 亿元、净利润 3.91 亿元，营业收入较上年同期增长 10.54%、营业利润和净利润分别较上年同期增长 156.07%、154.02%，主要由于经纪业务收入逐步增加、本期信用减值损失减少。截至期末，总资产、净资产较上年末分别增长 1.19%、2.53%。

(2) 报告期，国盛资管（单体）实现营业收入 0.22 亿元、营业利润-0.67 亿元、净利润-0.67 亿元，营业收入较上年同期下降 72.33%、营业利润和净利润较上年同期下降 14.46%、4.17%，主要由于本期资管规模下降，营业收入较上年同期减少。截至期末，总资产、净资产分别较上年末下降 13.62%、16.03%。

(3) 报告期，极盛科技（单体）净利润为-2,211.03 万元，较上年同期亏损减少 56.31%，主要由于业务范围收缩，成本及费用大幅下降。

(4) 报告期，趣店营业收入较上年同期下降 55.15%、净利润下降 38.89%，主要由于趣店主动收缩信贷业务规模导致融资类收入大幅减少，同时布局新业务增加投入成本。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展展望

(一) 公司 2022 年度工作展望

2022 年，公司将继续贯彻落实“稳定经营、防范风险”的工作总方针，以“稳中有进”为经营目标，坚持发展，求真务实。

第一，公司将继续深耕证券主业，抓发展，保合规。公司将充分发挥稳居行业前列的研究业务优势，以点带面，实现业务协作、资源协同；进一步提升金融科技的供给能力，更好地赋能证券业务的发展；继续严守合规底线，将合规贯穿于全业务流程中，保证各项经营行为满足监管规则要求。

第二，公司将以“降本增效”为根本任务，优化组织架构，细分岗位职责，强化内部管理，整合经营资源，提高全员的执行力和工作效率。公司进一步改善资源配置，经营资源集中投向优质和关键领域，加强风险控制，提高经营效益。

第三，公司将持续深化内控治理工作，建立健全与公司发展战略相适应的全面风险管理体系，推动内控管理水平的提升，强化内部监督检查作用，提升公司规范运作水平，完善上市公司及证券公司的治理体系，夯实公司高质量发展的基础。

第四，公司将正视困难，坚定信心，继续推动债券偿付工作的开展，期待尽早恢复融资能力，通过多种形式筹措资金，从根本上解决公司债务压力，最大程度维护股东及投资者利益。

同时，公司将继续全面配合接管工作，争取早日解除接管状态，使公司恢复常态化运营。

2022 年，公司有信心应对各种困难与挑战，以高昂的热情、务实的作风，贯彻落实公司发展战略，全力实现公司经营目标，保障公司健康稳定发展。

(二) 公司面临的风险

本集团未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要包括政策风险、经营风险、操作风险、人才流失风险、流动性风险等，主要表现在以下方面：

1、政策风险

集团经营受国家相关法律、法规及规范性文件的规制，涉及证券、投资行业的法律、法规及政策发生变化时，可能会引起证券市场的波动和证券、投资行业发展环境的变化，继而对本集团业务范围、业务运

作模式、运营成本等方面造成不同程度影响；如未能对法律法规和监管条例及时跟进，有可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失或声誉损失的合规风险。

2、经营风险

本集团证券业务涉及证券经纪、投资银行、自营投资、资产管理等，经营状况与宏观经济及资本市场发展状况关系紧密。国家的宏观经济调控政策的调整或将直接影响金融行业发展形势，并可能引起本集团主营业务盈利能力波动。

3、操作风险

操作风险包括因集团内部流程缺陷、信息系统故障、人为失误或不当行为、交易故障等原因而导致的风险。公司规模扩大、新业务新产品推出、复杂的业务流程、内部及外部环境变化、当事人认知程度不够、执行人不严格执行制度、从业人员操作不当、从业人员主观故意、突发事件等原因，可能会使内部控制机制的作用受到限制甚至失去效用，从而对公司财务上与声誉上造成损失。

4、人才流失风险

金融行业为知识及人才密集型行业，需要大量高素质的专业人才。面对行业未来日趋激烈的竞争，不排除在特定环境和条件下存在优秀人才流失的可能，从而对本集团的经营管理和业务发展产生不利影响。同时，同行业间的激烈竞争、行业创新业务快速发展也在一定程度上加剧了对相关行业专业人才的争夺，本集团面临人才流失的风险。

5、流动性风险

流动性风险是指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。受核心子公司国盛证券被接管影响，公司主体和债项评级被连续下调，对外融资能力显著减弱，存在短期内可能无法通过有效的融资方式及时获得充足资金以偿付本年债券到期本息的流动性风险。

（三）风险应对措施

针对上述风险，本集团已（拟）采取的风险防范对策和措施如下：

公司将严格按照相关法律法规和政策规定开展业务，积极跟踪和研究行业相关政策及变化，根据最新政策及时做出反应并进行相应调整，将政策性风险对本集团各项业务经营活动的影响降至最低范围内。同时，公司将持续加强落实主动合规意识和全面风险管理工作，深化全员合规理念，不断完善全面风险管理体系与风险管理机制，保障集团合规风险管控能力与业务发展相适应，建立健全全面风险管理体系框架，支持各项业务稳步发展。公司将进一步健全和完善各项管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作；重视内部审计、稽核监察，做好事前防范、事后纠偏，同时集团将加强信息技术系统的建设和管理维护，确保各系统的安全稳定运行得到保障，有效控制管理风险、防范操作风险。

公司将持续完善薪酬、培训及激励机制，优化组织架构，明确职责分工，帮助员工规划职业发展路径。通过开展企业文化建设、制度建设以及信息化建设，以提高员工忠诚度、企业凝聚力、管理有效性、作业标准性，降低人才流失率，增加核心人才储备，吸引广泛优秀人才的加入。

结束对核心子公司国盛证券的接管状态使公司实现运营正常化，是恢复公司融资能力进而妥善化解公司债券偿付风险的前提及关键。公司将继续全面配合接管工作，争取早日解除接管，待融资能力恢复后通过新债发行、股权融资、引进战略投资人等多种形式筹措资金，从根本上解决公司债务问题。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

本集团报告期未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，为董事会提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化与高效化。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立情况：公司具有独立、完整的业务流程及自主经营能力，有关业务决策按照《公司章程》等规定做出，独立于控股股东及其控制的其它企业。

2、人员独立情况：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举、聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在控股股东及其控制的其它单位担任除董事、监事以外的其它职务。公司财务人员不在控股股东及其控制的其它企业兼职。

3、资产完整情况：公司合法拥有与经营有关的资产，公司资产独立于控股股东及其控制的其它企业。

4、机构独立情况：公司拥有独立的法人治理结构，经营机构完整、独立，法人治理结构健全。公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与控股股东及其控制的其它企业之间不存在交叉和上下级关系。公司具有完全独立的办公机构与经营场所，不存在与控股股东及其控制的其它企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。公司拥有财务独立性。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、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
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.98%	2021年01月20日	2021年01月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020年度股东大会	年度股东大会	40.02%	2021年06月30日	2021年07月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.96%	2021年09月16日	2021年09月17日	巨潮资讯网

时股东大会					(www.cninfo.com.cn)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.86%	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
杜力	董事长	现任	男	41	2015年07月02日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
张巍	副董事长、总经理	现任	男	41	2015年07月02日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
李英明	董事、副总经理	现任	男	43	2015年07月02日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
李娥	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	42	2017年01月24日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
杨志平	董事	现任	男	57	2020年04月10日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
郑旭	独立董事	现任	男	57	2021年07月01日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
邵彬	独立董事	现任	男	35	2020年04月10日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
傅继军	独立董事	现任	男	64	2020年04月10日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
叶强	监事会主席	现任	男	41	2015年07月02日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
王晓龙	监事	现任	男	33	2020年04月10日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
刘晓辉	监事	现任	女	43	2020年10月16日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
吴艳艳	财务总监	现任	女	40	2020年12月31日	2023年04月09日	0	0	0	0	0	0	0	
徐强国	独立董事	离任	男	57	2015年07月02日	2021年07月01日	0	0	0	0	0	0	0	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年7月，独立董事徐强国先生任职期满六年后离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李娥	董事会秘书	聘任	2021年03月05日	
郑旭	独立董事	被选举	2021年06月30日	
徐强国	独立董事	任期满离任	2021年07月01日	独立董事连任满六年

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

杜力先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任广东达意隆包装机械股份有限公司董事长，现任北京凤凰财富控股集团有限公司执行董事、总经理，公司董事长，子公司国盛证券董事长等职。

张巍先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任江苏通达动力科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，北京凤凰财富投资管理有限公司总经理，北京凤凰财富控股集团有限公司总经理，现任公司副董事长、总经理，子公司国盛证券副董事长等职。

李英明先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任正略钧策管理顾问公司高级顾问、投资经理，现任公司董事、副总经理，子公司深圳投资执行董事、经理，子公司弘大嘉豪执行董事，海南阿凡题科技有限公司董事等职。

李娥女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任北京青云创业投资管理有限公司人力资源兼行政主管、国开金泰资本投资有限责任公司人力资源兼行政总监、北京凤凰财富创新投资有限公司副总裁，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，子公司北京国盛互联信息咨询有限公司执行董事、经理、极盛科技总经理等职。

杨志平先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、中国注册税务师。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）权益合伙人、公司董事。

郑旭先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。现任四川华衡会计师事务所有限公司主任会计师、成都爰为贝思科技有限公司董事长、川财证券有限责任公司独立董事。

邵彬先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，执业律师。现任上海市广发律师事务所合伙人、公司独立董事。

傅继军先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，高级经济师、国际注册管理咨询师。现任中华财务咨询有限公司董事长、中国企业联合会管理咨询委员会副主任委员、中国并购公会常务理事、中国财政学会理事会理事、天津财经大学客座教授、哈尔滨工业大学深圳学院客座教授、公司独立董事、农银汇理基金管理有限公司独立董事、凌云工业股份有限公司独立董事等职。

叶强先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任屈臣氏集团有限公司区域经理、北京凤凰财富控股集团有限公司副总裁，现任公司监事会主席，子公司国盛证券监事会主席、办公室主任等职。

王晓龙先生，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任北京凤凰财富控股集团有限公司投资总监、广州达意隆包装机械股份有限公司证券事务代表，现任公司监事、子公司深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司投资总监。

刘晓辉女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任法国法马通核能公司深圳核能服务部现场翻译、深圳市欧普建筑设计有限公司人事行政总监、深圳国盛前海投资有限公司综合管理部经理、深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司行政部经理，现任深圳国盛前海投资有限公司监事、公司行政部经理。

吴艳艳女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师，高级管理会计师。曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理、深圳中顺易金融服务有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	是否领取报酬津贴
杜力	深圳前海财智远大投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年10月20日至今	否
杜力	北京凤凰财鑫股权投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年05月19日至今	否
杜力	北京凤凰财智创新投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014年10月28日至今	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期期间	是否领取报酬津贴
杜力	北京凤凰财鑫投资管理有限公司	执行董事、经理	2015年02月03日至今	否
杜力	北京凤凰财富资产管理有限公司	执行董事、经理	2012年07月18日至今	否
杜力	北京凤凰财富创新投资有限公司	经理	2015年01月28日至今	否
杜力	北京凤凰财富投资咨询有限公司	执行董事、经理	2015年01月28日至今	否
杜力	北京凤凰财富投资管理有限公司	执行董事、经理	2011年01月27日至今	否
杜力	北京凤凰财富控股集团有限公司	执行董事、经理	2014年12月30日至今	否
杜力	北京凤凰祥瑞互联投资基金(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年06月05日至今	否
杜力	北京凤凰财富成长投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2011年05月05日至今	否
杜力	国盛证券有限责任公司	董事长	2016年09月01日至今	否
杜力	北京凤凰鼎耀投资管理有限公司	执行董事、经理	2015年01月26日至今	否
杜力	北京凤凰鼎丰创业投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年07月28日至2021年12月30日	否
杜力	北京凤凰鼎耀创新投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年10月14日至今	否
杜力	北京凤凰金服投资有限公司	执行董事	2015年04月27日至2021年01月22日	否
杜力	深圳乐丰投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016年03月10日至今	否
杜力	深圳华意实业投资有限公司	执行董事、总经理	2016年06月13日至今	否
杜力	宁波梅山保税港区励锐投资管理有限公司	执行董事	2016年03月10日至今	否
杜力	北京凤凰日晟创新投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年10月14日至今	否
杜力	国盛弘远(上海)投资有限公司	董事长	2019年09月09日至2022年09月08日	否

张巍	北京凤凰财富资产管理有限公司	监事	2012年07月18日至今	否
张巍	北京凤凰财富控股集团有限公司	监事	2014年12月30日至今	否
张巍	国盛证券有限责任公司	副董事长	2017年07月24日至今	否
张巍	珠海横琴极盛科技有限公司	执行董事	2017年02月17日至今	否
张巍	北京左江科技股份有限公司	董事	2016年05月08日至2022年05月04日	是
张巍	深圳前海国盛科技有限公司	执行董事、总经理	2016年11月23日至今	否
张巍	广州仁诺信息技术有限公司	董事长	2017年09月14日至2021年08月23日	否
张巍	北京凤凰财富投资咨询有限公司	监事	2015年01月28日至今	否
张巍	北京凤凰财鑫投资管理有限公司	监事	2015年02月03日至今	否
张巍	北京凤凰鼎耀投资管理有限公司	监事	2015年01月26日至今	否
张巍	北京凤凰金服投资有限公司	监事	2015年04月27日至2021年01月22日	否
张巍	深圳乐丰投资管理有限公司	监事	2016年03月10日至今	否
张巍	深圳华意实业投资有限公司	监事	2016年06月13日至今	否
张巍	上海程欧信息咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年12月29日至今	否
张巍	北京悟空保科技集团有限公司	董事	2018年03月27日至今	否
张巍	国盛期货有限责任公司	副董事长	2020年04月08日至2023年04月07日	否
李英明	深圳国盛前海投资有限公司	执行董事、总经理	2015年08月28日至今	否
李英明	海南阿凡题科技有限公司	董事	2017年06月29日至今	否
李英明	北京国盛互联信息咨询有限公司	监事	2017年06月30日至今	否
李英明	深圳前海国盛科技有限公司	监事	2016年11月23日至今	否
李英明	广州极盛融资租赁有限公司	执行董事、总经理	2018年03月21日至2021年02月02日	否
李英明	上海钰信金融信息服务有限公司	执行董事	2018年03月06日至今	否
李英明	天津国盛信安科技有限公司	执行董事、经理	2017年12月18日至今	否
李英明	宁波梅山保税港区励锐投资管理有限公司	经理	2017年08月14日至今	否
李英明	香港弊服科技有限公司	董事	2018年01月31日至今	否
李英明	Qudian Inc.	董事	2019年12月13日至今	否
李英明	沿海惠融科技(北京)有限公司	董事	2019年10月30日至今	否
李英明	宁波梅花天使投资管理有限公司	董事	2019年10月24日至今	否
李英明	深圳凡泰极客科技有限责任公司	董事	2019年01月25日至今	否
李英明	广州仁诺信息技术有限公司	董事	2021年08月23日至2022年01月07日	否

李娥	北京国盛互联信息咨询有限公司	执行董事、经理	2017年06月30日至今	否
李娥	珠海横琴极盛科技有限公司	总经理	2020年04月01日至今	否
李娥	上海钰信金融信息服务有限公司	监事	2018年02月21日至今	否
李娥	深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	监事	2018年11月20日至今	否
李娥	广州极盛融资租赁有限公司	监事	2018年03月19日至2021年02月02日	否
李娥	上海多专科技有限公司	执行董事	2020年04月01日至今	否
杨志平	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	权益合伙人	2002年08月05日至今	是
邵彬	上海市广发律师事务所	合伙人	2011年04月01日至今	是
邵彬	山东新巨丰科技包装股份有限公司	独立董事	2022年01月01日至今	否
郑旭	四川华衡会计师事务所有限公司	主任会计师	1995年01月01日至今	是
郑旭	成都爰为贝思科技有限公司	董事长	2016年05月01日至今	否
郑旭	川财证券有限责任公司	独立董事	2015年05月01日至2021年06月30日	是
傅继军	中华财务咨询有限公司	董事长	2000年09月29日至今	是
傅继军	博略现代咨询（北京）有限公司	董事长、经理	2004年10月18日至今	否
傅继军	国合现代（深圳）资本研究院有限公司	董事长、总经理	2016年06月03日至今	否
傅继军	原画（北京）影业投资有限公司	董事长	2014年09月10日至今	否
傅继军	凌云工业股份有限公司	独立董事	2016年06月17日至2022年05月20日	是
傅继军	中铁高新工业股份有限公司	独立董事	2020年06月29日至2023年06月28日	是
叶强	国盛证券有限责任公司	监事会主席、办公室主任	2017年06月23日至今	是
叶强	江信基金管理有限公司	董事	2019年12月17日至今	否
叶强	珠海横琴极盛科技有限公司	监事	2017年06月28日至2021年04月20日	否
王晓龙	深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	投资总监	2019年01月01日至今	是
王晓龙	北京凤凰金服投资有限公司	经理	2015年04月27日至2021年01月22日	否
王晓龙	启贇数字科技（上海）有限公司	董事	2020年06月02日至今	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况 适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司股东大会决定董事、监事的报酬事项，公司董事会决定高级管理人员的报酬事项。

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜力	董事长	男	41	现任	20	否
张巍	副董事长、总经理	男	41	现任	297.84	否
李英明	董事、副总经理	男	43	现任	106.24	否
李娥	董事、副总经理、董事会秘书	女	42	现任	162.84	否
杨志平	董事	男	57	现任	20	否
郑旭	独立董事	男	57	现任	10.08	否
邵彬	独立董事	男	35	现任	20	否
傅继军	独立董事	男	64	现任	20	否
叶强	监事会主席	男	41	现任	258.29	否
王晓龙	监事	男	33	现任	81.18	否
刘晓辉	监事	女	43	现任	39.22	否
吴艳艳	财务总监	女	40	现任	127.72	否
徐强国	独立董事	男	57	离任	10.08	否
合计	-	-	-	-	1,173.49	-

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十二次会议	2021年03月05日	2021年03月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十三次会议暨 2020年度董事会	2021年04月23日	2021年04月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十四次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议	2021年06月08日	2021年06月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十六次会议暨 2021年半年度董事会	2021年08月26日	2021年08月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十七次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十八次会议	2021年10月18日	2021年10月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十九次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杜力	8	0	8	0	0	否	1
张巍	8	1	7	0	0	否	2
李英明	8	1	7	0	0	否	4
李娥	8	1	7	0	0	否	4
杨志平	8	1	7	0	0	否	0
邵彬	8	1	7	0	0	否	1
傅继军	8	1	7	0	0	否	1
郑旭	4	0	4	0	0	否	2
徐强国	4	1	3	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议 是 否

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳 是 否

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
提名委员会	邵彬、郑旭、张巍	2	2021年03月05日	1、审议《关于聘任董事会秘书的议案》	同意上述议案	无	不适用
			2021年06月08日	1、审议《关于独立董事任职到期及补选独立董事的议案》			
审计委员会	徐强国(报告期内任期满离任)、郑旭、邵彬、杨志平	5	2021年03月19日	1、审议《2020年第四季度内部审计工作报告》 2、审议《2020年内审工作报告及2021年内审工作计划》	同意上述议案	无	不适用
			2021年04月23日	1、审议《2020年度财务决算报告》 2、审议《2020年度内部控制自我评价报告》 3、审议《2020年度利润分配预案》 4、审议《2020年度报告全文和摘要》 5、审议《关于2019年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》 6、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》			

			7、审议《关于续聘 2021 年度财务审计机构的议案》			
		2021 年 04 月 29 日	1、审议《2021 年第一季度报告全文和正文》 2、审议《2021 年第一季度内部审计工作报告》			
		2021 年 08 月 26 日	1、审议《2021 年半年度报告全文和摘要》 2、审议《2021 年半年度内部控制检查报告》 3、审议《2021 年第二季度内部审计工作报告》			
		2021 年 10 月 26 日	1、审议《2021 年第三季度报告全文和正文》 2、审议《2021 年第三季度内部审计工作报告》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	29
主要子公司在职员工的数量（人）	2,419
在职员工的数量合计（人）	2,448
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,448
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
业务人员	1,724
研究人员	204
信息技术人员	132
法律、合规、风控、稽核人员	84
财务人员	100
行政人员	81
其他	123
合计	2,448
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	249
本科	1,612
硕士研究生	568
博士研究生	19
合计	2,448

2、薪酬政策

公司薪酬管理秉承“价值分配、务实高效、公平规范、可持续发展”的原则，兼顾内部公平性和市场竞争性，旨在吸引、留住和激励优秀人才，支撑公司经营战略的实现，促进公司持续、稳定、健康发展。

公司根据经营情况、管理需求、人才市场行情等因素，定期进行薪酬分析，适时对员工薪酬进行调整，保持薪酬的竞争力和人员稳定性。同时，各子公司所处行业、经营情况和市场薪酬水平不一样，薪酬政策也不尽相同。

3、培训计划

公司将继续推进培训资源的开发与整合，进一步完善培训管理体系。培训工作将以提升员工能力、驱动公司战略实现、满足业务需求为核心目标，重点开展以下工作：

（1）专业能力培训：着力提升其专业理论水平、业务执行能力、业务创新能力等。

（2）通用技能培训：普及员工职业化和通用技能培训，提升其专业沟通能力、团队协作能力、办公操作能力等。

（3）制度合规培训：加强其业务运行、工作流程、规章制度等方面教育，提高员工合规风控意识。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、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

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司依照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，根据公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效执行。报告期内，公司对内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司《2021 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。公司内部控制建设及实施具体情况详见与本报告同日披露的《2021 年内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于深圳证券交易所网站（www.szse.com.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见同日披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》的“三”之“（二）	详见同日披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》的“三”之
定量标准	内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”。	“（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

2、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的鉴证意见段	
内部控制鉴证机构认为，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 4 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见披露于深圳证券交易所网站（www.szse.com.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年公司参加了上市公司治理专项行动自查活动。公司领导高度重视，成立公司治理整改专项工作小组，对照上市公司治理专项自查清单逐条进行自查。自查梳理过程中发现的问题及整改情况如下：

1、股东大会部分董监高人员未出席/列席

经自查，公司股东大会未参会的部分董监高人员仅短信通知未提交书面请假文件。

整改情况：公司已完善股东大会请假流程，统一请假模板并明确请假制度，做好书面请假条存档工作。同时公司向董监高人员强调出席/列席股东大会的重要性，并在现场参会不允许的情况下采用视频会议形式召开三会。

2、2019 年度内部控制鉴证报告与公司内部控制自我评价报告结论不符

公司 2019 年财务报告被年审会计师出具保留意见审计报告。会计师认为该事项同时对公司 2019 年内部控制有效性产生影响，对公司 2019 年内部控制出具保留意见鉴证报告。根据公司内部控制自我评价报告，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。公司 2019 年度内部控制鉴证报告与公司内部控制自我评价报告结论不符。

整改情况：公司已于 2021 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议暨 2020 年度董事会会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，对 2019 年保留意见审计报告所涉事项进行了差错更正。公司年审机构已根据会计差错更正后的财务报表出具大华核字[2021]007027 号审核报告，认定保留意见所述事项影响已消除。由于 2019 年内部控制鉴证报告保留意见所述事项与审计报告一致，差错更正的完成同时说明对 2019 年内控鉴证报告保留意见影响的消除。据此，公司已完成对 2019 年内控鉴证报告保留意见的整改。

在完成上述整改工作后，公司将持续高度重视上市公司治理工作，依据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》及《公司章程》不断完善公司治理体系，规范运作，提高公司制度的规范性和可行性，定期对公司实际运行情况进行全面检查，强化内部监督检查作用，以实现公司持续、健康、稳定的发展目标，切实维护公司和全体股东利益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司恪守“诚信、担当、包容、共赢”的企业价值观，重视履行社会责任，致力于与股东和员工共享发展成果，与客户和伙伴共创卓越成就，与行业和社会共担责任使命，在抗击疫情、特色扶贫、投资者权益保护、生态环保、公益慈善和志愿服务等领域持续投入。

1、落实常态化疫情防控措施

2021年，公司继续落实常态化疫情防控工作，密切关注全国各地疫情发展。做好员工防疫知识的培训，重点做好假期防疫工作，严格管理员工出差和请休假外出行为，及时收集重点地区员工行程数据。重点跟踪员工隔离情况，定期统计并收集各地分支机构接受集中或居家隔离的人员。落实当地政府各项防控工作，动态安排各地职场及分支机构现场办公政策，有效应对了各地疫情突发情况。

2、坚定投资者保护主体责任

公司诚信守法，依法经营，依法纳税，与投资者、客户、供应商、合作伙伴建立良好的信用体系，相互尊重和保障各利益相关方的权益。同时，公司高度重视投资者保护和教育工作。2021年，国盛证券积极与沪深证券交易所开展投教合作活动，先后与上海证券交易所合作开展了投资者服务周赣南行活动1场，基础设施公募REITs主题投教活动3场，“高质量发展的上交所股票市场”主题投教活动4场，“警惕团伙作案、勿入证券期货投资圈套-投资者教育进社区”5场；与深交所合作开展“聚焦创业板注册制践行理性价值投资”系列线上论坛1场，线上线下参与人数近7万人次。国盛证券投教基地获评国家级投教基地，形成“活动引领、产品宣传双轮驱动”的工作格局，通过“请进来”“走出去”“云互动”等方式，围绕证券基础知识普及、金融风险防范、资本市场改革热点、红色金融、财商教育等主题，通过讲座、培训、演出、金融地摊等形式，面向老中青少人群举办各类活动286场，覆盖63万余人次。基地通过微电影、短视频、H5页面、读本手册等形式，制作原创投教产品229种，纸质及实物产品超9.4万个，全年发布投教宣传信息312篇，现场及平台总阅读量累计超过354万人次。

3、股东和投资者权益保护

公司认真履行信息披露义务，通过网上业绩说明会、接听投资者电话、回复互动易问题等多种方式加强与投资者的交流，并切实做好相关信息的保密工作，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分地获得公司信息，保障全体股东平等地享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

4、员工权益保护

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的要求与员工缔结劳动关系、签订劳动合同，及时为员工购买五险一金，保障员工的基本权益。在此基础上，公司不断完善员工福利政策、考核激励制度，同时通过多种文体活动丰富员工生活，增强员工归属感。公司重视员工的持续学习，为员工提供内部和外部多样化的培训机会。报告期内，国盛证券有序推进部门级培训的项目开发和落地，持续充实个人岗位必备的专业技能；加大与中国证券业协会、资本市场学院等外部机构的合作力度，构建市场专业化人才队伍；上线财富管理主题相关线上课程丰富公司电子课程系统，提升内部传帮带氛围，形成专业技能传承。

5、环境保护与可持续发展

公司高度重视生态环保公益工作，将环境保护视为自身的责任担当。2021年，公司继续倡导全面节能环保、减碳理念，优化OA办公系统，倡导无纸化办公；组织公司志愿者前往四川卧龙大熊猫基地，传播保护濒危野生动物、保护野生动物的理念；捐款40万元对江山雪岭公益保护地开展生态环境保护工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

本集团持续开展教育帮扶、金融帮扶、产业帮扶、公益帮扶、基建与消费帮扶等一系列工作。

1、2021 年帮扶主要工作

(1) 为进一步助推帮扶县巩固脱贫攻坚成果，成立了国盛证券乡村振兴专项基金。国盛证券已捐款首笔基金 50 万元，继续支持对接帮扶县乡村振兴发展战略，致力于定向助学、助困、助老、助残公益事业。

(2) 教育帮扶

2021 年，为进一步提升当地教育水平，积极落实中国证监会将投资者教育逐步纳入国民教育体系的相关要求，加强少年儿童的投资者教育，国盛证券继续推进与上交所公益基金会合作的“青少年财商课”项目，在于都县 2 所农村小学现场讲授青少年财商课并互动；同时，在国盛“1+X”共享课堂平台上，多次在寻乌、于都、横峰和南康四个扶贫县 167 所村小学网上直播开讲青少年财商课，已覆盖 7 万余名小学生。以“志智双扶”为抓手，通过“红色投教”，在财商教育中融入红色基因，数场财商云课堂中穿插红色教育，组织开展红色征文比赛，四县 127 所学校 3,266 名小学生参赛，孩子们纷纷以“我身边的红军故事”为主题，或是讲述自己身边前辈的革命故事，或是描述自己对革命精神的体会理解，得到了当地师生欢迎和好评。

(3) 产业扶贫和基建帮扶

为推进结对帮扶点横峰县和寻乌县“国盛产业帮扶园”项目建设，国盛证券带领富硒产业专家考察两地特色农业，提供乡村振兴有关发展方案，同时实地与乡村农业种植能手沟通，学习相关的种植技术，为巩固脱贫攻坚成果打下了良好基础；通过输血+造血，产业帮扶有序推进，不断想办法为当地群众提升自身发展能力。

继续帮助寻乌县中坑村民生工程。因 2021 年天气干旱，水量逐年减少，部分村民缺水。为解决村民饮水问题，国盛证券进行考察，拟申报新建自来水厂一座，此项工程将直接受益群众 80 户 303 人。

(4) 公益扶贫和消费帮扶

2021 年，组织向寻乌县中坑村委会捐赠一批种植类农业用书和体育用品；采购万年县扶贫大米 2 万 3 千余斤，11 万 8 千余元，采购寻乌县特色脐橙 5 千余斤，2 万 5 千余元；“六一”儿童节期间，组织志愿者 60 余人在于都梓山中心小学开展献爱心助学活动，捐款 2 万余元购买学习和体育用品，与学生开展各项助学互动；向于都农村小学捐赠 45,000 册“财赋少年成长记”财商读本公益，为偏远地区孩子送去更多的关爱与温暖。在第八个 10·17 国家“扶贫日”来临之际，走进鹰潭市余江区中童镇开展了普及金融知识活动，助力乡村振兴，为大家带来了红色金融、投资者保护、防非与证券基础知识，鼓励大家积极提升自我，激发振兴活力，从根本上铲除滋生贫穷的土壤。

集团向赣州于都县捐赠价值达 100 万元的教育信息化设备。该批设备全部用于其教育和教学管理，包括建设县区教育资源库、为当地学校部署上线一些本地应用等，从而切实助力于都县数字资源平台建设和教育信息化发展。

(5) 继续开展“映山红行动”，积极推动金融帮扶。协助于都县振兴投资开发有限责任公司发行项目收益债券并取得 10 亿元债券批文，目前上述债券正在上海证券交易所备案发行。组织国盛证券赣州分公司人员走访苏区 11 县市区 34 家企业，推动企业做好股份制改制以及拟北交所上市挂牌的准备工作。

2、后续帮扶计划

2022 年，公司将继续按照党中央的有关精神和证监会的部署要求，重点做好精准扶贫工作，不断巩固和拓展脱贫攻坚成果，同时，继续支持开展生态公益方面的公益工作。

(1) 国盛证券将继续调动自身专业力量，为结对帮扶县经济发展提供一揽子综合金融服务，在深入调研并精准掌握致贫原因的基础上，增加国盛证券乡村振兴专项基金，因贫因类施策，“输血”与“造血”并重，切实履行好乡村振兴的社会责任。

(2) 继续巩固国盛证券在帮扶县脱贫攻坚的成果，做好与当地乡村振兴发展的衔接工作。在国盛“1+X”共享课堂的平台上，继续引进各项优质资源，扩大推进“青少年财商课”新项目；继续助力基建，深化富硒产业帮扶工作，推进建设国盛“产业帮扶园”项目；继续发挥公司网点优势，助力帮扶县扶贫工作。

(3) 拟在于都县开展“百校千师万生学党史”特色项目

为继续巩固脱贫攻坚成果，纵深推进“扶贫先扶智”的教育帮扶工作，拟在于都县实施“百校千师万

生学党史”红色诵读项目。

(4) 调动专业力量，为结对帮扶县搭建融资平台

密切加强与结对帮扶县的沟通 and 交流，力争为赣州于都县、寻乌县和上饶横峰县引进融资平台和帮扶机构，为巩固当地脱贫攻坚成果及经济发展贡献力量。

(5) 响应“映山红行动”，积极推动金融扶贫

下半年，积极协助推进落实项目收益债、企业债发行工作。为于都县振兴投资开发有限责任公司发行不超过 10 亿元的项目收益债券。为横峰县城市建设投资集团有限责任公司发行不超过 7 亿元的项目收益债券。继续推动帮扶县企业股份制改制以及拟北交所上市挂牌准备工作。

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 √ 适用 □ 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	雪松信托	业绩承诺补偿安排	公司于 2016 年实施收购国盛证券的重大资产重组交易，就此与原国盛证券控股股东雪松国际信托股份有限公司（时名：中江国际信托股份有限公司）签订《业绩承诺补偿协议》。业绩承诺期，国盛证券实际实现的累计净利润数为低于承诺业绩，雪松信托应按照约定先以股份、不足部分以现金形式进行补偿。截至本报告期末，雪松国际信托股份有限公司未按《业绩承诺补偿协议》约定履行业绩补偿承诺。			
	凤凰财智、杜力、张巍	同业竞争	1、本企业/本人未来不会直接或间接从事与公司的主营业务构成或可能构成竞争的业务。 2、本企业/本人不会利用对公司的控制权干涉公司的生产经营活动，对于任何与公司主营业务构成实质竞争的业务或业务机会，本企业将采取一切措施促使该业务或业务机会按合理和公平的条件由公司优先开展。	2015 年 05 月 12 日	长期	正常履行中
	凤凰财智、杜力、张巍	关联交易	1、在公司今后的经营活动中，本企业/本人及控制的其他企业将尽最大的努力减少或避免与公司之间的关联交易行为。 2、若本企业/本人及控制的其他企业与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易须遵循正常商业行为准则，遵循公开、公平、公正的市场定价原则，不要求或接受公司以低于市场价或公司给予其他任何第三方的价格向本企业及控制的其他企业销售货物或提供劳务，不以高于市场价或本企业/本人及控制的其他企业给予任何第三方的价格向公司销售货物或提供劳务。 3、除非凤凰财智不再为公司控股股东，本承诺始终为有效之承诺。本企业/本人同意对因未履行上述承诺而给公司造成的一切损失承担赔偿责任。	2015 年 05 月 12 日	长期	正常履行中
	凤凰财智、杜力、张巍	保持上市公司独立性	1、保证公司人员独立 (1) 保证公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于凤凰财智。 (2) 保证公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》的有关规定选举产生；保证凤凰财智推荐出任公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过	2015 年 05 月 12 日	长期	正常履行中

		<p>合法的程序产生，本企业/本人不干预公司董事会、监事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>(3) 保证公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，不在本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业领薪。</p> <p>(4) 保证公司的财务人员独立，不在凤凰财智兼职和领取报酬。</p> <p>2、保证公司资产独立完整</p> <p>(1) 保证公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。</p> <p>(2) 保证本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占有公司的资金、资产。</p> <p>3、保证公司的财务独立</p> <p>(1) 保证公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 保证公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 保证公司保持自己独立的银行帐户，不与本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(4) 保证公司依法独立纳税。</p> <p>(5) 保证公司能够独立作出财务决策，本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业不干预公司的资金使用调度。</p> <p>4、保证公司机构独立</p> <p>(1) 保证公司的机构设置独立于本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业，并能独立自主地运作。</p> <p>(2) 保证公司办公机构和生产经营场所与本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业分开；</p> <p>(3) 保证公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业职能部门之间的从属关系。</p> <p>5、保证公司业务独立。</p> <p>(1) 保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，公司具有面向市场独立自主经营的能力。</p> <p>(2) 保证凤凰财智除通过行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行干预。</p> <p>(3) 保证本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业不从事与公司相竞争的业务。</p>			
--	--	--	--	--	--

		(4) 保证尽可能避免或减少公司与本企业/凤凰财智及本人控制的其他企业间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则依法进行。			
凤凰财智、 杜力、张巍	同业竞争	1、截至本声明及承诺函出具之日，本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业未从事与上市公司及其控股子公司所从事的业务构成或可能构成直接利益冲突的竞争性经营活动。 2、在本单位/本人或本单位/本人控制的企业作为上市公司股东期间及转让完毕本单位/本人或本单位/本人控制的企业持有的上市公司股份之后一年内，本单位/本人及本单位/本人控制的企业不直接或间接从事或发展与上市公司及其控股子公司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本单位/本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与上市公司进行直接或间接的竞争；本单位/本人不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司相竞争的活动；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权；如上市公司经营的业务与本单位/本人以及受本单位/本人控制的任何其他企业或其他关联公司构成或可能构成实质性竞争，本单位/本人同意上市公司有权以公平合理的价格优先收购本单位/本人在该企业或其他关联公司中的全部股权或其他权益，或如上市公司决定不予收购的，本单位/本人同意在合理期限内清理、注销该等同类营业或将资产转给其他非关联方；本单位/本人不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。本单位/本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。	2016年05月19日	长期	正常履行中
凤凰财智、 杜力、张巍	关联交易	1、对于未来可能的关联交易，本单位/本人将善意履行作为上市公司实际控制人的义务，不利用本单位/本人的控制地位，就上市公司与本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会做出损害上市公司和其他股东合法权益的决议。 2、本单位/本人及本单位/本人的关联方不以任何方式违法违规占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保。 3、如果上市公司与本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业发生无法避免或有合理原因的关联交易，则本单位/本人承诺将促使上述关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则，依照正常商业条件进行。本单位/本人将不会要求，也不会接受上市公司给予优于其在一项市场公平交易中向第三方给予的交易条件。 4、本单位/本人将严格遵守和执行上市公司关联交易管理制度的各项规定，如有违反以上承诺及上市公司关联交易管理制度而给上市公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。	2016年05月19日	长期	正常履行中
雪松信托、 赣粤高速	同业竞争	1、截至本声明与承诺函出具之日，除国盛证券外，本公司及本公司控制的其他企业未从事与上市公司及其控股子公司所从事的业务构成或可能构成直接利益冲突的竞争性经营活动。 2、本次交易实施完毕后，本公司及本公司控制的企业与上市公司、国盛证券及上市公司其它	2016年05月19日	长期	正常履行中

		<p>控股子公司不会构成直接或间接同业竞争关系。</p> <p>3、在作为上市公司股东期间及转让完毕本公司持有的上市公司股份之后一年内，本公司及本公司控制的企业不直接或间接从事或发展与上市公司、国盛证券及上市公司其他控股子公司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与上市公司进行直接或间接的竞争；本公司不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司相竞争的活动；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权；如上市公司经营的业务与本公司以及受本公司控制的任何其他企业或其他关联公司构成或可能构成实质性竞争，本公司同意上市公司有权以公平合理的价格优先收购本公司在该企业或其他关联公司中的全部股权或其他权益，或如上市公司决定不予收购的，本公司同意在合理期限内清理、注销该等同类营业或将资产转给其他非关联方；本公司不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。本公司愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p>			
雪松信托、赣粤高速	关联交易	<p>1、对于未来可能的关联交易，本公司将善意履行作为上市公司股东的义务，不利用本公司的股东地位，就上市公司与本公司及本公司控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会做出损害上市公司和其他股东合法权益的决议。</p> <p>2、本公司及本公司的关联方不以任何方式违法违规占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保。</p> <p>3、如果上市公司与本公司及本公司控制的企业发生无法避免或有合理原因的关联交易，则本公司承诺将促使上述关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则，依照正常商业条件进行。本公司将不会要求，也不会接受上市公司给予优于其在一项市场公平交易中向第三方给予的交易条件。</p> <p>4、本公司将严格遵守和执行上市公司关联交易管理制度的各项规定，如有违反以上承诺及上市公司关联交易管理制度而给上市公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。</p>	2016年05月19日	长期	正常履行中
张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、西藏迅杰	同业竞争	<p>1、截至本声明与承诺函出具之日，本单位/本公司及本单位/本公司控制的其他企业未从事与上市公司及其控股子公司所从事的业务构成或可能构成直接利益冲突的竞争性经营活动。</p> <p>2、本次交易实施完毕后，本单位/本公司及本单位/本公司控制的企业与上市公司、国盛证券及上市公司其它控股子公司不会构成直接或间接同业竞争关系。</p> <p>3、在作为上市公司股东期间及转让完毕本单位/本公司持有的上市公司股份之后一年内，本单位/本公司及本单位/本公司控制的企业不直接或间接从事或发展与上市公司、国盛证券及上市公司其他控股子公司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本单位/本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与上市公司进行直接或间接的竞争；本单位/</p>	2016年05月19日	长期	正常履行中

		<p>本公司不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司相竞争的活动；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权；如上市公司经营的业务与本单位/本公司以及受本单位/本公司控制的任何其他企业或其他关联公司构成或可能构成实质性竞争，本单位/本公司同意上市公司有权以公平合理的价格优先收购本单位/本公司在该企业或其他关联公司中的全部股权或其他权益，或如上市公司决定不予收购的，本单位/本公司同意在合理期限内清理、注销该等同类营业或将资产转给其他非关联方；本单位/本公司不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。本单位/本公司愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p>			
张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、西藏迅杰	关联交易	<p>1、对于未来可能的关联交易，本单位/本公司将善意履行作为上市公司股东的义务，不利用本单位/本公司的股东地位，就上市公司与本单位/本公司及本单位/本公司控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会做出损害上市公司和其他股东合法权益的决议。</p> <p>2、本单位/本公司及本单位/本公司的关联方不以任何方式违法违规占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保。</p> <p>3、如果上市公司与本单位/本公司及本单位/本公司控制的企业发生无法避免或有合理原因的关联交易，则本单位/本公司承诺将促使上述关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则，依照正常商业条件进行。本单位/本公司将不会要求，也不会接受上市公司给予优于其在一项市场公平交易中向第三方给予的交易条件。</p> <p>4、本单位/本公司将严格遵守和执行上市公司关联交易管理制度的各项规定，如有违反以上承诺及上市公司关联交易管理制度而给上市公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。</p>	2016年05月19日	长期	正常履行中
雪松信托	其他	<p>如果因国盛证券在本次交易完成前的房产租赁存在的法律瑕疵，包括但不限于出租人不是所出租房产的合法出租方、未能提供租赁房产合法有效权证、未办理租赁备案登记手续、租赁违约或其他经济纠纷，而导致本次交易完成后国盛证券或上市公司遭受损失的，本公司将在收到上市公司书面通知之日起10个工作日内以现金方式向其进行足额补偿。</p>	2016年05月19日	长期	正常履行中
杜力、张巍	其他	<p>鉴于本人长期看好上市公司发展，为了更好的实施上市公司发展战略，本人通过张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智持有的上市公司股权除遵守已作出的股份锁定承诺外，在本次发行完成后60个月内，本人将确保实际控制人地位不发生变化。</p>	2016年05月19日	60个月	正常履行中
凤凰财智、杜力、张巍	保持上市公司独立性	<p>一、资产完整</p> <p>本单位/本人将继续确保上市公司合法拥有与生产经营有关的资产，确保上市公司资产独立于本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，确保上市公司资产在上市公司的控制之下；本单位/本人将杜绝其与上市公司出现资产混同使用的情形，并</p>	2016年05月19日	长期	正常履行中

		<p>保证不以任何方式侵占上市公司资产，确保上市公司拥有资产的完整权属。</p> <p>二、人员独立</p> <p>本单位/本人将继续保证上市公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，不存在本单位/本人干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况；本单位/本人将继续保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其它企业中担任除董事以外的其他职务，不在本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其它企业领薪；上市公司的财务人员不在本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其它企业中兼职；本单位/本人保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其它企业之间完全独立。</p> <p>三、财务独立</p> <p>上市公司已建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本单位/本人承诺上市公司资金使用不受本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本单位/本人控制的除上市公司以外的其他企业。本单位/本人承诺将继续确保上市公司财务的独立性。</p> <p>四、机构独立</p> <p>1、上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本单位/本人承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；</p> <p>2、上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，确保上市公司经营机构的完整，不以任何理由干涉上市公司的机构设置、自主经营；</p> <p>3、确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本单位/本人控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。</p> <p>五、业务独立</p> <p>上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属全资子公司、控股子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本单位/本人及本单位/本人控制的除上市公司以外的其他企业。本单位/本人将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>本单位/本人承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本单位/本人的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；本单位/本人将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。</p> <p>六、本单位/本人承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东/实际控制人地位损害上市公司及其他股东的利益。</p>			
张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、西藏迅杰、北京岫晞	所提供信息真实、准确、完整	<p>本单位/本公司已向上市公司提供本次交易相关的信息，并保证所提供信息的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。根据本次交易进程，需要本单位/本公司及本单位/本公司下属企业补充提供相关信息时，本单位/本公司及本单位/本公司下属企业保证继续提供的信息仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本单位/本公司承诺，对上述项下所提供信息的真实性、准确性、完整性依法承担法律责任。如本单位/本公司在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本单位/本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本单位/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2015年11月04日	长期	正常履行中
雪松信托、赣粤高速、江西财投、江西投资、江西能源、江西地矿、江西地勘、锦峰投资、江西医药	所提供信息真实、准确、完整	<p>本单位/本公司已向上市公司提供本次交易相关的信息，并保证所提供信息的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。根据本次交易进程，需要本单位/本公司及本单位/本公司下属企业补充提供相关信息时，本单位/本公司及本单位/本公司下属企业保证继续提供的信息仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本单位/本公司承诺，对上述项下所提供信息的真实性、准确性、完整性依法承担法律责任。如本单位/本公司在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本单位/本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本单位/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。</p>	2015年11月04日	长期	正常履行中

			如调查结论发现存在违法违规情节，本单位/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	杜力、张巍、谢基柱、赵岑、罗嘉俊、李英明、张李平、周春生、徐强国，凤凰财智	所提供信息真实、准确、完整	本单位/本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性依法承担法律责任。如在本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本单位/本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本单位/本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位/本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2015年11月04日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘琛、刘世明	股份限售	在作为本公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%。如其离职，离职后半年内不转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过其所持有本公司股份总数的 50%。	2012年04月16日	公司上市后一年后至其离任后18个月	正常履行中
承诺是否按时履行				雪松国际信托股份有限公司未按《业绩承诺补偿协议》约定履行业绩补偿承诺。		
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				公司将继续采取包括但不限于仲裁等方式，采取切实有效的措施积极推进相关承诺方及时履行相关承诺，依法维护自身的合法权益，维护公司及股东，特别是广大中小股东的利益。		

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

具体情况详见“2021 年度财务报表附注”“四、重要会计政策、会计估计”之“（四十四）重要会计政策和会计估计的变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明 适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	240
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱娟、杨一
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱娟 3 年、杨一 1 年

报告期是否更换会计师事务所 是 否是否在审计期间改聘会计师事务所 是 否更换会计师事务所是否履行审批程序 是 否

更换会计师事务所情况的详细说明

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况 适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所对截至 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关内部控制有效性进行鉴证，费用为 20 万元，已包含在聘任的境内会计师事务所报酬中。

九、年度报告披露后面临退市情况

 适用 不适用

十、破产重整相关事项

 适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

1、2020 年 12 月 23 日，公司收到深圳市福田区人民法院送达的传票，赵岑以公司决议效力确认纠纷为案由 2020 年 12 月 1 日对公司提起诉讼，相关情况详见 2020 年 12 月 25 日披露的《关于诉讼事项的公告》。本诉讼于 2021 年 1 月 29 日开庭，公司于 2021 年 12 月 21 日收到深圳市福田区人民法院送达的（2020）粤 0304 民初 60424 号《民事判决书》，驳回原告赵岑的全部诉讼请求，相关情况详见 2021 年 12 月 23 日披露的《诉讼进展公告》。2022 年 1 月，赵岑不服深圳市福田区人民法院《民事判决书》的裁定结果，向深圳市中级人民法院提起上诉，截至本报告出具日尚未有判决结果。

2、除上述事项外，期末本集团的未决诉讼、仲裁事项涉案金额合计 11.64 亿元，其中本集团作为原告（含申请人、申请执行人）的案件涉案金额为 10.93 亿元，作为被告（含被申请人、被申请执行人）的案件涉案金额为 0.7 亿元。

十二、处罚及整改情况

 适用 不适用

1、2021 年 12 月 13 日，江西证监局对国盛证券有限责任公司出具《关于对国盛证券有限责任公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]20 号）。鉴于国盛证券未对员工行为有效管控，未对研究人员的研究产品进行有效管理，未对声誉风险进行有效识别与评估，未采取有效措施防范化解风险等情形，对国盛证

券采取出具警示函的行政监管措施。

整改情况：公司依据制度对涉事部门及员工进行了问责，并已落实问责措施，并迅速成立声誉风险应急处置小组，负责公司声誉风险管理及舆情处置工作，同时设立公司新闻发言人，代表公司统一对外进行信息发布和沟通，强化公司全面风险体系建设，加强对声誉风险管理力度；进一步加强员工执业行为管理，加强对相关制度的合规培训，并以合规考试等方式强化培训效果。

2、2020年8月14日，公司控股股东张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智因涉嫌信息披露违法违规收到中国证监会《调查通知书》（粤调查字 20035、20034、20031、20057 号）。截至本报告披露日，相关事项尚无结论性意见。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

本集团报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

本集团报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

本集团报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

本集团报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

本集团报告期不存在与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

本集团报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

报告期本集团未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。

(2) 承包情况

适用 不适用

报告期本集团未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期本集团未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
—	—	—	—	—	—	—	—	—
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
—	—	—	—	—	—	—	—	—
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
国盛证券资产 管理有限公司	2021年12 月10日	20,000	2021年12月09 日	20,000	一般 保证	2021年12月27日 -2022年12月26日	否	否
国盛证券资产 管理有限公司	2020年12 月10日	20,000	2020年12月09 日	20,000	一般 保证	2020年12月27日 -2021年12月26日	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（C1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额 合计（C2）				20,000
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（C3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合 计（C4）				20,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）				20,000
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3+C3）		20,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				20,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								1.76%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								0
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）								0

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	29,713.00		19,681.33	
其他类	自有资金	100.00	100.00		
合计		29,813.00	100.00	19,681.33	

注: 本表中按类别披露的委托理财发生额, 指报告期该类委托理财单日最高余额, 即报告期单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
华润深国投信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	8,334.00	自有资金	2017年09月13日	2020年09月12日	固定收益类产品	协议确定			0.00	未赎回		是	否	公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过《关于以自有资金参与国盛资管担任投资顾问的集合资金信托计划的议案》，同意公司以自有资金参与下属企业国盛资管担任投资顾问的集合资金信托计划，详见 2017 年 7 月 28 日刊登的《关于以自有资金参与集合资金信托计划并可能涉及关联交易的公告》、2017 年 8 月 15 日刊登的《2017 年第六次临时股东大会决议公告》。
华润深国投信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	7,825.00	自有资金	2017年09月13日	2020年09月12日	固定收益类产品	协议确定			0.00	未赎回		是	否	
华润深国投信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	303.73	自有资金	2018年01月26日	2021年01月25日	固定收益类产品	协议确定			-2,038.22	部分赎回		是	否	
国投泰康信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	3,218.60	自有资金	2017年12月25日	2020年12月24日	固定收益类产品	协议确定			253.03	部分赎回		是	否	
合计			19,681.33								-1,785.19					

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

√ 适用 □ 不适用

公司认购的信托计划中持有的山东胜通集团股份有限公司发行的债券“17 胜通 01”和天津物产能源资源发展有限公司发行的债券“18 天物 02”等已构成实质性违约，集合资金信托计划（交易性金融资产）可能存在到期无法全部或部分收回本金的风险。报告期内，国润 3 期已赎回 8,030.27 万份，鲲鹏 69 号赎回 2,001.40 万份。上述集合资金信托计划赎回和公允价值变动对报告期利润的影响金额为-1,785.19 万元。

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

本集团报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

本集团报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2021 年 4 月公司收到控股股东前海远大及凤凰财鑫的通知，其有限合伙人发生变更，并已完成相关工商变更登记手续。

本次公司控股股东前海远大、凤凰财鑫的有限合伙人变更，不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化，不会影响公司正常经营工作。具体情况详见 2021 年 4 月 17 日披露的《关于公司控股股东有限合伙人变更的公告》。

十七、公司子公司重大事项

1、2021 年 7 月 16 日中国证监会发布[2021]18 号公告，因工作需要，决定将公司下属子公司国盛证券、国盛期货的接管期限延长至 2022 年 7 月 16 日。具体情况详见 2021 年 7 月 17 日披露的《关于子公司国盛证券、国盛期货被延长接管期限的公告》。

2、国盛资管违约产品及涉诉情况：

公司下属子公司国盛资管高度重视风险项目处置工作，积极履行管理人职责，全面组织排摸遗留项目风险，通过项目提前清理、分类、积极追讨等方式妥善化解处理涉及风险或违约的产品。根据重要性原则及违约项目风险程度，国盛资管目前尚存在 4 个对投资者利益影响较大且不易处置的非标集合类产品，涉及金额合计 6.18 亿元，具体情况如下：

序号	产品简称	违约本金 (亿元)	产品投向
1	神鹰 38 号	1.5290	东方金钰股份有限公司（下称东方金钰）信托贷款
2	神鹰 95 号	1.6702	深圳市金桔莱黄金珠宝首饰有限公司（下称金桔莱，原上市公司秋林集团全资子公司）信托贷款
3	神鹰 100 号	1.9941	山东龙力生物科技股份有限公司（下称龙力生物）信托贷款
4	神鹰 123 号	0.9900	湖南千山制药机械股份有限公司（下称千山药机）信托贷款

“神鹰 38 号”：东方金钰于 2018 年 6 月实质性违约，随后国盛资管取得福建省厦门市思明区公证处出具的《执行证书》，启动了强制执行司法程序，但没有可供执行的财产，法院已裁定终结本次执行程序。东方金钰于 2021 年 3 月退市。目前东方金钰在推进重整相关工作，但无实质性进展。

“神鹰 95 号”：金桔莱于 2018 年 9 月实质性违约，随后国盛资管向杭州市中级人民法院提起诉讼，经该院一审及浙江省高级人民法院二审后胜诉，判决被告支付本金、利息、罚息。但截至 2021 年 12 月末，未执行到任何资产。金桔莱担保人母公司秋林集团于 2021 年 4 月退市。经哈尔滨市中级人民法院裁定，目前秋林集团已进入破产清算程序。国盛资管将持续跟进该破产清算事项。

“神鹰 100 号”：龙力生物于 2017 年 12 月实质性违约，随后国盛资管指令信托计划管理人向湖北省高级人民法院提起诉讼，经两次开庭后胜诉，但后因龙力生物被申请破产重整，该案已终结执行。龙力生物于 2020 年 7 月退市，现已进入破产重整程序，国盛资管已代表产品申报债权。国盛资管将持续跟进该破产重整事项。

2020 年 4 月至 8 月期间，“神鹰 100 号”产品共计 24 名投资者向南昌市东湖区人民法院提起一审诉讼。2020 年 7 月，南昌市东湖区人民法院裁定该等案件中止审理。2021 年 3 月，国盛资管收到东湖法院裁定

书，因南昌法院体系调整，投资者诉国盛资管案件被移送至南昌市红谷滩区人民法院处理。

“神鹰 123 号”：千山药机于 2018 年 1 月实质性违约，随后国盛资管指令信托计划管理人向杭州市中级人民法院提起诉讼，并获得胜诉，但无可供执行的财产，本案已终结执行。千山药机于 2020 年 9 月退市，现已进入破产重整程序，国盛资管已代表产品申报债权。国盛资管通过债权人会议将继续跟进相关重组事项，尽最大努力维护投资者权益。

国盛资管作为上述违约项目的管理人，后续处置过程中，不排除投资者继续起诉相关方和公司败诉赔偿的可能和风险，相关风险可能对公司财务造成一定影响。

此外，国盛资管目前存续的涉及风险或违约事项的产品还包括“神鹰 118 号”、“国专 1 号”、“金狮 743 号”、“金狮 857 号”、“盛秦 1 号”。国盛资管作为管理人将根据相关协议对前述产品通过原状返还、展期支付、诉讼追讨及其他风险处置措施完成后续清理工作，有效规避公司风险，切实保护投资人合法权益。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	311,734,094	16.11%				0	0	311,734,094	16.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股	311,734,019	16.11%				0	0	311,734,019	16.11%
3、其他内资持股	75	0.00%				0	0	75	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75	0.00%				0	0	75	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,623,350,559	83.89%				0	0	1,623,350,559	83.89%
1、人民币普通股	1,623,350,559	83.89%				0	0	1,623,350,559	83.89%
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	1,935,084,653	100.00%				0	0	1,935,084,653	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,949	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,624	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	期末持股数	报告期增减变动	持有有限售条件股份数	持有无限售条件股份数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张家港财智投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	17.06	330,157,746	0	0	330,157,746	质押	330,157,746
雪松国际信托股份有限公司	国有法人	16.11	311,734,019	0	311,734,019	0	质押	311,734,019
深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	13.35	258,384,325	0	0	258,384,325		
西藏迅杰新科科技有限公司	境内非国有法人	10.89	210,654,997	0	0	210,654,997	质押 冻结	35,000,000 62,174,815
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.42	143,546,846	0	0	143,546,846		
江西赣粤高速公路股份有限公司	国有法人	4.06	78,500,053	-7,078,000	0	78,500,053		
北京岫晞股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.71	33,000,042	0	0	33,000,042	冻结	33,000,042
北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.71	32,997,360	0	0	32,997,360	质押 冻结	29,513,449 23,103,449
江西省财政投资管理公司	国有法人	1.58	30,502,517	0	0	30,502,517		
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	1.25	24,104,695	-1,033,991	0	24,104,695		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动关系说明	上述股东中，张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智均为公司实际控制人杜力先生及其一致行动人张巍先生控制的企业，为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张家港财智投资中心（有限合伙）	330,157,746	人民币普通股	330,157,746
深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）	258,384,325	人民币普通股	258,384,325
西藏迅杰新科科技有限公司	210,654,997	人民币普通股	210,654,997
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	143,546,846	人民币普通股	143,546,846
江西赣粤高速公路股份有限公司	78,500,053	人民币普通股	78,500,053
北京岫晞股权投资中心（有限合伙）	33,000,042	人民币普通股	33,000,042
北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）	32,997,360	人民币普通股	32,997,360
江西省财政投资管理公司	30,502,517	人民币普通股	30,502,517
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	24,104,695	人民币普通股	24,104,695
罗卫霞	19,050,000	人民币普通股	19,050,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智均为公司实际控制人杜力先生及其一致行动人张巍先生控制的企业，为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	不适用		

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是否进行约定购回交易 是 否
 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
张家港财智投资中心（有限合伙）	张明刚	2015 年 10 月 21 日	9144030035912216XQ	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。
深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）	杜力	2015 年 10 月 20 日	91440300359116261W	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	杜力	2015 年 05 月 19 日	911100003442295620	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。
北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）	杜力	2014 年 10 月 28 日	911101053181136545	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更 适用 不适用
 公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

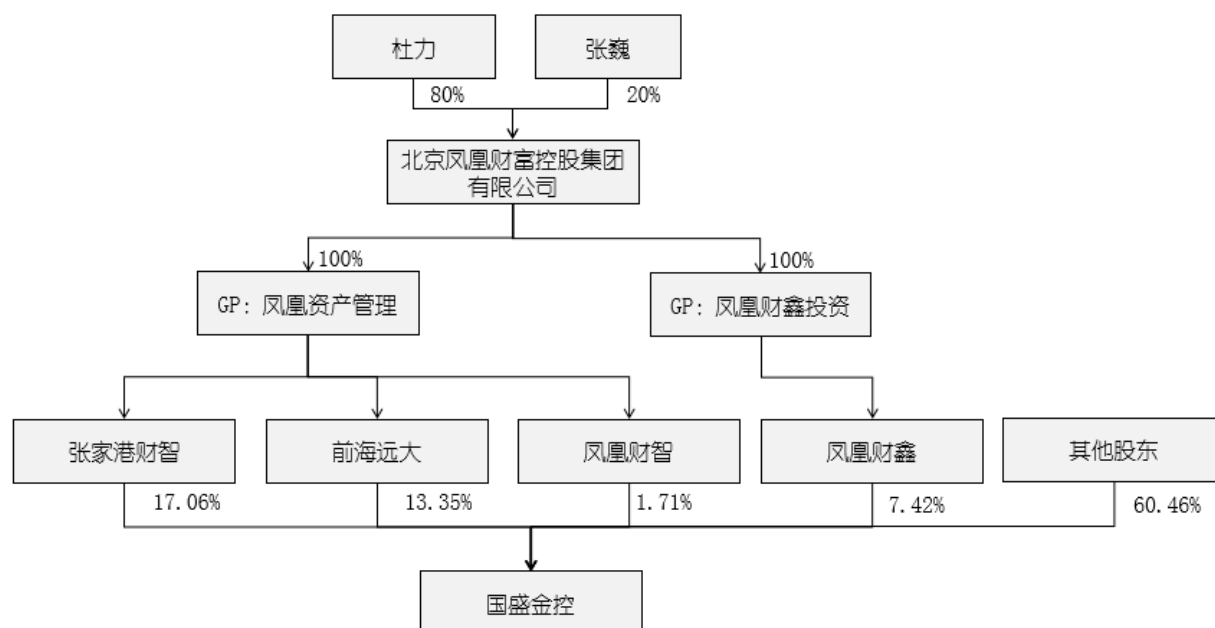
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

杜力	本人	中国	否
张巍	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见“第四节 董事、监事、高级管理人员情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2016 年 4 月 18 日，杜力先生及其一致行动人张巍先生以股权受让方式取得广州达意隆包装机械股份有限公司控制权；截至期末，二人不再控制该公司。		

实际控制人报告期内变更 适用 不适用
 公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：GP指普通合伙人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 适用 不适用

公司实际控制人通过张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智四家合伙企业控制公司。根据张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智的《合伙协议》，相关合伙企业的普通合伙人有权就合伙企业的日常运营、投资决策、变更企业名称、经营范围、接纳新合伙人或同意现有合伙人追加出资等重大事项作出决策，有限合伙人不参与合伙事务。故此，张家港财智、前海远大、凤凰财鑫、凤凰财智的普通合伙人能够有效控制相关合伙企业。

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东 适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
雪松国际信托股份有限公司	韩伟明	2003 年 04 月 14 日	300,505.1748 万元	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产

				的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。
西藏迅杰新科科技有限公司	钟声	2009年09月11日	200,000 万元	销售计算机软硬件、电子产品、通讯器材、机械设备；信息咨询（不含中介服务）；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机网络技术服务。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况 适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况 适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

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	利率	还本付息方式	交易场所
广东国盛金融控股集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券	16 国盛控	114079	2016 年 12 月 01 日	2016 年 12 月 01 日	2022 年 09 月 30 日	60,000.00	6.5%	采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
国盛金融控股集团股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券	17 国盛金	114282	2017 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 21 日	2022 年 12 月 21 日	200,000.00	6.3%	采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	面向合格投资者非公开发行的债券								
适用的交易机制	协议交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

2、公司债券 2021 年度兑付情况

2021 年，受子公司接管事项影响，公司主体和债项评级被下调至 A，信用展望调整为负面，公司债券列入风险类债券，融资能力显著减弱。公司持续与监管机构、评级机构、债券持有人、受托管理人及各相关方进行沟通，共同寻求公司在特殊时期下可以实现的债券偿付方案，尽最大努力维护各方权益，稳定公司发展。在各方的支持与理解下，公司债券违约兑付风险得以暂时化解，具体偿付方案如下：

（1）“16 国盛控”债券

“16 国盛控”债券余额 6 亿元，经公司与全体债券持有人协商一致并签署了《展期兑付协议》，公司于 2021 年 12 月如期支付“16 国盛控”债券利息，并将“16 国盛控”债券到期日展期至 2022 年 9 月 30 日，展期期间债券利率不变，该债券已于 2021 年 12 月 21 日起在深圳证券交易所摘牌。

（2）“17 国盛金”债券

“17 国盛金”债券余额 20 亿元，2021 年 12 月 21 日为回售支付日和付息日。债券受托管理人南京证券于 2021 年 12 月 16 日组织召开了债券持有人会议审议《关于修改“17 国盛金”债券回售支付日的议案》，该议案将“17 国盛金”债券的回售支付日调整至 2022 年 9 月 30 日。债券持有人会议得到了绝大多数债券持有人的认可和支持，获代表本次债券三分之二以上表决权的债券持有人同意，议案表决通过。公司于 2021

年 12 月如期支付“17 国盛金”债券利息。

3、公司债券 2022 年度偿债措施

公司仍面临 2022 年底到期的“16 国盛控”、“17 国盛金”两只债券集中偿付压力。公司将正视问题，积极应对，由偿付工作小组专项负责债券兑付工作，具体措施包括：（1）制定并严格执行资金管理计划；（2）夯实主业，提升盈利能力；（3）通过多种渠道筹措资金，包括但不限于适时发行新债、子公司分红、金融机构借款、存量投资项目变现等；（4）持续与债券持有人、受托管理人及相关部门沟通，商议切实可行的偿债方案。

结束对核心子公司国盛证券的接管状态使公司实现运营正常化，是恢复公司融资能力进而妥善化解公司债券偿付风险的前提及关键。公司将继续全面配合接管工作，争取早日解除接管，待融资能力恢复后通过新债发行、股权融资、引进战略投资人等多种形式筹措资金，从根本上解决公司债务问题。

4、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 √ 适用 □ 不适用

（1）“16 国盛控”债券

发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本次债券存续期的第 3 年末上调本次债券后 2 年的票面利率。发行人将于本次债券存续期内第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使上调票面利率选择权，则本次债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券存续期内第 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本次债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本次债券。本次债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

本报告期末触发该债券发行人或投资者选择权条款。2021 年 12 月 1 日，经公司与全体债券持有人协商一致并已签订《展期兑付协议》，将债券剩余本金 6 亿元的兑付日从 2021 年 12 月 1 日展期至 2022 年 9 月 30 日，该债券已于 2021 年 12 月 21 日起在深圳证券交易所摘牌。

（2）“17 国盛金”债券

发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本次债券存续期的第 3 年末上调本次债券后 2 年的票面利率。发行人将于本次债券存续期内第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使上调票面利率选择权，则本次债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本次债券存续期内第 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本次债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本次债券。本次债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。本报告期末触发该债券发行人或投资者选择权条款。

5、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
“16 国盛控”债券受托管理人	恒泰长财证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 C 座 506		夏轩	010-56673708
“17 国盛金”债券受托管理人	南京证券股份有限公司	江苏省南京市建邺区江东中路 389 号金融城 5 号楼		卞林山	025-58519350

资信评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 10 层		刘嘉	010-85172818
--------	--------------	----------------------------------	--	----	--------------

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

6、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
“16 国盛控”	200,000.00	200,000.00	0			是
“17 国盛金”	200,000.00	200,000.00	0			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

7、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021 年 6 月 23 日，联合资信评估股份有限公司出具 2021 年跟踪评级报告，维持公司主体长期信用等级为 AA-，“16 国盛控”和“17 国盛金”信用等级为 AA-，评级展望调整为负面。

2021 年 11 月 1 日，联合资信评估股份有限公司将公司主体及发行的“16 国盛控”和“17 国盛金”的信用等级下调至 A，展望为负面。

2021 年 12 月 23 日，联合资信评估股份有限公司发布公告，终止对“16 国盛控”进行信用评级。

8、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

适用 不适用

“16 国盛控”、“17 国盛金”债券为无担保债券，为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为保障债券的顺利兑付做出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。公司严格按照债券的募集说明书相关承诺履行偿债保障措施，切实、有效的保护债券持有人的利益。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.2814	1.2779	0.27%
资产负债率	63.71%	63.93%	-0.22%
速动比率	1.2814	1.2779	0.27%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	8,088.17	-36,874.65	121.93%
EBITDA 全部债务比	9.08%	2.78%	6.30%
利息保障倍数	1.55	0.35	342.86%
现金利息保障倍数	8.50	9.41	-9.67%
EBITDA 利息保障倍数	1.99	0.53	275.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

利息保障倍数上升 342.86%，EBITDA 利息保障倍数上升 275.47%，主要由于本期证券经纪业务、投研业务同比大幅增长，使得手续费及佣金净收入同比增加，公允价值变动收益同比增加，信用减值损失同比减少，故本期息税折旧摊销前净利润同比增加；同时受各项债券债务工具规模下降影响，本期利息支出和财务费用同比减少。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 15 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]007147 号
注册会计师姓名	朱娟、杨一

审计报告

大华审字[2022]007147号

国盛金融控股集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称国盛金控）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国盛金控 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国盛金控，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.商誉减值。
- 2.买入返售金融资产减值准备。

（一）商誉减值

1. 事项描述

公司因收购子公司国盛证券有限责任公司产生的商誉为 3,162,030,950.83 元, 截止 2021 年 12 月 31 日, 合并报表中该商誉的账面价值为 3,079,912,343.55 元, 占合并报表资产总额的 9.83%。

公司管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试, 减值基于资产组的可回收金额进行测算, 经商誉减值测算, 本年未发生商誉减值。管理层采用市场价值(公允价值)减去处置费用后的净额对国盛证券有限责任公司的可回收金额进行评估, 采用市净率估值模型确定国盛证券资产组的市场价值(公允价值)。选取适当的参数进行资产组的可回收金额评估以及商誉减值准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和综合判断, 因此我们将商誉减值准备确定为关键审计事项。

关于商誉减值准备会计政策详见附注四、(二十一); 关于商誉账面余额及减值准备详见附注六、注释 20。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括:

- (1) 测试管理层与商誉可回收性相关的关键内部控制;
- (2) 检查管理层对商誉可回收金额进行判断的相关文件资料及客观依据;
- (3) 检查外部评估机构的评估报告等相关证明文件;
- (4) 就估值模型与评估专家进行沟通咨询, 并对关键参数设置和选取进行分析性复核。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层在商誉减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对商誉减值的总体评估是可以接受的、管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

(二) 买入返售金融资产减值准备

1. 事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司买入返售金融资产余额 795,449,975.32 元, 减值准备 60,036,101.67 元。买入返售金融资产净额占到合并资产总额的 2.35%, 减值准备本期减少 112,229,952.42 元。由于买入返售金融资产金额重大, 其减值评估需要管理层作出重大判断, 因此我们将买入返售金融资产减值准备确定为关键审计事项。

关于买入返售金融资产减值准备会计政策详见附注四、(十); 关于买入返售金融资产账面余额及减值准备详见附注六、注释 11。

2. 审计应对

我们对于买入返售金融资产减值准备所实施的重要审计程序包括:

- (1) 测试管理层与买入返售金融资产日常管理及预计未来现金流量评估相关的关键内部控制;
- (2) 检查管理层对买入返售金融资产预计未来现金流量进行判断的相关文件资料及客观依据;
- (3) 分析复核报告期末买入返售金融资产的组成结构和内容, 检查报告期买入返售金融资产的相关合同文件资料, 重点关注质押期限较长资产和展期资产, 检查标的资产市值、质押率和融资人信用情况,

综合评价买入返售金融资产减值准备计提的合理性和充分性；

(4) 对买入返售金融资产实施函证程序，确认买入返售金融资产内容和金额。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在买入返售金融资产减值准备中采用的假设和方法是可接受的、管理层对买入返售金融资产减值准备的总体评估是可以接受的、管理层对买入返售金融资产减值准备的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

国盛金控管理层对其他信息负责。其他信息包括国盛金控 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

国盛金控管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，国盛金控管理层负责评估国盛金控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国盛金控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国盛金控的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国盛金控持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国盛金控不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就国盛金控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 朱娟

中国·北京

中国注册会计师：_____

杨一

二〇二二年四月十五日

二、财务报表

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表
2021 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注六	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	注释 1	11,290,541,954.22	10,126,762,188.50
其中: 客户资金存款		8,550,312,477.57	7,500,957,506.39
结算备付金	注释 2	1,660,685,556.91	1,210,485,046.27
其中: 客户备付金		1,396,198,634.15	1,034,992,890.67
拆出资金			
融出资金	注释 3	5,808,770,173.31	5,142,775,852.89
交易性金融资产	注释 4	4,204,229,639.65	5,606,262,095.72
衍生金融资产	注释 5	2,641.00	9,440.00
存出保证金	注释 6	961,301,916.08	1,404,970,638.22
应收票据			
应收账款	注释 7	697,821,638.38	268,793,631.61
应收款项融资			
预付款项	注释 8	25,479,465.34	39,057,280.31
应收利息	注释 9	11,141,902.08	12,001,760.12
其他应收款	注释 10	32,829,580.73	49,999,039.95
买入返售金融资产	注释 11	735,413,873.65	1,684,946,375.42
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 12	37,872,440.11	21,243,387.14
流动资产合计		25,466,090,781.46	25,567,306,736.15
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资	注释 13	1,004,479,440.00	884,288,400.00
长期应收款			
长期股权投资	注释 14	797,566,762.82	891,406,851.45
其他权益工具投资	注释 15	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产	注释 16	133,420,539.66	247,627,854.35
投资性房地产			
固定资产	注释 17	103,997,691.39	121,530,538.79
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	注释 18	152,251,023.37	
无形资产	注释 19	75,276,637.17	86,134,896.40
开发支出		5,050,795.40	5,050,795.40
商誉	注释 20	3,079,912,345.55	3,079,912,345.55
长期待摊费用	注释 21	28,940,260.19	48,131,071.61
递延所得税资产	注释 22	100,133,328.38	113,416,052.60
其他非流动资产	注释 23	291,918,291.04	174,313,991.46
非流动资产合计		5,872,947,114.97	5,751,812,797.61
资产总计		31,339,037,896.43	31,319,119,533.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注六	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
应付短期融资款	注释 24	1,020,361,813.71	1,398,424,893.12
拆入资金	注释 25	2,358,407,777.78	2,358,753,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债	注释 5		168,119,842.33
应付票据			
应付账款	注释 26	210,032,533.25	227,168,850.57
预收款项			
合同负债	注释 27	13,773,798.55	6,740,139.29
卖出回购金融资产款	注释 28	2,109,206,813.43	2,609,954,650.18
代理买卖证券款	注释 29	10,640,479,010.34	9,403,805,298.87
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 30	389,660,762.42	347,404,932.99
应交税费	注释 31	26,328,094.63	69,077,843.17
应付利息			
其他应付款	注释 32	423,795,313.31	232,643,552.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 33	2,672,381,202.92	3,178,995,915.10
其他流动负债	注释 34	8,445,468.99	6,441,928.54
流动负债合计		19,872,872,589.33	20,007,531,735.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 35	77,485,161.90	
长期应付款			
预计负债	注释 36	932,881.20	118,681.32
递延收益	注释 37	14,461,800.59	13,380,503.42
递延所得税负债	注释 22	632,948.00	957,649.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,512,791.69	14,456,833.95
负债合计		19,966,385,381.02	20,021,988,569.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 38	1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 39	8,885,053,342.61	8,884,407,758.99
减：库存股			
其他综合收益	注释 40	-6,104,490.58	-4,467,725.55
盈余公积	注释 41	44,253,651.01	44,253,651.01
一般风险准备	注释 42	417,950,762.33	339,636,639.87
未分配利润	注释 43	94,414,095.77	95,839,568.26
归属于母公司所有者权益合计		11,370,652,014.14	11,294,754,545.58
少数股东权益		2,000,501.27	2,376,418.58
所有者权益（或股东权益）合计		11,372,652,515.41	11,297,130,964.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,339,037,896.43	31,319,119,533.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司资产负债表
2021 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		18,611,795.04	10,796,279.43
交易性金融资产		22,555,003.67	108,385,218.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		510,718.15	1,010,276.45
其他应收款	注释 1	976,456,693.98	846,973,076.40
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,546,717.84	8,710,169.32
流动资产合计		1,027,680,928.68	975,875,019.60
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 2	12,496,269,331.98	12,533,001,187.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,523,340.66	20,511,225.35
投资性房地产			
固定资产		530,353.47	807,955.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,225,509.00	
无形资产		470,409.03	835,192.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		286,328.32	2,004,297.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,504,305,272.46	12,557,159,858.93
资产总计		13,531,986,201.14	13,533,034,878.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杜力

主管会计工作负责人: 吴艳艳

会计机构负责人: 刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,386.80	33,386.80
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,878,230.81	3,308,162.27
应交税费		246,812.23	267,651.70
应付利息			
其他应付款		149,012,279.76	265,375,143.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,607,872,982.56	2,603,037,885.77
其他流动负债			
流动负债合计		2,762,043,692.16	2,872,022,229.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		814,199.88	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		814,199.88	
负债合计		2,762,857,892.04	2,872,022,229.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,861,452,546.01	8,861,452,546.01
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		44,253,651.01	44,253,651.01
未分配利润		-71,662,540.92	-179,778,201.19
所有者权益（或股东权益）合计		10,769,128,309.10	10,661,012,648.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,531,986,201.14	13,533,034,878.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
合并利润表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	注释 44	2,347,750,238.09	2,205,985,257.07
其中: 营业收入	注释 44	525,617.23	4,497,054.81
利息收入	注释 45	741,897,415.15	789,137,506.62
手续费及佣金收入	注释 46	1,605,327,205.71	1,412,350,695.64
二、营业总成本		2,458,273,368.56	2,427,653,700.80
其中: 营业成本	注释 44		4,680,296.28
利息支出	注释 45	237,535,347.65	318,370,827.59
手续费及佣金支出	注释 46	253,746,892.21	232,678,053.76
税金及附加	注释 47	10,698,680.20	11,500,794.12
销售费用			
管理费用	注释 48	1,789,522,417.69	1,663,630,810.40
研发费用			15,718,736.91
财务费用	注释 49	166,770,030.81	181,074,181.74
其中: 利息费用		168,668,002.88	183,637,347.68
利息收入		1,969,560.48	2,631,275.33
加: 其他收益	注释 50	7,840,649.35	17,698,113.56
投资收益 (损失以“-”号填列)	注释 51	376,840,671.69	446,302,665.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		18,803,328.56	46,486,937.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益		-432,951.95	-1,171,676.74
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	注释 52	-100,824,272.93	-254,697,694.16
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	注释 53	113,949,659.24	-192,534,116.88
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	注释 54	-72,709,027.20	-103,709,412.22
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	注释 55	641,832.17	31,971.39
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		214,783,429.90	-309,748,593.31
加: 营业外收入	注释 56	135,097.70	1,312,021.09
减: 营业外支出	注释 57	10,861,544.30	17,848,277.54
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		204,056,983.30	-326,284,849.76
减: 所得税费用	注释 58	127,544,250.64	40,154,307.51
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		76,512,732.66	-366,439,157.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		76,512,732.66	-366,439,157.27
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		76,888,649.97	-365,875,868.24
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-375,917.31	-563,289.03

六、其他综合收益的税后净额		-1,636,765.03	-17,061,749.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,636,765.03	-17,061,749.42
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,636,765.03	-17,061,749.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-378,766.19	-1,920,949.45
2.其他债权投资公允价值变动		2,684,168.66	2,299,056.50
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		44,240.03	-247,601.32
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-3,986,407.53	-17,192,255.15
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		74,875,967.63	-383,500,906.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,251,884.94	-382,937,617.66
归属于少数股东的综合收益总额		-375,917.31	-563,289.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0397	-0.1891
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0397	-0.1891

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司利润表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 3	20,958,467.74	30,428,544.75
减：营业成本	注释 3		816,444.56
税金及附加		3,456.40	2,345.50
销售费用			
管理费用		43,556,846.23	36,657,359.96
研发费用			
财务费用		171,968,045.41	223,806,690.22
其中：利息费用		173,235,128.29	226,251,004.27
利息收入		1,273,026.28	2,472,296.74
加：其他收益		49,133.34	42,474.30
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 4	290,086,509.28	189,415,896.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,275,000.44	1,956,152.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		14,498,614.36	-63,537,973.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,177.42	-147,953,166.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,052,199.26	-252,887,064.79
加：营业外收入		1,187.28	151,500.07
减：营业外支出		1,937,726.27	302,624.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,115,660.27	-253,038,189.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,115,660.27	-253,038,189.43
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,115,660.27	-253,038,189.43
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定收益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用损失准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		108,115,660.27	-253,038,189.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
合并现金流量表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			4,275,000.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额		1,359,446,265.82	3,124,252,245.36
收取利息、手续费及佣金的现金		2,655,406,154.21	2,716,446,097.52
拆入资金净增加额			
返售业务资金净减少额		1,059,577,950.71	3,225,544,294.29
代理买卖证券收到的现金净额		1,237,037,854.16	2,609,302,485.51
收到的税费返还			1,134,919.99
收到其他与经营活动有关的现金	注释 59	619,299,511.43	92,265,910.16
经营活动现金流入小计		6,930,767,736.33	11,773,220,952.83
购买商品、接受劳务支付的现金			4,409,301.48
拆入资金净减少额			400,000,000.00
回购业务资金净减少额		501,095,000.00	2,748,438,642.08
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		660,366,751.39	1,100,527,412.68
支付利息、手续费及佣金的现金		420,730,933.15	435,280,838.11
支付给职工及为职工支付的现金		1,172,828,835.92	1,026,122,831.18
支付的各项税费		278,686,651.60	192,695,918.08
支付其他与经营活动有关的现金	注释 59	909,229,462.09	1,575,363,521.55
经营活动现金流出小计		3,942,937,634.15	7,482,838,465.16
经营活动产生的现金流量净额		2,987,830,102.18	4,290,382,487.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		464,769,539.56	197,548,367.89
取得投资收益收到的现金		201,141,204.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,396.65	512,589.70
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	注释 59	47,286,942.07	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		713,200,082.85	203,060,957.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,038,183.50	93,400,397.17
投资支付的现金		641,018,124.91	175,834,695.80
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	注释 59	14,837,217.52	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		807,893,525.93	274,235,092.97
投资活动产生的现金流量净额		-94,693,443.08	-71,174,135.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		3,084,000,000.00	4,030,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,084,000,000.00	4,030,660,000.00
偿还债务支付的现金		4,010,180,000.00	4,743,873,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,547,704.11	320,979,399.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 59	104,425,058.49	
筹资活动现金流出小计		4,371,152,762.60	5,064,852,699.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,287,152,762.60	-1,034,192,699.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-779,449.31	-2,411,713.77
五、现金及现金等价物净增加额		1,605,204,447.19	3,182,603,939.23
加：期初现金及现金等价物余额		11,336,951,959.65	8,154,348,020.42
六、期末现金及现金等价物余额		12,942,156,406.84	11,336,951,959.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司现金流量表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			12,570,140.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,444,057.25	9,035,456.05
经营活动现金流入小计		1,444,057.25	21,605,596.27
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		18,479,754.14	16,629,746.93
支付的各项税费		3,736.40	379,681.02
支付其他与经营活动有关的现金		120,068,961.05	26,142,669.41
经营活动现金流出小计		138,552,451.59	43,152,097.36
经营活动产生的现金流量净额		-137,108,394.34	-21,546,501.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		277,828,280.48	160,487,328.77
取得投资收益收到的现金		350,853,573.29	377,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		47,286,942.07	6,693,178.27
投资活动现金流入小计		675,968,795.84	544,180,507.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,249.00	305,298.00
投资支付的现金		160,500,000.00	185,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,256,967.52	21,437,875.00
投资活动现金流出小计		175,786,216.52	206,743,174.00
投资活动产生的现金流量净额		500,182,579.32	337,437,333.04
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			267,993,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,000,000.00	179,739,631.50
支付其他与筹资活动有关的现金		190,258,669.37	3,828,965.20
筹资活动现金流出小计		355,258,669.37	451,561,896.70
筹资活动产生的现金流量净额		-355,258,669.37	-451,561,896.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,815,515.61	-135,671,064.75
加: 期初现金及现金等价物余额		10,796,279.43	146,467,344.18

六、期末现金及现金等价物余额		18,611,795.04	10,796,279.43
-----------------------	--	---------------	---------------

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,884,407,758.99		-4,467,725.55		44,253,651.01	339,636,639.87	95,839,568.26	2,376,418.58	11,297,130,964.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,884,407,758.99		-4,467,725.55		44,253,651.01	339,636,639.87	95,839,568.26	2,376,418.58	11,297,130,964.16
三、本期增减变动金额（减少为“-”号）					645,583.62		-1,636,765.03			78,314,122.46	-1,425,472.49	-375,917.31	75,521,551.25
（一）综合收益总额							-1,636,765.03				76,888,649.97	-375,917.31	74,875,967.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										78,314,122.46	-78,314,122.46		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										78,314,122.46	-78,314,122.46		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					645,583.62							645,583.62	
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,885,053,342.61		-6,104,490.58		44,253,651.01	417,950,762.33	94,414,095.77	2,000,501.27	11,372,652,515.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,861,826,994.03		19,923,054.68		44,253,651.01	308,695,568.82	406,834,197.71	2,490,050.10	11,579,108,169.35
加：会计政策变更													
前期差错更正					69,342,254.59		-10,649,490.60				89,142,769.63		147,835,533.62
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,931,169,248.62		9,273,564.08		44,253,651.01	308,695,568.82	495,976,967.34	2,490,050.10	11,726,943,702.97
三、本期增减变动金额（减少为“-”号）					-46,761,489.63		-13,741,289.63			30,941,071.05	-400,137,399.08	-113,631.52	-429,812,738.81
（一）综合收益总额							-17,061,749.42				-365,875,868.24	-563,289.03	-383,500,906.69
（二）所有者投入和减少资本					-449,657.51							449,657.51	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-449,657.51							449,657.51	
（三）利润分配										30,941,071.05	-30,941,071.05		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										30,941,071.05	-30,941,071.05		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转							3,320,459.79				-3,320,459.79		
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						3,320,459.79				-3,320,459.79			
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-46,311,832.12							-46,311,832.12	
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,884,407,758.99		-4,467,725.55		44,253,651.01	339,636,639.87	95,839,568.26	2,376,418.58	11,297,130,964.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	-179,778,201.19	10,661,012,648.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	-179,778,201.19	10,661,012,648.83
三、本期增减变动金额（减少为“-”号）										108,115,660.27	108,115,660.27
（一）综合收益总额										108,115,660.27	108,115,660.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01			44,253,651.01	-71,662,540.92	10,769,128,309.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	73,259,988.24	10,914,050,838.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	73,259,988.24	10,914,050,838.26
三、本期增减变动金额（减少为“-”号）										-253,038,189.43	-253,038,189.43
（一）综合收益总额										-253,038,189.43	-253,038,189.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01			44,253,651.01	-179,778,201.19	10,661,012,648.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：吴艳艳

会计机构负责人：刘琴

国盛金融控股集团股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

2016 年 8 月 10 日，公司名称变更为“广东国盛金控集团股份有限公司”。

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

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

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

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

截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计发行股份总数 193,508.4653 万股，注册资本为人民币 193,508.4653

万元。

（二）公司注册地

广东省佛山市顺德区容桂街道华口昌宝东路 13 号。

（三）公司经营范围

控股公司服务，股权投资，投资管理与咨询；金融信息服务；科技中介服务，技术推广服务，软件开发，信息技术服务，信息系统集成服务；橡胶管制造，电线电缆制造；家用电器配件及原材料的进出口；电器连接线、电源线销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（四）公司财务报告的批准报出

本年度财务报告经公司董事会于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

二、合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内一级子公司如下：

子公司名称
国盛证券有限责任公司（简称“国盛证券”）
深圳国盛前海投资有限公司（简称“深圳投资”）
Guosheng(HongKong) Investment Limited（国盛（香港）投资有限公司）（简称“香港投资”）
Guosheng Global Investment Limited（国盛环球投资有限公司）（简称“国盛环球”）
珠海横琴极盛科技有限公司（简称“极盛科技”）
深圳前海国盛科技有限公司（简称“国盛科技”）
北京国盛互联信息咨询有限公司（简称“北京国盛”）
天津国盛信安科技有限公司（简称“国盛信安”）
上海钰信金融信息服务有限公司（简称“上海钰信”）
广州极盛融资租赁有限公司（简称“极盛租赁”）
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司（简称“弘大嘉豪”）

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内二、三级子公司如下：

子公司名称
国盛期货有限责任公司（简称“国盛期货”）
国盛证券资产管理有限公司（简称“国盛资管”）
国盛弘远（上海）投资有限公司（简称“弘远投资”）
Guosheng International Investment Limited（国盛国际投资有限公司）（简称“BVI 国盛”）
Guosheng Internet Investment Management Limited（国盛互联网投资管理有限公司）（简称“开曼国盛”）
KingleyYingFat Paper Products&Printing Limited（金来英发纸品印刷有限公司）（简称“金来英发”）
上海多专科技有限公司（简称“上海多专”）
深圳弘大智合投资合伙企业（有限合伙）（简称“弘大智合”）

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （4）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人

签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

（1）预期信用损失计量

本公司自 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，对于以摊余成本计量的金融资产（包括融出资金、买入返售金融资产、债权投资等）和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产（包括其他债权投资），其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，本公司运用自金融资产初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型分别计量预期信用损失，具体包括：

①第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

②第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

③第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且如适用证券公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁

应收款和合同资产，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于上述金融资产，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备并均考虑了前瞻性因素。

本公司根据会计准则的要求在预期信用损失计量中使用了判断、假设和估计，包括：

- ①判断信用风险显著增加的标准；
- ②选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
- ③针对不同类型的产品，在计量预期信用损失时确定需要使用的前瞻性信息和权重。

（2）预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本公司对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。在计量预期信用损失时，本公司考虑了前瞻性信息的影响。

金融工具的预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率（PD）、违约风险敞口（EAD）、违约损失率（LGD）三者乘积作为未来现金流折现至当期的结果：

违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约是指未按合同约定偿付债务，或其他违反债务合同且对正常偿还债务产生重大影响的行为。本公司计算违约概率考虑的主要因素有债券投资业务经评估后的信用评级信息，融出资金业务活跃客户的历史穿仓数据及各维持担保比率区间的风险系数调整信息，买入返售金融资产中股票质押式回购及约定购回业务的客户内部评分经评估后映射的外部信用评级信息等；

违约风险敞口是指对未来某个时点风险敞口的估计，反映违约时点后合同应收的全部现金流按实际利率折现（如需）到违约时点的现值；

违约损失率是指本公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本公司债券投资业务使用基于公开市场数据中各类债券历史违约清收数据计算的历史损失率并评估其适当性；融出资金业务使用基于维持担保比例及 A 股一定期间内的股票连续跌停的数据统计测算的历史损失率并评估其适当性；买入返售金融资产中股票质押式回购及约定购回业务使用考虑担保物流通性折扣等因素后抵质押物最小可回收金额计算的损失率并评估其适当性。

前瞻性调整是公司在计算预期信用损失时考虑宏观经济因素、行业政策和行业环境对预期信用损失的影响，公司使用经前瞻性调整后的违约概率计算预期信用损失。

（3）信用风险显著增加的判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务，公司充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、

限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线。如果融资类业务本金或利息发生逾期，或融出资金业务维持担保比例低于预警线，或买入返售金融资产中股票质押式回购及约定购回业务履约保障比例持续低于平仓线，则表明其信用风险已经显著增加。

针对债券投资业务，如果债券发生逾期，或债券发行人的最新评级较初始确认时点债券发行人下调至 AA 级以下，或债券发行人最新评级在投资级以下，或其他客观信息表明信用风险显著增加的，则认为其信用风险显著增加。如果债券发行人有有效担保人，且有效担保人主体评级高于债券发行人，则确认时点以担保人评级代替债券发行人评级。

如果金融资产的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（4）已发生信用减值资产的定义

根据新金融工具准则判断金融工具是否发生信用减值时，本公司所采用的界定标准，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，本公司将该金融资产界定为已发生信用减值：

- ①债务人在合同付款日后未按期偿付本金或利息；
- ②融资类金融资产业务采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- ③债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- ④债务人发生重大财务困难或不能履行回售义务；
- ⑤债务人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- ⑥债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- ⑦债务人很可能破产或其他财务重组等。

金融资产发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（5）前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。

对于债券投资，本公司通过进行历史数据分析，识别出影响信用风险及预期信用损失的关键经济指标。本公司以企业景气指数为 Merton 模型单因子，并将其影响通过 Merton 公式传导，预测未来经济指标确定预期的违约概率。对于融资类业务，本公司基于对产品特性进行分析，识别出与融资类业务风险相关的经济指标，以上证指数的 60 交易日涨跌比例作为系统性因子，将其影响通过 Merton 公式传导，对融资类业务的预期损失进行前瞻性的调整。

除了提供基本经济情景外，本公司的管理层结合其他可能的情景及情景权重，针对各类业务分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。

本公司认为，对于公司的债券以及融资类资产组合，应当考虑应用 3 种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围，目前本公司采用的非基准情景权重之和的违约概率超过基准情景下违约概率。

本公司以加权的 12 个月预期信用损失（阶段一）或加权的整个存续期预期信用损失（阶段二及阶段三）计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本公司认为这些预测体现了公司对可能结果的最佳估计。

7. 衍生金融工具

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

8. 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

9. 金融工具的抵销

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

（十一）应收款项

对于应收款项，本公司视情况采取“一般方法”和“简化方法”计量其坏账准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

“一般方法”是指考虑应收款项在未来 12 个月的预期信用损失和整个存续期的预期信用损失。如果应收款项的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果应收款项的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该应收款项未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。单项计提坏账准备的应收款项本公司采用“一般方法”计量坏账准备。

对于按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项，本公司按“简化方法”计量坏账准备，即始终按照应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其坏账准备。

1. 单项计提坏账准备的应收款项

报告期，本公司对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额前五名或占应收账款余额 10%以上且在 100.00 万以上的款项(非证券业务)
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项（证券业务）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

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

按组合计提坏账准备的计提方法

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

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（非证券业务）：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：3 个月以内（含 3 个月）	0	0
3 个月至 6 个月（含 6 个月）	5	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	50	5
1 年至 2 年（含 2 年）	100	10

2 年至 3 年（含 3 年）	100	50
3 年以上	100	100

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（证券业务）：

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

（十二）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

（十五）投资性房地产

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

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-10	2.25-4.85
运输设备	5-8	3-10	11.25-19.40
电子及机器设备	3-10	3-10	9-32.33
检测设备	5	10	18
办公设备	5-12	3-10	7.50-19.40
工装模具	5	10	18

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）使用权资产

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十）无形资产

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定的使用年限
商标注册费	10 年	合同
软件	3-5 年	合同、行业情况及企业历史经验
特许经营权	10 年	合同
其他	10 年	合同

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定，则在下一会计期间继续作为使用寿命不确定的无形资产核算。

项目	使用寿命不确定的依据
交易席位费	席位使用无期限的限制
期货会员资格	会员资格使用无期限的限制

（二十一）长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

长期待摊费用摊销年限为 3-10 年，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十三）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十四）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

（二十五）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十六）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（二十七）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

3. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十八）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准合同并承诺将履行各自义务；

- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 本公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

对于不符合上述条件的，只有在不再负有向客户转让商品或提供劳务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将以收取的对价确认为收入；否则，应将已收取的对价作为负债处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

满足下列条件之一的，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- (1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品。
- (3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务事项享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；
- (3) 本公司已按合同条款提供全部或阶段性服务，客户已接受该服务；
- (4) 其他表明客户已取得商品控制权已实质获得服务的迹象。

本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。

（二十九）政府补助

1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2. 政府补助的确认

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（三十一）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1.租赁合同的分拆

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

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注四、（十九）及附注四、（二十六）。

4.本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

本报告期未发生融资租赁事项。

（三十二）期货风险准备金

本公司控股子公司国盛期货有限责任公司按下列政策计提期货风险准备金：

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

2. 风险损失的确认标准为：

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

计提的期货风险准备金余额不足以弥补的损失金额计入当期损益。

（三十三）买入返售及卖出回购业务

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

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

买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注四、“（十）金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（三十四）证券承销业务

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

（三十五）受托投资管理业务

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

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

（三十六）融资融券业务

融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注四、“(十)金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（三十七）转融通业务

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

本公司对于融入的资金确认一项对出借方的负债，并确认相应的利息费用。

本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应的利息费用。

（三十八）期货业务核算方法

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

（三十九）客户交易结算资金的核算方法

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

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

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。

（四十）一般风险准备金和交易风险准备金

1. 一般风险准备金

本公司根据财政部颁布的《金融企业财务规则》及其实施指南和中国证券监督管理委员会有关规定，

按相关公司当年税后利润的 10% 提取。

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

2. 交易风险准备金

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

（四十一）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（四十二）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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司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；公司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。

（四十三）其他重要会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司过去的历史经验和其他因素。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对于上述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；即影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

1. 金融资产的公允价值

本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法、市场乘数法等在内的各种估值技术确定其公允价值。估值模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需要本公司的判断，本公司需根据可

获得的市场数据和其他信息，选择更为恰当的估值技术，评估估值技术中使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整，对诸如可比公司、流动性折扣率、自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

2. 商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组，并预计资产组的可收回金额。可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4. 所得税以及递延所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初确认的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5. 合并范围的确定

评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：（1）拥有对被投资者的权力；（2）通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本公司管理并投资的结构化主体（如资产管理计划等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于本公司以外各方持有的结构化主体份额，因本公司作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本公司将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（四十四）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司作为境内上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。	第四届董事会第十三次会议暨 2020 年度董事会会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

会计政策变更说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后

的会计政策详见附注四。执行新租赁准则对本公司的影响：

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁。

本公司对上述租赁合同采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响，详见本附注四、“（四十四）重要会计政策和会计估计变更”之“4、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,126,762,188.50	10,126,762,188.50	
结算备付金	1,210,485,046.27	1,210,485,046.27	
拆出资金			
融出资金	5,142,775,852.89	5,142,775,852.89	
交易性金融资产	5,606,262,095.72	5,606,262,095.72	
衍生金融资产	9,440.00	9,440.00	
存出保证金	1,404,970,638.22	1,404,970,638.22	
应收票据			
应收账款	268,793,631.61	268,793,631.61	
应收款项融资			
预付款项	39,057,280.31	30,682,788.49	-8,374,491.82
应收利息	12,001,760.12	12,001,760.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,999,039.95	49,999,039.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	1,684,946,375.42	1,684,946,375.42	
存货			
合同资产			
持有待售资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,243,387.14	21,243,387.14	
流动资产合计	25,567,306,736.15	25,558,932,244.33	-8,374,491.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	884,288,400.00	884,288,400.00	
长期应收款			
长期股权投资	891,406,851.45	891,406,851.45	
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他非流动金融资产	247,627,854.35	247,627,854.35	
投资性房地产			
固定资产	121,530,538.79	121,530,538.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		183,098,838.87	183,098,838.87
无形资产	86,134,896.40	86,134,896.40	
开发支出	5,050,795.40	5,050,795.40	
商誉	3,079,912,345.55	3,079,912,345.55	
长期待摊费用	48,131,071.61	48,131,071.61	
递延所得税资产	113,416,052.60	113,416,052.60	
其他非流动资产	174,313,991.46	174,313,991.46	
非流动资产合计	5,751,812,797.61	5,934,911,636.48	183,098,838.87
资产总计	31,319,119,533.76	31,493,843,880.81	174,724,347.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
应付短期融资款	1,398,424,893.12	1,398,424,893.12	
拆入资金	2,358,753,888.89	2,358,753,888.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债	168,119,842.33	168,119,842.33	
应付票据			
应付账款	227,168,850.57	227,168,850.57	
预收款项			
合同负债	6,740,139.29	6,740,139.29	
卖出回购金融资产款	2,609,954,650.18	2,609,954,650.18	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	9,403,805,298.87	9,403,805,298.87	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	347,404,932.99	347,404,932.99	
应交税费	69,077,843.17	69,077,843.17	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他应付款	232,643,552.60	230,505,276.74	-2,138,275.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,178,995,915.10	3,254,431,488.99	75,435,573.89
其他流动负债	6,441,928.54	6,441,928.54	
流动负债合计	20,007,531,735.65	20,080,829,033.68	73,297,298.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		101,427,049.02	101,427,049.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	118,681.32	118,681.32	
递延收益	13,380,503.42	13,380,503.42	
递延所得税负债	957,649.21	957,649.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,456,833.95	115,883,882.97	101,427,049.02
负债合计	20,021,988,569.60	20,196,712,916.65	174,724,347.05
所有者权益：			
股本	1,935,084,653.00	1,935,084,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,884,407,758.99	8,884,407,758.99	
减：库存股			
其他综合收益	-4,467,725.55	-4,467,725.55	
专项储备			
盈余公积	44,253,651.01	44,253,651.01	
一般风险准备	339,636,639.87	339,636,639.87	
未分配利润	95,839,568.26	95,839,568.26	
归属于母公司所有者权益合计	11,294,754,545.58	11,294,754,545.58	
少数股东权益	2,376,418.58	2,376,418.58	
所有者权益合计	11,297,130,964.16	11,297,130,964.16	
负债和所有者权益总计	31,319,119,533.76	31,493,843,880.81	174,724,347.05

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,796,279.43	10,796,279.43	
交易性金融资产	108,385,218.00	108,385,218.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,010,276.45	624,916.45	-385,360.00
其他应收款	846,973,076.40	846,973,076.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,710,169.32	8,710,169.32	
流动资产合计	975,875,019.60	975,489,659.60	-385,360.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,533,001,187.89	12,533,001,187.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	20,511,225.35	20,511,225.35	
投资性房地产			
固定资产	807,955.10	807,955.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,578,563.00	8,578,563.00
无形资产	835,192.71	835,192.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,004,297.88	2,004,297.88	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,557,159,858.93	12,565,738,421.93	8,578,563.00
资产总计	13,533,034,878.53	13,541,228,081.53	8,193,203.00
流动负债：			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	33,386.80	33,386.80	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,308,162.27	3,308,162.27	
应交税费	267,651.70	267,651.70	
其他应付款	265,375,143.16	265,375,143.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,603,037,885.77	2,610,467,695.25	7,429,809.48
其他流动负债			
流动负债合计	2,872,022,229.70	2,879,452,039.18	7,429,809.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		763,393.52	763,393.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		763,393.52	763,393.52
负债合计	2,872,022,229.70	2,880,215,432.70	8,193,203.00
所有者权益：			
股本	1,935,084,653.00	1,935,084,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,861,452,546.01	8,861,452,546.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,253,651.01	44,253,651.01	
未分配利润	-179,778,201.19	-179,778,201.19	
所有者权益合计	10,661,012,648.83	10,661,012,648.83	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
负债和所有者权益总计	13,533,034,878.53	13,541,228,081.53	8,193,203.00

4. 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表的影响如下：

项目	2021年01月01日（变更后）	2020年12月31日（变更前）
预付款项	30,682,788.49	39,057,280.31
使用权资产	183,098,838.87	
其他应付款	230,505,276.74	232,643,552.60
一年内到期的非流动负债	3,254,431,488.99	3,178,995,915.10
租赁负债	101,427,049.02	

执行新租赁准则对2021年1月1日母公司资产负债表的影响如下：

项目	2021年01月01日（变更后）	2020年12月31日（变更前）
预付款项	624,916.45	1,010,276.45
使用权资产	8,578,563.00	
一年内到期的非流动负债	2,610,467,695.25	2,603,037,885.77
租赁负债	763,393.52	

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%、0%【注1】

注1：不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
国盛证券有限责任公司	25%
国盛期货有限责任公司	25%
国盛证券资产管理有限公司	25%
国盛弘远（上海）投资有限公司	25%
深圳国盛前海投资有限公司	25%
Guosheng (HongKong) Investment Limited	16.5%
Guosheng International Investment Limited	0%
Guosheng Internet Investment Management Limited	0%
Kingley Ying Fat Paper Products & Printing Limited	16.5%
Guosheng Global Investment Limited	0%

纳税主体名称	所得税税率
珠海横琴极盛科技有限公司	15%
深圳前海国盛科技有限公司	20%
北京国盛互联信息咨询有限公司	20%
天津国盛信安科技有限公司	25%
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	20%
广州极盛融资租赁有限公司	20%
上海钰信金融信息服务有限公司	20%
上海多专科技有限公司	20%

（二）税收优惠政策及依据

根据财税〔2019〕13号，国家税务总局公告2018年第40号等文件规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，符合条件（包括资产总额、从业人数）的小型微利企业，其应纳税所得额低于100万元的，所得减按25%计入应纳税所得额并按20%的税率计算缴纳企业所得税。上述适用20%企业所得税税率的子公司均享受此税收优惠政策。

根据财税〔2021〕12号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在财税〔2019〕13号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部税务总局公告2020年第13号关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》、《财政部税务总局公告2020年第24号关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》和《财政部税务总局公告2021年第7号关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》，增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税，该税收优惠政策实施期限延长到2021年12月31日。

子公司极盛科技获得广东省2019年高新技术企业认定，证书编码为GR201944001392，发证日期为2019年12月2日，自2019年起三年内将享受相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初均为2021年1月1日）

注释1.货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,009.81	4,504.34
银行存款	11,283,499,868.13	10,126,439,964.93
其中：客户资金存款	8,543,978,170.68	7,500,957,506.39
自有资金存款	2,739,521,697.45	2,625,482,458.54
其他货币资金	7,038,076.28	317,719.23
合计	11,290,541,954.22	10,126,762,188.50
其中：存放在境外的款项总额	5,595,407.50	19,937,212.36

注 1：截至 2021 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押等安排导致的使用有限制的款项；因诉前财产保全，国盛资管银行存款 1,900,000.00 元处于冻结状态。

注 2：报告期末，未到期客户资金应收利息 6,334,306.89 元，未到期自有资金应收利息 681,838.49 元该项金额不计入现金及现金等价物余额。

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金			4,009.81			4,504.34
其中：人民币						400.70
港币	4,904.37	0.8176	4,009.81	4,876.00	0.8416	4,103.64
银行存款			11,283,499,868.13			10,126,439,964.93
其中：自有资金			2,739,521,697.45			2,625,482,458.54
人民币			2,729,138,915.43			2,588,072,283.03
美元	517,258.97	6.3757	3,297,890.58	2,040,587.20	6.5249	13,314,627.43
港币	8,666,306.94	0.8176	7,084,891.44	28,630,641.73	0.8416	24,095,548.08
其中：客户资金			8,543,978,170.68			7,500,957,506.39
人民币			8,522,684,032.75			7,486,158,802.30
美元	2,454,859.72	6.3757	15,651,449.14	1,587,556.60	6.5249	10,358,648.06
港币	6,901,527.38	0.8176	5,642,688.79	5,275,731.97	0.8416	4,440,056.03
其他货币资金			7,038,076.28			317,719.23
其中：人民币			7,016,145.38			295,275.12
美元	3,439.75	6.3757	21,930.90	3,439.76	6.5249	22,444.11
合计			11,290,541,954.22			10,126,762,188.50

注释2. 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			264,486,922.76			175,492,155.60
其中：人民币			264,486,922.76			175,492,155.60
客户普通备付金			1,177,183,186.51			868,885,379.45
其中：人民币			1,163,988,622.60			860,303,111.91
美元	1,831,674.80	6.3757	11,678,209.02	940,254.89	6.5249	6,135,069.13
港币	1,854,641.50	0.8176	1,516,354.89	2,907,792.79	0.8416	2,447,198.41
客户信用备付金			219,015,447.64			166,107,511.22
其中：人民币			219,015,447.64			166,107,511.22
合计			1,660,685,556.91			1,210,485,046.27

注：结算备付金包括计提的应收利息，其中：期末余额 154,958.91 元，期初余额 0 元，该款项金额不计入现金及现金等价物余额。

注释3.融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	5,810,338,113.21	5,144,202,763.35
其中：个人	5,432,058,517.43	4,834,438,334.33
机构	378,279,595.78	309,764,429.02
减：减值准备	1,567,939.90	1,426,910.46
账面价值合计	5,808,770,173.31	5,142,775,852.89

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,243,763,640.08	867,635,587.86
债券	3,730,729.47	8,957,927.90
股票	20,472,629,974.29	16,412,832,403.09
基金	141,615,332.21	261,463,944.62
其他	1,365,844.91	304,075.51
合计	21,863,105,520.96	17,551,193,938.98

注释4.交易性金融资产

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	2,766,823,990.69		2,766,823,990.69	2,919,979,857.29		2,919,979,857.29
基金	608,449,257.37		608,449,257.37	607,882,627.75		607,882,627.75
股票	117,807,330.89		117,807,330.89	102,517,040.66		102,517,040.66
理财产品	368,989,513.06		368,989,513.06	368,000,000.00		368,000,000.00
资管产品	285,898,159.07		285,898,159.07	267,980,605.13		267,980,605.13
信托计划	54,899,388.57		54,899,388.57	66,529,518.29		66,529,518.29
其他	1,362,000.00		1,362,000.00	13,620,000.00		13,620,000.00
合计	4,204,229,639.65		4,204,229,639.65	4,346,509,649.12		4,346,509,649.12

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	4,203,679,900.03		4,203,679,900.03	4,312,188,627.40		4,312,188,627.40

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
基金	614,666,170.97		614,666,170.97	607,292,788.94		607,292,788.94
股票	110,803,545.98		110,803,545.98	108,391,802.74		108,391,802.74
理财产品	90,610,505.79		90,610,505.79	90,000,000.00		90,000,000.00
资管产品	374,884,698.91		374,884,698.91	354,690,221.34		354,690,221.34
信托计划	208,212,274.04		208,212,274.04	390,810,000.00		390,810,000.00
其他	3,405,000.00		3,405,000.00	13,620,000.00		13,620,000.00
合计	5,606,262,095.72		5,606,262,095.72	5,876,993,440.42		5,876,993,440.42

注：报告期末，交易性金融资产受限金额为 2,296,511,708.75 元，包含卖出回购受限金额 2,136,672,411.85 元、转融通受限金额 142,385,800.00 元和中签新股暂未上市交易受限金额 17,453,496.90 元。

注释5.衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率衍生工具				555,015,250.00		
国债期货				555,015,250.00		
权益衍生工具				429,233,800.00		
股指期货				429,233,800.00		
其他衍生工具				134,583,132.80	2,641.00	
商品期货				77,776,615.00		
收益互换				56,806,517.80	2,641.00	
合计				1,118,832,182.80	2,641.00	

类别	期初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率衍生工具				1,506,550,700.00		
国债期货				1,506,550,700.00		
权益衍生工具				425,828,720.00		25,142,340.85
股指期货				386,148,720.00		

类别	期初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
股指期货				39,680,000.00		25,142,340.85
其他衍生工具				445,007,866.80	9,440.00	142,977,501.48
商品期货				176,887,995.00		
收益互换				138,001,871.80		9,930,485.96
商品期权				130,000,000.00		133,047,015.52
期货期权				118,000.00	9,440.00	
合计				2,377,387,286.80	9,440.00	168,119,842.33

注：在当日无负债结算制度下进行的交易，结算备付金已包括本集团所持有的股指期货、国债期货和商品期货合约产生的公允价值变动金额，因此，衍生金融工具项下的股指期货、国债期货和商品期货等投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示，金额为零；未在当日无负债结算制度下进行的股指期货、收益互换等交易，在报告期末按照全额列示。

注释6.存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			782,388,284.68			1,266,489,041.17
其中：人民币			780,258,045.68			1,264,306,518.17
美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港币	500,000.00	0.8176	408,800.00	500,000.00	0.8416	420,800.00
信用保证金			178,913,631.40			138,481,597.05
其中：人民币			178,913,631.40			138,481,597.05
合计			961,301,916.08			1,404,970,638.22

注：报告期末，存出保证金中作为转融通业务担保品的受限金额为 156,628,647.48 元。

注释7.应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	27,678,387.35	3.77	27,678,387.35	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,685,615.70	0.91	6,685,615.70	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的应收账款	699,026,025.08	95.32	1,204,386.70	0.17	697,821,638.38
其中: 组合 1	400.19	0.00	400.19	100.00	
组合 2	240,753,326.28	32.83	1,203,986.51	0.50	239,549,339.77
组合 3	458,272,298.61	62.49			458,272,298.61
合计	733,390,028.13	100.00	35,568,389.75		697,821,638.38

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	27,717,444.89	9.12	27,717,444.89	100.00	
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,695,615.70	2.20	6,695,615.70	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的应收账款	269,615,103.82	88.68	821,472.21	0.30	268,793,631.61
其中: 组合 1	412.44	0.00	412.44	100.00	
组合 2	163,185,620.51	53.67	821,059.77	0.50	162,364,560.74
组合 3	106,429,070.87	35.01			106,429,070.87
合计	304,028,164.41	100.00	35,234,532.80		268,793,631.61

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	22,373,372.03	22,373,372.03	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户二	5,305,015.32	5,305,015.32	100.00	客户违约, 预计无法收回
合计	27,678,387.35	27,678,387.35		

(2) 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户三	4,338,883.65	4,338,883.65	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户四	1,418,835.62	1,418,835.62	100.00	客户违约, 预计无法收回
客户五	804,744.68	804,744.68	100.00	客户违约, 预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户六	123,151.75	123,151.75	100.00	客户违约, 预计无法收回
合计	6,685,615.70	6,685,615.70		

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (非证券业务):

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	400.19	400.19	100
合计	400.19	400.19	

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (证券业务):

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	240,709,353.64	1,203,546.78	0.50
其中: 3 个月以内	240,709,353.64	1,203,546.78	0.50
1 至 2 年 (含 2 年)	43,972.64	439.73	1.00
合计	240,753,326.28	1,203,986.51	

组合 3 中, 按特定组合计提坏账准备的应收账款 (证券业务):

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	458,272,298.61		
其中: 3 个月以内	458,272,298.61		
合计	458,272,298.61		

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	698,981,652.25	292,831,865.63
1—2 年 (含 2 年)	23,222,089.35	11,195,886.34
2—3 年 (含 3 年)	11,185,886.34	
3 年以上	400.19	412.44
小计	733,390,028.13	304,028,164.41
减: 坏账准备	35,568,389.75	35,234,532.80
合计	697,821,638.38	268,793,631.61

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按“一般方法”计提:						

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	27,717,444.89		39,057.54			27,678,387.35
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	6,695,615.70		10,000.00			6,685,615.70
按“简化方法”计提：						
按组合计提预期信用损失的应收账款	821,472.21	382,926.74			12.25	1,204,386.70
其中：组合 1	412.44				12.25	400.19
组合 2	821,059.77	382,926.74				1,203,986.51
合计	35,234,532.80	382,926.74	49,057.54		12.25	35,568,389.75

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	456,547,261.77	62.25	
第二名	22,373,372.03	3.05	22,373,372.03
第三名	15,198,599.14	2.07	75,993.00
第四名	14,605,802.12	1.99	73,029.01
第五名	13,812,619.85	1.88	69,063.10
合计	522,537,654.91	71.24	22,591,457.14

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 本期无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债

注释8.预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,306,340.04	83.62	26,955,834.34	87.86
1 至 2 年 (含 2 年)	1,961,951.13	7.70	2,216,754.26	7.22
2 至 3 年 (含 3 年)	1,315,361.76	5.16	1,510,199.89	4.92
3 年以上	895,812.41	3.52		
合计	25,479,465.34	100.00	30,682,788.49	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	款项内容	未结算原因
第一名	3,670,265.33	14.40	1 年以内	IDC 机房费	服务未到期

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	款项内容	未结算原因
第二名	1,287,957.51	5.05	1 年以内	信息费	服务未到期
第三名	1,520,749.80	5.97	2-3 年; 3 年以上	软件项目采购款	服务未到期
第四名	1,100,377.35	4.32	1 年以内	IDC 机房费	服务未到期
第五名	1,039,191.41	4.08	1 年以内	软件项目采购款	服务未到期
合计	8,618,541.40	33.82			

注释9.应收利息

项目	期末余额	期初金额
融资融券	284,722.42	284,722.42
买入返售	16,045,699.95	17,920,169.37
债券投资	11,665,643.91	12,932,443.91
小计	27,996,066.28	31,137,335.70
减: 减值准备	16,854,164.20	19,135,575.58
账面价值合计	11,141,902.08	12,001,760.12

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

注释10.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,829,580.73	49,999,039.95
合计	32,829,580.73	49,999,039.95

1.按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	71,132,584.84	68.84	65,639,346.89	92.28	5,493,237.95
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	3,585,425.40	3.47	3,585,425.40	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	28,606,704.61	27.69	1,270,361.83	4.44	27,336,342.78
其中: 组合 1	3,862,631.21	3.74	244,224.43	6.32	3,618,406.78
组合 2	24,744,073.40	23.95	1,026,137.40	4.15	23,717,936.00
合计	103,324,714.85	100.00	70,495,134.12		32,829,580.73

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提:					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	69,693,186.89	57.86	65,639,346.89	94.18	4,053,840.00
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	3,585,425.40	2.98	3,585,425.40	100.00	
按“简化方法”计提:					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	47,172,995.89	39.16	1,227,795.94	2.60	45,945,199.95
其中: 组合 1	3,912,873.03	3.25	315,449.43	8.06	3,597,423.60
组合 2	43,260,122.86	35.91	912,346.51	2.11	42,347,776.35
合计	120,451,608.18	100.00	70,452,568.23		49,999,039.95

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	47,895,728.49	45,909,346.89	95.85	大部分款项预计无法收回
客户二	19,730,000.00	19,730,000.00	100.00	预计无法收回
客户三	3,506,856.35			已在期后收回
合计	71,132,584.84	65,639,346.89		

(2) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户四	2,913,138.73	2,913,138.73	100.00	垫付的费用预计无法收回
客户五	642,886.67	642,886.67	100.00	预计无法收回
客户六	29,400.00	29,400.00	100.00	预计无法收回
合计	3,585,425.40	3,585,425.40		

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,775,711.38	187,004.60	4.95
其中: 6 个月至 1 年	3,775,711.38	187,004.60	4.95
1—2 年 (含 2 年)	33,000.00	3,300.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)			
3 年以上	53,919.83	53,919.83	100.00

合计	3,862,631.21	244,224.43
----	--------------	------------

组合 2:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,121,954.48	35,309.76	0.50
其中： 3 个月以内	7,121,954.48	35,309.76	0.50
1—2 年（含 2 年）	6,207,480.11	62,074.81	1.00
2—3 年（含 3 年）	4,254,220.74	212,711.03	5.00
3 年以上	7,160,418.07	716,041.80	10.00
合计	24,744,073.40	1,026,137.40	

2.其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按“一般方法”计提：					
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	65,639,346.89				65,639,346.89
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	3,585,425.40				3,585,425.40
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,227,795.94	146,278.39	103,712.50		1,270,361.83
其中：组合 1	315,449.43	32,487.50	103,712.50		244,224.43
组合 2	912,346.51	113,790.89			1,026,137.40
合计	70,452,568.23	146,278.39	103,712.50		70,495,134.12

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	74,567,831.35	71,638,788.06
押金	23,586,582.58	25,854,387.52
垫付款项	2,453,610.43	2,913,138.73
履约保证金	1,023,946.16	16,207,556.36
其他	1,692,744.33	3,837,737.51
合计	103,324,714.85	120,451,608.18

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	47,895,728.49	2-3 年	46.35	45,909,346.89

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第二名	往来款	19,730,000.00	1-2 年	19.10	19,730,000.00
第三名	押金	4,792,936.05	1-2 年	4.64	32,945.01
第四名	往来款	3,506,856.35	1 年以内	3.39	
第五名	押金	3,014,592.00	1 年以内	2.92	150,729.60
合计		78,940,112.89		76.40	65,823,021.50

5. 涉及政府补助的其他应收款

无此事项。

6. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无此事项。

7. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无此事项。

注释11.买入返售金融资产

1.按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	423,257,695.93	1,292,724,835.52
债券质押式回购	148,246,309.90	340,541,624.50
其他	223,945,969.49	223,945,969.49
合计	795,449,975.32	1,857,212,429.51
减：减值准备	60,036,101.67	172,266,054.09
账面价值合计	735,413,873.65	1,684,946,375.42

注：报告期内买入返售金融资产大幅减少主要由于信用业务规模缩减及部分客户合约到期，同时公司根据预期信用风险特征及金融工具减值政策，对信用业务资产计提减值准备。

2.按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	423,257,695.93	1,292,724,835.52
债券	148,246,309.90	340,541,624.50
其他	223,945,969.49	223,945,969.49
合计	795,449,975.32	1,857,212,429.51
减：减值准备	60,036,101.67	172,266,054.09
账面价值合计	735,413,873.65	1,684,946,375.42

3.按担保物金额

担保物	期末公允价值	期初公允价值
-----	--------	--------

担保物	期末公允价值	期初公允价值
担保物	2,392,887,759.25	4,917,481,099.54
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

4.买入返售金融资产按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	476,633,641.90	890,189,462.85
一个月至三个月内	215,544,666.43	540,901,994.44
三个月至一年内	103,271,666.99	426,120,972.22
合计	795,449,975.32	1,857,212,429.51

5.买入返售金融资产减值准备明细

类别	期末减值准备	期初减值准备
股票质押式回购	17,991,382.82	38,192,489.97
其他	42,044,718.85	134,073,564.12
合计	60,036,101.67	172,266,054.09

注释12.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	37,831,074.87	19,267,362.05
待退还所得税款		30,640.42
预扣增值税		1,870,256.49
其他	41,365.24	75,128.18
合计	37,872,440.11	21,243,387.14

注释13.其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	955,809,815.74	9,209,150.00	8,841,084.26	973,860,050.00	
企业债	30,000,000.00	389,180.00	230,210.00	30,619,390.00	85,328.29
合计	985,809,815.74	9,598,330.00	9,071,294.26	1,004,479,440.00	85,328.29

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	829,689,107.29	8,587,980.00	5,388,942.71	843,666,030.00	
企业债	40,000,000.00	518,910.00	103,460.00	40,622,370.00	41,088.26
合计	869,689,107.29	9,106,890.00	5,492,402.71	884,288,400.00	41,088.26

注：报告期末，其他债权投资受限金额为 907,825,241.61 元，其中：卖出回购业务受限金额 475,468,469.50 元，转融通业务受限金额 432,356,772.11 元。

注释14.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一. 联营企业											
江信基金管理有限公司	59,122,274.27			-6,347,669.78						52,774,604.49	
广州仁诺信息技术有限公司（注）	47,231,855.91		48,506,856.35	1,275,000.44							
国盛国际集团有限公司	3,240,046.71	4,109,500.00	1,661,363.74	-4,402,483.88		-684,294.24			-601,404.85		
深圳凡泰极客科技有限责任公司	26,751,067.23			-726,847.16						26,024,220.07	
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	7,717,529.38			-317,828.34						7,399,701.04	
宁波梅花天使投资管理有限公司	101,547,256.82			1,829,247.67						103,376,504.49	
沿海惠融科技（北京）有限公司	6,796,821.13			-436,535.66				-3,445,244.52	84,959.05	3,000,000.00	3,445,244.52
Qudian Inc.	639,000,000.00			29,283,178.24	-378,766.19	1,256,916.50		-69,263,782.68	102,454.13	600,000,000.00	172,973,194.90
香港永太平企业发展有限公司		6,344,316.84		-1,352,732.97					148.86	4,991,732.73	
合计	891,406,851.45	10,453,816.84	50,168,220.09	18,803,328.56	-378,766.19	572,622.26		-72,709,027.20	-413,842.81	797,566,762.82	176,418,439.42

注：截止 2021 年 12 月 31 日，广州仁诺信息技术有限公司已完成债权债务清理，并于 2022 年 1 月 7 日完成注销。更多与深圳凡泰、梅花天使、沿海惠融、Qudian Inc.（以下简称“QD”）有关的权益法核算信息另见本附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

注释15.其他权益工具投资

项目	期末余额			期初余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
股权投资	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	

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

注释16.其他非流动金融资产

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：						
债务工具投资						
权益工具投资	132,397,200.00		132,397,200.00	219,313,692.00		219,313,692.00
其他	1,023,339.66		1,023,339.66	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	133,420,539.66		133,420,539.66	220,313,692.00		220,313,692.00

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：						
债务工具投资						
权益工具投资	246,616,630.00		246,616,630.00	225,647,699.00		225,647,699.00
其他	1,011,224.35		1,011,224.35	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	247,627,854.35		247,627,854.35	226,647,699.00		226,647,699.00

注：报告期末，权益工具投资为公司非证券业务板块的公允价值变动计入损益的非上市股权投资。

注释17.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	103,997,691.39	121,530,538.79
合计	103,997,691.39	121,530,538.79

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子及机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	33,776,100.83	185,471,032.01	28,902,950.40	6,263,265.95	254,413,349.19
(2) 本期增加金额		15,270,809.99	2,384,352.45	499,220.24	18,154,382.68
—购置		15,270,809.99	2,407,242.55	499,220.24	18,177,272.78
—其他（汇兑损益导致）			-22,890.10		-22,890.10
(3) 本期减少金额		7,089,196.69	339,556.00	336,829.22	7,765,581.91
—处置或报废		7,089,196.69	339,556.00	336,829.22	7,765,581.91
(4) 期末余额	33,776,100.83	193,652,645.31	30,947,746.85	6,425,656.97	264,802,149.96
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	14,762,300.72	95,996,683.85	18,902,169.09	3,221,656.74	132,882,810.40
(2) 本期增加金额	999,639.00	28,893,682.47	3,183,928.79	657,399.59	33,734,649.85
—计提	999,639.00	28,893,682.47	3,183,928.79	657,399.59	33,734,649.85
(3) 本期减少金额		5,237,375.20	329,369.32	246,257.16	5,813,001.68
—处置或报废		5,237,375.20	329,369.32	246,257.16	5,813,001.68
(4) 期末余额	15,761,939.72	119,652,991.12	21,756,728.56	3,632,799.17	160,804,458.57
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	18,014,161.11	73,999,654.19	9,191,018.29	2,792,857.80	103,997,691.39
(2) 期初账面价值	19,013,800.11	89,474,348.16	10,000,781.31	3,041,609.21	121,530,538.79

注释18.使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	183,098,838.87	183,098,838.87
(2) 本期增加金额	62,867,207.94	62,867,207.94

项目	房屋及建筑物	合计
—重分类		
—租赁	62,867,207.94	62,867,207.94
—非同一控制下企业合并		
—其他增加		
(3) 本期减少金额	18,121,584.52	18,121,584.52
—租赁到期	18,121,584.52	18,121,584.52
—处置子公司减少		
—其他减少		
(4) 期末余额	227,844,462.29	227,844,462.29
2. 累计折旧		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额	80,628,831.83	80,628,831.83
—重分类		
—租赁	80,628,831.83	80,628,831.83
—非同一控制下企业合并		
—其他增加		
(3) 本期减少金额	5,035,392.91	5,035,392.91
—租赁到期	5,035,392.91	5,035,392.91
—处置子公司减少		
—其他减少		
(4) 期末余额	75,593,438.92	75,593,438.92
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
—重分类		
—租赁		
(3) 本期减少金额		
—租赁到期		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	152,251,023.37	152,251,023.37
(2) 期初账面价值	183,098,838.87	183,098,838.87

注释19.无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件及著作权	特许经营权	交易席位费	期货会员资格	其他	合计
一. 账面原值						

项目	软件及著作权	特许经营权	交易席位费	期货会员资格	其他	合计
1. 期初余额	136,110,126.20	62,800,000.00	17,600,000.00	1,400,000.00		217,910,126.20
2. 本期增加金额	14,384,632.67				438,000.00	14,822,632.67
购置	14,384,632.67				438,000.00	14,822,632.67
3. 本期减少金额	3,999,417.08					3,999,417.08
处置或报废	3,999,417.08					3,999,417.08
4. 期末余额	146,495,341.79	62,800,000.00	17,600,000.00	1,400,000.00	438,000.00	228,733,341.79
二. 累计摊销						
1. 期初余额	51,375,229.80	62,800,000.00	17,600,000.00			131,775,229.80
2. 本期增加金额	23,747,352.74					23,747,352.74
本期计提	23,747,352.74					23,747,352.74
3. 本期减少金额	2,065,877.92					2,065,877.92
处置或报废	2,065,877.92					2,065,877.92
4. 期末余额	73,056,704.62	62,800,000.00	17,600,000.00			153,456,704.62
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	73,438,637.17			1,400,000.00	438,000.00	75,276,637.17
2. 期初账面价值	84,734,896.40			1,400,000.00		86,134,896.40

注释20.商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	3,162,030,950.83					3,162,030,950.83
Kingley Ying Fat Paper Products & Printing Limited	2,069,370.36					2,069,370.36
天津国盛信安科技有限公司	473,955.15					473,955.15
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	1.00					1.00
上海多专科技有限公司	20,300.00					20,300.00
深圳弘大智合投资合伙企业(有限合伙)	1.00					1.00
合计	3,164,594,578.34					3,164,594,578.34

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	82,118,607.28					82,118,607.28
Kingley Ying Fat Paper Products & Printing Limited	2,069,370.36					2,069,370.36
天津国盛信安科技有限公司	473,955.15					473,955.15
上海多专科技有限公司	20,300.00					20,300.00
合计	84,682,232.79					84,682,232.79

3. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
国盛证券有限责任公司【注 1】	3,079,912,343.55			3,079,912,343.55
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	1.00			1.00
深圳弘大智合投资合伙企业（有限合伙）	1.00			1.00
合计	3,079,912,345.55			3,079,912,345.55

注 1：本公司期末对商誉账面价值进行减值测试。对因收购国盛证券产生的商誉（以下简称国盛证券商誉）减值测试情况如下：

（1）资产组的确认：为国盛证券与商誉相关的全部经营性资产及负债形成的资产组价值（以下简称国盛证券资产组），涉及的资产范围为经过审计的国盛证券资产负债表所反映的与商誉相关的全部经营性资产及负债，被界定为其他资产及负债的不包括在与商誉相关的资产组范围内。自收购以来各年度减值测试与购买日确认的资产组保持了一致。

（2）商誉减值测试的具体方法：减值测试基于国盛证券资产组的可回收金额测算，可回收金额为市场价值减去处置费用后的净额。减值测试采用市场法之上市公司比较法确定资产组市场价值，并根据国盛证券所处行业特点选择市净率（P/B）估值模型，即：被评估资产组市场价值（公允价值）=与商誉相关的资产组账面价值×目标平均 P/B×(1-流通性折扣)。

（3）商誉减值测试结果：根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2022）第 030319 号评估报告，国盛证券资产组可收回金额为 1,287,800.00 万元，高于含商誉的国盛证券资产组可辨认净资产账面价值 1,267,249.55 万元，因此本年末未计提商誉减值准备。

注释21.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租赁物业的装修工程	46,031,925.64	6,318,619.49	23,750,649.17	28,599,895.96
租赁物业的装修设计	2,004,297.88		1,717,969.56	286,328.32
自有物业装修费	53,077.09		20,343.50	32,733.59
其他	41,771.00		20,468.68	21,302.32

合计	48,131,071.61	6,318,619.49	25,509,430.91	28,940,260.19
----	---------------	--------------	---------------	---------------

注释22.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以公允价值计量的金融资产公允价值变动	153,443,594.72	38,360,898.68	143,788,547.45	35,947,136.86
递延收益	13,999,766.69	3,499,941.67	12,879,966.70	3,219,991.68
应付职工薪酬	114,991,327.68	28,747,831.92	67,895,096.76	16,973,774.19
预计负债	118,681.32	29,670.33	118,681.32	29,670.33
资产减值准备	113,427,690.93	28,356,922.72	227,186,505.14	56,796,626.29
使用权资产计税差异	3,137,157.88	784,289.47		
其他	1,415,094.34	353,773.59	1,795,412.99	448,853.25
合计	400,533,313.56	100,133,328.38	453,664,210.36	113,416,052.60

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
按税法加速折旧的固定资产折旧变动	2,531,791.99	632,948.00	3,830,596.84	957,649.21
合计	2,531,791.99	632,948.00	3,830,596.84	957,649.21

注释23.其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
长期资产预付款	291,918,291.04	174,313,991.46
合计	291,918,291.04	174,313,991.46

注：报告期末，长期资产预付款主要为支付国盛证券南昌总部大楼购房款。

注释24.应付短期融资款

1.分类

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资款	1,020,361,813.71	1,398,424,893.12
合计	1,020,361,813.71	1,398,424,893.12

2.应付短期融资款明细

债券类型	剩余期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	已到期	3.2%-4.5%	1,398,424,893.12	2,119,765,243.68	3,518,190,136.80	
收益凭证	1个月内	3.5%-4.1%		284,318,356.17		284,318,356.17

债券类型	剩余期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	1-3 个月	3.6%-3.7%		151,679,972.60		151,679,972.60
收益凭证	3-6 个月	3.6%-4.4%		321,117,156.17		321,117,156.17
收益凭证	6-12 个月	4.3%-4.5%		263,246,328.77		263,246,328.77
合计			1,398,424,893.12	3,140,127,057.39	3,518,190,136.80	1,020,361,813.71

注释25.拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入资金	2,358,407,777.78	2,358,753,888.89
合计	2,358,407,777.78	2,358,753,888.89

转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	955,646,666.67	2.80%	1,156,786,111.11	2.80%
1 至 3 个月	1,402,761,111.11	2.80%	1,201,967,777.78	2.80%
合计	2,358,407,777.78		2,358,753,888.89	

注释26.应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付账款	210,032,533.25	227,168,850.57
合计	210,032,533.25	227,168,850.57

1.应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
证券清算款	150,470,153.73	191,372,892.88
中证投资者保护基金	28,492,735.45	7,099,540.68
手续费及佣金	19,600,918.33	18,301,162.46
经纪人风险金	11,011,105.30	10,353,634.11
其他	457,620.44	41,620.44
合计	210,032,533.25	227,168,850.57

2.账龄超过一年的重要应付账款

本期无此事项。

注释27.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	13,773,798.55	6,740,139.29
合计	13,773,798.55	6,740,139.29

注释28.卖出回购金融资产款

1. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	2,109,206,813.43	2,609,954,650.18
合计	2,109,206,813.43	2,609,954,650.18

2.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	2,109,206,813.43	2,609,954,650.18
合计	2,109,206,813.43	2,609,954,650.18

3.按担保物金额列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	2,408,366,881.35	3,073,991,196.99
合计	2,408,366,881.35	3,073,991,196.99

4.卖出回购金融资产款按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	2,109,206,813.43	2.10%-5.80%	2,609,954,650.18	1.62%-4.21%
合计	2,109,206,813.43		2,609,954,650.18	

注释29.代理买卖证券款

1.按业务

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	8,254,380,241.98	7,302,756,606.72
机构	1,144,032,784.80	1,233,668,606.29
小计	9,398,413,026.78	8,536,425,213.01
信用业务		
其中：个人	997,077,067.53	731,258,509.46
机构	244,988,916.03	136,121,576.40
小计	1,242,065,983.56	867,380,085.86
合计	10,640,479,010.34	9,403,805,298.87

2.按币种

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	本币	原币	汇率	本币
人民币			10,616,201,438.81			9,378,241,804.25
美元	3,059,358.65	6.3757	19,505,552.95	2,797,811.49	6.5249	18,255,440.19
港币	5,836,617.65	0.8176	4,772,018.58	8,683,524.75	0.8416	7,308,054.43

合 计		10,640,479,010.34		9,403,805,298.87
-----	--	-------------------	--	------------------

注释30.应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	344,020,823.55	1,160,327,562.84	1,114,702,853.77	389,645,532.62
离职后福利-设定提存计划	3,384,109.44	51,180,822.09	54,549,701.73	15,229.80
辞退福利		3,576,280.42	3,576,280.42	
合计	347,404,932.99	1,215,084,665.35	1,172,828,835.92	389,660,762.42

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	321,673,713.99	1,046,109,231.65	1,000,506,268.72	367,276,676.92
职工福利费	46,900.00	6,668,996.96	6,686,925.30	28,971.66
社会保险费	33,948.91	38,090,578.24	38,049,006.81	75,520.34
其中：医疗保险费	2,228.70	35,908,383.41	35,904,042.21	6,569.90
工伤保险费	31,472.41	592,879.59	555,401.56	68,950.44
生育保险费	247.80	1,589,315.24	1,589,563.04	
住房公积金	12,412.45	49,095,551.46	49,095,061.46	12,902.45
工会经费和职工教育经费	22,248,328.20	20,363,204.53	20,360,071.48	22,251,461.25
其他短期薪酬	5,520.00		5,520.00	
合计	344,020,823.55	1,160,327,562.84	1,114,702,853.77	389,645,532.62

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,361,459.12	49,759,273.39	53,105,815.71	14,916.80
失业保险费	22,650.32	1,421,548.70	1,443,886.02	313.00
合计	3,384,109.44	51,180,822.09	54,549,701.73	15,229.80

注释31.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,892,848.62	44,273,202.65
个人所得税	22,509,225.85	18,568,686.58
增值税	526,913.50	5,433,751.72
城市维护建设税	184,862.69	402,763.61
教育费附加	112,806.11	266,026.03
房产税	63,159.73	59,990.66
土地使用税	2,730.50	2,730.51
印花税	31,022.05	64,309.19

税费项目	期末余额	期初余额
其他	4,525.58	6,382.22
合计	26,328,094.63	69,077,843.17

注释32.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	423,795,313.31	230,505,276.74
合计	423,795,313.31	230,505,276.74

按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金/押金	238,652,507.86	138,644,227.93
往来款	109,472,108.42	19,929,181.23
应付融资款	69,637,808.22	66,337,808.21
费用报销	1,955,143.08	2,228,390.21
房租及水电费	600,106.73	503,695.17
其他	3,477,639.00	2,861,973.99
合计	423,795,313.31	230,505,276.74

注释33.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	2,607,109,589.04	3,178,995,915.10
1 年内到期的租赁负债（新租赁准则适用）	65,271,613.88	75,435,573.89
合计	2,672,381,202.92	3,254,431,488.99

1.一年内到期的应付债券明细

债券名称	期初余额	本期计提利息	本期支付的本金和利息	期末余额
16 国盛 01	571,886,326.06	11,388,673.94	583,275,000.00	
16 国盛控	603,312,328.77	39,000,000.00	39,000,000.00	603,312,328.77
17 国盛金	2,003,797,260.27	126,000,000.00	126,000,000.00	2,003,797,260.27
合计	3,178,995,915.10	176,388,673.94	748,275,000.00	2,607,109,589.04

2.债券的基本信息

债券名称	发行规模（亿元）	发行日期	当前规模（亿元）	当前债券期限	当前票面利率
16 国盛 01	10.00	2016 年 5 月 24 日	0.00	3+2	5.00%
16 国盛控	20.00	2016 年 12 月 1 日	6.00	3+2	6.50%
17 国盛金	20.00	2017 年 12 月 21 日	20.00	3+2	6.30%
合计	40.00		26.00		

注 1: 公司全资子公司国盛证券于 2016 年 5 月 24 日发行了 5 年期面值总额为 10 亿元的公司债券“16 国盛 01”, 到期日为 2021 年 5 月 24 日, 票面利率为 4.28%, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。第 3 年末回售本金为 601,500,000.00 元、转售本金 157,000,000.00 元, 票面利率自 2019 年 5 月 24 日起调整至 5.00%。2021 年 5 月 24 日, 公司全额回售存续债券, 回售本金为 555,500,000.00 元。

注 2: 公司于 2016 年 12 月 1 日发行了 5 年期面值总额为 20 亿元的公司债券“16 国盛控”, 到期日为 2021 年 12 月 1 日, 票面利率为 5.00%, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。第 3 年末回售本金为 1,400,000,000.00 元, 票面利率自 2019 年 12 月 1 日起调整至 6.50%。

经公司与全体债券持有人协商一致并签订《展期兑付协议》, 约定本次债券本金余额 600,000,000.00 元展期至 2022 年 9 月 30 日, 债券展期期间利率按 6.50%/年的利率计算, 计息规则不变。报表日至债券付款日小于 12 个月, 调整至一年内到期的非流动负债。

注 3: 公司于 2017 年 12 月 21 日发行了 5 年期面值总额为 20 亿元的公司债券“17 国盛金”, 到期日为 2022 年 12 月 21 日, 票面年利率为 6.30%, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2021 年 12 月, 公司召开债券持有人会议, 会议审议通过将“17 国盛金”回售支付日调整至 2022 年 9 月 30 日。报表日至债券回售支付日小于 12 个月, 调整至一年内到期的非流动负债。

注释34.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	7,799,066.29	6,065,723.64
应付期货投资者保障基金	142,069.74	69,527.51
待转销项税	504,332.96	306,677.39
合计	8,445,468.99	6,441,928.54

注释35.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
剩余租赁年限		
1 年以内	69,288,867.43	82,045,472.88
1 年以上	82,402,270.06	107,689,750.97
未确认融资费用	-8,934,361.71	-12,872,600.94
一年内到期的租赁负债	-65,271,613.88	-75,435,573.89
合计	77,485,161.90	101,427,049.02

注释36.预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	932,881.20	118,681.32	根据已有判决计提。
合计	932,881.20	118,681.32	

注释37.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,380,503.42	3,919,800.00	2,838,502.83	14,461,800.59	政府奖励及补助
合计	13,380,503.42	3,919,800.00	2,838,502.83	14,461,800.59	

1.与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/与收 益相关
入驻湖南金融中心机构奖励金 (注 1)	1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
国盛证券总部过渡期办公场所 租赁期补助资金(注 2)	2,666,666.69		2,666,666.69		与收益相关
2018 年金融业和企业上市发展 扶持基金(注 3)	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
广州市金融发展专项资金(注 4)	2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
金融类企业落户资金 100 万元 (注 5)	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2018 年第 27 批金融发展专项资 金(一次性落户奖励)(注 6)	1,600,000.01		133,333.32	1,466,666.69	与收益相关
2019 年下半年金融机构落户 (注 7)	37,300.00			37,300.00	与收益相关
深圳市政府租房补助(注 8)	500,536.72		38,502.82	462,033.90	与收益相关
苏州营业部金融机构房租补贴 (注 9)	76,000.00	102,000.00		178,000.00	与收益相关
佛山市南海区金融业发展办公 室进驻奖励(注 10)	3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
金融业发展扶持资金(注 11)		57,000.00		57,000.00	与收益相关
金融业发展扶持资金(注 12)		2,241,000.00		2,241,000.00	与收益相关
金融业发展扶持资金(注 13)		1,295,400.00		1,295,400.00	与收益相关
其他项目(政府奖金)(注 14)		224,400.00		224,400.00	与收益相关
合计	13,380,503.42	3,919,800.00	2,838,502.83	14,461,800.59	

注 1: 根据湖南湘江新区管理委员会湘新管字[2018]108 号文件, 经湖南湘江新区管理委员会批准, 对持牌金融机构在湘江新区金融中心新设非独立法人的区域总部, 并在当地有结算、产生税收的证券公司、期货公司、保险公司给予一次性开业奖励 150.00 万元, 由于该补助设置了退回条款, 故暂未摊销。

注 2: 根据公司与南昌市新建区人民政府签订的《国盛证券总部项目合作协议》及《国盛证券总部项目合作补充协议》约定, 南昌市新建区人民政府向乙方提供 1,000.00 万元人民币的过渡期办公场所租赁补助资金, 公司根据预计租赁期限摊销。

注 3: 根据南京市建邺区人民政府发布的《建邺区关于支持金融业和企业上市发展的暂行办法》, 给予国盛证券江苏分公司“金融业和企业上市发展扶持基金”100.00 万元, 由于该补助设置了退回条款, 故暂未摊销。

注 4: 根据广州市人民政府关于印发《支持广州区域金融中心建设若干规定的通知》, 给予国盛证券广东分公司设立广东地区总部奖励补贴 200.00 万元, 由于该补助设置了退回条款, 故暂未摊销。

注 5：根据国盛证券深圳分公司与深圳市福田区投资推广署签订的《投资合作协议》，给予国盛证券广东分公司一次性金融类企业落户支持奖励 100.00 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 6：根据深圳市人民政府金融发展服务办公室印发的《关于下达 2018 年第二十七批市金融发展专项资金补助计划的通知》（深府金发[2018]37 号），给予国盛证券深圳分公司金融机构一次性落户奖励 200.00 万元，公司按照通知要求及实际入驻期限摊销。

注 7：根据《关于印发郑东新区加快金融业发展扶持办法的通知》，郑州市郑东新区管理委员会金融服务局给予国盛证券河南分公司金融机构落户奖励 3.73 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 8：根据深圳市人民政府根据《深圳市扶持金融企业发展若干措施》深府规[2017]2 号文件，和《〈深圳市扶持金融企业发展若干措施〉资助项目申报操作指引》（深金规[2018]1 号）对深圳市金融办受理并审核通过符合条件的证券机构 2017 年度自用办公用房发放租房补贴，国盛证券资管公司符合条件并于 2019 年收到补贴款 57.75 万元，根据租赁期限摊销。

注 9：根据《苏州工业园区管委会关于推进金融机构持续聚集的若干意见》（苏园管[2014]67 号），2020 年国盛证券苏州苏绣路证券营业部收到苏州工业园区管委会给予的金融机构房租补贴 7.6 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 10：根据《关于印发南海区加快金融业发展扶持办法的通知》，佛山市南海区金融业发展办公室给与国盛证券佛山分公司进驻奖励 300.00 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 11：根据上海市人民浦东新区人民政府发布《浦东新区“十三五”期间促进金融业发展财政扶持办法》（浦府[2017]131 号），给予国盛证券上海浦东新区世纪大道证券营业部“新引进”落户奖励 5.70 万元。由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 12：根据《“十三五”期间浦东新区财政扶持经济发展的意见》（浦府[2017]18 号），国盛证券上海分公司获得浦东新区财政扶持基金 224.10 万元。由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 13：根据青岛市崂山区招商引资和投资促进领导小组办公室《关于印发崂山区促进金融业发展实施细则（试行）的通知》（崂招路字[2019]14 号），给予国盛证券青岛分公司金融机构落户补助 129.54 万元。由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 14：根据合肥市瑶海区财政局颁发的《2020 年瑶海区培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展政策》，给予国盛证券安徽分公司金融业扶持发展奖励 22.44 万元。由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注释38.股本

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

注释39.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,860,640,648.91			8,860,640,648.91
（1）投资者投入的资本	8,855,586,507.20			8,855,586,507.20
（2）同一控制下企业合并的影响	4,585,017.45			4,585,017.45
（3）购买子公司少数股权	469,124.26			469,124.26
其他资本公积	23,767,110.08	645,583.62		24,412,693.70
合计	8,884,407,758.99	645,583.62		8,885,053,342.61

注释40.其他综合收益

项目	期初余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-4,467,725.55	-742,042.14			894,722.89	-1,636,765.03		-6,104,490.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,573,704.90	-378,766.19				-378,766.19		-2,952,471.09
其他债权投资公允价值变动	4,119,302.04	3,578,891.55			894,722.89	2,684,168.66		6,803,470.70
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	41,088.26	44,240.03				44,240.03		85,328.29
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）								
外币财务报表折算差额	-6,054,410.95	-3,986,407.53				-3,986,407.53		-10,040,818.48
其他综合收益合计	-4,467,725.55	-742,042.14			894,722.89	-1,636,765.03		-6,104,490.58

注释41.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,253,651.01			44,253,651.01
合计	44,253,651.01			44,253,651.01

注释42.一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	169,901,467.21	39,227,110.47		209,128,577.68
交易风险准备	169,735,172.66	39,087,011.99		208,822,184.65
合计	339,636,639.87	78,314,122.46		417,950,762.33

注释43.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	95,839,568.26	406,834,197.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		89,142,769.63
调整后期初未分配利润	95,839,568.26	495,976,967.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,888,649.97	-365,875,868.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	78,314,122.46	30,941,071.05
应付普通股股利		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		-3,320,459.79
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	94,414,095.77	95,839,568.26

注释44.营业总收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务（注）	2,347,224,620.86	2,205,521,221.08
利息收入	741,897,415.15	789,137,506.62
手续费及佣金收入	1,605,327,205.71	1,412,350,695.64
其他行业营业收入		4,033,018.82
其他业务	525,617.23	464,035.99
合计	2,347,750,238.09	2,205,985,257.07

注：公司营业总收入包括证券行业的利息收入、手续费及佣金收入和其他行业营业收入；利息收入和

手续费及佣金收入及相应支出详见注释 45 和注释 46，其他行业营业收支如下表 1。

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			4,033,018.82	4,680,296.28
其他业务	525,617.23		464,035.99	
合计	525,617.23		4,497,054.81	4,680,296.28

2、营业总收入扣除情况表

项目	本期发生额	上期发生额	备注
营业总收入	2,347,750,238.09	2,205,985,257.07	
减：扣除项目	525,617.23	464,035.99	
与主营业务无关的业务收入	525,617.23	464,035.99	
不具备商业实质的收入			
营业总收入扣除后金额	2,347,224,620.86	2,205,521,221.08	

注释45.利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	741,897,415.15	789,137,506.62
其中：货币资金及结算备付金利息收入	287,837,510.97	263,074,572.67
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	370,737,402.67	336,156,535.93
买入返售金融资产利息收入	50,294,997.61	177,147,231.68
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	46,692,056.51	168,366,589.17
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	33,027,503.90	12,759,166.34
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	237,535,347.65	318,370,827.59
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	56,127,057.39	102,137,899.27
拆入资金利息支出	65,911,611.04	74,618,329.94
其中：转融通利息支出	65,477,222.15	73,932,050.77
卖出回购金融资产款利息支出	61,025,228.82	78,342,724.24
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	36,018,201.28	33,832,324.01
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	11,388,673.94	28,293,522.71

项目	本期发生额	上期发生额
其中：次级债券利息支出		
其他	7,064,575.18	1,146,027.42
利息净收入	504,362,067.50	470,766,679.03

注释46.手续费及佣金净收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	1,147,618,807.69	914,174,369.20
——证券经纪业务收入	1,400,656,606.92	1,143,483,265.57
其中：代理买卖证券业务	707,843,436.73	657,056,666.87
交易单元席位租赁	652,364,505.27	465,345,823.86
代销金融产品业务	40,448,664.92	21,080,774.84
——证券经纪业务支出	253,037,799.23	229,308,896.37
其中：代理买卖证券业务	253,037,799.23	229,308,896.37
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	34,606,566.60	20,007,698.32
——期货经纪业务收入	34,606,566.60	20,007,698.32
——期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	90,414,142.10	142,815,526.51
——投资银行业务收入	90,423,576.06	144,560,809.53
其中：证券承销业务	60,748,537.18	97,905,454.11
证券保荐业务	6,747,169.81	7,875,471.69
财务顾问业务	22,927,869.07	38,779,883.73
——投资银行业务支出	9,433.96	1,745,283.02
其中：证券承销业务	9,433.96	1,745,283.02
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	38,824,668.49	70,328,440.29
——资产管理业务收入	39,524,327.51	71,952,314.66
——资产管理业务支出	699,659.02	1,623,874.37
投资咨询业务净收入	37,691,808.88	32,346,607.56
——投资咨询业务收入	37,691,808.88	32,346,607.56
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	2,424,319.74	
——其他手续费及佣金收入	2,424,319.74	
——其他手续费及佣金支出		
合计	1,351,580,313.50	1,179,672,641.88

项目	本期发生额	上期发生额
其中：手续费及佣金收入合计	1,605,327,205.71	1,412,350,695.64
手续费及佣金支出合计	253,746,892.21	232,678,053.76
其中：财务顾问业务净收入	22,927,869.07	38,779,883.73
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	528,301.89	
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	535,849.05	
—其他财务顾问业务净收入	21,863,718.13	38,779,883.73

2. 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	4,285,772,347.32	36,013,630.02	4,231,278,217.12	17,100,223.97
信托	151,072,000.00	909,861.30	45,992,000.00	422,420.65
资管计划、债券等	15,291,539,600.00	3,525,173.60	3,745,822,000.00	3,558,130.22
合计	19,728,383,947.32	40,448,664.92	8,023,092,217.12	21,080,774.84

3. 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	22	15	2
期末客户数量	545	10	29
其中：个人客户	526	1	
机构客户	19	9	29
年初受托资金	2,112,963,792.54	14,990,565,489.08	1,084,085,250.00
其中：自有资金投入	28,273,318.90		
个人客户	1,480,572,766.39	50,300,349.83	
机构客户	604,117,707.25	14,940,265,139.25	1,084,085,250.00
期末受托资金	1,371,240,476.49	2,382,862,821.88	955,000,000.00
其中：自有资金投入	18,482,823.85		
个人客户	727,590,608.96	50,000,000.00	
机构客户	625,167,043.68	2,332,862,821.88	955,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	626,820,012.51	954,466,036.91	955,000,000.00
其中：股票	1,716,583.40	18,551,908.48	
国债			
其他债券	39,690,845.96	244,056,152.00	
基金	35,446,600.98	14,564,028.52	
其他非标准化资产	549,965,982.17	677,293,947.91	955,000,000.00
当期资产管理业务净收入	5,811,583.37	31,557,535.03	1,455,550.09

注释47.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	5,959,943.42	6,231,620.55

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	4,284,082.23	4,480,541.94
房产税	239,057.23	255,224.45
土地使用税	10,922.02	10,922.04
车船使用税	42,595.00	38,645.00
印花税	150,739.52	296,304.42
其他	11,340.78	187,535.72
合计	10,698,680.20	11,500,794.12

注释48.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,214,283,132.63	1,162,645,241.65
折旧、摊销	163,620,265.33	79,841,997.64
办公费	129,832,818.36	112,829,228.21
审计、咨询及广告宣传费	71,222,093.19	23,566,307.38
证券投资者保护基金、期货准备金	50,173,092.69	13,564,423.86
业务招待费	46,696,727.56	54,787,726.67
场地设备租赁费	44,366,111.83	141,211,670.39
交易所费用	37,077,303.40	32,247,566.84
差旅费	19,719,212.95	31,463,238.83
佣金及劳务支出	4,108,554.02	6,208,466.48
其他	8,423,105.73	5,264,942.45
合计	1,789,522,417.69	1,663,630,810.40

注释49.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	168,668,002.88	183,637,347.68
减：利息收入	1,969,560.48	2,631,275.33
汇兑损益	65,645.01	38,339.62
其他	5,943.40	29,769.77
合计	166,770,030.81	181,074,181.74

注释50.其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,756,540.17	14,085,508.28
其他税费返还	2,108,728.90	1,746,610.38
增值税减免	975,380.28	1,138,680.38
其他		727,314.52

合计	7,840,649.35	17,698,113.56
----	--------------	---------------

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
国盛证券总部过渡期办公场所租赁期补助资金	2,666,666.69	2,666,666.64	与收益相关
2018 年第 27 批金融发展专项资金（一次性落户奖励）	133,333.32	133,333.32	与收益相关
南昌市人民政府 2019 年金融机构支持地方经济发展考核专项		500,000.00	与收益相关
南京市第十二批河西金融产业发展专项资金奖励补贴		2,000,000.00	与收益相关
2019 年瑶海区培育新功能促进产业转型升级推动经济高质量发展政策补贴		712,000.00	与收益相关
鼓励金融机构入驻郑州的补助		2,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	417,207.34	1,067,540.20	与收益相关
深圳市政府租房补助	38,502.82	38,502.82	与收益相关
城投拆迁补偿款		213,465.30	与收益相关
济南营业部落户奖励		78,000.00	与收益相关
金融机构补贴-开办费	360,000.00	2,000,000.00	与收益相关
金融机构补贴-租房		876,000.00	与收益相关
开发扶持基金		1,500,000.00	与收益相关
横琴新区 2019 年度高新技术企业认定第一笔区级奖励资金拟奖励企业及奖励金额		200,000.00	与收益相关
横琴新区 2019 年度高新技术企业认定市级补助资金		100,000.00	与收益相关
江西省财政厅 2021 年度金融业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
2020 年南昌市金融机构支持地方经济发展考核奖励	300,000.00		与收益相关
济南市人民政府疫情期租房补贴	100,500.00		与收益相关
襄阳高新技术产业开发区疫情房租补贴	3,000.00		与收益相关
湖南湘江新区管理委员会财政局入驻金融中心产业扶持资金	237,330.00		与收益相关
资金补助	200,000.00		与收益相关
合计	4,756,540.17	14,085,508.28	

注释51.投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,803,328.56	46,486,937.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-564,868.20	-3,447,846.42
金融工具投资收益	358,602,211.33	403,263,573.96
其中：持有期间取得的收益	169,572,993.24	248,760,610.71
—交易性金融资产	169,572,993.24	248,760,610.71
其中：处置金融工具取得的收益	189,029,218.09	154,502,963.25

项目	本期发生额	上期发生额
—交易性金融资产	206,967,764.52	195,704,475.50
—其他债权投资	2,771,267.13	-279,967.92
—衍生金融工具	-20,709,813.56	-71,205,266.49
—交易性金融负债		27,123,722.16
—其他		3,160,000.00
合计	376,840,671.69	446,302,665.47

注释52.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,008,738.45	-223,879,905.79
其他非流动金融资产	-110,538,914.69	-14,916,367.65
交易性金融负债		1,658,794.66
衍生金融工具	19,723,380.21	-17,560,215.38
合计	-100,824,272.93	-254,697,694.16

注释53.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金	-141,029.44	-468,923.22
应收账款	-333,869.20	-26,014,590.40
应收利息	2,281,411.38	-5,112,640.79
其他应收款	-42,565.89	-43,396,333.34
买入返售金融资产	112,229,952.42	-117,789,230.45
其他债权投资	-44,240.03	247,601.32
合计	113,949,659.24	-192,534,116.88

注释54.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-72,709,027.20	-103,709,412.22
合计	-72,709,027.20	-103,709,412.22

注释55.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置	9,382.60	31,971.39	9,382.60
使用权资产期限变更	632,449.57		632,449.57
合计	641,832.17	31,971.39	641,832.17

注释56.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

			额
政府补助		150,000.00	
其他	135,097.70	1,162,021.09	135,097.70
合计	135,097.70	1,312,021.09	135,097.70

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 和 2017 年度顺德区促进知识产权发展专项资金		150,000.00	与收益相关
合计		150,000.00	

注释57.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	399,861.93	2,802,954.14	399,861.93
对外捐赠	2,666,643.67	10,220,936.21	2,666,643.67
罚款支出	829,090.82	1,403,166.12	829,090.82
违约金及赔偿损失	1,586,911.78	3,323,019.45	1,586,911.78
其他	5,379,036.10	98,201.62	5,379,036.10
合计	10,861,544.30	17,848,277.54	10,861,544.30

注释58.所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,480,950.52	115,424,608.79
递延所得税费用	12,063,300.12	-75,270,301.28
合计	127,544,250.64	40,154,307.51

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	204,056,983.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,014,245.83
子公司适用不同税率的影响	-16,298,644.47
调整以前期间所得税的影响	1,598,055.35
非应税收入的影响	-18,832,542.70
不可抵扣的成本、费用和损失影响	10,155,104.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	99,908,032.59
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）	
所得税费用	127,544,250.64

注释59.现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	443,668,722.14	
清算款及其他往来	163,893,215.00	64,039,808.63
政府补助、其他收益现金流入	8,807,482.53	15,849,870.67
营业外收入	59,439.98	1,162,021.09
利息收入	1,972,164.53	2,631,275.33
押金	167,602.00	2,923,426.36
其他	730,885.25	5,659,508.08
合计	619,299,511.43	92,265,910.16

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金		750,733,400.37
清算款及其他往来	483,909,373.25	389,830,865.71
管理费用	416,711,250.97	419,753,932.07
营业外支出	8,608,837.87	15,045,323.40
合计	909,229,462.09	1,575,363,521.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资认购款		5,000,000.00
其他	47,286,942.07	
合计	47,286,942.07	5,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资认购款		5,000,000.00
其他	14,837,217.52	
合计	14,837,217.52	5,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产支出	104,425,058.49	
合计	104,425,058.49	

注释60.现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	76,512,732.66	-366,439,157.27
加：信用减值损失	-113,949,659.24	192,534,116.88
资产减值准备	72,709,027.20	103,709,412.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,734,649.85	32,847,487.66
使用权资产折旧	80,628,831.83	
无形资产摊销	23,747,352.74	20,930,337.26
长期待摊费用摊销	25,509,430.91	35,722,758.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-347,049.79	-31,971.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	41,476.94	2,802,954.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	100,824,272.93	254,697,694.16
财务费用(收益以“-”号填列)	243,248,309.39	314,068,769.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-157,460,847.12	-67,131,649.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,388,001.33	-73,454,245.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-324,701.21	-1,816,055.57
存货的减少(增加以“-”号填列)		2,983,276.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,612,252,022.29	5,060,125,509.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	977,883,299.52	-1,223,578,463.25
汇兑损失的减少(增加以“-”号填列)	432,951.95	2,411,713.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,987,830,102.18	4,290,382,487.67
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	12,942,156,406.84	11,336,951,959.65
减：现金的期初余额	11,336,951,959.65	8,154,348,020.42
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	1,605,204,447.19	3,182,603,939.23

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,942,156,406.84	11,336,951,959.65
其中：库存现金	4,009.81	4,504.34
可随时用于支付的银行存款	11,281,599,868.13	10,126,439,964.93
可随时用于支付的其他货币资金	21,930.90	22,444.11
可随时用于支付的结算备付金	1,660,530,598.00	1,210,485,046.27
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,942,156,406.84	11,336,951,959.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释61.所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	2,136,672,411.85	正回购借款担保
其他债权投资	475,468,469.50	正回购借款担保
其他债权投资	432,356,772.11	转融通借款担保
存出保证金	156,628,647.48	转融通借款担保
交易性金融资产	142,385,800.00	转融通借款担保
交易性金融资产	17,453,496.90	中签新股暂未上市交易
货币资金	1,900,000.00	诉前财产保全
合计	3,362,865,597.84	

注释62.外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			31,702,860.66
其中：美元	2,975,558.44	6.3757	18,971,270.62
港币	15,572,738.69	0.8176	12,731,590.04
结算备付金			13,194,563.91
其中：美元	1,831,674.80	6.3757	11,678,209.02
港币	1,854,641.50	0.8176	1,516,354.89
存出保证金			2,130,239.00
其中：美元	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	500,000.00	0.8176	408,800.00
应付账款			25,811.64

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,798.00	6.3757	24,214.91
港币	1,952.95	0.8176	1,596.73
代理买卖证券款			24,277,571.53
其中：美元	3,059,358.65	6.3757	19,505,552.95
港币	5,836,617.65	0.8176	4,772,018.58
其他应付款			9,873.09
其中：美元	1,548.55	6.3757	9,873.09

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

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

注释63.政府补助

政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	3,919,800.00	2,838,502.83	详见附注六注释 37
计入其他收益的政府补助	4,756,540.17	4,756,540.17	详见附注六注释 50

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期无此事项。

(二) 同一控制下企业合并

本期无此事项。

(三) 其他原因的合并范围变动

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
广州极盛融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务;汽车租赁; 机械设备租赁;建筑工程机械与设备租赁;计算机及通讯设备租赁;自有设备租赁;汽车销售;二手车租赁, 房屋租赁等	100.00	0.00

注:子公司广州极盛融资租赁有限公司于 2021 年 2 月完成注销。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)	取得方式
-------	-------	-----	----	---------	------

			性质	直接	间接	
国盛证券有限责任公司	南昌市	南昌市	证券经纪、投资等	100.00		非同一控制收购
国盛期货有限责任公司	上海市	上海市	商品期货经纪、金融期货经纪		98.65	非同一控制收购
国盛证券资产管理有限公司	深圳市	深圳市	证券资产管理业务		100.00	非同一控制收购
国盛弘远（上海）投资有限公司	上海市	上海市	股权投资、财务咨询		100.00	非同一控制收购
深圳国盛前海投资有限公司	深圳市	深圳市	股权投资	100.00		直接设立
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	香港	香港	投资	100.00		直接设立
Guosheng International Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资		100.00	直接设立
Guosheng Internet Investment Management Limited	Cayman Islands	Cayman Islands	投资		100.00	直接设立
Kingley Ying Fat Paper Products & Printing Limited	香港	香港	纸品制造		100.00	非同一控制收购
Guosheng Global Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资	100.00		直接设立
珠海横琴极盛科技有限公司	上海市	珠海市	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100.00		直接设立
深圳前海国盛科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100.00		直接设立
北京国盛互联信息咨询有限公司	北京市	北京市	经济贸易咨询；企业管理咨询等	100.00		直接设立
天津国盛信安科技有限公司	天津市	天津市	计算机网络技术、电子信息技术、数据处理技术开发等	100.00		非同一控制收购
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	深圳市	深圳市	受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；股权投资；创业投资业务	100.00		非同一控制收购
广州极盛融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务；汽车租赁；机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁；计算机及通讯设备租赁；自有设备租赁；汽车销售；二手车租赁，房屋租赁等	100.00		直接设立（已于2021年2月注销）
上海钰信金融信息服务有限公司	上海市	上海市	金融信息服务，金融产品的研究开发、设计、咨询服务	100.00		直接设立
上海多专科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、信息科技、软件科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软硬件开发、计算机软硬件安装、维修，商务信息咨询	100.00		非同一控制收购
深圳弘大智合投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资咨询；创业投资业务。	99.95	0.05	非同一控制收购

注：2020年7月17日中国证监会发布（2020）45号公告，中国证监会决定自当日起对国盛证券、国盛期货实行接管。被接管后，国盛证券经营保持稳定，各项业务资质均未受影响。2021年7月16日中国证监会发布（2021）18号公告，因工作需要，决定将公司下属子公司国盛证券、国盛期货的接管期限延长至2022年7月16日。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国盛期货有限责任公司	1.35%	-375,917.31		2,000,501.27

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	国盛期货有限责任公司	
	期末余额	期初余额
流动资产	1,359,098,683.19	1,584,290,219.29
非流动资产	14,864,745.74	25,111,637.88
资产合计	1,373,963,428.93	1,609,401,857.17
流动负债	1,225,778,149.83	1,429,711,393.02
非流动负债		3,659,458.41
负债合计	1,225,778,149.83	1,433,370,851.43
营业收入	46,035,592.27	32,001,196.24
净利润	-27,845,726.64	-25,603,692.29
综合收益总额	-27,845,726.64	-25,603,692.29
经营活动现金流量	254,699,128.29	61,130,148.93

(二) 在合营安排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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
江信基金管理有限公司	北京市	北京市海淀区	资本市场服务		30.00	权益法
宁波梅花天使投资管理有限公司	宁波市	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 A 区 E0403	投资管理服务		12.50	权益法
Qudian Inc.	厦门市	Cayman Islands	消费金融服务		5.00	权益法

(1) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司在 QD 的持股比例不同于表决权比例。根据 QD 现行有效《公司章程》(2017 年 5 月审议通过)，QD 已发行股本包括 A 类和 B 类普通股，B 类普通股有权按每股十票进行表决，A 类普通股按每股一票进行表决。报告期末，公司间接持有 QD A 类普通股 12,670,000 股，占总股本的比例为 5.00%；公司持有 12,670,000 股 A 类普通股的表决权，并持有 4,125,698 股 B 类普通股的表决权代理，可以行使其股东大会 6.6% 的表决权。

(2) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响的判断依据

深圳投资对深圳凡泰极客科技有限责任公司持股比例 8%，该公司董事会 5 人，深圳投资向其委派 1 名董事，具有重大影响；

深圳投资对宁波梅花天使投资管理有限公司持股比例 12.5%，该公司董事会 3 人，深圳投资向其委派 1 名董事，具有重大影响；

深圳投资对沿海惠融科技（北京）有限公司持股比例 9.744%，该公司董事会 3 人，深圳投资向其委派 1 名董事，具有重大影响；

香港投资对 QD 持股比例 5.00%，可以行使其股东大会 6.6%的表决权，该公司董事会 5 人，香港投资向其委派 1 名董事，具有重大影响。

(3) 持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

本期无此事项。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	江信基金管理有限公司	宁波梅花天使投资管理有限公司	Qudian Inc.
流动资产	165,153,944.70	59,169,660.87	12,218,090,000.00
非流动资产	25,455,444.38	138,506,218.35	1,853,098,000.00
资产合计	190,609,389.08	197,675,879.22	14,071,188,000.00
流动负债	8,541,559.40	29,139,858.83	493,518,000.00
非流动负债	6,152,481.37		1,054,131,000.00
负债合计	14,694,040.77	29,139,858.83	1,547,649,000.00
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	175,915,348.31	168,536,020.39	12,516,686,000.00
按持股比例计算的净资产份额	52,774,604.49	21,067,002.55	625,137,661.29
调整事项			
—商誉		82,309,501.94	
—内部交易未实现利润			
—其他			-25,137,661.29
对联营企业权益投资的账面价值	52,774,604.49	103,376,504.49	600,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			78,356,715.43
营业收入	76,871,260.14	34,122,840.21	1,654,043,000.00
净利润	-21,158,899.27	14,750,226.42	585,927,000.00
终止经营的净利润			
其他综合收益			-7,577,000.00
综合收益总额	-21,158,899.27	14,750,226.42	578,350,000.00
企业本期收到的来自联营企业的股利			

项目	期初余额/上期发生额			
	江信基金管理有限公司	广州仁诺信息技术有限公司	宁波梅花天使投资管理有限公司	Qudian Inc.
流动资产	201,753,671.61	106,759,370.55	47,461,257.78	11,690,476,000.00

项目	期初余额/上期发生额			
	江信基金管理有限公司	广州仁诺信息技术有限公司	宁波梅花天使投资管理有限公司	Qudian Inc.
非流动资产	6,806,976.19	1,870.85	129,798,586.26	1,707,556,000.00
资产合计	208,560,647.80	106,761,241.40	177,259,844.04	13,398,032,000.00
流动负债	11,486,400.22	1,801,561.59	23,357,804.96	472,609,000.00
非流动负债				1,015,579,000.00
负债合计	11,486,400.22	1,801,561.59	23,357,804.96	1,488,188,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	197,074,247.58	104,959,679.81	153,902,039.08	11,909,844,000.00
按持股比例计算的净资产份额	59,122,274.27	47,231,855.91	19,237,754.88	594,873,878.60
调整事项				
—商誉			82,309,501.94	44,126,121.40
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	59,122,274.27	47,231,855.91	101,547,256.82	639,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				114,085,266.54
营业收入	74,432,527.03	117,556.71	34,616,937.42	3,687,974,000.00
净利润	-10,347,213.55	4,347,004.95	8,718,636.06	958,819,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				-38,455,000.00
综合收益总额	-10,347,213.55	4,347,004.95	8,718,636.06	920,364,000.00
企业本期收到的来自联营企业的股利				

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
联营企业投资账面价值合计	41,415,653.84	44,505,464.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-5,961,427.57	-5,969,517.84
其他综合收益	-1,200,591.18	
综合收益总额	-7,162,018.75	-5,969,517.84

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

1. 本公司发起设立的结构化主体

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	2,327.67	2,327.67

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司从本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为人民币 3,671.32 万元。

2. 第三方金融机构发起的结构化主体

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司通过直接投资在第三方金融机构发起的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表相关项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	47,286.16	47,286.16
其他非流动金融资产	202.33	202.33

3. 未纳入合并范围的相关说明

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

九、与金融工具相关的风险披露

（一）风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

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

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

2. 风险管理组织架构

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

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

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

风险管理部是公司风险管理的核心部门，履行公司全面风险管理职能；资金运营部负责流动性风险管理；办公室负责声誉风险管理；合规法律部负责合规风险管理；信息技术总部负责防范和控制公司各种信息系统引发的操作风险；运营管理总部负责防范和控制清算和结算风险；人力资源部负责监督各项人力资源管理制度的实施，防范和控制人力资源风险；行政管理部负责控制和防范经营场所安全风险；财务管理总部负责财务安全风险管理；内核总部负责对公司投资银行业务进行内核审核；稽核监察部负责对公司全面风险管理的充分性和有效性进行评估和审计。

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

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

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

（一）信用风险

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

本公司的信用风险主要来自四个方面：一是本公司代理客户买卖证券交易，若本公司没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成信用损失的风险。二是融资融券、股票质押式回购等证券融资类业务的信用风险，指客户未能履行合同约定而带来损失的风险。三是信用类产品投资的违约风险，本公司投资的信用类产品的融资人或者发行人出现违约、拒绝支付到期本息、资质恶化导致公司承受资产损失和收益变化的风险。四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同约定履行相应支付义务的风险。

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

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

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

对于衍生品交易的信用风险，场外衍生品交易的交易对手主要为金融机构或其他专业机构，主要涉及交易对手未能按时付款、在投资发生亏损时未能及时补足保证金等风险。公司对交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

1. 担保物及其他信用增级措施

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

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

项目	期末余额
货币资金	11,290,541,954.22

项目	期末余额
结算备付金	1,660,685,556.91
融出资金	5,808,770,173.31
交易性金融资产	2,789,278,994.36
衍生金融资产	2,641.00
应收账款	697,821,638.38
存出保证金	961,301,916.08
应收利息	11,141,902.08
其他应收款	32,829,580.73
买入返售金融资产	735,413,873.65
其他债权投资	1,004,479,440.00
其他权益工具投资	100,000,000.00
其他非流动金融资产	1,023,339.66
合计信用风险敞口	25,093,291,010.38

（二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	
应付短期融资款	284,656,164.38	152,576,712.34	596,376,969.86			1,033,609,846.58

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	
拆入资金	956,723,888.89	1,409,908,888.89				2,366,632,777.78
应付账款	198,597,194.31		11,011,105.30	424,233.64		210,032,533.25
卖出回购金融资产款	2,110,024,042.49					2,110,024,042.49
代理买卖证券款	10,640,479,010.34					10,640,479,010.34
其他应付款	76,019,637.82	54,196,413.83	31,799,976.43	268,641,477.01		430,657,505.09
一年内到期的非流动负债	3,911,020.97	4,456,351.58	2,825,921,494.88			2,834,288,867.43
租赁负债				82,402,270.06		82,402,270.06
金融负债合计	14,270,410,959.20	1,621,138,366.64	3,465,109,546.47	351,467,980.71		19,708,126,853.02

（三）市场风险

市场风险是由于市场的一般或特定变化对货币、利率和衍生金融工具交易敞口头寸造成影响而产生。市场风险的类别主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。其中，汇率风险由非本国货币汇率波动引起，利率风险主要由固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变动引起。价格风险是由于股票、股票组合、股指期货、各类商品价格或波动率的变化而导致的。本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因证券市场价格变动、利率变动或汇率变动而产生亏损的风险。本公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分新股发行及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本公司承担。

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

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

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

1. 汇率风险

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

项目	期末余额		合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	
货币资金	18,971,270.62	12,731,590.04	31,702,860.66
结算备付金	11,678,209.02	1,516,354.89	13,194,563.91
交易性金融资产		106,257.42	106,257.42
存出保证金	1,721,439.00	408,800.00	2,130,239.00
其他非流动金融资产		79,307,200.00	79,307,200.00
应付账款	24,214.91	1,596.73	25,811.64
代理买卖证券款	19,505,552.95	4,772,018.58	24,277,571.53
其他应付款	9,873.09		9,873.09

2. 利率风险

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

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

项目	期末金额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	
金融资产：						
货币资金	11,290,541,954.22					11,290,541,954.22
结算备付金	1,660,685,556.91					1,660,685,556.91
融出资金	482,550,375.48	2,016,604,767.28	3,311,182,970.45			5,810,338,113.21
交易性金融资产	2,766,823,990.69			22,455,003.67		2,789,278,994.36
存出保证金	961,301,916.08					961,301,916.08
买入返售金融资产	476,633,641.90	215,544,666.43	103,271,666.99			795,449,975.32
其他债权投资				1,004,479,440.00		1,004,479,440.00
其他非流动金融资产				1,023,339.66		1,023,339.66
金融资产合计	17,638,537,435.28	2,232,149,433.71	3,414,454,637.44	1,027,957,783.33		24,313,099,289.76
金融负债：						
应付短期融资款	284,318,356.16	151,679,972.60	584,363,484.95			1,020,361,813.71
拆入资金	955,646,666.67	1,402,761,111.11				2,358,407,777.78
卖出回购金融资产款	2,109,206,813.43					2,109,206,813.43

项目	期末金额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	
代理买卖证券款	10,640,479,010.34					10,640,479,010.34
其他应付款				69,637,808.22		69,637,808.22
一年内到期的非流动负债	3,358,960.79	3,370,296.62	2,665,651,945.51			2,672,381,202.92
租赁负债				77,485,161.90		77,485,161.90
金融负债合计	13,993,009,807.39	1,557,811,380.33	3,250,015,430.46	147,122,970.12		18,947,959,588.30
净敞口	3,645,527,627.89	674,338,053.38	164,439,206.98	880,834,813.21		5,365,139,701.46

3. 价格风险

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

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

项目	期末余额
交易性金融资产	4,204,229,639.65
其中：债券	2,766,823,990.69
股票	117,807,330.89
基金	608,449,257.37
理财产品	368,989,513.06
资管计划	285,898,159.07
信托计划	54,899,388.57
其他	1,362,000.00
其他债权投资	1,004,479,440.00
其他权益工具	100,000,000.00
其他非流动金融资产	133,420,539.66
其中：股权投资	132,397,200.00
资管计划	1,023,339.66

十、公允价值

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的金融工具

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	723,824,909.20	3,092,410,926.28	387,993,804.17	4,204,229,639.65
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	723,824,909.20	3,092,410,926.28	387,993,804.17	4,204,229,639.65
(1) 债务工具投资		2,664,031,148.86	102,792,841.83	2,766,823,990.69
(2) 权益工具投资	115,375,651.83		2,431,679.06	117,807,330.89
(3) 基金	608,449,257.37			608,449,257.37
(4) 理财产品		120,026,614.68	248,962,898.38	368,989,513.06
(5) 资管计划		285,898,159.07		285,898,159.07
(6) 信托计划		22,455,003.67	32,444,384.90	54,899,388.57
(7) 其他			1,362,000.00	1,362,000.00
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 衍生金融资产		2,641.00		2,641.00
(三) 其他债权投资		1,004,479,440.00		1,004,479,440.00
(四) 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
(五) 其他非流动金融资产		1,023,339.66	132,397,200.00	133,420,539.66
持续以公允价值计量的资产总额	723,824,909.20	4,097,916,346.94	620,391,004.17	5,442,132,260.31
(一) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(二) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产、衍生金融工具，其公允价值按资产负债表日的市场价格确定。

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

对于交易性金融资产、其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统

的报价，相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

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

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

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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	其他	
(一) 交易性金融资产	342,166,290.73			-41,837,218.73		724,822,038.06		637,157,305.89		387,993,804.17
债务工具投资	145,366,104.84			-35,890,676.48		172,832,543.85		179,515,130.38		102,792,841.83
权益工具投资	2,707,624.06							275,945.00		2,431,679.06
理财产品	90,610,505.79			1,355,360.56		529,389,494.21		372,392,462.18		248,962,898.38
资管计划										
信托计划	100,077,056.04			-5,258,902.81		22,600,000.00		84,973,768.33		32,444,384.90
其他	3,405,000.00			-2,043,000.00						1,362,000.00
(二) 其他债权投资										
债券投资										
(三) 其他权益工具投资	100,000,000.00									100,000,000.00
中证金报价系统	100,000,000.00									100,000,000.00
(四) 其他非流动金融资产	246,616,630.00		52,982,188.00	-58,141,302.00	-3,095,940.00					132,397,200.00
信托计划										
权益工具投资	246,616,630.00		52,982,188.00	-58,141,302.00	-3,095,940.00					132,397,200.00
合计	688,782,920.73		52,982,188.00	-99,978,520.73	-3,095,940.00	724,822,038.06		637,157,305.89		620,391,004.17

(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十一、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例 (%)
张家港财智投资中心(有限合伙)	张家港	投资管理、咨询	250,001.00	17.06	17.06
深圳前海财智远大投资中心(有限合伙)	深圳	投资管理、咨询	180,001.00	13.35	13.35
北京凤凰财鑫股权投资中心(有限合伙)	北京	投资管理、咨询	150,001.00	7.42	7.42
北京凤凰财智创新投资中心(有限合伙)	北京	投资管理、咨询	120,001.00	1.71	1.71

本公司的实际控制人为杜力及其一致行动人张巍。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
杜力	本公司董事长
张巍	本公司副董事长、总经理
李英明	本公司董事、副总经理
李娥	本公司董事、副总经理、董事会秘书
杨志平	本公司董事
邵彬	本公司独立董事
傅继军	本公司独立董事
郑旭	本公司独立董事
叶强	本公司监事会主席
王晓龙	本公司监事
刘晓辉	本公司监事
吴艳艳	本公司高级管理人员
雪松国际信托股份有限公司	本公司 5%以上股东
西藏迅杰新科科技有限公司	本公司 5%以上股东
北京凤凰财鑫投资管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富资产管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业

关联方名称	关联方与本公司的关系
北京凤凰财富创新投资有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富投资咨询有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富投资管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰财富控股集团有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰鼎耀投资管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
深圳华意实业投资有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
深圳乐丰投资管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京凤凰祥瑞互联投资基金（有限合伙）	本公司董事长担任执行事务合伙人委派代表的企业
北京凤凰财富成长投资中心（有限合伙）	本公司董事长担任执行事务合伙人委派代表的企业
北京凤凰鼎丰创业投资中心（有限合伙）	本公司董事长担任执行事务合伙人委派代表的企业
北京凤凰鼎耀创新投资中心（有限合伙）	本公司董事长担任执行事务合伙人委派代表的企业
北京凤凰日晟创新投资中心（有限合伙）	本公司董事长担任执行事务合伙人委派代表的企业
北京凤凰金服投资有限公司	本公司董事长控制或担任董事的企业
宁波梅山保税港区励锐投资管理有限公司	本公司董事长控制或担任董事的企业
北京左江科技股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
北京悟空保科技集团有限公司	本公司董事担任董事的企业
上海程欧信息咨询合伙企业（有限合伙）	本公司董事担任执行事务合伙人的企业
海南阿凡题科技有限公司	本公司董事担任董事的企业
香港弊服科技有限公司	本公司董事担任董事的企业
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	本公司董事担任董事、高级管理人员的企业
上海總信企业发展中心（有限合伙）	本公司董事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海星尔企业管理咨询事务所	本公司董事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海运昌机械设备有限公司	本公司董事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
四川华衡会计师事务所有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
成都爰为贝思科技有限公司	本公司董事控制或担任董事的企业
上海庇寅企业管理事务所	本公司董事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
中华财务咨询有限公司	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
博略现代咨询（北京）有限公司	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
国合现代（深圳）资本研究院有限公司	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海量阶企业管理咨询有限公司	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
原画（北京）影业投资有限公司	本公司董事控制或担任董事、高级管理人员的企业
上海鏊开企业管理咨询中心	本公司董事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业
江信基金管理有限公司	本公司监事担任董事的企业
启赞金融信息服务（上海）有限公司	本公司监事担任董事的企业
趣分期（赣州）信息技术有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
厦门趣店科技有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
北京快乐时代科技发展有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
赵岑	本公司原董事、高级管理人员，离任时间距离本期期初不足 12 个月
刘世明	本公司原董事，离任除时间距离本期期初不足 12 个月
张李平	本公司原独立董事，离任时间距离本期期初不足 12 个月

关联方名称	关联方与本公司的关系
周春生	本公司原独立董事，离任时间距离本期期初不足 12 个月
徐强国	本公司独立董事，截至期末不再任职
方胜玲	本公司原监事，离任时间距离本期期初不足 12 个月
刘琛	本公司原监事，离任时间距离本期期初不足 12 个月
Lin, Chienher (林建何)	本公司原副总经理，离任时间距离本期期初不足 12 个月
广东华声电器实业有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
扬州华声电子实业有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
广东兴顺律师事务所	本公司离任董事控制或担任董事、高级管理人员的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
深圳市金汉源资产管理有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
南大傲拓科技江苏股份有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
北亚资源控股有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
中国智能交通系统(控股)有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
北京即利网信息服务有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
北京海风联盈投资管理咨询有限公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
海风联投资顾问(北京)有限责任公司	本公司离任董事控制或担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
传化智联股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
中弘控股股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
北京宏朗万得投资管理有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
深圳市集创云天新能源有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
清大国华环境集团股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
山西联合镁业有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
中冀投资股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
深圳市集创云天新材料有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
昆吾九鼎投资控股股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
光华天成投资股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
乐山市商业银行股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
威联印刷厂	本公司离任监事之关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业，离任时间距离本期期初不足 12 个月
乐歌人体工学科技股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业
江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司	本公司离任董事担任董事的企业
趣分期(赣州)信息技术有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门快乐时代科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
Qufenqi (HK) Limited	本公司的联营企业的子公司
Qu Plus Plus Inc.	本公司的联营企业的子公司
Qu Plus Plus Limited	本公司的联营企业的子公司
Qu Plus (HK) Limited	本公司的联营企业的子公司
QD Data Limited	本公司的联营企业的子公司
QD Technologies Limited	本公司的联营企业的子公司

关联方名称	关联方与本公司的关系
厦门趣店融资租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
济南趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
温州趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
南昌趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
宁夏趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
石家庄趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
甘肃趣店汽车销售有限公司	本公司的联营企业的子公司
沈阳趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
重庆趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
苏州趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
太原趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门趣店汽车销售服务有限公司	本公司的联营企业的子公司
郑州趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
贵阳趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
成都趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
南京趣店汽车租赁有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门信诚友达融资担保有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门友契科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门友盾科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门优享时代科技服务有限公司	本公司的联营企业的子公司
湖南趣店科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州趣店科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门唯谱家科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门趣加加科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州快乐分期网络服务有限公司	本公司的联营企业的子公司
新疆趣店科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
抚州高新区趣分期小额贷款有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州快乐生活网络小额贷款有限公司	本公司的联营企业的子公司
趣分期(北京)信息技术有限公司	本公司的联营企业的子公司
抚州快乐时代科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门趣店商业保理有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州快乐分期科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州快乐时代电子商务有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门均达网络科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
天津趣分期科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
宜黄县趣店科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
江西春眠科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
赣州趣店商贸发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
天津快乐时代科技发展有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门万里目科技有限公司	本公司的联营企业的子公司

关联方名称	关联方与本公司的关系
厦门万里目成长科技有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门梅花天使股权投资管理有限公司	本公司的联营企业的子公司
宁波航海时代投资管理有限公司	本公司的联营企业的子公司
青岛梅花天使投资管理有限公司	本公司的联营企业的子公司
厦门春暖花开私募基金管理有限公司	本公司的联营企业的子公司
乐意保科技（北京）有限公司	本公司的联营企业的子公司

(五) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳凡泰极客科技有限责任公司	软件技术服务		155,471.70
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	软件技术服务	465,759.07	123,762.39
合计		465,759.07	279,234.09

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
众安在线财产保险股份有限公司	转让金融产品		50,012,945.21
江信基金管理有限公司	手续费及佣金	64,032.77	270,580.93
江西赣粤高速公路股份有限公司	手续费及佣金		24,801.54
雪松国际信托股份有限公司（中江国际信托股份有限公司）	手续费及佣金		45,251.38
合计		64,032.77	50,353,579.06

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳凡泰极客科技有限责任公司	硬件设备转让		145,892.40
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	采购无形资产	346,534.65	346,534.65
合计		346,534.65	492,427.05

4. 关联托管情况

本期无此事项。

5. 关联租赁情况

本期无此事项。

6. 关联担保情况

本期无此事项。

7. 关联方资金拆借

本期无此事项。

8. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无此事项。

9. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,734,938.37	15,261,283.78

注：关键管理人员是指有权力及责任直接或间接地计划、指令和控制本集团的活动的人员，包括董事、监事和高级管理人员，薪酬包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

10. 其他关联交易

本期无此事项。

11. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	1,039,191.41			

（2）本公司应付关联方款项

本期无应付关联方款项。

十二、股份支付

本期无此事项。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本期无此事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2018年3月13日，国盛证券客户祁海燕以委托代理理财亏损为由向宝鸡市金台区人民法院提起诉讼，状告国盛证券、宝鸡行政中心证券营业部、张文学（宝鸡营业部原负责人），要求被告赔偿理财亏损495万元、赔偿其利息损失、退还佣金58万元、承担诉讼费用。2018年11月11日陕西省宝鸡市金台区人民法院一审判决（（2018陕）0303民初1028号），驳回祁海燕的诉讼请求。祁海燕与张文学均不服一审判决，分别于2018年11月14日、2018年11月20日提起上诉。2019年11月4日，陕西省宝鸡市中级人民法院以原审法院判决认定事实不清为由撤销一审判决，并发回原审法院重审。2021年12月29日，宝鸡营业部收到宝鸡市金台区人民法院的裁定书，驳回原告祁海燕的起诉。

2、2019年3月至2019年6月期间，神鹰102号天业股份项目投资人诉国盛资管委托理财合同纠纷案

件共 27 起，其中一起案件原告当庭撤诉。2019 年 12 月 24 日，法院一审判决驳回原告诉讼请求。2020 年 1 月 15 日，国盛资管收到投资者上诉状共 12 份。2020 年 6 月 10 日，相关二审案件于深圳市中级人民法院开庭审理，未当庭宣判。公司已向深圳市中级人民法院提交中止审理申请书。

3、国盛资管、万龙飞诉神鹰 95 号项目债务人金桔莱等金融借款合同纠纷案件已于 2020 年 1 月 7 日上午在杭州市中级人民法院开庭；2020 年 1 月 17 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院民事判决书：判决被告支付本金、利息、罚息。2020 年 2 月 24 日，公司收到秋林集团和天津嘉颐的上诉状，公司于 2020 年 9 月 9 日收到浙江省高级人民法院民事判决书，判决书已于 12 月 22 日生效。2021 年 1 月 15 日，国盛资管向杭州市中级人民法院申请强制执行。2021 年 4 月 6 日，公司收到杭州市中级人民法院执行裁定书，根据该裁定书，该案已依法立案。

4、国盛资管担任管理人的国盛资管神鹰 38 号东方金钰集合资产管理计划，通过光大兴陇信托有限责任公司发放信托贷款，债务人东方金钰股份有限公司未按信托贷款合同约定归还贷款本息。2019 年 5 月 23 日，国盛资管收到深圳市中级人民法院发送的对债务人东方金钰查封、冻结财产通知书。2019 年 8 月 26 日，深圳市中级人民法院作出查证结果通知书，东方金钰无可执行财产。2020 年 3 月 11 日，因获知被执行人有可供执行的财产线索，国盛资管、陈宇菲已向法院提出恢复强制执行被执行人未付的全部款项的申请，2020 年 6 月 12 日，公司收到法院送达的对东方金钰大股东云南兴龙实业相关财产采取控制措施的冻结通知书，公司向法院申请继续查封被执行人名下财产。2021 年 12 月 13 日收到法院送达的关于财产续封的查封、冻结财产通知书。

5、神鹰 100 号龙力生物项目投资者梁体山等 4 人诉国盛资管及其他相关机构财产损害赔偿纠纷诉讼案，原定于 2020 年 8 月 12 日开庭。国盛资管于庭前向法院提交了中止审理的相关申请，并于 2020 年 8 月 3 日收到法院对该等案件中止审理的裁定书。

神鹰 100 号龙力生物项目投资者殷虹等 20 人诉国盛资管委托理财合同纠纷诉讼案，要求国盛资管承担相应的损失。2020 年 8 月 4 日，收到投资者殷虹等 20 人诉国盛资管委托理财合同纠纷案的应诉通知书、举证通知书、民事起诉状，法院亦同时出具了该等 20 人案件的中止审理民事裁定书。2021 年 3 月 17 日，收到东湖区人民法院对殷虹等案件的裁定书，根据该裁定书，殷虹等投资者诉公司案件被移送至南昌市红谷滩区人民法院处理。

6、截止报告批准报出日，国盛资管与 4 名公司员工存在未决劳动纠纷，该等案件目前处于法院一审阶段。

十四、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本期无此事项。

（二）利润分配情况

本期不派发股利、不送红股，不以公积金转增股本。

（三）销售退回

本期无此事项。

（四）其他资产负债表日后事项说明

本期无此事项。

十五、其他重要事项说明

（一）前期会计差错更正

本期无此事项。

（二）债务重组

本期无此事项。

（三）资产置换

本期无此事项。

（四）年金计划

本期无此事项。

（五）终止经营

本期无此事项。

（六）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

2. 报告分部的财务信息

单位：元

科目	证券业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	2,348,007,760.23	113,909.56	24,517,586.44	-24,889,018.14	2,347,750,238.09
二、营业总成本	2,221,901,948.83	34,724,207.37	232,152,326.84	-30,505,114.48	2,458,273,368.56
三、其他损益	304,117,816.30	-160,490,110.08	303,902,359.61	-122,223,505.46	325,306,560.37
四、分部营业利润	430,223,627.70	-195,100,407.89	96,267,619.21	-116,607,409.12	214,783,429.90
五、分部利润总额	422,508,364.77	-195,117,919.64	93,320,752.13	-116,654,213.96	204,056,983.30
六、分部资产	26,886,042,297.76	942,363,703.90	13,474,318,197.10	-10,063,819,630.71	31,238,904,568.05
加：递延所得税资产	100,133,328.38				100,133,328.38
资产总额	26,986,175,626.14	942,363,703.90	13,474,318,197.10	-10,063,819,630.71	31,339,037,896.43
七、分部负债	17,213,398,463.43	854,256,639.94	2,751,642,880.85	-853,545,551.20	19,965,752,433.02
加：递延所得税负债	632,948.00				632,948.00
负债总额	17,214,031,411.43	854,256,639.94	2,751,642,880.85	-853,545,551.20	19,966,385,381.02
八、补充信息					
信用减值损失	113,878,434.24	97,787.50	-26,562.50		113,949,659.24
资产减值损失		-72,709,027.20			-72,709,027.20

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

（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于 2016 年重大资产重组业绩承诺补偿事项

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

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

公司与相关方签订的《业绩承诺补偿协议》（全文见公司于 2016 年 1 月 15 日披露的《关于重大资产重组签署〈业绩承诺补偿协议〉的公告》）约定：雪松信托承诺国盛证券 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 74,000 万元、79,000 万元、85,000 万元，其中净利润以扣除非经常性损益前后孰低值为准。如国盛证券在业绩承诺期末实际完成承诺净利润数，雪松信托应按照《业绩承诺补偿协议》的约定进行业绩补偿。业绩承诺差额补偿应先以股份补偿，不足部分以现金补偿。在约定的业绩承诺期满后 120 日内，公司应聘请有资格的机构对国盛证券出具减值测试报告，如根据减值测试报告标的资产期末减值额>雪松信托已补偿金额+杜力、张巍已补偿金额（如有），则雪松信托应向公司另行以现金方式进行补偿。如雪松信托承担的上述业绩承诺补偿与减值补偿合计金额超过 401,980.56 万元，则超出部分的补偿义务由杜力、张巍以现金方式向公司承担。协议约定争议解决机关为南昌仲裁委员会。

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

2、业绩承诺事项涉及争议

2018 年 11 月，雪松信托以公司违反诚实信用原则、恶意促成《业绩承诺补偿协议》约定的业绩补偿条件成就为由对公司、杜力、张巍等三人提起诉讼，请求法院判令三被告：向雪松信托赔偿 1 亿元损失；将国盛证券有限责任公司移交给雪松信托经营管理。

2019 年 2 月，公司向江西省高级人民法院（以下简称江西高院）提起反诉，请求法院判令雪松信托履行业绩承诺差额补偿义务。具体诉讼请求为：雪松信托以 1 元的总对价向国盛金控转让 311,734,019 股应补偿的国盛金控股份（雪松信托在国盛金控 2016 年度重大资产重组中获得的 50% 交易对价 149,769,210 股

国盛金控股份在业绩承诺期内经两次资本公积金转增股本，现为 311,734,019 股）；雪松信托向国盛金控支付应补偿股份从 2016 年 5 月 19 日起至全部转让给国盛金控之日止获得的全部现金股利，上述现金股利暂计至 2019 年 2 月 18 日，总计 5,398,640.85 元；雪松信托向国盛金控支付现金补偿款 1,802,533,221.58 元；雪松信托承担本案全部诉讼费用。

2019 年 12 月 26 日，江西高院作出（2018）赣民初 170 号民事裁定书。江西高院经审查认为，国盛金控与雪松信托 2015 年 11 月 4 日签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》、国盛金控与雪松信托、杜力、张巍 2016 年 1 月 13 日签署的《业绩承诺补偿协议》均约定了仲裁条款。因此，雪松信托与国盛金控关于本案纠纷解决均签有仲裁条款，且合法有效，江西高院裁定分别驳回雪松信托的起诉和国盛金控的反诉。

公司已在法定期限内就江西高院作出的（2018）赣民初 170 号民事裁定书上诉至最高人民法院（以下简称最高法院）。公司目前已收到最高法院《受理案件通知书》。最高法院于 2020 年 4 月 15 日受理该上诉案件，案号为（2020）最高法民终 358 号。2020 年 5 月，最高法院以（2020）最高法民终 358 号《民事裁定书》裁定（下称本裁定）驳回上诉，维持原裁定，本裁定为终审裁定。

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

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

十六、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	976,456,693.98	846,973,076.40
合计	976,456,693.98	846,973,076.40

（一）其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按“一般方法”计提：					
单项计提预期信用损失的其他应收款	260,064,252.08	23.12	148,000,000.00	56.91	112,064,252.08
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项					
按“简化方法”计提：					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	864,580,541.33	76.88	188,099.43	0.02	864,392,441.90
其中：组合 1	864,580,541.33	76.88	188,099.43	0.02	864,392,441.90
组合 2					
合计	1,124,644,793.41	100.00	148,188,099.43		976,456,693.98

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按“一般方法”计提：					
单项计提预期信用损失的其他应收款	205,050,682.20	20.60	148,000,000.00	72.18	57,050,682.20
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	24,700.00		24,700.00	100.00	
按“简化方法”计提：					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	790,097,018.63	79.40	174,624.43	0.02	789,922,394.20
其中：组合 1	790,097,018.63	79.40	174,624.43	0.02	789,922,394.20
组合 2					
合计	995,172,400.83	100.00	148,199,324.43		846,973,076.40

(1) 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	256,557,395.73	148,000,000.00	57.69	预期发生信用减值损失
客户二	3,506,856.35			
合计	260,064,252.08	148,000,000.00		

(2) 按组合 1 计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	93,910,083.83	139,879.60	0.15
其中：3 个月以内	71,588,238.92		
3 至 6 个月	14,247,625.41		
6 个月至 1 年	8,074,219.50	139,879.60	1.73
1—2 年 (含 2 年)	16,240,485.86	3,300.00	0.02
2—3 年 (含 3 年)	176,093,262.95		

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	578,336,708.69	44,919.83	0.01
合计	864,580,541.33	188,099.43	

2. 本期计提、核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按“一般方法”计提：						
单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	148,000,000.00					148,000,000.00
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	24,700.00		1,297.58	23,402.42		
按“简化方法”计提：						
按组合计提预期信用损失的应收账款	174,624.43	13,475.00				188,099.43
其中：组合 1	174,624.43	13,475.00				188,099.43
组合 2						
合计	148,199,324.43	13,475.00	1,297.58	23,402.42		148,188,099.43

3. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,121,701,460.40	992,135,172.78
押金	2,867,942.00	2,961,742.00
其他	75,391.01	75,486.05
合计	1,124,644,793.41	995,172,400.83

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	借款	852,209,438.42	3 个月-3 年	75.78	
第二名	借款	256,557,395.73	3 个月-3 年	22.81	148,000,000.00
第三名	借款	5,184,769.90	3 个月-3 年	0.46	
第四名	往来款	4,235,000.00	3 个月-2 年	0.38	
第五名	往来款	3,506,856.35	3 个月以内	0.31	
合计		1,121,693,460.40		99.74	148,000,000.00

注释2. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,496,269,331.98		12,496,269,331.98	12,485,769,331.98		12,485,769,331.98
对联营、合营企业投资				47,231,855.91		47,231,855.91
合计	12,496,269,331.98		12,496,269,331.98	12,533,001,187.89		12,533,001,187.89

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳国盛前海投资有限公司	39,500,000.00			39,500,000.00		
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	4,265,199.98			4,265,199.98		
国盛证券有限责任公司	12,226,000,000.00			12,226,000,000.00		
珠海横琴极盛科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
天津国盛信安科技有限公司	195,504,131.00			195,504,131.00		
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	11,500,001.00	10,500,000.00		22,000,001.00		
合计	12,485,769,331.98	10,500,000.00		12,496,269,331.98		

2.对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他	
一. 联营企业						
广州仁诺信息技术有限公司	47,231,855.91		48,506,856.35	1,275,000.44		
合计	47,231,855.91		48,506,856.35	1,275,000.44		

注释3. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	20,958,467.74		30,428,544.75	816,444.56
合计	20,958,467.74		30,428,544.75	816,444.56

注释4. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	1,275,000.44	1,956,152.23
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	187,000,000.00
金融工具投资收益	138,811,508.84	459,744.13
其中：持有期间取得的收益		459,744.13
-交易性金融资产		459,744.13
其中：处置金融工具取得的收益	138,811,508.84	
-交易性金融资产	138,811,508.84	
合计	290,086,509.28	189,415,896.36

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	305,572.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,756,540.17	
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	-814,199.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	-655,945.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-9,575,987.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,084,109.18	
减：所得税影响额	1,460,392.03	
少数股东权益影响额（税后）	8,710.49	
合计	-4,369,012.71	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6785	0.0397	0.0397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7170	0.0420	0.0420

国盛金融控股集团股份有限公司

董事长：杜力

二〇二二年四月十五日