

国信证券股份有限公司
2022 年半年度报告



国信证券
GUOSEN SECURITIES

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本报告经公司第五届董事会第十次会议审议通过。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告提出异议。

公司 2022 年半年度财务报告未经审计。

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

公司经营中面临的风险主要有市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等，公司建立了完善的内部控制体系、合规管理体系和风险控制指标动态监管体系，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。请投资者认真阅读本年度报告第三节“管理层讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	30
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项	36
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告	57
第十一节 证券公司信息披露.....	58

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
国信证券、公司、本公司	指	国信证券股份有限公司
董事会	指	国信证券股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
中证协	指	中国证券业协会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
华润信托	指	华润深国投信托有限公司
云南红塔	指	原云南红塔集团有限公司
云南合和	指	云南合和（集团）股份有限公司
中国一汽	指	中国第一汽车集团有限公司
一汽投资	指	一汽股权投资（天津）有限公司
北京城建	指	北京城建投资发展股份有限公司
国信弘盛	指	国信弘盛私募基金管理有限公司
国信期货	指	国信期货有限责任公司
国信香港	指	国信证券（香港）金融控股有限公司
国信资本	指	国信资本有限责任公司
鹏华基金	指	鹏华基金管理有限公司
REITs	指	基础设施证券投资基金
QFII	指	合格境外机构投资者
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《国信证券股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

2022 年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谌传立	蔡妮岑
联系地址	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 45 楼	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 45 楼
电话	0755-82130188	0755-82130188
传真	0755-82133453	0755-82133453
电子信箱	ir@guosen.com.cn	ir@guosen.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

报告期内，公司注册地址、公司网址、电子信箱无变化，具体可参见公司2021年年度报告。2022年1月22日，公司主要办公地址由深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦搬迁至深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦，邮政编码为518046。具体内容详见公司于2022年1月22日在深交所网站（<http://www.szse.cn>）及指定媒体披露的相关信息。

2、信息披露及备置地点

报告期内，公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地无变化，具体可参见公司2021年年度报告。

3、其他有关资料

不适用。

四、主要会计数据和财务指标

(一) 合并报表

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	830,578.73	1,032,071.61	-19.52%
归属于上市公司股东的净利润	320,690.97	478,978.73	-33.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	318,305.58	476,726.16	-33.23%
其他综合收益	-15,255.46	-93,950.71	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,543,767.76	-226,128.00	不适用
基本每股收益（元/股）	0.29	0.46	-36.96%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.46	-36.96%
加权平均净资产收益率	3.53%	6.25%	下降 2.72 个百分点
项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	39,895,552.32	36,230,144.23	10.12%
负债总额	29,970,877.26	26,537,452.29	12.94%
归属于上市公司股东的净资产	9,924,675.06	9,691,011.01	2.41%

(二) 母公司

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	756,282.56	836,055.29	-9.54%
净利润	353,400.21	393,033.22	-10.08%
其他综合收益	-13,693.35	-82,701.71	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,445,201.76	-212,543.26	不适用
基本每股收益（元/股）	0.32	0.38	-15.79%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.38	-15.79%
加权平均净资产收益率	4.07%	5.17%	下降 1.10 个百分点
项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	38,018,056.00	34,499,967.57	10.20%
负债总额	28,317,219.99	25,067,066.96	12.97%
所有者权益总额	9,700,836.01	9,432,900.61	2.84%

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	9,612,429,377
支付的优先股股利	-
支付的永续债利息（万元）	44,650.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.29

五、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。公司未按照国际会计准则编制2022年半年度财务报告。

六、非经常性损益项目及金额

单位：万元

项目	2022年1-6月	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	95.19	
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）	3,705.86	收到政府补贴。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-212.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	106.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481.99	
减：所得税影响额	827.79	
合计	2,385.39	

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明：

单位：万元

项目	涉及金额	原因
持有交易性金融资产、衍生金融工具和其他权益工具投资产生的公允价值变动损益及取得的投资收益	252,257.66	公司属于证券业金融企业，证券投资业务为公司的正常经营业务，故公司持有交易性金融工具、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融工具、衍生金融工具及其他权益工具投资产生的投资收益，处置交易性金融工具、衍生金融工具及其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益项目。
处置交易性金融工具、其他债权投资和衍生金融工具取得的投资收益	35,295.78	

七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：万元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	本报告期末比上年度末增减	预警标准	监管标准
核心净资本	5,238,845.16	5,596,776.01	-6.40%	-	-
附属净资本	2,500,000.00	2,000,000.00	25.00%	-	-
净资本	7,738,845.16	7,596,776.01	1.87%	-	-
净资产	9,700,836.01	9,432,900.61	2.84%	-	-
各项风险资本准备之和	2,014,188.38	1,734,745.54	16.11%	-	-
表内外资产总额	32,300,305.66	28,463,351.77	13.48%	-	-
风险覆盖率	384.22%	437.92%	减少 53.70 个百分点	≥120%	≥100%
资本杠杆率	16.22%	19.66%	减少 3.44 个百分点	≥9.6%	≥8%

流动性覆盖率	325.06%	318.25%	增加 6.81 个百分点	≥120%	≥100%
净稳定资金率	152.39%	178.53%	减少 26.14 个百分点	≥120%	≥100%
净资本/净资产	79.78%	80.53%	减少 0.75 个百分点	≥24%	≥20%
净资本/负债	35.62%	41.08%	减少 5.46 个百分点	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	44.65%	51.01%	减少 6.36 个百分点	≥12%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	23.89%	20.38%	增加 3.51 个百分点	≤80%	≤100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	251.77%	213.22%	增加 38.55 个百分点	≤400%	≤500%

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务及经营模式

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

经纪及财富管理业务，为个人和机构客户提供全价值链财富管理服务，包括证券、期货、期权经纪服务；推广和销售金融产品，开展基金投顾业务，向客户提供资产配置服务；提供资产托管、专业化研究和咨询等服务，赚取手续费、佣金及相关收入。以及提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务，赚取利息及相关收入。

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

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

资产管理业务，根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，集合、单一、专项资产管理业务及私募股权基金管理业务等，赚取管理费、业绩报酬及相关收入。

（二）报告期内公司所处行业的情况

证券行业的经营业绩受资本市场变化影响较大，呈现明显的波动性、周期性特点。今年以来，国际环境更趋复杂严峻，国内疫情起伏反复，市场一度出现较大波动。在党中央的坚强领导下，各相关方共同发力，市场逐步趋稳，预期明显改善。2022年上半年，上证综指下跌6.63%，深证成指下跌13.2%；A股交投保持活跃态势，市场日均股基成交额10,648亿，同比上升8.57%。证券行业中投行发行IPO项目数同比下降30.2%，发行股权再融资项目数同比下降39.09%，全市场债券总承销额同比下降6%。全面实行股票发行注册制的条件已基本具备，多层次资本市场体系不断健全，资本市场服务经济高质量发展的能力持续提升。

二、核心竞争力分析

公司自1994年成立以来，秉承“敢闯、敢试、敢为人先”的特区精神，依靠“国企体制、市场化机制”，从地方性单一经纪牌照公司，发展壮大成为拥有境内及香港市场证券业务全牌照的全国性大型综合类证券公司。目前，公司的核心竞争力主要包括：

（一）“双区”建设和综改试点中的区位优势

目前，深圳市处在“双区”建设、“双区”叠加、“双改”示范的重大战略机遇期，将在深化改革扩大开放、科技创新、基础设施互联互通建设、战略性新兴产业、金融创新、国际及港澳专业服务九大领域大力推进体制机制创新；培育发展壮大“20+8”战略性新兴产业集群和未来产业，强化产业链纵深拓展和升级再造，更好地推动深圳经济高质量发展。

国信证券的区位优势较为明显，也具备良好的业务专业能力和客户基础。国信证券利用多层次资本市场为深圳企业特别是科技创新型企业提供包括股权融资、债权融资、企业上市、并购重组、场外市场等专业服务，截至2022年6月末，国信证券为深圳地区企业累计提供101次股权融资服务，累计融资约707.76亿元；累计服务59家深圳地区企业发行债券362只，募集资金3,579亿元。报告期内，国信证券为深圳各级国企发行债券33只、规模共计448亿元。

（二）突出的市场化能力及业务创新能力

公司具有市场定位准确、客户服务能力强的优势，在经营中具备较强的前瞻性及市场敏感性，善于迅速把握市场机遇。公司是行业前八家创新试点证券公司之一，首创了“银证通”“金天利”等众多具有示范效应的业务模式。

当前，公司坚持一手抓传统优势业务转型，一手抓创新业务发展。经纪业务着力向财富管理转型，打造以客户为中心的服务体系，为高净值客户、机构客户提供定制化服务，串联起财富管理、资产管理、投资银行的服务链条，实现全价值链财富管理；增强资产研究和配置能力，更加注重客户资产增量、资产归集和配置服务质量，推动公司与客户共同成长。投行业务把握注册制全面有序铺开的历史性机遇，完善业务运营模式、提升专业服务能力，深入挖掘新兴行业、中小企业的投资价值，切实承担“市场的驱动者和价格的发现者”这一关键角色，发挥好直接融资功能。同时，公司着力推进业务改革创新，加快构建创新容错机制，鼓励各业务线密切关注行业发展动态改革创新。报告期内，公司多项新业务稳步落地，获批创新业务资格，继续开拓公司在新市场、新客户、新品种等方面的业务新局面。基金投顾“国信智投”产品线日趋完善，全市场首只券结模式港股通ETF上线，首单挂钩黄金远期的收益凭证落地，助力国内首只清洁能源公募REITs“鹏华深圳能源REIT”上市，业内首推行权融资（含税）业务等。公司获批深交所信用保护凭证创设资格、获批成为中证登受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构，正积极申请科创板做市商资格与场外期权一级交易商资格。

（三）领先的金融科技水平

公司持续加强金融科技战略布局，致力于以领先的科技能力驱动业务创新，赋能公司数字化转型，全面建设智慧化国信。多年来，公司各类信息系统持续保持高效稳定运行。2022年上半年，公司成立金融科技委员会，顺利发布金融科技战略规划，引领金融科技建设阔步前进。

公司以客户为中心，构建“金融科技+业务”深度融合机制，全面提升IT系统的功能及客户体验水平。在交易服务领域，公司不断革新交易科技平台，为机构投资者提供行业领先的全链路、高智能、低延时

的整体交易服务，机构极速交易业务的竞争力显著增强；深化金太阳等互联网渠道金融平台的个性化、智能化、专业化、一体化水平，并在业内率先推出“长辈版”金太阳APP，致力于为客户提供更优质的交易服务体验。在财富管理领域，公司深化基金投顾交易体系，大幅提升交易、清算、用户体验等业务场景性能，一站式线上理财平台满足客户多元化投资理财需求，大幅提升公募基金等理财产品销售金额，持续为财富管理业务赋能。公司大投行数字化、智能化建设工作全面铺开，深化科技赋能各业务条线的深度和广度，为大投行、固定收益、资产管理、资产托管、证券金融、期货做市等业务提质增效。在数据安全治理方面，公司积极探索数据治理与业务管理、技术实践的深入应用，在数据标准、数据质量、数据安全等方面进行融合打通，构建数据治理生态化体系，切实保障公司和客户数据的安全、合规、可靠，荣获第五届数据质量管理国际峰会（DQMIS）“数据质量卓越实践奖”。在运营管理方面，公司启动战略客户关系管理系统建设，进一步落地人工智能、知识图谱、极速计算等技术在风控合规领域应用，构建了覆盖子公司的集团全面风险管理体系，深入业务条线各环节，为业务保驾护航。公司自研“擎天”数字化研发支持平台形成公司统一的自研技术中台，全面推进企业级投研中台、产品中台、行情中心、资讯中心、算法交易平台等业务中台的深化建设，形成企业级业务能力复用体系；公司智慧数据中台作为数据分析能力的共享平台，提供统一的数据汇聚、海量计算、分析挖掘和数据服务能力，充分发挥数据价值，为经营管理、业务运营、客户服务赋能。

依托上交所金桥金融基地、深交所东莞南方中心及国信深圳总部所在地，公司实现了“两地三中心”的云计算数据中心布局，构建了混合云基础资源底座，全面支持云计算和云原生应用，应用上云比例行业领先；数据中心提供了完整的基础网络服务和基础安全防护服务，具备行业领先的运维标准化、自动化和平台化能力，拥有完善的“监管控析”一体化运维工具平台体系和完备的IT服务运营管理体系，连续9年通过ISO20000服务管理体系国际认证。

（四）良好的内外部协同能力

近年来，公司充分发挥良好的内外部协同能力，实现资源共享、优势互补，全力实现经营效益最大化。经纪业务与资管业务、投行业务与国信资本、经纪业务与信息技术，各地分支机构与当地投行、固收、资管等业务的协同稳步推进，投行、经济研究所、国信资本、国信弘盛落实“投资+投行+投研”三位一体业务发展战略，内部跨业务条线、跨部门的协同取得积极成效，整体服务能力不断增强。同时，公司持续加大与深圳市属国资国企的协同力度，成立了服务深圳“双区”建设和综改试点的领导小组及专项工作小组，有效提升对国资战略客户的服务能力和服务质量。报告期内，公司与深圳市龙华区等多个行政区开展战略合作，与深圳燃气、深铁集团等多家深圳市属国企进行深入交流合作，与深创投集团、东方富海等头部创投机构签署战略合作协议。

三、主营业务分析

（一）概述

面对复杂多变的内外环境，公司坚持党建引领，上下同心、砥砺前行、主动作为、协同发力，扎实推进财富管理业务转型，大力促进国资国企协同发展，全面强化科技驱动能力，各项经营工作取得积极进展。据中证协、交易所、WIND资讯等公布的相关数据，公司代理买卖证券业务净收入、代理销售金融产品净收入等指标均排名行业前列；基金投顾、公募REITs、交易所债券做市、场外衍生品等新兴业务稳步拓展，公司发展质量进一步提升。2022年上半年，公司首次获得境内券商最高的国际信用评级（标普“BBB/A-2”、惠誉“BBB+”，评级展望为“稳定”），入选中国上市公司协会2021年度“上市公司丰厚回报榜”，并在《新财富》等权威财经媒体的多项评选中荣获“本土最佳投行”等多个奖项。同时，公司深入贯彻行业文化理念，积极承担投资者教育和法治教育的社会责任，国信证券白沙泉投资者教育基地荣获2021-2022年度全国证券期货投资者教育基地考核“优秀”。

展望下半年，公司将抢抓宏观经济修复与市场向好的有利时间窗口，始终牢记服务实体经济发展的使命与责任，坚持深耕深圳，进一步巩固主场优势；扎实推动年度重点工作落地落实，提升公司综合竞争实力；提升数据治理能力，加快数字化转型步伐；持续提升风控合规工作效能，护航公司稳健发展；全力以赴，努力推进各项业务达成预定目标，以优异的成绩迎接党的“二十大”胜利召开。

（二）主要财务数据同比变动情况

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	增减幅度	变动原因
营业总收入	830,578.73	1,032,071.61	-19.52%	
营业总支出	465,331.50	417,963.66	11.33%	
所得税费用	46,600.61	136,958.96	-65.97%	主要是利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,543,767.76	-226,128.00	不适用	主要是自营业务投资规模增加及回购业务资金流入减少。
投资活动产生的现金流量净额	19,953.49	23,162.92	-13.86%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,566,425.71	635,668.92	146.42%	主要是偿还债务所支付的现金减少。
现金及现金等价物净增加额	54,363.55	430,423.67	-87.37%	主要是自营业务投资规模增加及回购业务资金流入减少。

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

（三）营业总收入构成

1. 按会计科目分类

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年1-6月		同比增减幅度
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
手续费及佣金净收入	356,833.01	42.96%	459,987.73	44.57%	-22.43%

投资收益	364,584.94	43.90%	340,541.62	33.00%	7.06%
利息净收入	80,481.94	9.69%	108,031.63	10.47%	-25.50%
其他业务收入	78,859.09	9.49%	66,266.16	6.42%	19.00%
其他收益	4,147.82	0.50%	3,533.73	0.34%	17.38%
公允价值变动收益（损失）	-55,010.65	-6.62%	53,723.28	5.21%	-202.40%
汇兑收益	587.39	0.07%	-28.82	0.00%	不适用
资产处置收益	95.19	0.01%	16.28	0.00%	484.72%
合计	830,578.73	100.00%	1,032,071.61	100.00%	-19.52%

2022年上半年，公司营业总收入同比下降20.15亿元，降幅为19.52%，主要是：

（1）手续费及佣金净收入35.68亿元，同比减少10.32亿元和22.43%，主要是经纪业务及投资银行业务手续费净收入减少；

（2）公允价值变动收益-5.50亿元，同比减少10.87亿元和202.40%，主要是证券市场波动导致金融资产公允价值减少。

2. 按业务类型分类

单位：万元

项 目	2022年1-6月		2021年1-6月		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
经纪及财富管理	423,481.81	50.99%	480,944.39	46.60%	-11.95%
投资银行	65,321.98	7.86%	91,988.41	8.91%	-28.99%
投资与交易	223,066.33	26.86%	306,671.64	29.71%	-27.26%
资产管理	15,711.19	1.89%	37,017.84	3.59%	-57.56%
其他	102,997.44	12.40%	115,449.33	11.19%	-10.79%
合计	830,578.73	100.00%	1,032,071.61	100.00%	-19.52%

单位：万元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及财富管理	423,481.81	221,486.05	47.70%	-11.95%	30.31%	下降 16.96 个百分点
投资银行	65,321.98	51,146.65	21.70%	-28.99%	-16.96%	下降 11.34 个百分点
投资与交易	223,066.33	25,424.96	88.60%	-27.26%	-4.78%	下降 2.69 个百分点
资产管理	15,711.19	10,447.53	33.50%	-57.56%	-28.77%	下降 26.88 个百分点
其他	102,997.44	156,826.31	不适用	-10.79%	8.13%	不适用
合计	830,578.73	465,331.50	43.98%	-19.52%	11.33%	下降 15.52 个百分点

（1）经纪及财富管理

公司经纪及财富管理业务主要包括：为个人和机构客户提供全价值链财富管理服务，包括证券、期货、期权经纪服务，代理客户买卖股票、债券、期货及期权；推广和销售金融产品，开展基金投顾业务，向客户提供资产配置服务；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务；提供资产托管、专业化研究和咨询等服务。报告期内，经纪及财富管理业务实现营业收入42.35亿元，同比

下降11.95%。

① 证券类零售业务

市场环境

2022年上半年，受到国内外疫情持续影响，沪深300指数较年初下跌9.2%，其余主要指数也均有不同程度下跌。券商传统通道业务竞争日益激烈，国内券商集中度日趋提升。市场机构化趋势明显，公募和私募基金规模高速扩张，高净值人群的资产配置需求呈爆发式增长，行业正加速向财富管理转型，对资产配置、金融科技的重视程度和投入不断提升。

经营举措及业绩

2022年上半年，公司不断夯实“以客户为中心”的发展理念，以专业化、差异化、高品质的综合服务体系持续扩大客户规模，持续优化机构和高净值客户拓展与服务，全力加速向全价值链财富管理转型。一是聚焦发力基金投顾业务，不断丰富策略组合，强化投研团队建设。“国信智投”签约资产超过56亿，投资组合市场表现良好；新推出的私人定制策略匹配个性化投资需求，产品线日趋完善。二是持续强化线上引流，优选重点渠道拓展合作，互联网金融效能稳步提升。三是深化创新产品服务体系，大力推进企业与高净值客户拓展与服务。高端定制产品“国信私享”顺利落地，满足高净值客户一站式财富管理需求；构建“企明星”上市公司综合服务品牌，推动股权激励业务高效开展；私募机构服务不断扩面，交易系统平台行业领先。四是不断优化迭代平台运营，“鑫投顾”整合精英投顾、科技金融、优质产品等服务优势，提供“陪伴式”财富管理服务。截至2022年6月底，公司经纪业务客户数量达1,353万；托管资产超过2.1万亿元。金太阳手机证券用户总数超过1,900万；微信公众号用户数超过270万。

② 证券类机构业务

市场环境

2022年6月末，国内公募基金整体规模达到26.66万亿元，同比增长15.79%，其中债券基金规模增长较快。保险资金配置股票与证券投资基金余额持续增长，资本市场的机构化进程进一步加速。受到美元兑人民币汇率升高、中美利率倒挂、国际地缘政治冲突等因素影响，境外机构投资者投资中国市场脚步有所放缓。

经营举措及业绩

2022年上半年，公司机构业务继续夯实财富管理能力，提升机构客户服务水平。构建基金产品研究体系，重点聚焦产品筛选及配置能力；加强与头部公募基金管理人合作，积极布局证券公司结算模式公募基金、公募基金转融券等新业务，全市场首只券结模式港股通ETF上线；推出形式多样的基金营销活动，举办各类投资者教育活动，提升投资人持有体验；加强策略会、专家交流会、调研等机构客户营销活动策划及开展，保持线上线下机构投研交流热度，多维度满足客户投研需求；通过高层互访推动深层次合作，重点推动银行及理财子公司、公募基金、保险、私募等机构客户合作，银行理财产品托管规模及交易佣金持续提升；海外机构业务客户数量持续新增，海外机构业务收入持续增长。通过机构、研究、投

行、固收、自营、两融、托管等业务条线的协同配合，拓展机构业务多维度收入，客户群体及收入来源进一步多元化。报告期内，公司机构业务实现交易单元席位佣金收入1.86亿元。

③ 研究业务

国信证券经济研究所拥有一支专业水平高的研究队伍，通过对国内外宏观经济、市场政策、产业政策，以及行业、上市公司等进行深入研究，对外服务公募、社保、保险、私募、银行理财子公司、资产管理公司及其他专业投资机构，对内为公司各项业务提供研究支持，通过专业价值实现业务赋能。2022年上半年，公司研究业务以“深度研究，创造价值”为核心理念，以专业研究为基础，以客户需求为导向，持续强化产业研究和深度研究，加强线上及线下服务活动策划，专业研究能力和影响力进一步提升；大力推进研究业务智能化平台建设，利用大数据、人工智能技术赋能研究业务，研究工作效能显著增强。

④ 资本中介业务

市场环境

2022年上半年，市场行情波动较大，振荡见底后逐步回暖。融资融券整体规模下降，全市场融资融券余额为16,033.31亿元，较上年末减少13%。

经营举措及业绩

2022年上半年，公司克服疫情带来的不利影响，在大力推动客户新增、提升券源服务的同时，通过更为精细化、智能化、定制化的业务管理，推动融资融券业务发展。截至报告期末，公司融资融券业务余额为566.2亿元，较上年末减少11%，降幅低于全市场整体水平；市场份额为3.53%，较上年末有所提升。公司依托以流动性为核心的股票质押式回购业务制度体系，稳健、审慎开展股票质押式回购业务。截至报告期末，公司自有资金出资的股票质押式回购业务余额为61.5亿元，较上年末增加17%。公司打造多元化的上市公司产品供给和服务生态，持续推动上市公司股权激励自主行权及行权融资业务创新，保持公司在该业务领域的行业领先优势。

⑤ 期货业务

市场环境

2022年上半年，面对国际局势动荡、金融市场承压以及国内疫情反复、宏观经济下行等压力，期货行业整体表现为“减量减收”。今年1-6月，全国期货市场累计成交量、成交额同比下降15.69%、9.93%；期货行业净利润同比下降4.59%。

经营举措及业绩

面对不利的市场环境，子公司国信期货着力巩固经营业绩，期货经纪业务成交量、成交额均实现逆势增长，分别同比增长12.56%、16.84%，大幅优于市场表现。通过期现结合、场外衍生品、“保险+期货”等业务模式，加强风险管理业务与经纪业务的联动，拓宽对客户的服务广度；持续做好机构业务开发工作并取得显著成效；积极融入“大资管”生态圈，通过丰富资讯和优质服务凸显投研价值，有效促进期货经纪业务转型升级。此外，国信期货稳步推进风险管理、投资咨询等业务，做大做强自有资金投资和

资产管理业务，多措并举推动公司高质量发展。报告期内，国信期货实现营业收入10.46亿元，同比上升7.93%；实现净利润1.33亿元，同比下降8.79%。

⑥ 资产托管业务

2022年上半年，资本市场投融资活跃度降低，资产托管业务发展面临较大压力，业务规模出现一定程度的下降，但在公募基金托管领域取得突破，业务结构持续优化。公司以做强做精托管主业吸引财富客群、以聚合综合金融服务提升总体收益、以为公司和客户实现双向价值创造为经营目标，聚焦跨越式发展。报告期内，公司继续夯实重点客户服务体系，为优质私募客户提供“一户一策”定制化服务，以多元、高效的服务提升客户粘性；积极融入全价值链财富管理，协同联动形成业务合力构建机构客户生态圈。

(2) 投资银行

公司投资银行业务主要是向企业客户提供金融服务，主要包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板挂牌推荐等业务。报告期内，公司投资银行业务实现营业收入6.53亿元，同比下降28.99%。

① 股票承销保荐业务

市场环境

2022年上半年市场波动下，IPO发行继续保持常态化，融资规模同比增长，股权再融资承销规模回落，市场静待全面注册制落地。A股市场共发行股票项目358个，同比下降33%；募集资金6,776亿元，同比下降6%。其中，市场发行IPO项目171个，同比下降30%，IPO募集资金3,119亿元，同比增长48%；发行股权再融资项目187个，同比减少39%，募集资金3,657亿元，同比减少31%。北交所上市项目19家，募集资金28.79亿元。

经营举措及业绩

2022年上半年，公司不断提升保荐承销服务能力，夯实传统优势业务市场地位。报告期内，公司完成股票承销项目8.5个，市场份额2.37%，行业排名第11位；募集资金84.82亿元，市场份额1.25%，行业排名第16位。其中，完成IPO项目3个，行业排名第12位。公司助力润贝航科成为亚洲第一家航材分销商上市公司。同时，公司不断加大服务“双区”建设和深圳国资国企力度，积极为其提供股权融资、财务顾问等资本运作服务。通过优化人员、机构设置，提升投行业务质量，全面提升投行管理水平和综合服务能力。报告期内，公司股票承销保荐业务的具体情况如下：

类别	2022年1-6月		2021年1-6月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
首次公开发行	21.51	3	63.46	6.5
再融资发行	63.31	5.5	188.64	8.25
合计	84.82	8.5	252.10	14.75

注：联合主承销家数及金额以1/N计算

② 债券承销业务

市场环境

2022年上半年，国外经济高通胀、快紧缩的态势持续强化。国内经济呈现恢复向好的趋势，一揽子稳增长政策持续加力，财政和货币政策稳健宽松，宽信用周期下金融体系流动性保持充裕，债市收益率保持相对低位。监管机构多措并举鼓励绿色发展、科技创新、乡村振兴等“十四五”重点支持领域，聚焦盘活存量资产重点方向、优化盘活方式；持续推进隐性债务化解，融资主体信用分化进一步加剧。

经营举措及业绩

面对复杂的市场情况，公司精准把握市场动向，及时向发行人传递市场信息，在业务创新等方面取得较好成绩。一是充分发挥区位优势及专业优势，成功为深圳地区企业发行债券48只、规模共计约573.6亿元。二是积极开展公募REITs业务，品牌影响力稳步提升。其中，“鹏华深圳能源REIT”为国内能源行业首支公募REITs产品；“红土深圳安居REIT”为保障性租赁住房行业公募REITs产品。三是积极响应国家政策号召，坚持创新金融产品支持实体经济，继续加大绿色债、双创债业务开拓力度。2022年上半年，成功发行绿色债5只、双创债3只，助力产业技术升级、区域经济绿色转型。报告期内，公司债券承销情况具体如下：

类别	2022年1-6月		2021年1-6月	
	主承销金额 (亿元)	承销家数	主承销金额 (亿元)	承销家数
公司债	506.25	45.69	624.96	61.47
债务融资工具	252.91	37.20	233.44	40.33
资产支持证券化	145.17	16.83	20.44	4.00
企业债	96.83	9.56	179.85	21.33
金融债	83.43	1.90	99.44	11.11
其他债券	-	-	11.50	1.00
合计	1,084.59	111.18	1,169.63	139.24

注：联合主承销家数及金额以1/N计算

③ 并购重组业务

2022年上半年，中国证监会并购重组委共审核了11单（次）并购重组项目，其中10单通过，通过率91%。并购重组业务将进一步发挥支持上市公司加速转型升级、抵御风险挑战、实现高质量发展的作用。公司继续夯实并购重组业务基础，做好重点客户维护，积极拓展项目储备，妥善处置和防范业务风险，完成1家重大资产重组项目过会。公司将在严守风控底线的前提下，进一步拓展TMT、高端装备制造、医药、新材料等行业优质标的储备，加大并购撮合力度，着力推动并购重组业务发展。

④ 北交所与新三板推荐业务

市场环境

截至2022年6月30日，北交所上市公司共计100家，2022年上半年新增19家。以“专精特新”为代表的创新型中小企业的聚集效应初步形成，服务创新驱动发展、经济转型升级等国家战略的功能更加凸显。

经营举措及业绩

公司坚持做好新三板客户的服务、增值及创新业务的拓展，同时注重防范和化解风险；积极开展北交所企业公开发行与承销业务，服务北交所和新三板深化改革。报告期内，公司完成2家北交所项目申报。截至2022年6月30日，公司持续督导新三板项目89个，完成新三板挂牌公司1家，定增项目2个，共完成融资金额3.6亿元。

⑤ 境外投行业务

报告期内，子公司国信香港以联席全球协调人、联席账簿管理人、财务顾问、融资安排人等角色完成了14个境外资本市场项目，其中包括香港上市、上市公司顾问及美元债发行等多类型项目。国信香港充分利用证券业务全牌照的优势及丰富的经验，积极为客户提供解决方案。面对当前市场环境的挑战，国信香港将以务实、灵活及多元化的策略，凝聚公司及国资协同的力量，发挥整体实力，争取在业务上取得更大的突破。

(3) 投资与交易

公司的投资与交易业务主要是从事权益类、固定收益类、衍生类产品、其他金融产品的交易和做市业务、私募股权投资及另类投资业务等。报告期内，公司投资与交易业务共实现营业收入22.31亿元，同比下降27.26%。

① 权益类投资业务

2022年上半年，权益市场形势复杂严峻，公司权益投资业务顶住了市场压力，较好地把握住了市场的结构性机会。公司坚持以基本面研究为基础，以风险限额为底线，力争实现中低风险的绝对收益。近年来，公司已经形成了以分红投资策略、定增投资策略、价值成长投资策略为主，公私募基金组合投资策略为辅的策略架构，从而使得投资收益更加多元化，保障了公司权益投资业务的稳健性与可持续性。

② 固定收益类投资业务

2022年上半年，在国内外多重因素影响下，债券市场总体呈现震荡走势。公司固定收益投资业务在跌宕的市场环境中，有效控制风险并增厚收益。公司坚持合理配置各类资产，丰富完善投资策略，以实现降低组合波动并提升组合收益率的目标。报告期内，公司通过完善高收益策略、交易轮动策略等有效增厚投资收益，通过中性交易策略扩展盈利手段并逐步降低整体组合的波动。未来，公司将继续围绕市场主线做好大类资产配置，同时围绕中性业务，拓展新的利润来源。

③ 衍生类产品投资业务

报告期内，公司大力推动团队和系统建设，以场外衍生品业务为抓手，通过开展收益互换、场外期权等业务，积极做大客需驱动的交易资产规模，提升投资交易业务盈利稳定性及中性业务收入占比，并通过定制化的产品创新，提高公司金融产品丰富度，全面提升公司机构客户综合金融服务能力。公司充

分利用现有机构客户基础，以客户为中心，全面提升交易定价及风险管理能力，为客户资产配置及风险管理提供交易工具；着力打造以交易与风控为核心的场外衍生品一体化业务平台，大力提高衍生品交易能力、全面风险管理能力以及数字化运营能力，为衍生品业务高质量发展蓄能。

上半年，公司获批深交所信用保护凭证创设资格、获批成为中证登信用保护债券质押式回购业务合格创设机构，将于下半年发力信用保护工具创设业务，发掘新的业绩增长点。

④ 私募股权投资业务

今年以来，受复杂的国际形势和频发的国内疫情影响，我国股权投资市场整体节奏放缓。募资结构持续分化，大型国资产业基金、基建基金加速设立，投资项目数量和金额均降幅明显。报告期内，子公司国信弘盛稳步推进项目投资与退出，共完成5个项目投资，总投资金额2亿元；推进1个已上市项目的减持退出，减持金额1.24亿元。下一步，国信弘盛将加大募资投资项目储备，以行业为维度构建投研一体化体系，围绕产业龙头企业提供深度服务，为下半年设立新投资平台夯实基础。。

⑤ 另类投资业务

面对国内股权投资市场竞争加剧、头部机构资源集中的局面，子公司国信资本聚焦行业热点，践行全价值链投资，不断提升开拓创新能力。2022年上半年共完成项目投资4个，投资范围涵盖高端智能制造、工业互联网、新能源产业链等方面；不断加速股权投资布局的同时，探索并丰富创新性业务品类，创造更多元的投资收益。国信资本将重点围绕深圳市产业基础高级化、产业链现代化的相关需求，切实落实国家对金融支持实体经济发展的要求，继续深耕股权投资业务和战略配售跟投业务，积极探索拓宽另类投资业务边界，构建长短期匹配、结构合理的投资组合。

（4）资产管理

公司资产管理业务主要是根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括集合、单一、专项资产管理业务及私募股权基金管理业务等。报告期内，公司资产管理业务实现收入1.57亿元，同比下降57.56%。

市场环境

2022 年上半年，资管行业承受了较大的经营压力。一方面，固定收益市场表现平稳，权益市场出现明显调整，券商资管行业的整体业务规模和收入较上年同期出现明显下滑。另一方面，私募股权投资行业整改持续推进，市场竞争日趋激烈，募资难度较以往明显增加。随着中国经济迈向高质量发展阶段，居民财富管理需求日益旺盛，资管行业步入提质升级的新阶段，投研能力成为资管机构取得差异化竞争优势的关键因素。

经营举措及业绩

受市场环境影响，私募股权基金管理业务收入同比下降明显。公司认真做好宏观经济和行业研判，积极把握资管新规后券商资产管理业务的机会。一是进一步丰富投研策略和产品种类，在固收类产品规模稳步增长的基础上，权益产品取得突破，产品规模较上年末实现快速增长。二是大力推进已完成公募化改造的大集合投资和营销工作，重点发力现金管理等产品，持续拓展资管产品的销售渠道和客户覆盖

面。三是积极融入公司财富管理转型，强化与经纪、投行等业务协同，公司综合金融服务水平得到有效提升。报告期内，公司在集合、单一、专项资产管理等业务方面实现收入1.38亿元，同比上升15.09%。

截至报告期末，资产管理净值规模1,458.26亿元，业务结构持续优化，具体情况如下：

单位：亿元

类型	2022年6月30日	2021年12月31日	较上年末增减
集合资产管理业务	833.29	795.20	4.79%
单一资产管理业务	310.23	379.16	-18.18%
专项资产管理业务	314.74	302.15	4.17%
合计	1,458.26	1,476.51	-1.24%

(5) 其他业务

公司的其他业务主要是通过重要参股公司鹏华基金从事基金管理业务。鹏华基金立足客户价值，秉承长期投资、价值投资和稳健投资的理念，致力于为持有人创造可信赖的投资回报，坚持以基本面投资为核心，各项业务扎实推进，投研体系不断夯实，资产管理规模稳居行业第一梯队，为超1.4亿客户提供综合化、专业化、科学化的资产管理服务。报告期内，鹏华基金持续加强投研建设和风险管理，推进数字化转型，提高产品和服务能力；发行国内首支清洁能源REITs，以绿色金融助力“双碳”目标实现，有效支持实体经济高质量发展。截至报告期末，鹏华基金资产管理规模达11,946亿元（不含子公司），其中，公募管理规模9,292亿元，较年初增长1,587亿元，增长20.6%。

3. 主营业务分地区情况

(1) 营业总收入地区分部情况

单位：万元

地区	2022年1-6月		2021年1-6月		营业总收入 同比增减幅度
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
广东	70	112,064.00	68	131,621.37	-14.86%
浙江	31	28,441.50	30	31,257.33	-9.01%
北京	13	22,945.08	12	26,885.57	-14.66%
上海	12	20,310.53	12	24,224.39	-16.16%
四川	16	10,996.03	15	11,711.62	-6.11%
福建	11	8,279.28	10	9,374.77	-11.69%
湖北	6	7,786.79	6	8,960.86	-13.10%
江苏	14	7,162.12	13	9,068.49	-21.02%
陕西	9	6,207.68	9	7,379.14	-15.88%
山东	10	5,138.24	10	6,318.79	-18.68%
湖南	7	3,874.34	6	4,718.53	-17.89%
天津	4	3,371.69	4	3,560.06	-5.29%
辽宁	7	2,758.75	8	3,638.30	-24.17%
云南	4	2,565.42	4	3,113.41	-17.60%
河南	7	2,330.59	7	2,598.38	-10.31%

安徽	5	2,011.35	5	2,587.00	-22.25%
山西	5	1,610.83	5	1,898.20	-15.14%
重庆	4	1,438.34	4	1,583.78	-9.18%
江西	4	1,300.85	4	1,600.13	-18.70%
黑龙江	4	1,300.39	5	1,638.26	-20.62%
海南	3	1,180.77	3	1,580.35	-25.28%
吉林	3	961.64	3	1,146.57	-16.13%
广西	3	762.69	3	937.09	-18.61%
河北	2	642.66	2	715.06	-10.13%
内蒙古	1	621.65	1	694.37	-10.47%
贵州	2	438.68	2	706.29	-37.89%
宁夏	1	409.85	2	485.89	-15.65%
甘肃	1	383.95	1	573.97	-33.11%
新疆	1	329.52	2	473.06	-30.34%
公司总部及境内子公司	-	565,677.03	-	721,360.11	-21.58%
境外小计	-	7,276.50	-	9,660.48	-24.68%
合计	260	830,578.73	256	1,032,071.61	-19.52%

注：营业网点数量包括证券及期货营业网点。

(2) 营业利润地区分部情况

单位：万元

地区	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月		营业利润 同比增减幅度
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
广东	70	51,205.38	68	66,022.14	-22.44%
浙江	31	11,506.59	30	13,697.70	-16.00%
北京	13	11,415.02	12	15,279.34	-25.29%
上海	12	10,275.35	12	11,825.56	-13.11%
湖北	6	3,386.84	6	3,459.33	-2.10%
陕西	9	2,827.84	9	3,444.29	-17.90%
四川	16	2,622.23	15	3,501.75	-25.12%
福建	11	2,128.32	10	3,013.67	-29.38%
江苏	14	2,099.66	13	3,698.92	-43.24%
云南	4	1,324.39	4	1,537.91	-13.88%
湖南	7	1,069.41	6	1,774.24	-39.73%
山东	10	877.71	10	1,475.94	-40.53%
天津	4	610.34	4	826.51	-26.15%
安徽	5	560.30	5	832.82	-32.72%
河南	7	542.67	7	873.88	-37.90%
辽宁	7	528.33	8	978.44	-46.00%
山西	5	350.91	5	359.52	-2.39%
江西	4	229.66	4	331.41	-30.70%
海南	3	149.62	3	209.12	-28.45%

吉林	3	109.80	3	21.74	405.11%
黑龙江	4	66.74	5	299.03	-77.68%
内蒙古	1	44.25	1	-52.88	不适用
河北	2	19.16	2	102.00	-81.21%
甘肃	1	-42.49	1	35.62	-219.28%
广西	3	-50.21	3	-156.17	不适用
宁夏	1	-59.57	2	16.14	-469.06%
重庆	4	-62.74	4	44.26	-241.73%
新疆	1	-96.32	2	-50.39	不适用
贵州	2	-199.70	2	-84.53	不适用
公司总部及境内子公司	-	262,103.24	-	479,777.13	-45.37%
境外小计	-	-295.53	-	1,013.50	-129.16%
合计	260	365,247.24	256	614,107.95	-40.52%

注：营业网点数量包括证券及期货营业网点。

四、非主营业务分析

不适用。

五、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：万元

项目	本报告期末		上年末		比重增减 (百分点)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
资产：					
货币资金	7,102,437.64	17.80%	6,772,174.10	18.69%	-0.89
结算备付金	1,445,607.56	3.62%	1,708,782.40	4.72%	-1.10
交易性金融资产	17,686,398.45	44.33%	15,231,212.33	42.04%	2.29
其他债权投资	3,675,055.53	9.21%	2,964,427.44	8.18%	1.03
其他权益工具投资	1,160,903.62	2.91%	718,602.23	1.98%	0.93
应收账款	179,836.09	0.45%	143,259.57	0.40%	0.05
投资性房地产	28,575.08	0.07%	28,843.73	0.08%	-0.01
长期股权投资	337,109.16	0.84%	356,133.96	0.98%	-0.14
固定资产	261,662.43	0.66%	267,989.94	0.74%	-0.08
在建工程	7,006.40	0.02%	2,385.68	0.01%	0.01
使用权资产	40,689.97	0.10%	45,979.73	0.13%	-0.03
融出资金	5,435,050.50	13.62%	6,197,331.18	17.11%	-3.49
衍生金融资产	3,381.96	0.01%	5,796.69	0.02%	-0.01

买入返售金融资产	929,399.66	2.33%	677,099.44	1.87%	0.46
存出保证金	816,021.59	2.05%	758,757.23	2.09%	-0.04
无形资产	68,716.38	0.17%	68,351.18	0.19%	-0.02
商誉	1,026.02	0.00%	1,026.02	0.00%	0.00
递延所得税资产	245,319.75	0.61%	235,291.45	0.65%	-0.04
其他资产	471,354.52	1.18%	46,699.92	0.13%	1.05
负债：					
拆入资金	100,211.90	0.25%	445,679.80	1.23%	-0.98
卖出回购金融资产款	10,468,383.05	26.24%	9,652,492.95	26.64%	-0.40
短期借款	-	0.00%	22,527.00	0.06%	-0.06
合同负债	1.67	0.00%	3,869.60	0.01%	-0.01
租赁负债	39,244.35	0.10%	44,701.67	0.12%	-0.02
应付短期融资券	4,271,009.67	10.71%	1,980,003.28	5.47%	5.24
交易性金融负债	121,319.67	0.30%	46,098.28	0.13%	0.17
衍生金融负债	54,841.81	0.14%	22,604.95	0.06%	0.08
代理买卖证券款	6,753,290.56	16.93%	6,728,029.21	18.57%	-1.64
代理承销证券款	-	0.00%	2,700.00	0.01%	-0.01
应付职工薪酬	599,232.10	1.50%	649,198.09	1.79%	-0.29
应交税费	63,148.44	0.16%	83,117.91	0.23%	-0.07
应付款项	1,045,890.29	2.62%	527,497.91	1.46%	1.16
预计负债	14,728.66	0.04%	19,365.83	0.05%	-0.01
应付债券	4,984,883.97	12.49%	5,100,248.75	14.08%	-1.59
递延收益	12,455.17	0.03%	12,628.97	0.03%	0.00
递延所得税负债	72,595.40	0.18%	69,669.21	0.19%	-0.01
其他负债	1,369,640.55	3.43%	1,127,018.89	3.11%	0.32

报告期内，公司资产构成与上年末相比未发生重大变动。公司不存在境外资产占比较高的情况。

公司2022年6月末总资产3,989.56亿元，较年初增加366.54亿元和10.12%；剔除客户资金后的总资产3,314.23亿元，较年初增加364.01亿元和12.34%，其中货币资金及结算备付金86.88亿元、融出资金543.51亿元、交易性金融资产1,768.64亿元、买入返售金融资产92.94亿元、其他债权投资367.51亿元、其他权益工具投资116.09亿元，这七类资产合计占总资产（扣除客户资金）的89.78%，公司资产结构合理、具有较强的流动性。

公司2022年6月末负债总额2,997.09亿元，较年初增加343.34亿元和12.94%；扣除代理买卖证券款后，公司负债2,321.76亿元，其中：公司债525.34亿元、收益凭证57.55亿、短期融资券342.70亿元，其余均为正常的经营性短期负债。2022年6月末，公司资产负债率为75.12%，剔除客户资金和代理买卖证券款后资产负债率70.05%。

（二）以公允价值计量的资产和负债

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产	15,231,212.33	-43,581.31	-	-	2,383,604.28	-	-	17,686,398.45
2. 衍生金融资产	5,796.69	-1,398.67	-	-	-	1,718.14	-	3,381.96
3. 其他债权投资	2,964,427.44	-	-8,401.98	-1,323.62	688,727.77	-	-	3,675,055.53
4. 其他权益工具投资	718,602.23	-	-43,137.50	-	460,975.77	-	-	1,160,903.62
合计	18,920,038.68	-44,979.98	-51,539.48	-1,323.62	3,533,307.82	1,718.14	-	22,525,739.56
金融负债	68,703.23	-10,032.24	-	-	82,636.51	-	-	176,161.48

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化。

（三）截至报告期末的资产权利受限情况

详见公司2022年半年度财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”的“（四）其他 1. 所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

（一）总体情况

单位：万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
9,136.50	28,870.25	-68.35%

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

(四) 金融资产投资
1. 证券投资情况

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	SSP378	财通证券资管智选 FOF8 号单一资产管理计划	222,050.69	公允价值计量	249,361.93	15,350.03	-	-	25,761.76	1,097.23	238,950.21	交易性金融资产	自有
其他	EB4395	光银现金 A	225,900.00	公允价值计量	14,455.44	162.74	-	255,900.00	49,597.74	360.48	226,318.84	交易性金融资产	自有
其他	pa028888	工行随心 E	200,000.00	公允价值计量	150,055.34	-24.77	-	500,000.00	450,000.00	3,490.99	200,030.58	交易性金融资产	自有
基金	000621	易方达现金增利货币 B	193,087.96	公允价值计量	258,148.07	-	-	46,263.74	114,000.00	2,939.89	193,087.96	交易性金融资产	自有
可转债	113052	兴业转债	188,854.17	公允价值计量	7,631.50	-2,348.34	-	225,703.72	44,245.17	-2,428.87	186,676.18	交易性金融资产	自有
基金	511880	银华交易型货币 A	185,525.64	公允价值计量	7,031.64	942.34	-	236,245.56	57,850.24	1,293.72	186,369.29	交易性金融资产	自有
其他	SQK773	五矿证券智信 1 号 FOF 单一资产管理计划	159,444.40	公允价值计量	188,991.79	9,541.22	-	-	13,240.07	1,097.23	185,292.94	交易性金融资产	自有
其他	CTZQ01	财通证券资管智选 FOF6 号单一资产管理计划	180,167.88	公允价值计量	107,639.51	1,905.76	-	74,200.00	-	-	183,745.27	交易性金融资产	自有
其他	931830	证券行业支持民企发展系列之国信证券 1 号集合资产管理计划	150,292.50	公允价值计量	160,670.53	-	12,258.69	-	-	-	162,551.19	其他权益工具投资	自有
其他	AMHQLXTT ZS01	乐享天天	161,565.83	公允价值计量	-	464.80	-	486,000.00	324,434.17	694.13	162,030.63	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			20,200,425.88	-	17,770,256.24	-69,575.09	-63,798.16	66,112,280.49	63,194,093.15	275,390.23	20,597,304.52	-	-
合计			22,067,314.95	-	18,914,242.00	-43,581.31	-51,539.48	67,936,593.50	64,273,222.29	283,935.03	22,522,357.60	-	-
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			不适用										

2. 衍生品投资情况

不适用。

（五）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

报告期内，公司未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

报告期内，公司未出售重大股权。

八、主要控股参股公司分析

报告期内，公司单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响均未达10%，无应当披露的重要控股、参股公司信息。

报告期内取得和处置子公司的情况如下：

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
国信海外（深圳）股权投资基金管理有限公司	注销	无重大影响
深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司	注销	无重大影响
深圳市国信众创基金管理有限公司	注销	无重大影响
深圳市国信运通基金管理有限公司	注销	无重大影响
华文弘盛基金管理（珠海）有限公司	注销	无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

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

2022年6月30日，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体共38个，合并的结构化主体的总资产为人民币902,571.07万元。公司在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币874,055.26万元。

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

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

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

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

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

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

（二）信用风险

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

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

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

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

股票质押、融资融券等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为287%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为240%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为204%。

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

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

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

（三）操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或

已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或对公司其他方面造成负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

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

（四）流动性风险

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

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

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

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

第四节 公司治理

一、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

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	80.7370%	2022 年 6 月 1 日	2022 年 6 月 2 日	审议通过如下议案： 1. 2021 年度财务决算报告； 2. 2021 年度利润分配方案； 3. 2021 年度董事会工作报告； 4. 2021 年度监事会工作报告； 5. 2021 年年度报告及其摘要； 6. 2021 年度独立董事工作报告； 7. 关于 2021 年度关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的议案； 8. 关于聘请 2022 年度审计机构及其报酬的议案； 9. 关于确定公司 2022 年度自营投资额度的议案； 10. 关于国信证券（香港）金融控股有限公司 2022 年度为其全资子公司常规性业务提供担保事宜的议案； 11. 关于公司开展科创板股票做市交易业务的议案； 12. 关于设立资产管理子公司的议案； 13. 关于为公司及公司董事、监事及高级管理人员购买董监高责任保险的议案。

注：“投资者参与比例”是指出席会议的股东及股东授权委托代表所代表股份数量占公司所有表决权股份总数的比例。

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动，具体可参见公司2021年年度报告。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

报告期内，公司无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

（一）基本情况

公司及子公司为金融类企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

（二）报告期内，公司助力绿色发展的措施及效果

公司充分发挥资本市场作用，支持绿色金融发展，助力“碳达峰”“碳中和”战略目标实现；同时，积极践行节能环保理念，持续降低能耗，实现绿色经营。

1. 发挥金融专业作用，促进绿色经济发展

公司全力落实国家“双碳”战略，积极参与政策规划设计与产业研究，全方位、多途径满足各级政府及企业的绿色金融需求，不断开发和优化绿色金融产品，为科技创新、清洁能源与节能环保等相关产业搭建专业、高效、优质的服务平台。股权融资服务方面，完成绿色金融股权融资项目1个，募集资金共计约35亿元，主要用于高效单晶电池制造等绿色环保项目，为绿色环保型企业发展提供了重要的资金支持；债权融资服务方面，公司大力开拓绿色债券业务，为低碳环保节能减排等绿色项目提供融资服务，2022年上半年成功发行绿色债券5只、发行规模共计63亿元，其中部分募集资金用于绿色产业项目；研究支持方面，公司成功举办“产业安全与经济发展”2022年中期策略会，其中“能源安全与发展”子论坛主要以“碳中和”为背景展开研究探讨，包含“新能源汽车”“光伏上游材料”“光伏与储能”三大专场，邀请众多碳中和核心产业专家及上市公司参会，探讨深远，行业影响广泛。

2. 倡导绿色经营，践行低碳节能环保

一是打造绿色办公环境，践行节能环保理念。公司在国信金融大厦建设和装修中大力践行节能环保理念，从细节入手打造绿色办公环境。其中，空调系统采用冰蓄冷节能设计，充分利用夜间电网低谷电能进行制冰，白天在用电高峰期融冰放冷，调荷避峰，空调末端采用VAV变风量系统并设计计费系统，根据现场人员需求自动有偿供冷，实现高效节能；大楼幕墙系统采用双层节能隔热玻璃，有效降低空调负荷；灯光照明系统采用智能控制LED灯管，低碳、节能；使用绿色环保材料，对全部使用材料进行环保检测，不采用不符合环保要求的材料，切实保障办公环境质量。

二是倡导绿色出行，降低能源消耗。公司认真落实中央八项规定及深圳市公务用车相关要求，提倡勤俭节约，加强后勤管理，实行严格的车辆登记管理制度，认真执行公务车配备标准，规范购置公务车；实行预约车辆使用制度，集中管理、专人驾驶、统一调配；集体公务活动安排合乘汽车，落实低碳环保、

绿色出行。

三是做好垃圾分类，治污保洁专业化管理。公司积极响应政府要求，对垃圾进行分类处理，将生活垃圾与餐厨垃圾分类装进垃圾桶，不混装、不乱倒，并将分装好的餐厨垃圾交由专业的清运公司进行处理，扎实做好垃圾减量分类和治污保洁专业化管理工作。

四是加强宣传教育，杜绝浪费行为。张贴“节约粮食，杜绝浪费”等宣传标语，向全体员工发布节约粮食倡议书等，弘扬勤俭节约良好风气；加强用餐现场管控，做好备料、采购过程的监督管理，坚持合理、适当原则，有效避免浪费。

3. 积极探索实践，发布首份环境信息披露报告

2022年6月30日，公司作为深圳市绿色金融协会选定的首批15家金融机构，发布首份环境信息披露报告——《2021年度环境信息披露报告》。报告按照中国首部绿色金融地方法规《深圳经济特区绿色金融条例》、人民银行《金融机构环境信息披露指南》编制，参考了G20金融稳定委员会（FSB）气候相关财务信息披露工作组（TCFD）发布的《气候相关财务信息披露工作组建议报告》相关披露建议，首次系统性披露了公司开展绿色金融业务及绿色经营的情况。

二、履行社会责任情况

公司主动承担国有金融企业与上市公司的双重社会责任，秉承“合规自律、专业务实、诚信稳健、和谐担当”的文化理念和“创造价值、成就你我、服务社会”的价值观念，在经济、社会、环境等各个方面积极履行企业社会责任。

新冠肺炎疫情发生以来，公司充分发挥金融专业优势，加强金融保障，做好金融支持，彰显金融担当，不断加大对受疫情影响较大企业的支持力度；立足自身落实常态化防控措施，切实保障员工健康和公司经营稳定；组织号召总部及各地分支机构员工全力支援所在地区抗疫工作，积极履行国有金融企业的社会责任。国信证券抗疫志愿者以实际行动践行初心使命，守护城市安全，携手筑就一道道坚固的抗疫防线。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、助力推进乡村振兴的情况

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

2022年上半年，公司立足行业特点，发挥行业优势，扎实推进助力乡村振兴工作有序开展。报告期内，公司共开展对口帮扶及其他公益慈善项目55项，投入公益帮扶资金合计人民币582.17万元。

（一）履行精准帮扶及其他社会责任情况

1. 积极响应帮扶号召，巩固拓展结对帮扶成果

截至2022年6月30日，公司共与新疆麦盖提县、塔什库尔干县、英吉沙县，贵州三都水族自治县、织金县、道真县，云南省龙陵县及内蒙古兴和县共8个县签订了结对帮扶协议；同时响应深圳市委市政府号召，陆续派出3名党员干部赴广东省汕尾市海丰县大湖镇开展驻镇帮镇扶村工作。2022年上半年，公司继续协助各结对帮扶县、镇开展脱贫攻坚与乡村振兴衔接工作，结合各结对帮扶地区帮扶需求及公司实际，形成帮扶项目实施方案，明确帮扶重点和帮扶措施，推进实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目。

2. 发挥资本市场中介机构职能，创新金融帮扶模式

公司充分利用投行业务优势，发挥资本市场中介机构职能，以产业帮扶为主导，通过加强对帮扶地区重点企业的辅导，继续培育和发展当地特色产业，借助资本市场支持当地产业升级和经济结构转型。截至2022年6月末，公司正在服务的脱贫地区拟上市企业IPO项目3个，新三板定增项目1个，可转债项目1个，服务县区分布在贵州、西藏、江西等地。

公司充分发挥期货业务风险管理专长，分散农业生产者的价格风险，稳定基本收益，实现产业精准帮扶。2022年上半年，公司累计在广西、海南等省份开展10个“保险+期货”项目，探索创新金融工具支持乡村振兴，服务农民增收，助力各帮扶地区产业持续发展。

公司积极开展金融知识培训，采用“线上+线下”方式在云南西盟佤族自治县、河南桐柏县、安徽太湖县开展7场金融知识培训，累计培训农户132人次。

3. 深耕教育帮扶，助力帮扶地区教育事业

公司一贯重视教育帮扶工作，2022年上半年，公司继续推进员工志愿者支教项目的落地实施，通过内部自愿报名的方式，派出第八批6名员工志愿者赴新疆麦盖提县开展支教活动，持续加强教育帮扶力度，以先进的教育教学理念和扎实的文化知识，推动提高当地国家通用语言教学水平，提升教学质量，进一步促进民族团结进步和交流交往交融。

4. 多元模式开展帮扶，有力保障社会民生

2022年上半年，公司继续从产业扶持、民生帮扶、消费认购、防疫捐赠等多方面开展公益慈善活动。

产业帮扶方面，2022年上半年，公司向陕西省延长县、河南省桐柏县、云南省西盟佤族自治县、福贡县及新疆英吉沙县捐赠产业帮扶资金共计249.76万元，进一步加大对当地苹果产业、茶产业、奶制品加工产业等产业的精准帮扶力度，助力当地巩固产业振兴成效，助推集体经济发展，促进农户稳定增收。

民生帮扶方面，2022年上半年，公司共计捐赠150万元，用于助力重庆垫江县大石乡道路拓宽和基础设施建设，捐助新疆麦盖提县希依墩乡英也尔村当地村民采购生活必需品，参与帮扶甘肃泾川县罗汉洞乡中村和吕家拉村困难群众“爱心送农资”活动，以及帮扶新疆英吉沙县克孜勒乡库木艾日克村村民文化广场提升改造项目、儿童福利院基础设施设备购置项目和依格孜也尔乡塔格艾日克村巴扎改造项目，

为帮扶地区民生事业发展添砖加瓦，进一步助力改善当地人民生活水平。

消费帮扶方面，结合脱贫地区资源优势，公司着力从拓宽销售渠道、发展特色农业、支持企业生产等方面开展消费帮扶工作，有效助力脱贫地区特色产业发展。截至2022年6月末，共计采购脱贫地区特色产品171.35万元，以消费帮扶方式，积极助力四川甘孜、南充，青海西宁，宁夏吴忠，广西河池、百色，贵州毕节，云南丽江，江西赣州，广东湛江、河源，新疆喀什，河南南阳，安徽安庆，内蒙古乌兰察布等12省15地的特色产品销售。

其他公益捐赠方面，2022年上半年，公司向内蒙古乌兰察布市兴和县等地捐赠11.06万元新冠肺炎防疫物资，积极助力各地疫情防控工作。

（二）精准帮扶成效及其他公益捐赠情况

单位：万元

指标	数量/开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	570.61
2. 物资折款	11.56
二、分项投入	
1. 产业发展帮扶	
其中：1.1 产业发展帮扶项目类型（注1）	农林产业扶持等产业发展帮扶项目
1.2 产业发展帮扶项目个数（个）	6
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	249.76
2. 消费帮扶	
其中：2.1 项目类型（注2）	认购农副产品
2.2 投入金额	171.35
3. 其他项目	
其中：3.1 项目类型（注3）	其他民生、公益项目
3.2 投入金额	161.06

注1：公司开展的产业扶持项目为陕西省延长县苹果产业发展项目、河南省桐柏县埠江镇付楼村有机蔬菜育苗基地建设项目、云南省西盟佤族自治县茶产业发展项目、云南省福贡县黄精种植帮扶项目、新疆英吉沙县英也尔乡荒地村奶制品加工产业发展项目和乌恰镇巴格艾日克村果园更新改造项目；

注2：公司开展的消费帮扶项目主要包括积极助力四川甘孜、南充，青海西宁，宁夏吴忠，广西河池、百色，贵州毕节，云南丽江，江西赣州，广东湛江、河源，新疆喀什，河南南阳，安徽安庆，内蒙古乌兰察布等12省15地的特色产品销售；

注3：公司开展的民生帮扶和其他公益项目为捐建重庆垫江县大石乡道路拓宽和基建工程，捐助新疆麦盖提县希依墩乡英也尔村当地村民采购生活必需品，参与帮扶泾川县罗汉洞乡中村和吕家拉村困难群众“爱心送农资”活动，帮扶英吉沙县克孜勒乡库木艾日克村村民文化广场提升改造项目、儿童福利院基础设施设备购置项目、依格孜也尔乡塔格艾日克村巴扎改造项目，以及向内蒙古乌兰察布市兴和县等地捐赠新冠肺炎防疫物资。

（三）后续精准帮扶计划

作为资本市场的建设者和国民经济发展的参与者、推动者，将继续认真贯彻落实好党和政府关

于全面推进乡村振兴重点工作的部署和要求，根据制定的精准帮扶规划，继续以资本市场服务产业帮扶为重点，按照“精准帮扶”与“多元帮扶”双渠道、共提升的思路开展公益帮扶工作。同时，从帮扶地区实际入手，结合乡村振兴战略，聚焦长远发展，实施更具实效性、延续性、成长性的帮扶项目，不断增强帮扶地区自我发展能力，激活内生动能，进一步巩固和拓展脱贫攻坚成果，助力实现农业农村现代化。

第六节 重要事项

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

报告期内，公司不存在实际控制人、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。

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

报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

三、违规对外担保情况

报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2021年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度外部审计机构以及2022年度内部控制审计机构。

公司2022年半年度财务报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

（一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上且绝对金额超过1,000

万元的重大诉讼、仲裁事项。

（二）其他诉讼仲裁事项

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

1. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称“华泽钴镍”）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等相关人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。公司自2018年10月31日起陆续收到相关案件材料，部分案件分别于2019年8月1日、2019年10月10日和2020年8月7日等一审开庭审理。成都中院对部分案件作出一审判决后，部分案件当事人提起上诉。四川省高级人民法院（以下简称“四川高院”）于2020年7月7日对3起案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到3起案件二审判决，其中，1起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务0.33万元承担连带赔偿责任，2起案件判决驳回原告诉讼请求。2021年12月27日，公司收到最高人民法院驳回3名原告再审申请的裁定。2022年2月7日，公司收到四川高院对1起案件的二审判决，判决公司等对华泽钴镍赔付义务1.29万元承担连带赔偿责任。成都中院依照终审判决的标准陆续作出1,307起一审判决，要求公司等对华泽钴镍赔付义务合计9,019.43万元承担连带赔偿责任。2022年3月起，公司收到成都中院对部分案件的执行通知，公司目前已支付合计7,299.46万元。截至本报告披露日，尚有1,139起案件待作出一审判决或二审改判，涉案标的额合计42,119万元，公司另收到部分案件的撤诉裁定。

2. 海口农商行与刚泰集团及公司债券交易纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称“刚泰集团”）公开发行2016年公司债券（第二期）（以下简称“16刚集02”），发行规模为5亿元，起息日期为2016年11月3日，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为5亿元。2018年11月3日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。“16刚集02”投资者海口农村商业银行股份有限公司向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付本金、利息、复利及相关费用合计人民币1.07亿元，并要求公司承担连带赔偿责任。因刚泰集团进入破产程序，目前案件中止审理。

3. 公司与刚泰集团债券交易纠纷案

刚泰集团公开发行2016年公司债券（第一期），发行规模为5亿元，起息日期为2016年9月26日，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为5亿元。2018年9月26日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。2019年1月25日，公司作为授权代表向深圳国际仲裁院提起仲裁，要求刚泰集团支付债券本金、利息、逾期利息等费用合计人民币5.37亿元。2019年7月17日，本案开庭审理。2019年10月29日，深圳国际仲裁院

作出裁决，公司胜诉。2020年1月4日，公司向上海金融法院申请强制执行。2020年5月8日，上海金融法院作出终结本次执行裁定。2020年11月25日，上海市第三中级人民法院裁定受理刚泰集团破产清算案，公司向破产管理人申报债权并已被确认。

4. 公司管理的资产管理计划与康得新集团公司债券交易纠纷案

康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称“康得新集团”）2018年度第一期超短期融资券“18康得新SCP001”未按时兑付本金及利息。根据委托人的指令及相关法律法规，公司作为资产管理计划管理人，于2019年7月31日向深圳市罗湖区人民法院代两项资产管理计划提起诉讼，要求康得新集团兑付债券本金、利息及违约金等相关费用合计6,247.5万元，案件的最终诉讼结果由委托人承担。2020年5月9日，公司收到胜诉判决。案件已进入强制执行程序，2020年10月，执行案件由深圳市罗湖区法院移交至江苏省张家港市人民法院处理。2021年12月15日，苏州市中级人民法院公告受理康得新集团破产重整一案，公司向破产管理人申报债权并已被确认。

5. 公司与腾邦集团股票质押式回购交易纠纷案

2016年9月29日、2017年8月25日，腾邦集团有限公司（以下简称“腾邦集团”）分别与公司签署《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议，与公司开展股票质押式回购交易，将其所持有的5,010万股腾邦国际股票（证券代码：300178）质押给公司，融资人民币3.17亿元。腾邦集团未能按期偿还本息，其质押的腾邦国际股票已跌破平仓线并被司法冻结，已构成多重违约。2019年8月1日，公司向深圳国际仲裁院提起仲裁，要求腾邦集团偿还未付本金、利息及违约金等合计人民币3.29亿元。2020年5月31日，本案开庭审理。2020年8月19日，公司收到胜诉裁决。2021年3月，腾邦集团收到深圳市中级人民法院《决定书》，决定对腾邦集团启动预重整程序。2021年12月，深圳市中级人民法院裁定不予受理对腾邦集团的破产重整申请。2022年4月，深圳市中级人民法院恢复执行程序。2022年8月，公司收到部分执行款634.56万元，目前该案正在继续执行。

6. 公司与余某股票质押式回购交易纠纷案

2017年，公司为浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称“聚力文化”）大股东余某承做3笔股票质押业务。该业务由余某持有的约6,643万股聚力文化（证券代码：002247）股票作质押担保，由聚力控股集团有限公司作连带责任保证担保。后因余某及聚力控股集团有限公司未能按时偿还本金及利息，公司于2019年8月向深圳国际仲裁院递交了仲裁申请材料并立案，要求余某、聚力控股支付本金、利息及罚息等合计4.47亿元。2020年9月，深圳国际仲裁院对本案作出裁决，支持了公司仲裁请求。2021年10月，该案质押物成功拍卖，共回收款项约1.19亿元。目前，公司正通过其他途径、方式继续追偿。

7. 公司与钟某股票质押式回购交易纠纷案

北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）董事长钟某，于2016年6月22日以其持有的1,600万股金一文化股票（证券代码：002721）质押给公司，融资人民币1亿元。金一文化股票因价格

跌破平仓线构成违约。公司于2020年1月22日向深圳国际仲裁院申请仲裁，要求钟某偿还本金、利息及违约金等合计10,590万元。案件已于2020年6月29日开庭，因双方无法达成调解协议，仲裁院于7月23日作出生效裁决，支持我方全部仲裁请求。由于钟某在法定履行期内未履行付款义务，公司已于2020年8月6日向北京市第一中级人民法院提出强制执行申请。案件进入执行程序后，通过司法拍卖涉案股票回款5,131.8万元，目前该案尚未执行完毕。

8. 公司与何某股票质押式回购交易纠纷案

杭州联络互动信息科技股份有限公司实际控制人何某以其持有的2.86亿股联络互动（证券代码：002280）质押给公司，合计融资8.8亿元。因何某未能按期偿还本息，其质押的联络互动股票价格已跌破平仓线，已构成多重违约。公司于2020年6月30日向深圳国际仲裁院申请仲裁，要求何某偿还本金、利息、违约金等合计9.9亿元，并向湖南省汝城县人民法院提出仲裁财产保全申请。目前，何某名下的财产已被采取保全措施，案件于2020年12月8日开庭，仲裁院于2021年3月31日作出裁决，要求何某向国信证券支付本金、利息、违约金及仲裁费用约10亿元。因何某怠于履行清偿义务，国信证券于2021年5月向浙江省杭州市人民法院申请强制执行。执行期间，何某向广东省深圳市中级人民法院申请撤销上述仲裁裁决。该案已于2021年6月25日开庭，深圳市中级人民法院于7月3日作出裁定，驳回何某的申请。案件恢复执行后，进入司法拍卖涉案股票阶段。期间，何某与公司达成将部分案涉股票转让后优先清偿欠款的协议。2021年12月下旬，何某以每股3.55元的价格将案涉7,680万股股票转让给第三方，第三方代为清偿欠款本金2.0964亿元。目前，该案已终结本次执行。

9. 公司与陈某某股票质押式回购交易纠纷案

2016年8月，陈某某及其一致行动人分别与公司签订《股票质押式回购交易业务协议》及相关协议，与公司开展股票质押式回购交易，将其所持有的ST柏龙股票（原“柏堡龙”，证券代码：002776）合计约1.69亿股质押给公司，合计融资6.29亿元。因陈某某及其一致行动人履约保障比例跌破警戒线未按时补仓，且未能按期偿还本息，已构成违约，公司于2021年3月向深圳国际仲裁院提起仲裁。2022年1月，公司收到深圳国际仲裁院作出的支持公司仲裁请求的生效裁决。公司已于2022年6月申请强制执行。

10. 公司与刘某等2人基金合同纠纷案

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

11. 公司与新疆嘉酿投资有限公司融资融券纠纷案

2018年公司为新疆嘉酿投资有限公司（以下简称“新疆嘉酿”）承做融资融券业务。由于新疆嘉酿信用账户维持担保比例跌破并长期低于平仓线，构成违约。公司于2020年9月16日向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求新疆嘉酿偿还本金、利息、违约金合计人民币14,582万元。案件已于2021年8月4日开庭，公司于2021年12月收到胜诉判决。债务人随后向广东省高级人民法院上诉，目前案件正处于二审阶段。

12. 公司与浙江亚厦幕墙有限公司建设工程施工合同纠纷

2013年4月，公司与浙江亚厦幕墙有限公司（以下简称“亚厦公司”）签订了《国信证券大厦（义乌）幕墙工程施工合同》（以下简称“施工合同”），合同总价款5,369.35万元。该工程项目于2014年4月25日开工，并于2016年11月13日竣工，公司已累计支付工程款4,456.26万元。在尾款结算过程中，因双方对减少的工程款是否可以提取30%的奖励，一直存在分歧，导致工程尾款无法结算。亚厦公司于2021年5月起诉公司，要求公司支付工程尾款、变更（增加）工程的造价、优化奖励、现场签证费、利息等费用，合计1,031.82万元。2021年8月2日，该案件在浙江省义乌市人民法院开庭审理，后一审判决公司向亚厦公司支付629.39万元。公司不服该判决，已向浙江省金华市中级人民法院提起上诉，二审法院2022年5月26日出具《民事判决书》维持原判。

13. 公司与杭州福安实业有限公司基金合同纠纷案

2017年10月，委托人杭州福安实业有限公司与基金管理人上海拉曼资产管理中心（有限合伙）、基金托管人国信证券股份有限公司签订了《海银拉曼1号债券私募投资基金基金合同》，杭州福安实业有限公司出资认购了该基金份额。2021年5月，杭州福安实业有限公司向上海仲裁委员会提起仲裁，认为管理人利用证券账户进行利益输送、关联交易，管理人的内部人员利用内幕消息提前赎回退出，上述行为严重损害了投资者利益；托管人国信证券对上述行为未尽到托管监督职责。要求管理人上海拉曼资产管理中心（有限合伙）、托管人国信证券共同返还投资本金、赔偿投资利息等合计1,479万元。2021年8月10日，该案件在上海仲裁委员会开庭审理。2022年6月7日，仲裁委作出裁决，驳回申请人全部仲裁请求，公司不承担责任。

14. 公司与邹平市供电公司保证合同纠纷案

公司以“邹平电力购售电合同债权资产支持专项计划”管理人的名义在深圳市中级人民法院立案起诉邹平市供电公司（以下简称“邹平供电”），请求法院确认专项计划中《担保函》合法有效，邹平供电向公司支付16.42亿元。法院于2021年6月、8月两次组织开庭审理。2022年1月6日，公司收到深圳市中级人民法院送达的（2020）粤03民初4632号民事判决书，判决被告邹平供电于判决生效之日起十五日内支付款项7.05亿元。2022年1月17日，公司收到被告邹平供电上诉状。目前该案仍在广东省高级人民法院二审审理中。

15. 亿阳信通投资者与亿阳信通及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年1月起，亿阳信通股份有限公司（以下简称“亿阳信通”）投资者姜某等18人分别向北京金融法院、哈尔滨市中级人民法院对亿阳信通及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求亿阳信通赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用合计2,707万元，并要求亿阳信通相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。目前案件尚未开庭。

16. 国信金阳与青岛交运仓储合同纠纷案

国信期货全资子公司国信金阳资本管理有限公司（以下简称“国信金阳”）与青岛交运国际物流发展有限公司（以下简称“青岛交运”）签订《仓储保管合同》，合同约定由青岛交运为国信金阳购入的一批天然橡胶提供仓储保管服务。由于青岛交运存在不配合提货的行为已构成违约，国信金阳于2020年8月向青岛市中级人民法院提起诉讼，要求其返还案涉橡胶或赔偿损失合计3,460.36万元。青岛市中级人民法院于2022年2月14日送达一审判决，判令被告青岛交运赔偿国信金阳的损失合计2,768.03万元并负担相应比例的诉讼费用。后双方均上诉，山东省高院于2022年8月12日送达二审判决，判决驳回上诉，维持一审判决，即支持国信金阳的诉讼请求，判决青岛交运赔偿国信金阳2,768.03万元的损失和对应比例的诉讼费用。

17. 国信香港与中原实业公司等保证合同纠纷案

云南中原实业集团有限公司（以下简称“中原实业公司”）实际控制人闫泰丞控股的香港SPV公司治吉实业有限公司向国信香港借款，借款金额为6,300万港币，中原实业公司、闫泰丞、闫政柏、闫静兰为保证人。债务人于2016年2月逾期后，多次催收未果，国信香港于2017年1月向云南省高级人民法院提起诉讼，要求中原实业公司、闫泰丞、闫政柏、闫静兰承担保证责任，偿还本息及各类费用合计人民币7,017万元。案件一审于2018年9月29日开庭，2019年9月16日，国信香港收到一审胜诉判决。中原实业公司不服上诉到最高人民法院，案件二审于2020年10月13日开庭，2022年6月15日，国信香港收到终审胜诉判决，案件公告期与履行期于2022年8月届满后国信香港向云南省高级人民法院申请强制执行。

九、处罚及整改情况

2022年2月11日，中国人民银行深圳市中心支行对公司出具《行政处罚决定书》（深人银罚[2022]9号）。因公司未按规定对高风险客户采取强化识别措施、与身份不明客户进行交易，中国人民银行深圳市中心支行对公司处以罚款人民币105万元并责令改正。

整改情况：针对发现的问题，公司已按照“严要求、高标准”原则组织相关单位切实整改，完善反洗钱机制建设、制定整改通知与方案、发送合规工作提示函、开展专项检查与培训、组织反洗钱工作全面排查整改、完善反洗钱信息系统等，并已向中国人民银行深圳市中心支行提交整改工作报告。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

十一、重大关联交易

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《国信证券股份有限公司关联交易管理制度》和《国信证券股份有限公司信息披露管理制度》等要求开展关联交易。公司的关联交易遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公开、公平、公允的原则。

报告期内，公司不存在与某一关联方累计关联交易总额在3,000万元以上且占公司报告期末净资产值5%以上的关联交易。公司根据企业会计准则披露的关联交易情况详见公司2022年半年度财务报表附注“十一、关联方及关联交易”。

（一）与日常经营相关的关联交易

公司与日常经营相关的关联交易，主要是由于公司向关联方提供证券、期货和金融服务，与关联方开展证券和金融产品交易，承租关联方房屋、通信管道等。公司2022年半年度日常关联交易根据2021年度股东大会审议通过的《关于2021年度关联交易及预计2022年度日常关联交易的议案》执行。

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司不存在有关联关系的财务公司。

（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司不存在控股的财务公司。

（七）其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司不存在重大托管、承包、租赁的情况。

(二) 重大担保

单位：万港元

公司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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						-
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						-
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国信证券（香港）经纪有限公司	2022年4月19日	25,000	2015年3月23日、2017年7月10日	3,500	一般担保	无	无	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
国信证券（香港）金融产品有限公司	2022年4月19日	20,000	2015年3月23日、2015年6月30日、2017年7月10日、2018年8月2日、2018年7月28日、2019年4月23日	16,500	一般担保	无	无	自协议签署之日起，至被担保人履行完毕责任为止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						-

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	45,000	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)	45,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	-
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	45,000	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			0.17%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			-
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)			20,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			-
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			20,000
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明可能承担连带清偿责任的情况说明			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明			不适用

公司不存在采用复合方式担保的情况。

(三) 委托理财

不适用。

(四) 其他重大合同

报告期内, 公司不存在其他重大合同。

十三、各单项业务资格的变化情况

序号	获取时间	业务资格	批准机构
1	2022年3月23日	信用保护凭证创设机构	深交所
2	2022年4月13日	受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构	中登公司

十四、其他重大事项的说明

(一) 公司主要办公地址的变更情况

公司于2022年1月22日将主要办公地址搬迁至深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦。具体内容详见公司于2022年1月22日在深交所网站 (<http://www.szse.cn>) 及指定媒体披露的相关信息。

(二) 申请科创板股票做市交易业务试点资格的情况

经公司2021年度股东大会审议, 同意公司开展科创板股票做市交易业务, 同意授权董事会并由董事会转授权公司经营管理层, 全权办理与科创板股票做市交易业务有关的具体事宜。目前, 公司已向中国证监会提交申报材料。

(三) 证券营业网点的情况

截至报告期末，公司共设有240家证券营业网点，包括59家证券分公司、181家证券营业部，分布于全国117个城市。报告期内，公司营业网点的新设、变更和撤销的情况如下：

1. 营业网点的新设

报告期内，公司完成1家分公司、1家证券营业部的筹建，并获得《经营证券期货业务许可证》，具体情况如下：

序号	营业网点名称	营业地址	《经营证券期货业务许可证》获取时间
1	成都天府三街证券营业部	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府三街199号1栋A区1层101-2单元、B区5层B6单元	2022年4月1日
2	浙江自贸区分公司	中国(浙江)自由贸易试验区舟山市普陀区东港街道文康街53号、55号	2022年6月1日

2. 营业网点的变更

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址	广州东风中路证券营业部 地址：广州市越秀区东风中路389号1501-1508房	广州东风中路证券营业部 地址：广州市越秀区东风中路439号504至510房
2		乐清旭阳路证券营业部 地址：浙江省乐清市城南街道旭阳路777号国宾1号花园6幢二楼201室	乐清旭阳路证券营业部 地址：浙江省乐清市乐成街道阳光大厦1幢7至9号
3		长沙五一大道证券营业部 地址：湖南省长沙市芙蓉区五一大道766号中天广场10050、10051号房	长沙五一大道证券营业部 地址：湖南省长沙市五一大道766号中天广场写字楼8楼
4	迁址并更名	深圳滨海大道证券营业部 地址：深圳市南山区粤海街道滨海社区海天二路19号盈峰中心101、十层1001号	深圳中心路证券营业部 地址：深圳市南山区粤海街道科苑南路3233号深圳湾一号T1C座6A602
5		重庆泰昌路证券营业部 地址：重庆市南岸区泰昌路64号3-15、3-16、3-17号	重庆江南大道证券营业部 地址：重庆市南岸区江南大道8号2栋27层办公1号-2号
6		佛山顺德乐从大道证券营业部 地址：广东省佛山市顺德区乐从镇乐从社区居民委员会乐从大道东B268号佛山奥园奥林匹克中心8、9、28、29号商铺	佛山平洲南港路证券营业部 地址：广东省佛山市南海区桂城街道平洲南港路4号南港名轩135、136、137铺
7		北京自贸试验区永丰证券营业部 地址：北京市海淀区丰豪东路9号院2号楼5单元1层102号、4单元5层503号	北京甘家口证券营业部 地址：北京市海淀区三里河路13号10层
8		梅州彬芳大道证券营业部 地址：梅州市江南彬芳大道变电站侧B栋第一层	梅州人民南路证券营业部 地址：广东省梅州市梅县区大新城人民南路华益花园B4栋、B5栋18号复式店铺、B4栋501、502房
9		岳阳大道证券营业部 地址：湖南省岳阳市岳阳楼区金鹗东路70号邹源综合楼101室	岳阳建湘路证券营业部 地址：湖南省岳阳市岳阳楼区建湘路366号中建岳阳中心第003栋21层

3. 营业网点的撤销

序号	营业网点名称	地址
1	瓦房店五一路证券营业部	辽宁省瓦房店市文兰办事处五一路一段77-6幢7号
2	齐齐哈尔兴隆路证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市建华区玉坤小区13号楼2-3层2号
3	乌鲁木齐中山路证券营业部	新疆乌鲁木齐市天山区中山路433号旺德福大酒店十六层南向半层
4	银川天平街证券营业部	宁夏银川市兴庆区上海路北侧，天平街西侧粹园12号商业楼110（复式）室二层、111（复式）室二层

十五、公司子公司重大事项

（一）国信弘盛

2022年3月30日，国信弘盛住所变更为“深圳市罗湖区桂园街道红村社区红岭中路1012号国信证券1601”；2022年4月20日，国信弘盛召开董事会审议通过《关于选举公司董事长并任命公司法定代表人的议案》，选举成飞先生为国信弘盛董事长，并根据《国信弘盛私募基金管理有限公司章程》规定由其担任法定代表人。

上述工商变更登记手续已完成，并取得了新的营业执照。

（二）国信期货

截至报告期末，国信期货共设有20家期货营业网点，包括5家期货分公司、15家期货营业部，分布于全国17个城市。报告期内，国信期货营业网点的变更情况如下：

序号	变更类型	变更后	变更前
1	迁址	武汉营业部 地址：武汉市江汉区中央商务区泛海国际SOHO城第3, 4, 6栋4号楼9层9号房	武汉营业部 地址：武汉市江汉区泛海国际SOHO城（一期）2幢12层5号房
2		郑州营业部 地址：河南省郑州市金水区未来街道未来路69号未来公寓1205、1216、1303、1402、1507房间	郑州营业部 地址：郑州市未来路69号未来公寓12层1205、1216房间

（三）拟设立资管子公司的相关事项

经公司2021年度股东大会审议，同意公司出资不超过人民币15亿元（含）（其中初始注册资本人民币10亿元），设立全资子公司国信证券资产管理有限公司（暂定名，以下简称“资管子公司”），从事证券资产管理业务、公开募集证券投资基金管理业务以及监管机构核准的其他业务，其中公开募集证券投资基金管理业务资格待相关法规出台后予以申请。资管子公司的名称及经营范围以监管机构和登记机关核准内容为准。目前，相关申请工作正在稳步推进中。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

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	785,310,733	8.17%	-	-	-	-	-	785,310,733	8.17%
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	785,310,733	8.17%	-	-	-	-	-	785,310,733	8.17%
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	8,827,118,644	91.83%	-	-	-	-	-	8,827,118,644	91.83%
1. 人民币普通股	8,827,118,644	91.83%	-	-	-	-	-	8,827,118,644	91.83%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	9,612,429,377	100.00%	-	-	-	-	-	9,612,429,377	100.00%

1. 股份变动的原因

不适用。

2. 股份变动的批准情况

不适用。

3. 股份变动的过户情况

不适用。

4. 股份回购的实施进展情况

不适用。

5. 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用。

6. 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

不适用。

7. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

(二) 限售股份变动情况

不适用。

二、证券发行与上市情况

不适用。

三、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	114,250 户		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	-			
前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
深投控	国有法人	33.53%	3,223,114,384	-	473,587,570	2,749,526,814	无
华润信托	国有法人	22.10%	2,124,561,267	69,674,400	74,858,757	2,049,702,510	无
云南合和	国有法人	16.77%	1,611,627,813	-	236,864,406	1,374,763,407	无
全国社会保障基金理事会	国有法人	4.75%	456,690,209	-	-	456,690,209	无
北京城建	国有法人	2.94%	282,550,000	-	-	282,550,000	无
一汽投资	国有法人	2.67%	256,579,219	-	-	256,579,219	无
香港中央结算有限公司	境外法人	0.90%	86,073,621	5,294,158	-	86,073,621	无
中国证券金融股份有限公司	国有法人	0.78%	75,086,423	-	-	75,086,423	无
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.62%	59,865,792	2,398,600	-	59,865,792	无
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.50%	48,429,503	-	-	48,429,503	无
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	全国社会保障基金理事会因认购公司非公开发行 A 股股票 456,690,209 股, 认购股数占公司发行后总股本的 4.75%, 于 2020 年 8 月成为公司前 10 名股东。全国社会保障基金理事会所持股份限售期为自新股上市首日后的 6 个						

	月，其所持股票已于 2021 年 2 月 18 日上市流通。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49% 的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无。		
其他情况说明	公司第二大股东华润信托以其持有的公司无限售流通股与证金公司开展转融通证券出借交易。截至 2022 年 6 月 30 日，华润信托已开展的尚在出借期限内交易合计出借股数为 12,436,600 股，较 2021 年末尚在出借期限内的出借股数 82,111,000 股减少 69,674,400 股。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深投控	2,749,526,814	人民币普通股	2,749,526,814
华润信托	2,049,702,510	人民币普通股	2,049,702,510
云南合和	1,374,763,407	人民币普通股	1,374,763,407
全国社会保障基金理事会	456,690,209	人民币普通股	456,690,209
北京城建	282,550,000	人民币普通股	282,550,000
一汽投资	256,579,219	人民币普通股	256,579,219
香港中央结算有限公司	86,073,621	人民币普通股	86,073,621
中国证券金融股份有限公司	75,086,423	人民币普通股	75,086,423
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	59,865,792	人民币普通股	59,865,792
中央汇金资产管理有限责任公司	48,429,503	人民币普通股	48,429,503
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	公司控股股东深投控持有公司第二大股东华润信托 49% 的股权。因此，深投控与华润信托具有关联关系。除上述内容以外，公司未获知其余股东是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	公司前 10 名普通股股东未参与融资融券业务。		

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事及高级管理人员未持有公司股票。

五、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第八节 优先股相关情况

公司未发行优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

报告期内，公司不存在企业债券。

二、公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司 债券（第一期）	19 国 信 01	114429	2019 年 3 月 7 日	2019 年 3 月 11 日	2022 年 3 月 11 日	-	4.05	已按时兑付本金 及利息。	深交所
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司 债券（第二期）	19 国 信 02	114457	2019 年 4 月 3 日	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 8 日	-	4.00	已按时兑付本金 及利息。	深交所
国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司 债券（第三期）	19 国 信 03	114512	2019 年 7 月 3 日	2019 年 7 月 4 日	2022 年 7 月 4 日	-	4.00	已按时兑付本金 及利息。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司 债券（第一期）	20 国 信 01	114650	2020 年 1 月 9 日	2020 年 1 月 13 日	2023 年 1 月 13 日	30	3.60	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司 债券（第二期）	20 国 信 02	114673	2020 年 2 月 27 日	2020 年 3 月 2 日	2023 年 3 月 2 日	50	3.17	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年非公开发行永续 次级债券（第一期）	20 国 信 Y1	115117	2020 年 7 月 9 日	2020 年 7 月 13 日	无	50	4.50	在不行使递延支 付利息权的情况 下，每年付息一 次。在行使赎回 选择权前长期存 续。	深交所
国信证券股份有限公司 非公开发行 2020 年永续 次级债券（第二期）	20 国 信 Y2	115119	2020 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 17 日	无	50	4.80	在不行使递延支 付利息权的情况 下，每年付息一 次。在行使赎回 选择权前长期存 续。	深交所
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 一期）（品种二）	20 国 信 04	149326	2020 年 12 月 9 日	2020 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 14 日	25	3.60	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易所
								本金的兑付一起支付。	
国信证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 二期）（品种二）	20 国 信 06	149335	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 22 日	20	3.70	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 一期）（品种一）	21 国 信 01	149374	2021 年 1 月 27 日	2021 年 2 月 1 日	2022 年 2 月 11 日	-	3.15	已按时兑付本金 及利息。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 一期）（品种二）	21 国 信 02	149375	2021 年 1 月 27 日	2021 年 2 月 1 日	2024 年 2 月 1 日	20	3.64	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 非公开发行 2021 年永续 次级债券（第一期）	21 国 信 Y1	115123	2021 年 4 月 8 日	2021 年 4 月 12 日	无	50	4.55	在不行使递延支 付利息权的情况 下，每年付息一 次。在行使赎回 选择权前长期存 续。	深交所
国信证券股份有限公司 非公开发行 2021 年永续 次级债券（第二期）	21 国 信 Y2	115124	2021 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 26 日	无	50	4.38	在不行使递延支 付利息权的情况 下，每年付息一 次。在行使赎回 选择权前长期存 续。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 二期）（品种一）	21 国 信 03	149535	2021 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 6 日	2024 年 7 月 6 日	20	3.35	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 二期）（品种二）	21 国 信 04	149536	2021 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 6 日	2026 年 7 月 6 日	30	3.68	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 三期）（品种一）	21 国 信 05	149557	2021 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 21 日	2024 年 7 月 21 日	24	3.16	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 三期）（品种二）	21 国 信 06	149558	2021 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 21 日	2026 年 7 月 21 日	33	3.48	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易所
								本金的兑付一起支付。	
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 四期）（品种一）	21 国 信 07	149544	2021 年 9 月 13 日	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 15 日	27	3.09	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 五期）（品种一）	21 国 信 10	149673	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 22 日	40	3.28	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 五期）（品种二）	21 国 信 11	149674	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 22 日	2026 年 10 月 22 日	10	3.63	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 六期）（品种一）	21 国 信 12	149709	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 23 日	2024 年 11 月 23 日	30	3.09	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 六期）（品种二）	21 国 信 13	149710	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 23 日	2026 年 11 月 23 日	20	3.43	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 一期）（品种一）	22 国 信 01	149775	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 11 日	2025 年 1 月 11 日	30	2.92	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 一期）（品种二）	22 国 信 02	149776	2022 年 1 月 7 日	2022 年 1 月 11 日	2027 年 1 月 11 日	10	3.28	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第 二期）	22 国 信 03	149807	2022 年 2 月 22 日	2022 年 2 月 24 日	2025 年 2 月 24 日	5	2.95	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次， 最后一期利息随 本金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者	22 国 信 04	149849	2022 年 3 月 23 日	2022 年 3 月 25 日	2025 年 3 月 25 日	21	3.17	采用单利按年计 息，不计复利。 每年付息一次，	深交所

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易所
公开发行公司债券（第三期）								最后一期利息随本金的兑付一起支付。	
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	22 国信 D1	149872	2022 年 4 月 1 日	2022 年 4 月 6 日	2023 年 4 月 6 日	30	2.58	到期一次还本付息	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）	22 国信 Y1	149954	2022 年 6 月 17 日	2022 年 6 月 21 日	无	50	3.63	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第二期）	22 国信 Y2	149974	2022 年 7 月 6 日	2022 年 7 月 8 日	无	50	3.67	在不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。在行使赎回选择权前长期存续。	深交所
国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）	22 国信 05	148029	2022 年 8 月 12 日	2022 年 8 月 16 日	2025 年 8 月 16 日	29	2.64	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所
投资者适当性安排（如有）	发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格证券账户的专业投资者（法律、法规禁止购买者除外）。								
公司债券上市或转让的交易场所	深交所								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用。								

公司不存在逾期未偿还债券。

（二）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

不适用。

（三）报告期内信用评级结果调整情况

不适用。

（四）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

不适用。

三、非金融企业债务融资工具

报告期内，公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

报告期内，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%

不适用。

六、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	1.78	1.96	-9.18%
资产负债率	70.05%	67.15%	上升 2.90 个百分点
速动比率	1.78	1.96	-9.18%
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	317,965.09	476,844.82	-33.32%
EBITDA 全部债务比	3.30%	5.68%	下降 2.38 个百分点
利息保障倍数	2.41	3.73	-35.39%
现金利息保障倍数	-5.73	0.58	-1,087.93%
EBITDA 利息保障倍数	2.53	3.84	-34.11%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

七、公司其他债务融资工具

(一) 短期融资券

债券简称	起息日	到期日	发行规模（亿元）	利率（%）	付息兑付情况
21国信证券CP012	2021年9月8日	2022年9月8日	20	2.70	未到付息日
21国信证券CP013	2021年10月13日	2022年1月12日	7	2.55	已按时兑付本金及利息
21国信证券CP014	2021年10月13日	2022年4月12日	30	2.70	已按时兑付本金及利息
21国信证券CP015	2021年10月21日	2022年1月20日	10	2.60	已按时兑付本金及利息
21国信证券CP016	2021年10月21日	2022年4月21日	20	2.77	已按时兑付本金及利息
21国信证券CP017	2021年11月1日	2022年11月1日	45	2.86	未到付息日
21国信证券CP018	2021年11月4日	2022年3月4日	20	2.65	已按时兑付本金及利息
21国信证券CP019	2021年11月4日	2022年5月10日	20	2.73	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP001	2022年2月10日	2023年2月10日	30	2.50	未到付息日
22国信证券CP002	2022年2月15日	2022年6月15日	10	2.33	已按时兑付本金及利息

22国信证券CP003	2022年2月17日	2022年6月17日	25	2.32	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP004	2022年2月21日	2023年2月21日	15	2.49	未到付息日
22国信证券CP005	2022年3月1日	2022年8月5日	17	2.45	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP006	2022年3月1日	2023年3月1日	23	2.58	未到付息日
22国信证券CP007	2022年3月7日	2022年9月14日	15	2.47	未到付息日
22国信证券CP008	2022年3月14日	2022年6月14日	15	2.40	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP009	2022年4月12日	2022年11月11日	15	2.40	未到付息日
22国信证券CP010	2022年4月12日	2023年4月12日	15	2.52	未到付息日
22国信证券CP011	2022年4月25日	2022年8月26日	15	2.20	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP012	2022年4月25日	2023年4月25日	15	2.47	未到付息日
22国信证券CP013	2022年4月28日	2022年11月25日	20	2.28	未到付息日
22国信证券CP014	2022年4月28日	2023年4月28日	15	2.42	未到付息日
22国信证券CP015	2022年5月16日	2022年8月19日	15	1.98	已按时兑付本金及利息
22国信证券CP016	2022年5月16日	2023年5月16日	15	2.37	未到付息日
22国信证券CP017	2022年6月24日	2022年9月28日	30	1.87	未到付息日
22国信证券CP018	2022年6月28日	2022年12月28日	20	1.98	未到付息日

（二）收益凭证

报告期内，公司累计发行470期收益凭证，募集资金109亿元，均按时兑付本金及利息。收益凭证期末存量规模为61.36亿元。

第十节 财务报告

一、审计报告

公司2022年半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

公司2022年半年度财务报表及附注附后。

第十一节 证券公司信息披露

一、报告期内公司重大行政许可事项的相关情况

序号	发文日期	批复文件	文号
1	2022年6月7日	关于同意国信证券股份有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券注册的批复	证监许可[2022]1181号
2	2022年6月10日	关于同意国信证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复	证监许可[2022]1207号



国信证券股份有限公司

法定代表人：// 2022/8/26

董事会批准报送日期：2022年8月26日

**国信证券股份有限公司
2022年1-6月审阅报告**

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—11 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 8—9 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 10—11 页
三、财务报表附注	第 12—143 页

审 阅 报 告

天健审〔2022〕7-489号

国信证券股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的国信证券股份有限公司(以下简称国信证券公司)财务报表,包括2022年6月30日的合并及母公司资产负债表,2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。这些财务报表的编制是国信证券公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年八月二十六日



合并资产负债表

2022年6月30日

会证01表
单位:人民币元

编制单位: 国信证券股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
资产:				负债:			
货币资金	1	71,024,376,434.62	67,721,741,037.30	短期借款	21		225,270,000.00
其中: 客户资金存款		65,045,403,069.15	61,981,679,320.72	应付短期融资款	22	42,710,096,688.79	19,800,032,805.99
结算备付金	2	14,456,075,638.57	17,087,824,020.77	拆入资金	23	1,002,118,961.35	4,456,797,971.98
其中: 客户备付金		11,746,780,690.99	13,271,519,488.47	交易性金融负债	24	1,213,196,739.92	460,982,751.10
贵金属				衍生金融负债	4	548,418,057.09	226,049,508.29
拆出资金				卖出回购金融资产款	25	104,683,830,542.85	96,524,929,451.62
融出资金	3	54,350,505,028.50	61,973,311,819.43	代理买卖证券款	26	67,532,905,631.61	67,280,292,116.73
衍生金融资产	4	33,819,644.81	57,966,861.36	代理承销证券款			27,000,000.00
存出保证金	5	8,160,215,877.14	7,587,572,329.43	应付职工薪酬	27	5,992,320,963.66	6,491,980,890.61
应收款项	6	1,798,360,937.17	1,432,595,710.21	应交税费	28	631,484,413.81	831,179,119.44
应收款项融资				应付款项	29	10,458,902,930.29	5,274,979,125.00
合同资产				合同负债		16,666.66	38,695,953.33
买入返售金融资产	7	9,293,996,578.04	6,770,994,407.11	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债	30	147,286,584.66	193,658,275.07
金融投资:				长期借款			
交易性金融资产	8	176,863,984,488.58	152,312,123,275.04	应付债券	31	49,848,839,746.39	51,002,487,491.65
债权投资				其中: 优先股			
其他债权投资	9	36,750,555,321.32	29,644,274,446.31	永续债			
其他权益工具投资	10	11,609,036,187.76	7,186,022,265.21	租赁负债	32	392,443,453.94	447,016,739.86
长期股权投资	11	3,371,091,555.76	3,561,339,626.20	递延收益	33	124,551,724.50	126,289,655.52
投资性房地产	12	285,750,764.02	288,437,302.31	递延所得税负债	18	725,953,951.35	696,692,082.18
固定资产	13	2,616,624,328.68	2,679,899,426.29	其他负债	34	13,696,405,542.46	11,270,188,929.29
在建工程	14	70,063,995.69	23,856,786.53	负债合计		299,708,772,599.33	265,374,522,867.66
使用权资产	15	406,899,689.56	459,797,270.46	所有者权益:			
无形资产	16	687,163,750.65	683,511,764.96	股本	35	9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
其中: 交易席位费		29,752,745.38	29,752,745.38	其他权益工具	36	25,000,000,000.00	20,000,000,000.00
商誉	17	10,260,249.61	10,260,249.61	其中: 优先股			
递延所得税资产	18	2,453,197,512.16	2,352,914,477.11	永续债		25,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他资产	19	4,713,545,190.35	466,999,213.28	资本公积	37	20,155,672,569.84	20,155,672,569.84
				减: 库存股			
				其他综合收益	38	-202,580,172.65	-57,553,022.01
				盈余公积	39	4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
				一般风险准备	40	14,999,400,499.20	14,748,272,660.25
				未分配利润	41	24,814,010,844.17	27,583,471,105.99
				归属于母公司所有者权益合计		99,246,750,573.66	96,910,110,147.17
				少数股东权益			16,809,304.09
				所有者权益合计		99,246,750,573.66	96,926,919,451.26
资产总计		398,955,523,172.99	362,301,442,318.92	负债和所有者权益总计		398,955,523,172.99	362,301,442,318.92

法定代表人:

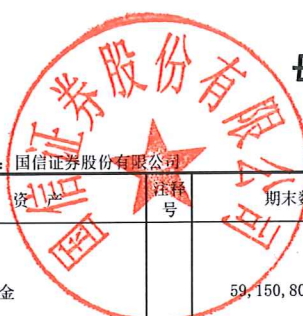


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





母 公 司 资 产 负 债 表

2022年6月30日

会证01表

单位:人民币元

编制单位: 国信证券股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
资产:				负债:			
货币资金		59,150,807,730.88	57,278,391,282.14	短期借款			
其中: 客户资金存款		56,226,814,245.10	53,362,210,916.47	应付短期融资款		42,710,096,688.79	19,800,032,805.99
结算备付金		13,405,714,259.62	16,125,066,899.89	拆入资金		1,002,118,961.35	4,456,797,971.98
其中: 客户备付金		10,047,042,180.24	11,987,961,729.38	交易性金融负债		1,124,498,821.39	295,918,604.98
贵金属				衍生金融负债		546,531,692.50	224,145,498.63
拆出资金				卖出回购金融资产款		104,683,830,542.85	96,524,929,451.62
融出资金		54,059,366,174.18	61,589,558,853.70	代理买卖证券款		65,906,764,287.84	65,706,354,305.07
衍生金融资产		32,392,324.01	27,794,294.99	代理承销证券款			27,000,000.00
存出保证金		2,347,438,517.95	2,918,235,647.08	应付职工薪酬	2	5,684,640,335.95	6,130,416,109.62
应收款项		1,032,444,565.97	1,204,642,509.49	应交税费		589,004,682.31	667,451,942.94
应收款项融资				应付款项		8,704,369,148.01	3,688,333,863.70
合同资产				合同负债			
买入返售金融资产		9,290,996,578.04	6,705,815,751.94	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债		138,734,584.66	185,482,275.07
金融投资:				长期借款			
交易性金融资产		168,038,529,017.42	142,789,934,508.61	应付债券		49,848,839,746.39	51,002,487,491.65
债权投资				其中: 优先股			
其他债权投资		36,750,555,321.32	29,644,274,446.31	永续债			
其他权益工具投资		13,586,609,099.35	9,336,723,716.55	租赁负债		342,587,617.68	386,086,403.74
长期股权投资	1	11,716,096,574.69	10,772,737,983.91	递延收益		124,551,724.50	126,289,655.52
投资性房地产		370,920,936.95	308,015,431.32	递延所得税负债		364,372,912.63	444,214,710.51
固定资产		2,500,349,996.14	2,628,663,982.14	其他负债		1,401,258,153.53	1,004,728,484.13
在建工程		70,063,995.69	23,856,786.53	负债合计		283,172,199,900.38	250,670,669,575.15
使用权资产		357,431,178.27	398,952,605.83	所有者权益:			
无形资产		677,969,558.68	673,390,769.71	股本		9,612,429,377.00	9,612,429,377.00
其中: 交易席位费		29,752,745.38	29,752,745.38	其他权益工具		25,000,000,000.00	20,000,000,000.00
商誉				其中: 优先股			
递延所得税资产		2,143,468,025.97	2,198,255,042.86	永续债		25,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他资产		4,649,406,111.01	375,365,156.94	资本公积		20,155,290,373.72	20,155,290,373.72
				减: 库存股			
				其他综合收益		-195,380,446.57	-40,468,129.77
				盈余公积		4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
				一般风险准备		14,788,364,876.24	14,748,272,660.25
				未分配利润		22,779,838,429.27	24,985,664,357.49
				所有者权益合计		97,008,360,065.76	94,329,006,094.79
资产总计		380,180,559,966.14	344,999,675,669.94	负债和所有者权益总计		380,180,559,966.14	344,999,675,669.94

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2022年1-6月

会证02表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		8,305,787,332.42	10,320,716,056.44
利息净收入	1	804,819,419.68	1,080,316,320.52
其中：利息收入		3,524,715,227.06	3,440,352,143.47
利息支出		2,719,895,807.38	2,360,035,822.95
手续费及佣金净收入	2	3,568,330,075.33	4,599,877,253.01
其中：经纪业务手续费净收入		2,646,224,624.40	3,211,125,303.01
投资银行业务手续费净收入		620,657,015.15	894,993,570.34
资产管理业务手续费净收入		138,056,213.98	119,954,275.40
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	3,645,849,447.01	3,405,416,155.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		345,238,788.10	422,403,329.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益	4	41,478,188.67	35,337,294.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	-550,106,456.32	537,232,784.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,873,881.07	-288,152.31
其他业务收入	6	788,590,873.65	662,661,604.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		951,903.33	162,795.57
二、营业总支出		4,653,314,962.88	4,179,636,567.72
税金及附加	7	63,654,070.19	67,349,784.13
业务及管理费	8	3,688,607,436.12	4,069,351,989.05
信用减值损失	9	119,575,215.01	-600,438,529.58
其他资产减值损失	10	1,188,319.74	96,261.07
其他业务成本	11	780,289,921.82	643,277,063.05
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,652,472,369.54	6,141,079,488.72
加：营业外收入	12	25,072,515.19	24,094,991.07
减：营业外支出	13	8,033,985.37	4,611,010.87
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,669,510,899.36	6,160,563,468.92
减：所得税费用	14	466,006,102.00	1,369,589,550.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,203,504,797.36	4,790,973,918.82
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,203,504,797.36	4,790,973,918.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,206,909,693.94	4,789,787,285.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,404,896.58	1,186,633.39
六、其他综合收益的税后净额		-152,554,578.95	-939,507,149.88
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15	-152,554,578.95	-939,507,149.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-147,585,277.25	-1,016,444,301.92
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-147,585,277.25	-1,016,444,301.92
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-4,969,301.70	76,937,152.04
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		845,434.22	17,959,287.59
2. 其他债权投资公允价值变动		55,790,981.26	68,712,313.02
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-101,358,197.59	724,566.71
5. 现金流量套期储备		-15,537,974.68	
6. 外币财务报表折算差额		55,290,455.09	-10,459,015.28
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,050,950,218.41	3,851,466,768.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,054,355,114.99	3,850,280,135.55
归属于少数股东的综合收益总额		-3,404,896.58	1,186,633.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.46
（二）稀释每股收益		0.29	0.46

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2022年1-6月

会证02表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业总收入		7,562,825,629.26	8,360,552,860.95
利息净收入	1	673,067,298.11	998,174,308.31
其中：利息收入		3,389,865,340.23	3,306,717,501.08
利息支出		2,716,798,042.12	2,308,543,192.77
手续费及佣金净收入	2	3,369,967,974.22	4,124,658,135.65
其中：经纪业务手续费净收入		2,492,249,363.86	2,992,890,818.63
投资银行业务手续费净收入		602,515,653.61	890,731,231.22
资产管理业务手续费净收入		135,324,658.74	108,113,428.65
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	3,852,549,735.95	3,063,983,375.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		266,513,156.56	301,295,939.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益			
净敞口套期收益			
其他收益		40,685,110.80	34,867,349.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-407,179,761.69	105,604,131.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		6,123,492.70	-1,209,278.97
其他业务收入		26,675,093.09	34,373,306.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		936,686.08	101,532.08
二、营业总支出		3,664,225,306.37	3,374,252,287.83
税金及附加		60,163,491.66	63,695,353.72
业务及管理费	5	3,471,438,794.02	3,696,922,444.59
信用减值损失		126,301,315.12	-391,706,252.59
其他资产减值损失			
其他业务成本		6,321,705.57	5,340,742.11
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,898,600,322.89	4,986,300,573.12
加：营业外收入		16,975,413.88	16,219,876.17
减：营业外支出		6,642,484.33	3,659,109.80
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,908,933,252.44	4,998,861,339.49
减：所得税费用		374,931,128.79	1,068,529,098.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,534,002,123.65	3,930,332,240.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,534,002,123.65	3,930,332,240.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-136,933,464.18	-827,017,070.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-92,211,682.07	-895,308,986.55
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-92,211,682.07	-895,308,986.55
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-44,721,782.11	68,291,915.64
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		845,434.22	-1,144,964.09
2. 其他债权投资公允价值变动		55,790,981.26	68,712,313.02
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-101,358,197.59	724,566.71
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		3,397,068,659.47	3,103,315,169.71

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2022年1-6月

会证03表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融工具净减少额			1,233,912,355.87
其他权益工具投资净减少额			8,705,012,744.34
收取利息、手续费及佣金的现金		7,992,436,482.15	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		5,506,592,893.09	16,207,098,047.44
融出资金净减少额		7,438,187,173.18	
代理买卖证券收到的现金净额		253,860,823.23	4,250,060,436.52
代理承销证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,758,666,464.75	3,788,049,242.35
经营活动现金流入小计		25,949,743,836.40	34,184,132,826.52
为交易目的而持有的金融工具净增加额		18,065,908,618.05	14,123,433,636.15
其他债权投资净增加额		6,435,260,553.17	2,936,403,003.86
拆入资金净减少额		3,445,000,000.00	1,020,000,000.00
融出资金净增加额			8,048,702,689.83
其他权益工具投资净增加额		4,210,257,917.93	
代理承销证券支付的现金净额		27,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		2,330,608,391.28	1,877,788,973.10
支付给职工以及为职工支付的现金		3,361,035,726.01	3,397,011,117.39
支付的各项税费		1,027,755,226.19	1,847,001,758.27
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,484,595,035.37	3,195,071,604.85
经营活动现金流出小计		41,387,421,468.00	36,445,412,783.45
经营活动产生的现金流量净额	4	-15,437,677,631.60	-2,261,279,956.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		222,332,292.76	317,999,022.44
取得投资收益收到的现金		324,000,000.00	278,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,506,447.67	2,353,434.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		547,838,740.43	598,352,456.61
投资支付的现金		10,000,000.00	105,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,303,823.04	261,453,232.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		348,303,823.04	366,723,232.31
投资活动产生的现金流量净额		199,534,917.39	231,629,224.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		165,159,255.13	5,441,262,317.06
发行债券收到的现金		52,741,662,000.00	41,235,331,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		57,906,821,255.13	56,676,593,317.06
偿还债务支付的现金		35,939,051,767.13	47,125,037,198.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,140,213,658.13	3,111,086,498.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,227,274.19	1,127,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3	163,298,702.97	83,780,441.42
筹资活动现金流出小计		42,242,564,128.23	50,319,904,138.47
筹资活动产生的现金流量净额		15,664,257,126.90	6,356,689,178.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		117,521,062.15	-22,801,728.12
五、现金及现金等价物净增加额	4	543,635,474.84	4,304,236,717.84
加：期初现金及现金等价物余额	4	84,614,253,311.11	76,782,025,659.57
六、期末现金及现金等价物余额	4	85,157,888,785.95	81,086,262,377.41

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2022年1-6月

会证03表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融工具净减少额			1,233,912,355.87
其他权益工具投资净减少额			8,092,782,106.25
收取利息、手续费及佣金的现金		7,350,589,723.92	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		5,444,392,241.09	15,727,214,017.49
融出资金净减少额		7,345,309,485.01	
代理买卖证券收到的现金净额		201,657,291.12	3,957,645,153.58
收到其他与经营活动有关的现金		2,855,900,904.83	534,078,261.34
经营活动现金流入小计		23,197,849,645.97	29,545,631,894.53
为交易目的而持有的金融工具净增加额		16,621,917,385.19	12,115,698,167.86
其他债权投资净增加额		6,435,260,553.17	2,936,403,003.86
其他权益工具投资净增加额		4,210,257,917.93	
拆入资金净减少额		3,445,000,000.00	1,020,000,000.00
融出资金净增加额			7,696,542,386.75
代理承销证券支付的现金净额		27,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		2,042,758,563.03	1,841,847,536.29
支付给职工以及为职工支付的现金		3,160,389,664.16	3,189,298,380.11
支付的各项税费		754,099,463.78	1,747,225,985.27
支付其他与经营活动有关的现金		953,183,649.46	1,124,049,080.88
经营活动现金流出小计		37,649,867,196.72	31,671,064,541.02
经营活动产生的现金流量净额		-14,452,017,550.75	-2,125,432,646.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		690,173,308.89	667,995,907.07
取得投资收益收到的现金		974,000,000.00	278,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,447,890.72	2,210,786.33
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,665,621,199.61	948,206,693.40
投资支付的现金		3,762,000,000.00	2,144,644,044.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,399,732.97	254,649,835.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,092,399,732.97	2,399,293,880.39
投资活动产生的现金流量净额		-2,426,778,533.36	-1,451,087,186.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	10,000,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		52,741,662,000.00	41,235,331,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		57,741,662,000.00	51,235,331,000.00
偿还债务支付的现金		35,544,481,000.00	41,639,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,133,226,932.86	3,107,982,051.59
支付其他与筹资活动有关的现金		130,846,106.94	71,152,074.45
筹资活动现金流出小计		41,808,554,039.80	44,818,384,126.04
筹资活动产生的现金流量净额		15,933,107,960.20	6,416,946,873.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,123,492.70	-1,209,278.97
五、现金及现金等价物净增加额		-939,564,631.21	2,839,217,761.51
加：期初现金及现金等价物余额		73,280,300,805.38	67,434,912,009.10
六、期末现金及现金等价物余额		72,340,736,174.17	70,274,129,770.61

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年1-6月

会证04表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项 目	本期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,672,569.84		-57,553,022.01	4,867,817,456.10	14,748,272,660.25	27,583,471,105.99	16,809,304.09	96,926,919,451.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,672,569.84		-57,553,022.01	4,867,817,456.10	14,748,272,660.25	27,583,471,105.99	16,809,304.09	96,926,919,451.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			5,000,000,000.00				-145,027,150.64		251,127,838.95	-2,769,460,261.82	-16,809,304.09	2,319,831,122.40
（一）综合收益总额							-152,554,578.95			3,206,909,693.94	-3,404,896.58	3,050,950,218.41
（二）所有者投入和减少资本			5,000,000,000.00								-9,177,133.32	4,990,822,866.68
1. 所有者投入的普通股											-9,177,133.32	-9,177,133.32
2. 其他权益工具持有者投入资本			5,000,000,000.00									5,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									251,127,838.95	-5,968,842,527.45	-4,227,274.19	-5,721,941,962.69
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									251,127,838.95	-251,127,838.95		
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,806,214,688.50	-4,227,274.19	-4,810,441,962.69
4. 其他										-911,500,000.00		-911,500,000.00
（四）所有者权益内部结转							7,527,428.31			-7,527,428.31		
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							7,527,428.31			-7,527,428.31		
6. 其他												
（五）其他												
四、本期期末余额	9,612,429,377.00		25,000,000,000.00		20,155,672,569.84		-202,580,172.65	4,867,817,456.10	14,999,400,499.20	24,814,010,844.17		99,246,750,573.66

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年1-6月

会证04表

单位：人民币元

编制单位：国信证券股份有限公司

项	上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,606,605.47		409,183,804.50	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	22,864,880,451.81	17,052,200.00	80,924,469,443.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,606,605.47		409,183,804.50	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	22,864,880,451.81	17,052,200.00	80,924,469,443.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			10,000,000,000.00		65,964.37		-676,751,094.64		5,037,390.22	1,399,635,083.26	59,633.39	10,728,046,976.60
（一）综合收益总额							-939,507,149.88			4,789,787,285.43	1,186,633.39	3,851,466,768.94
（二）所有者投入和减少资本			10,000,000,000.00									10,000,000,000.00
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本			10,000,000,000.00									10,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									5,037,390.22	-3,127,396,146.93	-1,127,000.00	-3,123,485,756.71
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									5,037,390.22	-5,037,390.22		
3.对所有者（或股东）的分配										-2,210,858,756.71	-1,127,000.00	-2,211,985,756.71
4.其他										-911,500,000.00		-911,500,000.00
（四）所有者权益内部结转							262,756,055.24			-262,756,055.24		
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益							262,756,055.24			-262,756,055.24		
6.其他												
（五）其他					65,964.37							65,964.37
四、本期末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,672,569.84		-267,567,290.14	4,867,817,456.10	13,002,536,939.08	24,264,515,535.07	17,111,833.39	91,652,516,420.34

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2022年1-6月

会证04表

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数									
	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00	20,155,290,373.72		-40,468,129.77	4,867,817,456.10	14,748,272,660.25	24,985,664,357.49	94,329,006,094.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00	20,155,290,373.72		-40,468,129.77	4,867,817,456.10	14,748,272,660.25	24,985,664,357.49	94,329,006,094.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			5,000,000,000.00			-154,912,316.80		40,092,215.99	-2,205,825,928.22	2,679,353,970.97
(一) 综合收益总额						-136,933,464.18			3,534,002,123.65	3,397,068,659.47
(二) 所有者投入和减少资本			5,000,000,000.00							5,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本			5,000,000,000.00							5,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								40,092,215.99	-5,757,806,904.49	-5,717,714,688.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备								40,092,215.99	-40,092,215.99	
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,806,214,688.50	-4,806,214,688.50
4. 其他									-911,500,000.00	-911,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转						-17,978,852.62			17,978,852.62	
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						-17,978,852.62			17,978,852.62	
6. 其他										
(五) 其他										
四、本期期末余额	9,612,429,377.00		25,000,000,000.00	20,155,290,373.72		-195,380,446.57	4,867,817,456.10	14,788,364,876.24	22,779,838,429.27	97,008,360,065.76

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2022年1-6月

编制单位：国信证券股份有限公司

会计04表
单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,224,409.35		113,780,261.14	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	21,809,406,974.74	79,556,158,027.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	9,612,429,377.00		10,000,000,000.00		20,155,224,409.35		113,780,261.14	4,867,817,456.10	12,997,499,548.86	21,809,406,974.74	79,556,158,027.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			10,000,000,000.00		65,964.37		-516,322,160.41		5,037,390.22	492,241,183.19	9,981,022,377.37
(一) 综合收益总额							-827,017,070.91			3,930,332,240.62	3,103,315,169.71
(二) 所有者投入和减少资本			10,000,000,000.00								10,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			10,000,000,000.00								10,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,037,390.22	-3,127,396,146.93	-3,122,358,756.71
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									5,037,390.22	-5,037,390.22	
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,210,858,756.71	-2,210,858,756.71
4. 其他										-911,500,000.00	-911,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转							310,694,910.50			-310,694,910.50	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							310,694,910.50			-310,694,910.50	
6. 其他											
(五) 其他					65,964.37						65,964.37
四、本期末余额	9,612,429,377.00		20,000,000,000.00		20,155,290,373.72		-402,541,899.27	4,867,817,456.10	13,002,536,939.08	22,301,648,157.93	89,537,180,404.56

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



国信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

本公司主要经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；金融产品代销等。

本公司的母公司为深圳市投资控股有限公司（以下简称深圳投控公司）。

截至2022年6月30日，公司拥有10家子公司（含全资子公司），59家分公司，181家证券营业部；拥有员工12,016人，其中关键高级管理人员13人。

本财务报表业经公司2022年8月26日第五届第十次董事会批准对外报出。

本公司将国信弘盛私募基金管理有限公司（以下简称国信弘盛公司）、国信期货有限责任公司（以下简称国信期货公司）、国信证券（香港）金融控股有限公司（以下简称国信香港公司）、国信资本有限责任公司（以下简称国信资本公司）等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七和八之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

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

（四）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（五）合并财务报表的编制方法

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 客户交易结算资金

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
金保证金组合		额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能

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

（十二） 证券承销业务

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

公司将发行相关的费用计入当期损益。

（十三） 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

（十四） 客户资产管理

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

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

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

（十五） 融资融券业务

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

(十六) 转融通业务

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

(十七) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(二十) 在建工程

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

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

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十二）无形资产

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

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

（1）计算机软件按 5 年摊销；

（2）土地使用权，按照房地产证上的土地使用年限摊销；

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

（二十三）部分长期资产减值

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

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

（二十四）长期待摊费用

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

（二十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十六）预计负债

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

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

（二十七）永续债等其他金融工具

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

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

（二十八）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 手续费及佣金收入

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

1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

2) 投资银行业务收入

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

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

3) 资产管理和基金管理业务收入

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

4) 投资咨询业务收入

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

(2) 利息收入

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

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

(二十九) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(三十) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(三十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

（三十二）租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

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

2. 公司作为出租人

公司的租赁均为经营租赁。

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

(三十三) 一般风险准备金和交易风险准备金

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

(三十四) 分部报告

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

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

(三十五) 其他重要的会计政策和会计估计

采用套期会计的依据、会计处理方法

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期。

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

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

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

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

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

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

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

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

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

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综

合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

3) 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(三十六) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
国信香港公司	16.5%
国信证券（香港）经纪有限公司	16.5%
国信证券（香港）融资有限公司	16.5%

纳税主体名称	所得税税率
国信证券（香港）资产管理有限公司	16.5%
国信（香港）金融产品有限公司	16.5%
国信咨询服务（深圳）有限公司（以下简称国信咨询公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）、《国家税务总局关于发布〈营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告2016年第29号），国信咨询公司从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于2014年完成跨境应税服务增值税优惠税收备案登记，自2014年11月1日起至2017年8月31日止享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于优惠期限到期前申请应税服务增值税优惠备案并完成备案登记，从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策延长至2023年8月31日。

2. 企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），国信咨询公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元到不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（三）其他说明

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 类别明细

项 目	期末数	期初数
库存现金	106,039.63	111,697.21
银行存款	70,983,198,000.10	67,713,455,838.53
其中：自有资金存款	5,937,794,930.95	5,731,776,517.81
客户资金存款	65,045,403,069.15	61,981,679,320.72
其他货币资金	41,072,394.89	8,173,501.56
合 计	71,024,376,434.62	67,721,741,037.30
其中：存放在境外的款项总额	2,529,176,098.55	2,236,699,324.88

(2) 币种明细

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			39,568.43			48,238.01
美元	2,203.00	6.7114	14,785.22	2,203.00	6.3757	14,045.67
港元	60,437.30	0.8552	51,685.98	60,437.30	0.8176	49,413.53
小 计			106,039.63			111,697.21
银行存款：						
其中：自有资金存款						
人民币			4,885,268,804.13			4,944,098,868.59
美元	57,222,680.43	6.7114	384,044,297.43	48,250,675.02	6.3757	307,631,828.73
港元	778,836,123.83	0.8552	666,060,653.11	584,089,589.23	0.8176	477,551,648.15
欧元	345,467.66	7.0084	2,421,175.55	345,467.48	7.2197	2,494,171.57
英镑	0.09	8.1365	0.73	0.09	8.6064	0.77
小 计			5,937,794,930.95			5,731,776,517.81
客户资金存款						

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			62,740,455,281.38			59,866,030,319.50
美元	125,345,505.76	6.7114	841,243,827.33	128,751,768.11	6.3757	820,882,647.94
港元	1,711,534,097.84	0.8552	1,463,703,960.44	1,583,618,338.15	0.8176	1,294,766,353.28
小 计			65,045,403,069.15			61,981,679,320.72
银行存款小计			70,983,198,000.10			67,713,455,838.53
其他货币资金：						
人民币			41,072,394.89			8,173,501.56
合 计			71,024,376,434.62			67,721,741,037.30

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
自有信用资金：						
人民币			816,788.50			231,063.10
客户信用资金：						
人民币			7,511,179,257.29			5,017,759,448.14
美元	12,246,351.98	6.7114	82,190,166.68	12,010,303.05	6.3757	76,574,089.16
港元	395,098,014.56	0.8552	337,887,822.05	419,609,694.05	0.8176	343,072,885.86
小 计			7,931,257,246.02			5,437,406,423.16
总 计			7,932,074,034.52			5,437,637,486.26

(4) 其他说明

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司使用受限的货币资金为人民币 197,100,070.45 元（期初本公司使用受限的货币资金为人民币 82,630,050.90 元）。

2. 结算备付金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金：						

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			2,709,294,947.58			3,816,304,532.30
公司备付金总计			2,709,294,947.58			3,816,304,532.30
客户普通备付金:						
人民币			9,927,771,832.82			10,940,968,569.26
美元	5,772,141.69	6.7114	38,739,151.74	5,132,181.34	6.3757	32,721,248.57
港币	734,015,401.87	0.8552	627,729,971.68	597,080,821.79	0.8176	488,173,279.90
小 计			10,594,240,956.24			11,461,863,097.73
客户信用备付金:						
人民币			1,152,539,734.75			1,809,656,390.74
客户备付金总计			11,746,780,690.99			13,271,519,488.47
合 计			14,456,075,638.57			17,087,824,020.77

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
境内		
其中：个人	49,395,964,060.35	56,670,011,963.68
机构	4,822,124,678.00	5,104,200,709.88
减：减值准备	158,722,564.17	184,653,819.86
账面价值小计	54,059,366,174.18	61,589,558,853.70
境外		
其中：个人	277,655,971.23	366,046,066.69
机构	14,082,923.41	18,707,590.78
减：减值准备	600,040.32	1,000,661.74
账面价值小计	291,138,854.32	383,752,995.73
合 计	54,350,505,028.50	61,973,311,849.43

(2) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票	174,582,956,228.74	203,029,348,589.90
资金	8,757,942,414.67	6,938,863,758.76
基金	5,074,483,257.93	4,538,000,091.87
债券	251,972,269.39	188,259,177.65
合 计	188,667,354,170.73	214,694,471,618.18

注：担保物包含融出资金、融出证券、孖展融资及限制性股票融资的担保物

(3) 减值准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	175,889,772.56		9,764,709.04	185,654,481.60
本期计提	-26,101,094.15		-229,067.44	-26,330,161.59
本期转销				
其他	-1,715.52			-1,715.52
期末数	149,786,962.89		9,535,641.60	159,322,604.49

4. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换	118,820,000,000.00		2,839,915.03	96,800,000,000.00		508,848.58
利率期权				210,000,000.00		67,674.49
小 计	118,820,000,000.00		2,839,915.03	97,010,000,000.00		576,523.07
权益衍生工具						
收益互换	7,940,767,679.91		325,115,078.51	7,786,021,581.72		118,207,886.15
收益凭证	5,723,026,000.00		3,298,856.34	2,588,811,000.00		26,255.62

项 目	期末数			期初数		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
股指期货	15,414,435,152.28			5,341,983,231.94		
股票期权	55,805,565.85		34,519,573.00	533,419,598.00		33,621,508.46
股指期权	373,110,000.00		94,818,200.00	414,180,000.00		65,016,000.00
小 计	29,507,144,398.04		457,751,707.85	16,664,415,411.66		216,871,650.23

其他衍生工具

商品期货	2,173,222,225.88			2,994,375.00		
信用缓释工具	2,232,000,000.00	32,392,324.01		1,348,000,000.00	27,794,294.99	
场外期权	37,708,903,926.69	1,403,320.80	87,826,434.21	3,029,100,783.47		6,876,198.99
远期合约				292,695,000.00	30,172,566.37	1,725,136.00
场外互换	34,740,000.00	24,000.00				
小 计	42,148,866,152.57	33,819,644.81	87,826,434.21	4,672,790,158.47	57,966,861.36	8,601,334.99
合 计	190,476,010,550.61	33,819,644.81	548,418,057.09	118,347,205,570.13	57,966,861.36	226,049,508.29

(2) 股指期货合约和商品期货合约

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于 2022 年 6 月 30 日所持有的股指期货合约和商品期货合约产生的持仓损益，衍生金融负债项下的股指期货合约和商品期货合约与相关的股指期货暂收暂付款和商品期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示，截至 2022 年 6 月 30 日抵销后的净额为人民币零元，公允价值变动收益为人民币 116,759,709.92 元（期初本公司股指期货合约和商品期货合约公允价值变动损失为人民币 52,869,917.70 元）。

5. 存出保证金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金：						
人民币			7,587,330,202.57			6,091,233,351.00

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
美元	270,000.00	6.7114	1,812,078.00	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
港币	15,296,485.82	0.8552	13,081,554.67	18,122,623.88	0.8176	14,817,057.28
小 计			7,602,223,835.24			6,107,771,847.28
信用保证金：						
人民币			557,992,041.90			1,479,800,482.15
合 计			8,160,215,877.14			7,587,572,329.43

6. 应收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收逾期融资款	1,183,172,601.18	1,112,678,810.23
应收清算款项	621,963,699.02	612,562,580.41
应收手续费及佣金	615,007,004.80	556,943,910.26
应收代垫款项	192,013,485.01	192,920,040.68
应收利率互换款项	158,805,053.20	141,605,363.90
场外期权预付金	131,960,000.00	
应收融资融券客户款	102,436,765.43	103,365,026.41
应收期权费	87,474,407.23	12,721,222.26
应收场外期权结算款	54,016,864.22	
应收期货交易款	48,575,353.72	27,299,447.90
应收结算担保金	40,444,278.71	48,804,430.10
收益互换预付金	41,480,000.00	1,599,952.00
应收大宗商品销售款	30,507,610.63	55,862,524.73
应收违约债券	30,000,000.00	30,000,000.00
其他	37,284,517.59	31,368,615.13
减：坏账准备（按简化模型计提）	1,576,780,703.57	1,495,136,213.80
合 计	1,798,360,937.17	1,432,595,710.21

(2) 账龄分析

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,250,732,677.17	66.69	1,930,248,452.02	65.93
1-2年	114,136,110.00	3.38	44,660,359.34	1.53
2-3年	254,252,726.59	7.53	253,081,383.44	8.64
3年以上	756,020,126.98	22.40	699,741,729.21	23.90
合 计	3,375,141,640.74	100.00	2,927,731,924.01	100.00

(3) 坏账准备计提明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	1,183,172,601.18	35.06	1,183,172,601.18	100.00
—应收违约债券	30,000,000.00	0.89	30,000,000.00	100.00
—应收代垫款项	192,708,118.17	5.71	192,013,485.01	99.64
—应收融资融券款	102,436,765.43	3.03	102,436,765.43	100.00
—其他	39,840,667.67	1.18	39,840,667.67	100.00
小 计	1,548,158,152.45	45.87	1,547,463,519.29	99.96
组合计提坏账准备				
账龄组合	453,800,074.97	13.44	29,317,184.28	6.46
特定款项组合	1,373,183,413.32	40.69		
小 计	1,826,983,488.29	54.13	29,317,184.28	1.60
合 计	3,375,141,640.74	100.00	1,576,780,703.57	46.72

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备				

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
—应收逾期融资款	1,112,678,810.23	38.00	1,112,678,810.23	100.00
—应收违约债券	30,000,000.00	1.02	30,000,000.00	100.00
—应收代垫款项	192,920,040.68	6.59	192,013,485.01	99.53
—应收融资融券款	103,365,026.41	3.53	103,335,322.52	99.97
—其他	39,440,697.11	1.35	39,440,697.11	100.00
小计	1,478,404,574.43	50.50	1,477,468,314.87	99.94
组合计提坏账准备				
账龄组合	411,445,981.26	14.05	17,667,898.93	4.29
特定款项组合	1,037,881,368.32	35.45		
小计	1,449,327,349.58	49.50	17,667,898.93	1.22
合计	2,927,731,924.01	100.00	1,495,136,213.80	51.07

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面金额	比例(%)		账面金额	比例(%)	
1年以内	265,408,157.34	58.49	1,193,826.20	320,308,126.28	77.85	1,535,381.65
1至2年	101,321,777.58	22.33	5,066,088.88	22,389,258.25	5.44	1,119,462.91
2至3年	15,981,973.41	3.52	1,598,145.34	28,560,287.80	6.94	2,856,028.78
3年以上	71,088,166.64	15.66	21,459,123.86	40,188,308.93	9.77	12,157,025.59
合计	453,800,074.97	100.00	29,317,184.28	411,445,981.26	100.00	17,667,898.93

(4) 应收款项金额前五名情况

项目	款项性质	期末余额[注4]	账龄	占应收款项总额的比例(%)
客户A	[注1]	278,747,120.97	1年以内	8.26
客户B	[注2]	216,787,498.11	3年以上	6.42
客户C	[注3]	192,013,485.01	2-3年	5.69
客户D	[注1]	186,292,000.00	1-2年	5.52

项 目	款项性质	期末余额[注 4]	账龄	占应收款项总额的比例 (%)
客户 E	[注 2]	155,189,013.36	3 年以上	4.60
合 计		1,029,029,117.45		30.49

[注 1]系股票质押回购业务逾期本金

[注 2]系国信香港公司开展的融资业务逾期本金及利息

[注 3]系垫付的和解款

[注 4]期末余额前五名应收账款相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为人民币 1,029,029,117.45 元

(5) 应收款项坏账准备变动情况

详见本财务报表附注五(一)20之说明。

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

详见本财务报表附注十一(三)之说明。

7. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
股票质押式回购	6,203,988,482.30	5,323,601,200.41
债券质押式回购	4,163,328,410.96	2,465,447,560.67
行权融资	269,883,739.91	206,344,832.53
约定购回式回购	43,148,328.51	53,361,074.64
减: 减值准备	1,386,352,383.64	1,277,760,261.14
合 计	9,293,996,578.04	6,770,994,407.11

(2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
股票	6,247,136,810.81	5,376,962,275.05
债券	4,163,328,410.96	2,465,447,560.67
其他	269,883,739.91	206,344,832.53
减: 减值准备	1,386,352,383.64	1,277,760,261.14

项 目	期末数	期初数
合 计	9,293,996,578.04	6,770,994,407.11

(3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	17,458,914,555.66	19,215,968,525.23
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	2,138,811.18	4,942,345.20
1 个月至 3 个月内	2,467,678.55	4,395,675.77
3 个月至 1 年内	38,541,838.78	44,023,053.67
1 年以上		
小 计	43,148,328.51	53,361,074.64

(5) 股票质押式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	3,208,256,002.04	3,116,244,891.39
1 个月至 3 个月内	309,542,751.42	367,588,762.09
3 个月至 1 年内	2,559,398,399.52	1,712,954,333.82
1 年以上	126,791,329.32	126,813,213.11
小 计	6,203,988,482.30	5,323,601,200.41

(6) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	6,185,274.12		1,271,574,987.02	1,277,760,261.14
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-108,506.74	108,506.74		

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
--转入第三阶段	-1,104,239.41		1,104,239.41	
--转回第一阶段				
本期计提	10,694,392.37	2,376,368.07	95,521,362.06	108,592,122.50
本期转回				
期末数	15,666,920.34	2,484,874.81	1,368,200,588.49	1,386,352,383.64

8. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价 值计量且其变动 计入当期损益的 金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价 值计量且其变动 计入当期损益的 金融资产	初始成本小计
债券	124,232,149,141.54		124,232,149,141.54	121,799,716,840.86		121,799,716,840.86
公募基金	24,232,107,640.17		24,232,107,640.17	24,294,939,244.90		24,294,939,244.90
股票	4,707,413,843.39		4,707,413,843.39	3,957,812,238.34		3,957,812,238.34
银行理财产品	8,001,600,064.42		8,001,600,064.42	7,974,658,344.00		7,974,658,344.00
券商资管产品	6,326,691,133.57		6,326,691,133.57	5,813,847,545.10		5,813,847,545.10
信托计划	283,975,308.25		283,975,308.25	243,331,375.57		243,331,375.57
私募基金及专户	7,940,931,300.28		7,940,931,300.28	7,293,937,667.04		7,293,937,667.04
其他股权投资	1,138,216,056.96		1,138,216,056.96	1,061,878,698.91		1,061,878,698.91
其他	900,000.00		900,000.00	900,000.00		900,000.00
合 计	176,863,984,488.58		176,863,984,488.58	172,441,021,954.72		172,441,021,954.72

(续上表)

项 目	期初数	
	公允价值	初始成本

	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值小计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本小计
债券	107,281,729,196.51		107,281,729,196.51	105,712,535,595.09		105,712,535,595.09
公募基金	23,109,626,726.13		23,109,626,726.13	22,781,999,082.92		22,781,999,082.92
股票	4,917,854,505.12		4,917,854,505.12	4,017,891,492.21		4,017,891,492.21
银行理财产品	2,359,071,808.45		2,359,071,808.45	2,344,000,000.00		2,344,000,000.00
券商资管产品	6,100,221,051.49		6,100,221,051.49	5,886,466,002.59		5,886,466,002.59
信托计划	264,276,340.84		264,276,340.84	223,834,630.85		223,834,630.85
私募基金及专户	7,234,125,344.83		7,234,125,344.83	6,652,621,606.30		6,652,621,606.30
其他股权投资	1,044,318,301.67		1,044,318,301.67	984,730,748.87		984,730,748.87
其他	900,000.00		900,000.00	900,000.00		900,000.00
合计	152,312,123,275.04		152,312,123,275.04	148,604,979,158.83		148,604,979,158.83

(2) 其他说明

1) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为回购交易设定质押或过户的债券的公允价值计人民币 79,855,620,042.54 元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币 5,375,910,374.14 元，为期货业务充抵保证金设定质押的债券的公允价值计人民币 3,963,129,581.09 元。

2) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的限售股的公允价值计人民币 1,186,665,842.32 元。

9. 其他债权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,965,610,318.23	18,244,738.28	11,309,699.19	1,995,164,755.70	
地方债	27,200,825,611.81	477,061,602.65	176,501,942.25	27,854,389,156.71	7,776,275.47
金融债	2,109,161,570.95	35,493,353.00	14,377,709.81	2,159,032,633.76	500,138.97
企业债	3,561,097,759.49	69,329,753.52	-298,107,695.09	3,332,319,817.92	240,675,041.11

项 目	期末数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
中期票据	1,150,093,949.20	35,370,054.78	3,850,940.80	1,189,314,944.78	3,448,541.75
次级债					
非公开定向债务融资工具	150,000,000.00	5,618,958.90	2,457,150.00	158,076,108.90	1,384,835.65
其他	54,927,230.91	1,740,218.55	5,590,454.09	62,257,903.55	67,180.89
合计	36,191,716,440.59	642,858,679.68	-84,019,798.95	36,750,555,321.32	253,852,013.84

(续上表)

项 目	期初数				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	2,186,178,919.14	27,505,011.89	9,375,271.06	2,223,059,202.09	
地方债	16,795,265,515.27	260,767,274.25	125,841,657.65	17,181,874,447.17	4,932,049.44
金融债	2,041,339,495.49	43,482,602.14	16,358,518.65	2,101,180,616.28	
企业债	5,729,765,601.05	118,449,496.22	-332,425,426.87	5,515,789,670.40	364,485,960.37
中期票据	2,042,327,698.24	40,097,123.30	13,755,401.76	2,096,180,223.30	8,201,764.81
次级债	30,001,837.47	1,080,780.82	43,042.53	31,125,660.82	66,741.89
非公开定向债务融资工具	320,104,842.81	6,265,945.20	4,057,947.19	330,428,735.20	2,653,811.73
其他	159,454,805.93	595,271.05	4,585,814.07	164,635,891.05	8,655,949.14
合计	29,304,438,715.40	498,243,504.87	-158,407,773.96	29,644,274,446.31	388,996,277.38

注：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为回购交易设定质押的债券的公允价值计人民币 31,395,544,951.14 元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币 917,206,989.11 元，为期货业务充抵保证金设定质押的债券的公允价值计人民币 830,764,822.33 元。

(2) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	29,490,334.13	77,568,993.25	281,936,950.00	388,996,277.38

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-1,065,137.31	1,065,137.31		
--转入第三阶段	-888,726.40		888,726.40	
本期计提	46,207,004.53	95,868,388.77	-155,311,584.76	-13,236,191.46
本期转销	51,761,373.60	70,146,698.48		121,908,072.08
期末数	21,982,101.35	104,355,820.85	127,514,091.64	253,852,013.84

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	初始成本	公允价值	本期确认的 股利收入
非交易性权益工具	12,040,411,152.11	11,609,036,187.76	412,184,757.05

(续上表)

项目	期初数		
	初始成本	公允价值	本期确认的 股利收入
非交易性权益工具	7,430,653,430.96	7,186,022,265.21	1,217,035,075.24

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

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

上述其他权益工具投资包含本公司以融出证券为目的持有的证券投资,截至 2022 年 6 月 30 日该部分非交易性权益工具成本计人民币 165,870,797.10 元,公允价值计人民币 213,249,698.06 元。

上述其他权益工具投资包含本公司策略投资持有的证券投资,截至 2022 年 6 月 30 日该部分非交易性权益工具成本计人民币 11,874,540,355.01 元,公允价值计人民币 11,395,786,489.70 元。

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

1) 明细情况

项 目	终止确认时公允价值	本期股利收入	终止确认时从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失
股票	136,193,036.44	179,587.69	-10,006,385.54
小 计	136,193,036.44	179,587.69	-10,006,385.54

2) 处置权益工具投资的原因

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

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对联营企业投资	2,825,845,874.64		2,825,845,874.64	2,963,816,037.14		2,963,816,037.14
对合营企业投资	545,245,681.12		545,245,681.12	597,523,589.06		597,523,589.06
合 计	3,371,091,555.76		3,371,091,555.76	3,561,339,626.20		3,561,339,626.20

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
鹏华基金管理有限公司（鹏华基金公司）	1,856,178,206.53			276,448,618.78			323,000,000.00			1,809,626,825.31	
前海股交投资控股（深圳）有限公司	207,845,525.01			-10,100,363.09		845,434.22				198,590,596.14	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	31,514,105.95			164,900.87			1,000,000.00			30,679,006.82	
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	218,293,651.98		34,200,000.00	-18,556,130.70						165,537,521.28	
常州高新投创业投资有限公司	92,176,675.89		5,141,400.00	16,248,919.65						103,284,195.54	
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	9,436,691.92			30,294.07						9,466,985.99	
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司	4,508,887.47									4,508,887.47	
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	79,023,666.26		5,809,070.23	-32,851,352.60						40,363,243.43	
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	30,951,605.72		539,220.00	-8,212,327.51						22,200,058.21	

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其 他		
南京华文弘盛文化产业创业 投资基金合伙企业（有限合 伙）	55,748,775.91			-11,695,574.42						44,053,201.49	
深圳弘盛道格体育投资合伙 企业（有限合伙）	7,369,245.29		9,481,478.03	2,112,232.74							
深圳市中亚亿百投资企业（有 有限合伙）											
国信弘盛（珠海）能源产业基 金（有限合伙）	117,060,000.00			-6,020,052.56						111,039,947.44	
厦门弘盛联发智能技术产业 股权投资基金合伙企业（有限 合伙）	63,505,324.90			-5,524,105.57						57,981,219.33	
深圳市五色检测技术服务有 限公司	2,500,647.71			-18,525.33						2,482,122.38	
华润宝塔股权投资（延安）有 限公司	614,402.91			-33,083.16						581,319.75	
华润（延安）新产业经济投资 合伙企业（有限合伙）	876,165.93		816,806.08	-59,359.85							
深圳市国信亿合新兴产业私 募股权投资基金合伙企业（有 有限合伙）	67,657,782.41			128,484.99						67,786,267.40	

被投资单位	期初数	本期增减变动							期末数	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
国铁盛芯（青岛）股权投资企业（有限合伙）	46,418,589.89			34,866,978.85						81,285,568.74	
国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	35,136,085.46			-4,683,559.39						30,452,526.07	
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00			-59,296.12						14,940,703.88	
盈科值得普泽（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00									5,000,000.00	
深圳市创东方长辉投资企业（有限合伙）	17,000,000.00			-1,014,322.03						15,985,677.97	
江门市倚锋骏马二期创业投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00								10,000,000.00	
小 计	2,963,816,037.14	10,000,000.00	55,987,974.34	231,172,377.62		845,434.22	324,000,000.00			2,825,845,874.64	
合营企业：											
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）	43,718,386.39		138,741,574.88	95,688,222.67						665,034.18	
深圳市国信蓝思基金管理有限公司	9,454,033.60		9,456,712.44	2,678.84							
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	80,625,768.52		18,146,031.10	13,671,303.60						76,151,041.02	

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其 他		
张家港弘盛产业资本母基金 合伙企业(有限合伙)	432,411,383.17			10,723,511.06						443,134,894.23	
珠海国信运通股权投资基金 (有限合伙)	20,190,200.74			-6,018,464.15						14,171,736.59	
珠海联发安科股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	11,123,816.64			-841.54						11,122,975.10	
小 计	597,523,589.06		166,344,318.42	114,066,410.48						545,245,681.12	
合 计	3,561,339,626.20	10,000,000.00	222,332,292.76	345,238,788.10		845,434.22	324,000,000.00			3,371,091,555.76	

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	359,257,802.01	359,257,802.01
本期增加金额	41,455,959.01	41,455,959.01
1) 外购		
2) 固定资产转入	41,455,959.01	41,455,959.01
本期减少金额	42,479,914.97	42,479,914.97
1) 处置		
2) 其他转出	42,479,914.97	42,479,914.97
期末数	358,233,846.05	358,233,846.05
累计折旧和累计摊销		
期初数	70,820,499.70	70,820,499.70
本期增加金额	5,029,074.63	5,029,074.63
1) 计提或摊销	5,029,074.63	5,029,074.63
2) 固定资产转入		
本期减少金额	3,366,492.30	3,366,492.30
1) 处置		
2) 其他转出	3,366,492.30	3,366,492.30
期末数	72,483,082.03	72,483,082.03
账面价值		
期末账面价值	285,750,764.02	285,750,764.02
期初账面价值	288,437,302.31	288,437,302.31

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	3,845,578,451.53	3,791,881,295.16
减：累计折旧	1,228,954,122.85	1,111,981,868.87

项 目	期末数	期初数
固定资产减值准备		
加：固定资产清理		
固定资产合计	2,616,624,328.68	2,679,899,426.29

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	2,670,600,764.70	83,495,182.87	1,006,691,951.39	31,093,396.20	3,791,881,295.16
本期增加金额	42,479,914.97	3,476,841.11	73,639,871.20	1,367,166.23	120,963,793.51
1) 购置		3,427,107.30	29,708,213.27	1,356,542.74	34,491,863.31
2) 在建工程转入			42,691,027.24		42,691,027.24
3) 投资性房地产转入	42,479,914.97				42,479,914.97
4) 外币报表折算差额		49,733.81	1,240,630.69	10,623.49	1,300,987.99
本期减少金额	41,455,959.01	2,149,116.00	22,496,708.80	1,164,853.33	67,266,637.14
1) 处置或报废		2,149,116.00	22,496,708.80	1,164,853.33	25,810,678.13
2) 转入投资性房地产	41,455,959.01				41,455,959.01
3) 其他					
期末数	2,671,624,720.66	84,822,907.98	1,057,835,113.79	31,295,709.10	3,845,578,451.53
累计折旧					
期初数	412,896,212.12	54,879,045.13	626,010,211.69	18,196,399.93	1,111,981,868.87
本期增加金额	65,427,282.14	3,686,477.60	71,308,642.54	837,421.67	141,259,823.95
1) 计提	62,060,789.84	3,638,037.23	70,354,093.27	832,668.00	136,885,588.34
2) 投资性房地产转入	3,366,492.30				3,366,492.30
3) 外币报表折算差额		48,440.37	954,549.27	4,753.67	1,007,743.31
本期减少金额		2,041,660.20	21,145,227.33	1,100,682.44	24,287,569.97
1) 处置或报废		2,041,660.20	21,145,227.33	1,100,682.44	24,287,569.97
2) 转入投资性房地产					
3) 其他					

项 目	房屋及建筑物	交通工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
期末数	478,323,494.26	56,523,862.53	676,173,626.90	17,933,139.16	1,228,954,122.85
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	2,193,301,226.40	28,299,045.45	381,661,486.89	13,362,569.94	2,616,624,328.68
期初账面价值	2,257,704,552.58	28,616,137.74	380,681,739.70	12,896,996.27	2,679,899,426.29

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳市福田区红树福苑小区20套人才房	4,752,545.95	人才安居住房为有限产权，仅有购房合同，不予办理房产证
深圳市南山区松坪村三期4套人才房	1,033,138.35	
深圳市罗湖区莲馨家园6套人才房	4,072,444.10	
深圳市福田区信托花园8栋202房	445,833.02	因历史原因未办理房产证
绵阳中大财富广场20-22层商品房	20,383,615.24	因开发商涉及诉讼
国信金融大厦	1,285,916,892.66	正在办理中
小 计	1,316,604,469.32	

14. 在建工程

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国信金融大厦机房装修项目	8,251,648.37		8,251,648.37	12,938,016.90		12,938,016.90
机房设备建设	55,094,961.45		55,094,961.45	6,926,823.40		6,926,823.40
分支机构装修项目	2,595,502.45		2,595,502.45	1,993,659.02		1,993,659.02
其他项目	4,121,883.42		4,121,883.42	1,998,287.21		1,998,287.21
合 计	70,063,995.69		70,063,995.69	23,856,786.53		23,856,786.53

15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数	609,463,725.65	609,463,725.65
本期增加金额	50,512,884.92	50,512,884.92
本期减少金额	30,770,767.00	30,770,767.00
期末数	629,205,843.57	629,205,843.57
累计折旧		
期初数	149,666,455.19	149,666,455.19
本期增加金额	88,908,444.80	88,908,444.80
(1) 计提	86,826,428.11	86,826,428.11
(2) 其他	2,082,016.69	2,082,016.69
本期减少金额	16,268,745.98	16,268,745.98
期末数	222,306,154.01	222,306,154.01
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
(1) 计提		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	406,899,689.56	406,899,689.56
期初账面价值	459,797,270.46	459,797,270.46

16. 无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合 计
账面原值					

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合 计
期初数	598,127,957.00	587,715,383.20	66,577,562.50	9,115,698.71	1,261,536,601.41
本期增加金额		48,417,334.56		1.65	48,417,336.21
(1) 购置		48,417,334.56			48,417,334.56
(2) 外币报表折算差额				1.65	1.65
本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额					
期末数	598,127,957.00	636,132,717.76	66,577,562.50	9,115,700.36	1,309,953,937.62
累计摊销					
期初数	162,304,491.84	376,068,793.28	36,824,817.12	2,823,248.10	578,021,350.34
本期增加金额	6,978,357.44	37,637,853.70		149,139.38	44,765,350.52
(1) 计提	6,978,357.44	37,203,058.03		149,138.77	44,330,554.24
(2) 外币报表折算差额		434,795.67		0.61	434,796.28
本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额					
期末数	169,282,849.28	413,706,646.98	36,824,817.12	2,972,387.48	622,786,700.86
减值准备					
期初数		3,486.11			3,486.11
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数		3,486.11			3,486.11
账面价值					
期末账面价值	428,845,107.72	222,422,584.67	29,752,745.38	6,143,312.88	687,163,750.65
期初账面价值	435,823,465.16	211,643,103.81	29,752,745.38	6,292,450.61	683,511,764.96

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

(3) 商誉减值测试过程

1) 收购证券营业部

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

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

2) 收购国信期货公司

本公司于2007年8月收购国信期货公司，收购对价与国信期货公司净资产账面价值的差额10,260,249.61元计入商誉。

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

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提未付的应付职工薪酬	5,597,621,192.82	1,399,405,298.21	6,065,627,821.21	1,516,406,955.31
资产减值准备	2,442,587,745.98	610,646,936.53	2,303,050,239.40	575,762,559.85
金融工具公允价值变动	1,395,225,077.09	348,806,269.22	675,083,538.94	168,770,884.68
预计负债	138,734,584.66	34,683,646.17	185,482,275.07	46,370,568.77
递延收益	124,551,724.50	31,137,931.26	126,289,655.52	31,572,414.00
其他	114,069,723.05	28,517,430.77	56,124,378.00	14,031,094.50
合计	9,812,790,048.10	2,453,197,512.16	9,411,657,908.14	2,352,914,477.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融工具公允价值变动	2,629,386,770.32	657,346,692.63	2,483,084,919.74	620,771,230.02
合营/联营企业损益变动	274,429,034.88	68,607,258.72	303,683,408.60	75,920,852.16
合计	2,903,815,805.20	725,953,951.35	2,786,768,328.34	696,692,082.18

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	479,302,521.26	706,827,257.85
可抵扣亏损	531,877,915.54	504,421,707.32
小计	1,011,180,436.80	1,211,248,965.17

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

19. 其他资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
其他应收款	4,251,992,250.78	88,545,790.21
长期待摊费用	140,636,701.39	142,692,230.12
应收股利	118,064,201.05	7,714,252.26
待认证进项税	102,102,204.03	88,191,193.46
预付款项	69,608,435.88	124,158,407.79
大宗商品	12,198,180.62	
待抵扣进项税	9,445,462.75	6,108,946.27
预缴税金	8,097,753.85	8,188,393.17
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	4,713,545,190.35	466,999,213.28

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	0.17	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,257,652,819.61	99.83	5,660,568.83	0.13	4,251,992,250.78
其中：应收往来款组合	37,294,687.95	0.87	5,660,568.83	15.18	31,634,119.12
应收押金保证金组合	4,220,358,131.66	98.96			4,220,358,131.66
合 计	4,264,952,819.61	100.00	12,960,568.83	0.30	4,251,992,250.78

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,300,000.00	7.24	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	93,595,668.98	92.76	5,049,878.77	5.40	88,545,790.21
其中：应收往来款组合	28,242,175.85	27.99	5,049,878.77	17.88	23,192,297.08

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收押金保证金组合	65,353,493.13	64.77			65,353,493.13
合 计	100,895,668.98	100.00	12,349,878.77	12.24	88,545,790.21

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收押金保证金	4,220,358,131.66	99.12		
应收往来款组合	37,294,687.95	0.88	5,660,568.83	15.18
其中：1年以内	11,144,969.68	0.26	52,834.65	0.47
1至2年	880,707.75	0.02	9,852.36	1.12
2至3年	8,984,415.00	0.21	895,441.50	9.97
3年以上	16,284,595.52	0.38	4,702,440.32	28.88
合 计	4,257,652,819.61	100.00	5,660,568.83	0.13

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收押金保证金	65,353,493.13	69.83		
应收往来款组合	28,242,175.85	30.17	5,049,878.77	17.88
其中：1年以内	2,873,134.72	3.07	14,365.67	0.50
1至2年	9,697,023.40	10.36	484,851.17	5.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	754,716.96	0.80	75,471.70	10.00
3 年以上	14,917,300.77	15.94	4,475,190.23	30.00
合 计	93,595,668.98	100.00	5,049,878.77	5.40

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	5,049,878.77		7,300,000.00	12,349,878.77
本期计提	610,690.06			610,690.06
本期转回				
期末数	5,660,568.83		7,300,000.00	12,960,568.83

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
办公家私	18,551,867.13	3,237,811.25	3,609,889.53		18,179,788.85	
装修费及 其他	124,140,362.99	23,260,852.29	24,935,703.37	8,599.37	122,456,912.54	报废
合 计	142,692,230.12	26,498,663.54	28,545,592.90	8,599.37	140,636,701.39	

20. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		外币报表折算差 额	期末数
			转回	转销/核销		
融出资金减值准备	185,654,481.60	-26,330,161.59			-1,715.52	159,322,604.49
应收款项坏账准备	1,495,136,213.80	49,938,755.50			31,705,734.27	1,576,780,703.57
买入返售金融资产减值准备	1,277,760,261.14	108,592,122.50				1,386,352,383.64
其他债权投资减值准备	388,996,277.38	-13,236,191.46		121,908,072.08		253,852,013.84
其他应收款坏账准备	12,349,878.77	610,690.06				12,960,568.83
金融工具及其他项目信用减值准备小计	3,359,897,112.69	119,575,215.01		121,908,072.08	31,704,018.75	3,389,268,274.37
商誉减值准备	22,135,974.26					22,135,974.26
大宗商品跌价准备		1,188,319.74		518,525.28		669,794.46
无形资产减值准备	3,486.11					3,486.11
其他资产减值准备小计	22,139,460.37	1,188,319.74		518,525.28		22,809,254.83
合 计	3,382,036,573.06	120,763,534.75		122,426,597.36	31,704,018.75	3,412,077,529.20

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备

项 目	期末数			小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
买入返售金融资产减值准备	15,666,920.34	2,484,874.81	1,368,200,588.49	1,386,352,383.64
应收款项坏账准备（简化模型）		29,317,184.28	1,547,463,519.29	1,576,780,703.57
融出资金减值准备	149,786,962.89		9,535,641.60	159,322,604.49
其他债权投资减值准备	21,982,101.35	104,355,820.85	127,514,091.64	253,852,013.84
其他应收款减值准备（一般模型）	5,660,568.83		7,300,000.00	12,960,568.83
合 计	193,096,553.41	136,157,879.94	3,060,013,841.02	3,389,268,274.37

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		225,270,000.00
合 计		225,270,000.00

22. 应付短期融资款

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
21 国信证券 CP012	2,000,000,000.00	2021/9/8	365 天	2,000,000,000.00	2.70%	2,017,013,698.63	26,778,082.19		2,043,791,780.82
21 国信证券 CP013	700,000,000.00	2021/10/13	91 天	700,000,000.00	2.55%	703,912,328.77	537,945.20	704,450,273.97	
21 国信证券 CP014	3,000,000,000.00	2021/10/13	181 天	3,000,000,000.00	2.70%	3,017,753,424.66	22,413,698.63	3,040,167,123.29	
21 国信证券 CP015	1,000,000,000.00	2021/10/21	91 天	1,000,000,000.00	2.60%	1,005,128,767.12	1,353,424.66	1,006,482,191.78	
21 国信证券 CP016	2,000,000,000.00	2021/10/21	182 天	2,000,000,000.00	2.77%	2,010,928,219.18	16,695,890.41	2,027,624,109.59	
21 国信证券 CP017	4,500,000,000.00	2021/11/1	365 天	4,500,000,000.00	2.86%	4,521,508,767.12	63,821,095.89		4,585,329,863.01
21 国信证券 CP018	2,000,000,000.00	2021/11/4	120 天	2,000,000,000.00	2.65%	2,008,421,917.81	9,002,739.72	2,017,424,657.53	
21 国信证券 CP019	2,000,000,000.00	2021/11/4	187 天	2,000,000,000.00	2.73%	2,008,676,164.38	19,296,986.30	2,027,973,150.68	
22 国信证券 CP001	3,000,000,000.00	2022/2/10	365 天	3,000,000,000.00	2.50%		3,028,972,602.74		3,028,972,602.74
22 国信证券 CP002	1,000,000,000.00	2022/2/15	120 天	1,000,000,000.00	2.33%		1,007,660,273.97	1,007,660,273.97	
22 国信证券 CP003	2,500,000,000.00	2022/2/17	120 天	2,500,000,000.00	2.32%		2,519,068,493.15	2,519,068,493.15	
22 国信证券 CP004	1,500,000,000.00	2022/2/21	365 天	1,500,000,000.00	2.49%		1,513,302,739.73		1,513,302,739.73
22 国信证券 CP005	1,700,000,000.00	2022/3/1	157 天	1,700,000,000.00	2.45%		1,713,921,369.86		1,713,921,369.86
22 国信证券 CP006	2,300,000,000.00	2022/3/1	365 天	2,300,000,000.00	2.58%		2,319,834,191.78		2,319,834,191.78
22 国信证券 CP007	1,500,000,000.00	2022/3/7	191 天	1,500,000,000.00	2.47%		1,511,774,794.52		1,511,774,794.52

项 目	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初数	本期增加	本期减少	期末数
22 国信证券 CP008	1,500,000,000.00	2022/3/14	92 天	1,500,000,000.00	2.40%		1,509,073,972.60	1,509,073,972.60	
22 国信证券 CP009	1,500,000,000.00	2022/4/12	213 天	1,500,000,000.00	2.40%		1,507,890,410.96		1,507,890,410.96
22 国信证券 CP010	1,500,000,000.00	2022/4/12	365 天	1,500,000,000.00	2.52%		1,508,284,931.51		1,508,284,931.51
22 国信证券 CP011	1,500,000,000.00	2022/4/25	123 天	1,500,000,000.00	2.20%		1,506,057,534.25		1,506,057,534.25
22 国信证券 CP012	1,500,000,000.00	2022/4/25	365 天	1,500,000,000.00	2.47%		1,506,800,958.90		1,506,800,958.90
22 国信证券 CP013	2,000,000,000.00	2022/4/28	211 天	2,000,000,000.00	2.28%		2,007,995,616.44		2,007,995,616.44
22 国信证券 CP014	1,500,000,000.00	2022/4/28	365 天	1,500,000,000.00	2.42%		1,506,364,931.51		1,506,364,931.51
22 国信证券 CP015	1,500,000,000.00	2022/5/16	95 天	1,500,000,000.00	1.98%		1,503,743,013.70		1,503,743,013.70
22 国信证券 CP016	1,500,000,000.00	2022/5/16	365 天	1,500,000,000.00	2.37%		1,504,480,273.97		1,504,480,273.97
22 国信证券 CP017	3,000,000,000.00	2022/6/24	96 天	3,000,000,000.00	1.87%		3,001,075,890.41		3,001,075,890.41
22 国信证券 CP018	2,000,000,000.00	2022/6/28	183 天	2,000,000,000.00	1.98%		2,000,325,479.45		2,000,325,479.45
22 国信 D1	3,000,000,000.00	2022/4/6	365 天	3,000,000,000.00	2.58%		3,018,236,712.33		3,018,236,712.33
收益凭证[注]	12,860,635,000.00			12,860,635,000.00		2,506,689,518.32	10,456,627,173.01	7,541,403,098.43	5,421,913,592.90
合 计	65,560,635,000.00			65,560,635,000.00		19,800,032,805.99	46,311,391,227.79	23,401,327,344.99	42,710,096,688.79

[注]本公司 2022 年 1-6 月共发行 470 期收益凭证，其中一年期以下 357 期，一年期以上 113 期；一年期以下收益凭证未到期产品共 211 期，固定收益率为 1.00%至 5.00%；一年期以上收益凭证未到期产品共 237 期，固定收益率为 1.00%-3.00%

23. 拆入资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行拆入资金	1,000,379,166.67	2,445,382,847.23
转融通拆入资金	1,739,794.68	2,011,415,124.75
合 计	1,002,118,961.35	4,456,797,971.98

(2) 转融通拆入资金

剩余期限	期末数		期初数	
	金额	利率区间	金额	利率区间
1个月以内	1,739,794.68	——		
1至3个月			2,011,415,124.75	2.80%
3至12个月				
1年以上				
合 计	1,739,794.68		2,011,415,124.75	

24. 交易性金融负债

项 目	期末数		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合 计
债券借贷	683,527,367.23		683,527,367.23
第三方在结构化主体中享有的权益	88,697,918.53		88,697,918.53
收益凭证	440,971,454.16		440,971,454.16
融入证券			
合 计	1,213,196,739.92		1,213,196,739.92

(续上表)

项 目	期初数		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合 计
债券借贷	295,918,604.98		295,918,604.98

项 目	期初数		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合 计
第三方在结构化主体中享有的权益	98,547,262.54		98,547,262.54
收益凭证			
融入证券	66,516,883.58		66,516,883.58
合 计	460,982,751.10		460,982,751.10

25. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数
质押式卖出回购	97,978,737,673.99	89,875,041,390.31
质押式报价回购	5,357,932,632.46	5,570,191,067.94
买断式卖出回购	1,347,160,236.40	1,079,696,993.37
合 计	104,683,830,542.85	96,524,929,451.62

(2) 明细情况——按金融资产种类

项 目	期末数	期初数
债券	102,992,877,366.42	96,524,929,451.62
基金	1,690,953,176.43	
合 计	104,683,830,542.85	96,524,929,451.62

(3) 担保物情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债券	121,628,850,310.01	110,816,570,630.53
基金	1,863,682,800.00	
合 计	123,492,533,110.01	110,816,570,630.53

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末数	利率区间	期初数	利率区间
1 个月内	5,196,526,628.89	1.40%-8.18%	5,433,779,726.84	1.70%-8.18%

剩余期限	期末数	利率区间	期初数	利率区间
1个月至3个月内	110,785,514.87		97,898,161.37	
3个月至1年内	50,620,488.70		38,513,179.73	
1年以上				
小计	5,357,932,632.46		5,570,191,067.94	

26. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
普通经纪业务		
其中：个人	47,757,640,168.20	46,100,495,089.51
机构	10,654,937,783.08	13,886,430,348.17
小计	58,412,577,951.28	59,986,925,437.68
信用业务		
其中：个人	6,540,157,603.04	5,356,899,623.33
机构	2,580,170,077.29	1,936,467,055.72
小计	9,120,327,680.33	7,293,366,679.05
合计	67,532,905,631.61	67,280,292,116.73

(2) 分币种列示

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币			64,526,045,098.58			64,626,383,704.04
美元	133,089,098.19	6.7114	893,214,173.55	135,945,859.87	6.3757	866,750,018.77
港币	2,471,522,871.27	0.8552	2,113,646,359.48	2,185,859,092.40	0.8176	1,787,158,393.92
合计			67,532,905,631.61			67,280,292,116.73

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

短期薪酬	6,487,040,686.54	2,529,572,345.13	3,065,090,978.12	5,951,522,053.55
离职后福利—设定提存计划	4,940,204.07	260,535,577.34	224,676,871.30	40,798,910.11
合计	6,491,980,890.61	2,790,107,922.47	3,289,767,849.42	5,992,320,963.66

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,165,931,825.56	2,198,244,055.74	2,722,844,297.09	5,641,331,584.21
职工福利费		49,290,668.26	49,290,668.26	
社会保险费	1,241,207.68	90,516,598.95	90,652,481.85	1,105,324.78
其中：医疗保险费	1,100,880.73	84,494,105.41	84,630,766.30	964,219.84
工伤保险费	47,062.10	1,802,266.28	1,799,661.97	49,666.41
生育保险费	93,264.85	4,220,227.26	4,222,053.58	91,438.53
住房公积金	388,038.23	138,107,370.87	138,018,892.42	476,516.68
工会经费和职工教育经费	319,479,015.07	45,284,472.86	56,154,860.05	308,608,627.88
其他短期薪酬	600.00	8,129,178.45	8,129,778.45	
小计	6,487,040,686.54	2,529,572,345.13	3,065,090,978.12	5,951,522,053.55

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,407,636.33	170,672,707.57	171,203,753.94	1,876,589.96
失业保险费	51,827.28	-872,989.45	-872,279.43	51,117.26
补充养老保险(企业年金)	2,480,740.46	90,735,859.22	54,345,396.79	38,871,202.89
小计	4,940,204.07	260,535,577.34	224,676,871.30	40,798,910.11

28. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	409,102,908.90	408,924,985.41
代扣代缴税金	130,993,341.01	299,288,182.76
其中：代扣代缴个人所得税	129,391,893.83	141,616,600.34
增值税	79,159,140.23	106,262,284.25
城市维护建设税	5,538,242.58	7,477,263.02

项 目	期末数	期初数
教育费附加及地方教育附加	3,970,645.27	5,347,036.98
房产税	2,066,894.29	2,598,475.34
其他	653,241.53	1,280,891.68
合 计	631,484,413.81	831,179,119.44

29. 应付款项

项 目	期末数	期初数
待交付清算款	4,773,800,666.71	3,186,971,188.37
收益互换业务相关款项	4,527,093,259.57	1,821,175,304.98
应付场外业务结算款	684,217,081.58	5,541,067.05
应付投行手续费支出	57,499,619.49	48,645,713.61
应付资管产品增值税及附加	45,069,876.65	46,567,356.66
应付投资者保护基金	37,937,263.52	54,917,741.78
应付外单位往来款	23,928,158.75	16,629,908.59
应付大宗商品货款	19,621,101.83	24,119,060.58
应付期权费	19,607,554.00	360,000.00
应付银行三方存管费	16,747,125.34	16,805,926.97
银行中间业务费	6,335,789.47	6,335,789.47
其他	247,045,433.38	46,910,066.94
合 计	10,458,902,930.29	5,274,979,125.00

30. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼[注]	185,482,275.07		46,747,690.41	138,734,584.66
行政罚款	8,176,000.00	376,000.00		8,552,000.00
合 计	193,658,275.07	376,000.00	46,747,690.41	147,286,584.66

[注]本公司对多起涉诉案件进行审慎判断，并根据相关裁决书计提预计负债

31. 应付债券

类 型	债券名称	面值	起息日期	债券 期限	发行金额	票面 利率	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
公司债	19 国信 01	1,500,000,000.00	2019/3/11	3 年	1,500,000,000.00	4.05%	1,549,246,099.20	11,503,900.80	1,560,750,000.00	
公司债	19 国信 02	3,500,000,000.00	2019/4/8	3 年	3,500,000,000.00	4.00%	3,602,725,731.26	37,274,268.74	3,640,000,000.00	
公司债	19 国信 03	4,000,000,000.00	2019/7/4	3 年	4,000,000,000.00	4.00%	4,079,185,233.02	79,499,698.49		4,158,684,931.51
公司债	20 国信 01	3,000,000,000.00	2020/1/13	3 年	3,000,000,000.00	3.60%	3,100,675,730.19	55,442,956.84	108,000,000.00	3,048,118,687.03
公司债	20 国信 02	5,000,000,000.00	2020/3/2	3 年	5,000,000,000.00	3.17%	5,125,107,679.17	81,743,284.20	158,500,000.00	5,048,350,963.37
公司债	20 国信 04	2,500,000,000.00	2020/12/14	2 年	2,500,000,000.00	3.60%	2,501,581,843.41	46,188,234.81		2,547,770,078.22
公司债	20 国信 06	2,000,000,000.00	2020/12/22	3 年	2,000,000,000.00	3.70%	1,993,679,770.04	38,782,797.21		2,032,462,567.25
公司债	21 国信 01	3,000,000,000.00	2021/2/1	375 天	3,000,000,000.00	3.15%	3,085,530,576.42	11,558,462.58	3,097,089,039.00	
公司债	21 国信 02	2,000,000,000.00	2021/2/1	3 年	2,000,000,000.00	3.64%	2,061,375,896.20	37,358,683.58	72,800,000.00	2,025,934,579.78
公司债	21 国信 03	2,000,000,000.00	2021/7/6	3 年	2,000,000,000.00	3.35%	2,027,892,290.95	34,217,706.19		2,062,109,997.14
公司债	21 国信 04	3,000,000,000.00	2021/7/6	5 年	3,000,000,000.00	3.68%	3,040,735,212.95	56,235,874.34		3,096,971,087.29
公司债	21 国信 05	2,400,000,000.00	2021/7/21	3 年	2,400,000,000.00	3.16%	2,434,076,054.79	37,608,328.77		2,471,684,383.56
公司债	21 国信 06	3,300,000,000.00	2021/7/21	5 年	3,300,000,000.00	3.48%	3,351,599,342.47	56,948,054.79		3,408,547,397.26
公司债	21 国信 07	2,700,000,000.00	2021/9/15	3 年	2,700,000,000.00	3.09%	2,724,686,136.99	41,372,136.98		2,766,058,273.97
公司债	21 国信 10	4,000,000,000.00	2021/10/22	3 年	4,000,000,000.00	3.28%	4,014,597,560.63	67,046,919.24		4,081,644,479.87

类 型	债券名称	面值	起息日期	债券 期限	发行金额	票面 利率	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
公司债	21 国信 11	1,000,000,000.00	2021/10/22	5 年	1,000,000,000.00	3.63%	1,002,344,114.77	18,497,346.28		1,020,841,461.05
公司债	21 国信 12	3,000,000,000.00	2021/11/23	3 年	3,000,000,000.00	3.09%	3,009,904,931.51	45,969,041.09		3,055,873,972.60
公司债	21 国信 13	2,000,000,000.00	2021/11/23	5 年	2,000,000,000.00	3.43%	2,007,329,863.01	36,030,660.82	15,094,339.62	2,028,266,184.21
公司债	22 国信 01	3,000,000,000.00	2022/1/11	3 年	3,000,000,000.00	2.92%		3,041,040,000.00		3,041,040,000.00
公司债	22 国信 02	1,000,000,000.00	2022/1/11	5 年	1,000,000,000.00	3.28%		1,015,366,575.34		1,015,366,575.34
公司债	22 国信 03	500,000,000.00	2022/2/24	3 年	500,000,000.00	2.95%		505,656,300.79	3,773,584.91	501,882,715.88
公司债	22 国信 04	2,100,000,000.00	2022/3/25	3 年	2,100,000,000.00	3.17%		2,119,634,595.33	15,849,056.60	2,103,785,538.73
收益凭证	[注]	385,032,000.00			385,032,000.00		290,213,424.67	102,258,930.68	59,026,483.02	333,445,872.33
合 计		56,885,032,000.00			56,885,032,000.00		51,002,487,491.65	7,577,234,757.89	8,730,882,503.15	49,848,839,746.39

[注]详见本财务报表附注五(一)22 应付短期融资款[注]之说明，期末未到期一年期以上收益凭证共 237 期，固定收益率为 1.00%-3.00%

32. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	414,931,844.15	474,596,201.70
减：未确认融资费用	22,488,390.21	27,579,461.84
合 计	392,443,453.94	447,016,739.86

33. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50	[注]
合 计	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50	

[注]系本公司2010年度收到的深圳市人民政府的金融发展专项资金。根据深圳市人民政府发布的《深圳市人民政府关于印发深圳市支持金融业发展若干规定的通知》及《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》，本公司于2010年度收到深圳市人民政府金融发展专项资金计人民币168,000,000.00元，截至2022年6月30日，本公司按照剩余土地使用年限摊销累计结转计人民币43,448,275.50元。根据《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》的相关规定，本公司取得该项金融发展专项资金的前提是承诺10年内不迁离深圳

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
购地补偿款	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50	与资产相关
小 计	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

34. 其他负债

项 目	期末数	期初数
应付货币保证金[注1]	11,569,907,989.52	10,029,318,538.62
应付股利[注2]	911,500,000.00	446,500,000.00
应付质押保证金[注1]	520,860,992.00	106,006,080.00
其他应付款	484,247,469.37	545,312,326.04
期货风险准备金	121,469,775.24	115,136,712.17

项 目	期末数	期初数
应付利息	9,164,124.44	18,599,556.90
代理兑付债券款	323,800.00	323,800.00
其他	78,931,391.89	8,991,915.56
合 计	13,696,405,542.46	11,270,188,929.29

[注 1]系本公司之子公司国信期货公司应付个人及法人的客户保证金

[注 2]系应付本公司发行的永续次级债利息

35. 股本

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

36. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续债基本情况

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

2020 年 7 月 13 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.50%；2020 年 9 月 17 日，本公司完成了 2020 年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.80%；2021 年 4 月 12 日，本公司完成 2021 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.55%；2021 年 4 月 26 日，本公司完成 2021 年永续次级债券（第二期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 4.38%；2022 年 6 月 21 日，本公司完成 2022 年永续次级债券（第一期）发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 3.63%。

本公司发行的上述永续次级债券，于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期；以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期，第 5 个和其后每个付息日发行人都可无条件行使续期选择权；在第 5 个和其后每个付息日，本公司有

权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本息。上述永续次级债券采用浮动利率形式，单利按年计息，前5个计息年度内保持不变，自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率；如果本公司不行使赎回权，则从第2个重定价周期（即第6个计息年度）开始票面利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上300个基点（当期基准利率+基本利差+300BP）。

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

2022年1-6月，本公司宣告分配永续次级债券利息合计人民币911,500,000.00元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年永续次级债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2020年永续次级债券（第二期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2021年永续次级债券（第一期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2021年永续次级债券（第二期）		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
2022年永续次级债券（第一期）				5,000,000,000.00				5,000,000,000.00
合计		20,000,000,000.00		5,000,000,000.00				25,000,000,000.00

37. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,051,541,942.88			20,051,541,942.88
其他资本公积	104,130,626.96			104,130,626.96
合计	20,155,672,569.84			20,155,672,569.84

38. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				减：其他综合收益 结转留存收益	期末数
		所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司		
不能重分类进损益的其他综合收益	-183,473,374.38	-196,780,369.68	-49,195,092.43		-147,585,277.25	-7,527,428.31	-323,531,223.32
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-183,473,374.38	-196,780,369.68	-49,195,092.43		-147,585,277.25	-7,527,428.31	-323,531,223.32
以后将重分类进损益的其他综合收益	125,920,352.37	-8,429,527.80	-15,189,072.11	11,728,846.01	-4,969,301.70		120,951,050.67
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,004,493.32	845,434.22			845,434.22		-4,159,059.10
其他债权投资公允价值变动	-118,805,830.47	65,023,939.44	18,596,993.75	-9,364,035.57	55,790,981.26		-63,014,849.21
其他债权投资信用减值准备	291,747,207.94	-129,589,356.55	-33,786,065.86	5,554,906.90	-101,358,197.59		190,389,010.35
现金流量套期储备	15,537,974.68			15,537,974.68	-15,537,974.68		
外币财务报表折算差额	-57,554,506.46	55,290,455.09			55,290,455.09		-2,264,051.37
合 计	-57,553,022.01	-205,209,897.48	-64,384,164.54	11,728,846.01	-152,554,578.95	-7,527,428.31	-202,580,172.65

39. 盈余公积

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

40. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	7,484,212,267.41	251,127,838.95		7,735,340,106.36
交易风险准备	7,264,060,392.84			7,264,060,392.84
合 计	14,748,272,660.25	251,127,838.95		14,999,400,499.20

41. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	27,583,471,105.99	22,864,880,451.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,583,471,105.99	22,864,880,451.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,206,909,693.94	4,789,787,285.43
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	251,127,838.95	5,037,390.22
应付普通股股利	4,806,214,688.50	2,210,858,756.71
永续次级债券利息支出	911,500,000.00	911,500,000.00
其他综合收益结转留存收益	7,527,428.31	262,756,055.24
期末未分配利润	24,814,010,844.17	24,264,515,535.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,524,715,227.06	3,440,352,143.47
货币资金及结算备付金利息收入	821,383,662.85	727,571,375.13

项 目	本期数	上年同期数
融资融券利息收入	1,998,399,347.33	2,024,892,269.19
买入返售金融资产利息收入	99,406,015.35	232,423,114.56
其中：约定购回利息收入	1,413,143.47	6,715,602.91
股权质押回购利息收入	84,841,285.79	206,843,436.73
其他债权投资利息收入	537,587,448.67	434,853,791.51
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	67,938,752.86	20,611,593.08
利息支出	2,719,895,807.38	2,360,035,822.95
短期借款利息支出	2,380,899.32	3,753,479.06
应付短期融资券利息支出	435,169,095.87	381,745,008.64
拆入资金利息支出	103,982,614.59	115,356,589.94
其中：转融通利息支出	75,821,159.03	100,624,726.08
卖出回购金融资产利息支出	1,132,385,895.48	947,689,357.20
其中：报价回购利息支出	54,388,001.12	42,745,297.22
代理买卖证券款利息支出	118,351,487.13	106,568,312.59
应付债券利息支出	879,303,757.88	720,883,096.36
其中：次级债券利息支出		
份额 A 持有人利息支出		40,781,215.26
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	48,322,057.11	43,258,763.90
利息净收入	804,819,419.68	1,080,316,320.52

2. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	2,510,244,944.06	3,035,998,753.92
证券经纪业务收入	3,075,124,170.44	3,580,657,898.33
代理买卖证券业务	2,619,153,012.95	2,844,253,828.07
交易单元席位租赁	185,978,773.59	266,799,433.96

项 目	本期数	上年同期数
代销金融产品业务	269,992,383.90	469,604,636.30
证券经纪业务支出	564,879,226.38	544,659,144.41
代理买卖证券业务	564,879,226.38	544,659,144.41
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	135,979,680.34	175,126,549.09
期货经纪业务收入	397,845,075.00	176,243,635.49
期货经纪业务支出	261,865,394.66	1,117,086.40
投资银行业务净收入	620,657,015.15	894,993,570.34
投资银行业务收入	651,155,743.43	925,024,793.51
证券承销业务	608,145,729.67	853,881,176.01
证券保荐业务	20,478,689.21	44,776,085.31
财务顾问业务	22,531,324.55	26,367,532.19
投资银行业务支出	30,498,728.28	30,031,223.17
证券承销业务	30,498,728.28	30,031,223.17
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	138,056,213.98	119,954,275.40
资产管理业务收入	140,717,744.75	123,953,005.25
资产管理业务支出	2,661,530.77	3,998,729.85
基金管理业务净收入	17,871,282.67	235,154,533.59
基金管理业务收入	31,496,611.93	241,581,365.04
基金管理业务支出	13,625,329.26	6,426,831.45
投资咨询业务净收入	22,749,186.63	23,510,604.78
投资咨询业务收入	22,749,186.63	23,510,604.78
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	122,771,752.50	115,138,965.89
其他手续费及佣金收入	123,290,620.43	115,355,947.02

项 目	本期数	上年同期数
其他手续费及佣金支出	518,867.93	216,981.13
合 计	3,568,330,075.33	4,599,877,253.01
其中：手续费及佣金收入总计	4,442,379,152.61	5,186,327,249.42
手续费及佣金支出总计	874,049,077.28	586,449,996.41

(2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	1,693,207.55	2,686,415.10
并购重组财务顾问业务净收入——其他	566,037.73	
其他财务顾问业务净收入	20,272,079.27	23,681,117.09
小 计	22,531,324.55	26,367,532.19

(3) 代理销售金融产品情况

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	13,186,450,851.92	171,542,411.98	30,886,097,191.15	369,328,183.63
其他金融产品	814,922,540.98	98,449,971.92	8,831,462,572.66	100,276,452.67
合 计	14,001,373,392.90	269,992,383.90	39,717,559,763.81	469,604,636.30

(4) 资产管理业务开展及收入明细情况

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	107	110	64
期末客户数量	173,655	110	549
其中：个人客户	173,094	44	25
机构客户	561	66	524
期初受托资金	69,165,128,146.59	39,496,278,094.42	29,932,914,990.98
其中：自有资金投入	2,084,727,377.99		
个人客户	10,370,809,760.25	7,179,788,084.45	197,654,288.48
机构客户	56,709,591,008.35	32,316,490,009.97	29,735,260,702.50
期末受托资金	75,061,713,749.24	38,981,865,604.89	31,261,354,341.73

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
其中：自有资金投入	2,967,224,557.32		
个人客户	22,307,991,662.35	7,061,292,398.12	274,946,713.42
机构客户	49,786,497,529.57	31,920,573,206.77	30,986,407,628.31
期末主要受托资产初始成本	74,095,746,405.71	34,339,085,062.14	31,487,751,387.52
其中：股票	1,435,608,993.75	11,843,631,914.84	399,771,326.10
国债	25,390,909.48	111,811,973.72	
其他债券	55,546,807,019.64	8,405,191,581.85	3,320,617.25
基金	9,003,581,268.59	426,722,973.21	676,261,696.37
其他	8,084,358,214.25	13,551,726,618.52	30,408,397,747.80
本期资产管理业务净收入	97,256,105.49	39,871,508.93	928,599.56

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	345,238,788.10	422,403,329.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	3,425,640,908.72	3,081,465,900.79
其中：持有期间取得的收益	3,072,683,095.00	2,982,191,520.42
—交易性金融工具	2,660,498,337.95	2,054,443,345.65
—其他权益工具投资	412,184,757.05	927,748,174.77
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	352,957,813.72	99,274,380.37
—交易性金融工具	265,089,929.21	275,146,421.18
—其他债权投资	59,044,898.16	-1,392,223.81
—衍生金融工具	28,822,986.35	-174,479,817.00
其他	-125,030,249.81	-98,453,075.17
合 计	3,645,849,447.01	3,405,416,155.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
联营企业：			
鹏华基金公司	276,448,618.78	301,987,927.56	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-10,100,363.09	-1,121,525.17	被投资单位净利润变化
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	164,900.87	429,536.82	被投资单位净利润变化
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	-18,556,130.70	83,575,018.71	被投资单位净利润变化
常州高新投创业投资有限公司	16,248,919.65	-278,412.83	被投资单位净利润变化
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	30,294.07	196,189.11	被投资单位净利润变化
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司		-4,500,031.57	被投资单位净利润变化
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	-32,851,352.60	13,328,621.13	被投资单位净利润变化
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	-8,212,327.51	447,280.05	被投资单位净利润变化
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	-11,695,574.42	1,803,471.40	被投资单位净利润变化
深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）	2,112,232.74	-360,976.49	被投资单位净利润变化
深圳市中亚亿百投资企业（有限合伙）		2,978,181.97	被投资单位净利润变化
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	-6,020,052.56		被投资单位净利润变化
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-5,524,105.57	2,532,214.29	被投资单位净利润变化
深圳市五色检测技术服务有限公司	-18,525.33	-138,762.03	被投资单位净利润变化
华润宝塔股权投资（延安）有限公司	-33,083.16	-792,870.50	被投资单位净利润变化
华润（延安）新产业经济投资合伙企业（有限合伙）	-59,359.85	-106,968.35	被投资单位净利润变化
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	128,484.99	128,335.71	被投资单位净利润变化
国铁盛芯（青岛）股权投资企业（有限合伙）	34,866,978.85	22,869.03	被投资单位净利润变化

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-4,683,559.39		被投资单位净利润变化
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	-59,296.12		被投资单位净利润变化
深圳市创东方长辉投资企业（有限合伙）	-1,014,322.03		被投资单位净利润变化
小 计	231,172,377.62	400,130,098.84	
合营企业：			
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）	95,688,222.67	618,793.25	被投资单位净利润变化
深圳市国信蓝思基金管理有限公司	2,678.84	444,845.14	被投资单位净利润变化
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	13,671,303.60	17,713,667.91	被投资单位净利润变化
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	10,723,511.06	3,665,673.76	被投资单位净利润变化
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	-6,018,464.15	-167,975.05	被投资单位净利润变化
珠海联发安科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-841.54	-1,774.06	被投资单位净利润变化
小 计	114,066,410.48	22,273,230.95	
合 计	345,238,788.10	422,403,329.79	

(3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,660,498,337.95	2,054,443,345.65
	处置期间收益	268,465,598.74	275,043,256.61
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置期间收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-3,375,669.53	103,164.57
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益		
小 计		2,925,588,267.16	2,329,589,766.83

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	1,737,931.02	1,737,931.02	1,737,931.02
与收益相关的政府补助[注]	938,406.82	885,794.92	938,406.82
代扣个人所得税手续费返还	38,801,850.83	32,713,568.76	
合 计	41,478,188.67	35,337,294.70	2,676,337.84

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

5. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-435,813,080.78	353,213,429.23
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-12,563,194.94	-5,143,043.82
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-101,745,895.20	189,162,399.24
其他	15,714.60	
合 计	-550,106,456.32	537,232,784.65

6. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售收入	767,713,723.33	629,387,339.16
房租收入	19,086,716.98	16,141,755.02
其他	1,790,433.34	17,132,510.71
合 计	788,590,873.65	662,661,604.89

7. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	31,149,098.99	33,367,605.03

项 目	本期数	上年同期数
教育费附加及地方教育附加	22,280,830.12	23,870,287.27
房产税	7,694,101.17	8,133,429.58
印花税	2,033,407.25	1,543,431.73
土地使用税	195,003.31	202,728.77
车船税	70,325.83	81,776.67
其他	231,303.52	150,525.08
合 计	63,654,070.19	67,349,784.13

8. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
职工费用	2,790,107,922.47	3,251,473,792.90
固定资产折旧费	136,129,240.28	84,192,550.11
通讯费	105,811,750.69	108,656,766.55
使用权资产折旧费	86,805,226.31	76,032,493.67
交易所席位年费	74,223,264.47	48,994,621.18
电子设备运转费	64,841,128.03	59,870,047.89
业务宣传费	54,964,750.21	31,948,741.31
无形资产摊销	44,330,554.24	39,094,162.63
投资者保护基金支出	36,262,740.02	39,969,932.28
差旅费	34,388,033.05	42,468,814.03
其他	260,742,826.35	286,650,066.50
合 计	3,688,607,436.12	4,069,351,989.05

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
买入返售金融资产坏账准备	108,592,122.50	-586,202,124.19
其他债权投资减值损失	-13,236,191.46	3,541,881.87
应收款项坏账损失	49,938,755.50	535,319.50

项 目	本期数	上年同期数
融出资金坏账准备	-26,330,161.59	-18,322,090.51
其他应收款减值损失	610,690.06	8,483.75
合 计	119,575,215.01	-600,438,529.58

10. 其他资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品跌价准备	1,188,319.74	96,261.07
合 计	1,188,319.74	96,261.07

11. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
大宗商品销售成本	768,927,784.12	629,367,203.60
投资性房地产折旧	5,029,074.63	5,300,457.63
其他	6,333,063.07	8,609,401.82
合 计	780,289,921.82	643,277,063.05

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	23,982,533.53	20,950,699.61	23,982,533.53
违约赔偿收入	936,212.77	3,131,946.91	936,212.77
非流动资产毁损报废利得	24,791.42		24,791.42
其他	128,977.47	12,344.55	128,977.47
合 计	25,072,515.19	24,094,991.07	25,072,515.19

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

固定资产报废损失	791,784.28	1,811,809.40	791,784.28
对外捐赠	4,035,087.40	1,050,600.00	4,035,087.40
非常损失[注]	2,124,070.56	466,130.06	2,124,070.56
罚款支出	1,050,000.00	300.00	1,050,000.00
其他	33,043.13	1,282,171.41	33,043.13
合 计	8,033,985.37	4,611,010.87	8,033,985.37

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	475,152,246.10	1,029,861,731.86
递延所得税费用	-9,146,144.10	339,727,818.24
合 计	466,006,102.00	1,369,589,550.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,669,510,899.36	6,160,563,468.92
按母公司税率计算的所得税费用	917,377,724.84	1,540,140,867.23
子公司适用不同税率的影响	-72,557.57	-1,344,542.99
调整以前期间所得税的影响	-6,502,047.27	5,573,188.64
非应税收入的影响	-349,296,652.58	-209,902,716.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,011,804.88	18,053,579.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-568,426.51	-1,144,145.95
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	3,273,470.77	17,373,349.53
其他	-112,217,214.56	839,970.54
所得税费用	466,006,102.00	1,369,589,550.10

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)38之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
应付货币保证金净增加额	1,540,589,450.90	2,158,681,668.17
清算资金交收金额净增加	1,576,542,986.68	434,593,737.61
大宗商品销售收到的现金	899,620,312.04	736,200,111.01
应付质押保证金净增加额	414,854,912.00	178,645,960.00
代扣代缴手续费收入	38,829,100.83	32,713,568.76
收到政府补助	35,320,633.72	27,198,562.60
应收期货交易款净减少额	27,299,447.90	
租赁收入	23,031,696.31	24,657,495.04
资产管理计划优先级与人款项净增加额		130,358,835.49
其他	202,577,924.37	64,999,303.67
合 计	4,758,666,464.75	3,788,049,242.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买大宗商品支付的现金	868,565,407.59	728,351,528.26
存出保证金净增加额	573,212,789.71	1,778,764,267.20
现金支付的业务及管理费	745,808,101.80	573,407,250.93
使用受限的货币资金增加额	114,470,019.55	15,983,894.83
代扣代缴税费收到现金净减少金额	85,304,278.58	57,813,839.33
捐赠支出	4,035,087.40	1,050,600.00
罚款支出	1,050,000.00	300.00
支付股票借贷保证金净额		19,050,496.52
其他	92,149,350.74	20,649,427.78
合 计	2,484,595,035.37	3,195,071,604.85

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁费	117,321,569.65	73,780,441.42
支付发行费用	36,800,000.00	10,000,000.00
子公司少数股东退资支付的现金	9,177,133.32	
合 计	163,298,702.97	83,780,441.42

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,203,504,797.36	4,790,973,918.82
加: 资产减值准备	120,763,534.75	-600,342,268.51
固定资产及投资性房地产折旧	141,158,314.91	89,493,007.74
使用权资产折旧	86,805,226.31	76,032,493.67
无形资产摊销	44,330,554.24	39,094,162.63
长期待摊费用摊销	28,545,592.90	25,578,691.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-951,903.33	-162,795.57
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	766,992.86	1,811,809.40
公允价值变动损失(减: 收益)	550,106,456.32	-537,232,784.65
利息支出	1,324,416,185.66	1,110,260,750.91
汇兑损失(减: 收益)	-5,873,881.07	288,152.31
投资损失(减: 收益)	-345,238,788.10	-422,403,329.79
递延所得税资产减少(减: 增加)	-72,194,079.14	232,954,466.44
递延所得税负债增加(减: 减少)	29,261,869.17	107,014,874.04
交易性金融资产减少(减: 增加)	-24,793,277,624.02	-16,694,822,864.81
交易性金融负债增加(减: 减少)	739,311,203.07	335,432,386.80
其他权益工具投资减少(减: 增加)	-4,609,757,721.15	661,336,631.14

补充资料	本期数	上年同期数
其他债权投资减少（减：增加）	-7,031,892,900.00	-3,369,864,571.56
衍生金融资产减少（减：增加）	-20,246,708.52	-1,623,587.02
衍生金融负债增加（减：减少）	91,731,475.88	28,505,973.04
买入返售金融资产减少（减：增加）	-2,631,594,293.43	3,063,738,985.16
卖出回购金融资产款增加（减：减少）	8,158,901,091.23	13,060,080,904.45
融出资金减少（减：增加）	7,649,138,698.04	-8,071,173,915.43
代理买卖证券款增加（减：减少）	252,613,514.88	4,249,982,755.34
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,319,611,322.22	-1,674,610,242.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,971,606,081.80	1,238,376,439.53
经营活动产生的现金流量净额	-15,437,677,631.60	-2,261,279,956.93
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	85,157,888,785.95	81,086,262,377.41
减：现金的期初余额	84,614,253,311.11	76,782,025,659.57
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	543,635,474.84	4,304,236,717.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	85,157,888,785.95	84,614,253,311.11
其中：库存现金	106,039.63	111,697.21
可随时用于支付的银行存款	70,704,861,374.99	67,532,854,030.58
可随时用于支付的其他货币资金	4,568,569.19	2,174,748.36
可用于支付的结算备付金	14,448,352,802.14	17,079,112,834.96
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	85,157,888,785.95	84,614,253,311.11

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	197,100,070.45	风险准备金、司法冻结等
交易性金融资产	79,855,620,042.54	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产	5,375,910,374.14	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	3,963,129,581.09	为期货业务充抵保证金设定质押
交易性金融资产	1,186,665,842.32	限售股
交易性金融资产	1,625,160,233.88	融出证券
其他债权投资	31,395,544,951.14	为回购业务设定质押
其他债权投资	917,206,989.11	为债券借贷业务设定质押
其他债权投资	830,764,822.33	为期货业务充抵保证金设定质押
其他权益工具投资	178,499,162.43	融出证券
合 计	125,525,602,069.43	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
购地补贴	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50	其他收益	
小 计	126,289,655.52		1,737,931.02	124,551,724.50		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增资奖励	2,000,000.00	营业外收入	深府规〔2018〕26号
金融机构绩效奖励	12,400,000.00	营业外收入	沪府发〔2009〕40号

项 目	金 额	列报项目	说 明
产业扶持资金	6,960,000.00	营业外收入	沪府发〔2009〕40号
产业财政扶持	570,000.00	营业外收入	
产业财政扶持	540,000.00	营业外收入	
生育津贴	5,323,398.91	业务及管理费	
房租补贴	287,500.00	业务及管理费	
稳岗补贴	4,788,794.46	业务及管理费	
其他与经营活动相关的政府补助	938,406.82	其他收益	
其他与经营活动无关的政府补助	1,512,533.53	营业外收入	
小 计	35,320,633.72		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 37,058,564.74 元。

3. 金融工具计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

项 目	期 末 数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	71,024,376,434.62			
结算备付金	14,456,075,638.57			
融出资金	54,350,505,028.50			
衍生金融资产				33,819,644.81
存出保证金	8,160,215,877.14			
应收款项	1,798,360,937.17			
买入返售金融资产	9,293,996,578.04			
交易性金融资产				176,863,984,488.58
其他债权投资		36,750,555,321.32		

项 目	期末数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
其他权益工具投资			11,609,036,187.76	
其他资产	4,439,664,887.71			
合 计	163,523,195,381.75	36,750,555,321.32	11,609,036,187.76	176,897,804,133.39

(续上表)

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	67,721,741,037.30			
结算备付金	17,087,824,020.77			
融出资金	61,973,311,849.43			
衍生金融资产				57,966,861.36
存出保证金	7,587,572,329.43			
应收款项	1,432,595,710.21			
买入返售金融资产	6,770,994,407.11			
交易性金融资产				152,312,123,275.04
其他债权投资		29,644,274,446.31		
其他权益工具投资			7,186,022,265.21	
其他资产	220,418,450.26			
合 计	162,794,457,804.51	29,644,274,446.31	7,186,022,265.21	152,370,090,136.40

(2) 金融负债计量基础分类表

项 目	期末数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款				
应付短期融资款	42,710,096,688.79			
拆入资金	1,002,118,961.35			
交易性金融负债		1,213,196,739.92		
衍生金融负债		548,418,057.09		
卖出回购金融资产款	104,683,830,542.85			
代理买卖证券款	67,532,905,631.61			
代理承销证券款				
应付款项	10,458,902,930.29			
租赁负债	392,443,453.94			
应付债券	49,848,839,746.39			
其他负债	12,660,339,887.13			
合 计	289,289,477,842.35	1,761,614,797.01		

(续上表)

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	225,270,000.00			
应付短期融资款	19,800,032,805.99			
拆入资金	4,456,797,971.98			
交易性金融负债		460,982,751.10		
衍生金融负债		226,049,508.29		

项 目	期初数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
卖出回购金融资产款	96,524,929,451.62			
代理买卖证券款	67,280,292,116.73			
代理承销证券款	27,000,000.00			
应付款项	5,274,979,125.00			
租赁负债	447,016,739.86			
应付债券	51,002,487,491.65			
其他负债	10,703,287,629.13			
合 计	255,742,093,331.96	687,032,259.39		

4. 受托客户资产管理业务

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	8,511,002,594.09	3,137,241,435.10	受托管理资金	145,825,483,757.51	147,650,950,049.47
客户结算备付金	378,981,340.78	602,042,007.42	应付款项	704,869,083.06	780,444,272.18
存出保证金	85,268,162.28	28,012,680.03			
应收款项	81,098,483.08	736,514,031.05			
受托投资	137,474,002,260.34	143,927,584,168.05			
其中：投资成本	139,922,582,855.37	143,203,743,719.21			
已实现未结转损益	-2,448,580,595.03	723,840,448.84			
合 计	146,530,352,840.57	148,431,394,321.65	合 计	146,530,352,840.57	148,431,394,321.65

5. 融资融券业务

(1) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
-----	--------	--------

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,204,435,359.49	3,099,488,484.02
其中：其他权益工具投资	178,499,162.43	305,638,318.80
交易性金融资产	1,625,160,233.88	1,469,097,357.77
转融通融入证券	1,400,775,963.18	1,324,752,807.45
转融通融入证券总额	2,228,214,449.22	4,024,240,655.96

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票	173,287,104,355.66	201,470,302,657.08
资金	8,757,942,414.67	6,938,862,194.25
基金	5,074,483,257.93	4,538,000,091.87
债券	251,972,269.39	188,259,177.65
合 计	187,371,502,297.65	213,135,424,120.85

六、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,677,200,146.42		9,677,200,146.42	8,677,200,146.42		8,677,200,146.42
对联营、合营企业投资	2,038,896,428.27		2,038,896,428.27	2,095,537,837.49		2,095,537,837.49
合 计	11,716,096,574.69		11,716,096,574.69	10,772,737,983.91		10,772,737,983.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
国信期货公司	1,890,915,346.42			1,890,915,346.42		
国信弘盛公司	1,843,819,465.30		33,057,904.53	1,810,761,560.77		
国信香港公司	2,236,284,800.00			2,236,284,800.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
国信资本公司	2,706,180,534.70	1,033,057,904.53		3,739,238,439.23		
小 计	8,677,200,146.42	1,033,057,904.53	33,057,904.53	9,677,200,146.42		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
鹏华基金公司	1,856,178,206.53			276,448,618.78	
前海股交投资控股（深圳）有限公司	207,845,525.01			-10,100,363.09	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	31,514,105.95			164,900.87	
合 计	2,095,537,837.49			266,513,156.56	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
鹏华基金公司		323,000,000.00			1,809,626,825.31	
前海股交投资控股（深圳）有限公司	845,434.22				198,590,596.14	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司		1,000,000.00			30,679,006.82	
合 计	845,434.22	324,000,000.00			2,038,896,428.27	

2. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,128,508,185.12	2,391,442,602.26	2,875,545,005.88	5,644,405,781.50
离职后福利—设定提存计划	1,907,924.50	249,725,399.78	211,398,769.83	40,234,554.45
合 计	6,130,416,109.62	2,641,168,002.04	3,086,943,775.71	5,684,640,335.95

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,820,941,746.36	2,075,812,538.38	2,549,050,589.02	5,347,703,695.72
职工福利费		46,042,038.81	46,042,038.81	-
社会保险费	1,062,610.12	86,560,732.29	86,723,694.61	899,647.80
其中：医疗保险费	940,550.07	80,887,529.16	81,046,719.50	781,359.73
工伤保险费	44,035.59	1,711,606.11	1,712,358.59	43,283.11
生育保险费	78,024.46	3,961,597.02	3,964,616.52	75,004.96
住房公积金	219,375.83	132,261,579.91	132,296,948.06	184,007.68
工会经费和职工教育经费	306,283,852.81	43,654,111.21	54,319,533.72	295,618,430.30
其他	600.00	7,111,601.66	7,112,201.66	
小 计	6,128,508,185.12	2,391,442,602.26	2,875,545,005.88	5,644,405,781.50

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,864,577.02	162,566,260.36	163,108,954.88	1,321,882.50
失业保险费	43,347.48	-930,134.47	-928,256.05	41,469.06
企业年金缴费		88,089,273.89	49,218,071.00	38,871,202.89
小 计	1,907,924.50	249,725,399.78	211,398,769.83	40,234,554.45

(二) 母公司利润表项目注释

1. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	3,389,865,340.23	3,306,717,501.08
货币资金及结算备付金利息收入	702,534,945.78	624,711,738.57
拆出资金利息收入		

项 目	本期数	上年同期数
融资融券利息收入	1,982,867,621.57	1,996,060,009.76
买入返售金融资产利息收入	99,023,705.69	231,147,837.98
其中：约定购回利息收入	1,413,143.47	6,715,602.91
股权质押回购利息收入	84,841,285.79	206,843,436.73
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	537,587,448.67	434,853,791.51
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	67,851,618.52	19,944,123.26
利息支出	2,716,798,042.12	2,308,543,192.77
短期借款利息支出	308,872.58	661,797.28
应付短期融资券利息支出	435,160,605.15	381,745,008.64
拆入资金利息支出	103,982,614.59	115,356,589.94
其中：转融通利息支出	75,821,159.03	100,624,726.08
卖出回购金融资产利息支出	1,132,385,895.48	946,279,882.16
其中：报价回购利息支出	54,388,001.12	42,745,297.22
代理买卖证券款利息支出	118,351,487.13	106,568,312.59
应付债券利息支出	879,303,757.88	720,883,096.36
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	47,304,809.31	37,048,505.80
利息净收入	673,067,298.11	998,174,308.31

2. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
证券经纪业务净收入	2,492,249,363.86	2,992,890,818.63
证券经纪业务收入	3,055,571,106.70	3,533,979,591.45
代理买卖证券业务	2,599,599,949.21	2,797,575,521.19
交易单元席位租赁	185,978,773.59	266,799,433.96

项 目	本期数	上年同期数
代销金融产品业务	269,992,383.90	469,604,636.30
证券经纪业务支出	563,321,742.84	541,088,772.82
代理买卖证券业务	563,321,742.84	541,088,772.82
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	602,515,653.61	890,731,231.22
投资银行业务收入	632,982,278.44	920,762,454.39
证券承销业务	595,904,457.82	853,394,669.44
证券保荐业务	19,018,867.91	43,993,320.76
财务顾问业务	18,058,952.71	23,374,464.19
投资银行业务支出	30,466,624.83	30,031,223.17
证券承销业务	30,466,624.83	30,031,223.17
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	135,324,658.74	108,113,428.65
资产管理业务收入	135,337,607.78	135,919,569.52
资产管理业务支出	12,949.04	27,806,140.87
投资咨询业务	16,863,761.24	17,617,228.27
投资咨询业务收入	16,863,761.24	17,617,228.27
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	123,014,536.77	115,305,428.88
其他手续费及佣金收入	123,533,404.70	115,522,410.01
其他手续费及佣金支出	518,867.93	216,981.13
合 计	3,369,967,974.22	4,124,658,135.65
其中：手续费及佣金收入总计	3,964,288,158.86	4,723,801,253.64
手续费及佣金支出总计	594,320,184.64	599,143,117.99

(2) 财务顾问业务净收入

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	1,693,207.55	2,686,415.10
并购重组财务顾问业务净收入——其他	566,037.73	
其他财务顾问业务净收入	15,799,707.43	20,688,049.09
小 计	18,058,952.71	23,374,464.19

(3) 代理销售金融产品情况

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	代销收入	销售总金额	代销收入
基金	13,186,450,851.92	171,542,411.98	30,886,097,191.15	369,328,183.63
其他金融产品	814,922,540.98	98,449,971.92	8,831,462,572.66	100,276,452.67
合 计	14,001,373,392.90	269,992,383.90	39,717,559,763.81	469,604,636.30

(4) 资产管理业务开展及收入明细情况

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	99	106	34
期末客户数量	173,489	106	519
其中：个人客户	172,933	43	
机构客户	556	63	519
期初受托资金	68,808,357,303.33	39,476,278,094.42	29,618,155,000.00
其中：自有资金投入	2,084,727,377.99		
个人客户	10,040,038,916.99	7,174,788,084.45	
机构客户	56,683,591,008.35	32,301,490,009.97	29,618,155,000.00
期末受托资金	74,720,068,912.70	38,682,865,604.89	30,361,181,000.00
其中：自有资金投入	2,967,224,557.32		
个人客户	22,004,346,825.81	7,011,292,398.12	
机构客户	49,748,497,529.57	31,671,573,206.77	30,361,181,000.00
期末主要受托资产初始成本	73,767,017,633.67	34,057,404,794.10	30,558,450,209.35
其中：股票	1,435,608,993.75	11,843,631,914.84	
国债	25,390,909.48	111,811,973.72	
其他债券	55,546,807,019.64	8,405,191,581.85	
基金	9,002,218,855.02	426,722,973.21	150,052,461.55

项 目	集合资产管理业务	单一资产管理业务	专项资产管理业务
其他	7,756,991,855.78	13,270,046,350.48	30,408,397,747.80
本期资产管理业务净收入	98,874,811.09	36,445,637.15	4,210.50

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	650,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	266,513,156.56	301,295,939.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	3,061,065,509.20	2,860,163,644.86
其中：持有期间取得的收益	2,986,432,919.74	2,856,808,067.02
—交易性金融工具	2,574,248,162.69	1,929,059,892.25
—其他权益工具投资	412,184,757.05	927,748,174.77
处置金融工具取得的收益	74,632,589.46	3,355,577.84
—交易性金融工具	16,782,888.61	163,823,270.84
—其他债权投资	59,044,898.16	-1,392,223.81
—衍生金融工具	-1,195,197.31	-159,075,469.19
其他	-125,028,929.81	-97,476,208.18
合 计	3,852,549,735.95	3,063,983,375.89

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
鹏华基金公司	276,448,618.78	301,987,927.56	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-10,100,363.09	-1,121,525.17	被投资单位净利润变化
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	164,900.87	429,536.82	被投资单位净利润变化
小 计	266,513,156.56	301,295,939.21	

(3) 交易性金融工具投资收益

交易性金融工具		本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,574,248,162.69	1,929,059,892.25
	处置期间收益	20,158,558.14	164,868,339.18
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-3,375,669.53	-1,045,068.34
小 计		2,591,031,051.30	2,092,883,163.09

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-319,367,191.44	-71,768,478.46
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-23,595,585.59	58,848.34
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-64,216,984.66	177,313,761.84
合 计	-407,179,761.69	105,604,131.72

5. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,641,168,002.04	3,009,140,108.98
固定资产折旧费	128,773,022.96	78,701,202.70
通讯费	98,475,180.23	102,863,063.29
交易所席位年费	73,197,797.68	46,621,701.41
使用权资产折旧费	72,835,623.88	62,646,554.27
业务宣传费	54,275,533.70	30,620,706.90
电子设备运转费	49,403,599.81	47,359,828.42
无形资产摊销	42,343,931.99	37,012,482.27
差旅费	33,579,123.46	40,218,642.93
投资者保护基金支出	35,673,705.80	39,465,771.26

项 目	本期数	上年同期数
其他	241,713,272.47	202,272,382.16
合 计	3,471,438,794.02	3,696,922,444.59

七、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
国信海外（深圳）股权投资基金管理有限公司	注销	2022年1月		
深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司	注销	2022年2月		28,581.62
深圳市国信众创基金管理有限公司	注销	2022年3月		-4,944,871.34
深圳市国信运通基金管理有限公司	注销	2022年2月		12,530.63
华文弘盛基金管理（珠海）有限公司	注销	2022年2月		563.89

(二) 纳入合并范围的结构化主体变动情况

本公司纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司同时作为管理人或投资顾问和投资人、单一投资人的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及因作为管理人或投资顾问获得的薪酬水平是否使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。本公司2022年1-6月新增8个结构化主体纳入合并报表范围，4个结构化主体清算或持有份额比例下降丧失控制权不再纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/表决权比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国信弘盛公司	深圳	深圳	股权投资基金管理	100.00		自行设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/表决权比例 (%)		取得方式
国信香港公司	香港	香港	金融控股公司	100.00		自行设立
国信资本公司	深圳	深圳	科创板跟投; 创业投资	100.00		自行设立
国信期货公司	上海	上海	期货经纪、期货投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
国信证券（香港）经纪有限公司[注 1]	香港	香港	证券及期货经纪业务		100.00	自行设立
国信证券（香港）融资有限公司[注 1]	香港	香港	投资银行		100.00	自行设立
国信证券（香港）资产管理有限公司[注 1]	香港	香港	资产管理		100.00	自行设立
国信咨询公司[注 1]	深圳	深圳	提供咨询和支持服务		100.00	自行设立
国信（香港）金融产品有限公司[注 1]	香港	香港	金融产品		100.00	自行设立
国信金阳资本管理有限公司[注 2]	上海	上海	现货和期货交易		100.00	自行设立

[注 1] 国信香港公司的下设子公司

[注 2] 国信期货公司的下设子公司

2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

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

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

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

重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

2022年6月30日，纳入本公司财务报表合并范围的结构化主体共38个，合并的结构化主体的总资产为人民币9,025,710,692.41元。本公司在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币8,740,552,601.08元。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

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

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	鹏华基金公司	深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	鹏华基金公司	深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）
资产	6,276,803,205.51	163,499,567.46	769,043,958.07	6,950,716,202.10	300,214,429.15	1,026,073,396.90
负债	2,636,485,355.12	23,978,423.09	992,288.03	3,207,244,679.02	25,413,349.47	-3,238,889.25
少数股东权益	19,993,476.57			21,072,483.36		
归属于母公司所有者权益	3,620,324,373.82	139,521,144.37	768,051,670.04	3,722,399,039.72	274,801,079.68	1,029,312,286.15
按持股比例计算的净资产份额	1,810,162,186.91	39,869,940.58	165,537,521.28	1,861,199,519.86	78,527,901.75	218,293,651.98
调整事项	-535,361.60	493,302.85		-5,021,313.33	495,764.51	
对联营企业权益投资的账面价值	1,809,626,825.31	40,363,243.43	165,537,521.28	1,856,178,206.53	79,023,666.26	218,293,651.98
营业总收入	2,200,140,155.27	-117,474,133.32		2,240,524,830.82	48,134,751.15	378,644,196.73
净利润	542,846,327.31	-119,384,403.82	-124,485,772.03	614,277,455.18	47,512,610.78	372,407,620.04
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	542,846,327.31	-119,384,403.82	-124,485,772.03	614,277,455.18	47,512,610.78	372,407,620.04
本期收到的来自联营企业的股利	323,000,000.00			278,000,000.00		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	545,245,681.12	597,523,589.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	114,066,410.48	22,273,230.95
其他综合收益		
综合收益总额	114,066,410.48	22,273,230.95
联营企业		
投资账面价值合计	810,318,284.62	810,320,512.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	6,131,242.14	1,238,531.44
其他综合收益		20,249,215.77
综合收益总额	6,131,242.14	21,487,747.21

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

1. 在本公司发起设立的资产管理计划和投资基金中的权益

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

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

项 目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
券商资管产品	交易性金融资产	1,012,983,721.54	92,230,091.68	1,012,983,721.54	92,230,091.68

本期本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划及投资基

金中获取的管理费及业绩报酬为人民币 172,214,356.68 元。

2. 在第三方机构发起设立的资产管理计划中享有的权益

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

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

项 目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
基金	交易性金 融资产	24,232,107,640.17	23,109,626,726.13	24,232,107,640.17	23,109,626,726.13
银行理财 产品	交易性金 融资产	8,001,600,064.42	2,359,071,808.45	8,001,600,064.42	2,359,071,808.45
券商理财 产品	交易性金 融资产	5,313,707,412.03	6,007,990,959.81	5,313,707,412.03	6,007,990,959.81
信托计划	交易性金 融资产	283,975,308.25	264,276,340.84	283,975,308.25	264,276,340.84
私募基金 及专户	交易性金 融资产	7,940,931,300.28	7,234,125,344.83	7,940,931,300.28	7,234,125,344.83

九、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理政策及组织架构

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

1. 董事会及其下设的风险管理委员会

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

2. 经营管理层、首席风险官及风险控制委员会

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

3. 独立的风险管理机构

公司风险管理总部、合规管理总部、监察稽核总部等部门作为独立的风险管理机构，在事前、事中、事后的环节中，对各业务领域、相关部门和主要岗位的风险管理情况予以评估、监测、检查、反馈等。风险管理总部根据首席风险官授权及部门职责履行制衡性的全面风险管理职能，按照全面、适时、审慎的原则，起草公司整体的风险偏好和容忍度方案，合理配置风险限额。对业务风险进行事前识别和评估、事中计量和监控、事后报告和处置，对业务部门的风险管理工作进行检查和考评。资金运营部、信息技术部门、党群办公室分别牵头开展流动性风险管理、信息技术风险管理、声誉风险管理工作。合规管理总部对公司经营与管理活动的合法合规性进行独立控制，负责指导、检查和督促公司及其所属机构履行法定责任与合规义务。公司投资银行质量控制总部作为独立机构，统筹把关投资银行领域项目质量，与风险管理总部及其二级部门投资银行内核部、合规管理总部等部门共同把控投行业务风险，健全了投行业务内控体系。监察稽核总部通过事后稽核审计等方式，对各业务领域、部门和主要岗位的内部控制制度执行情况履行检查、反馈和督导等职责。

4. 业务部门的风险管理岗位

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

(二) 信用风险

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

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

针对上述业务风险，公司按照《证券公司信用风险管理指引》的要求，已建立了覆盖信用风险环节的风险管理机制和相关制度，做实风险识别、评估、测量、监控、报告等管理流

程，不断完善信用风险的管理手段和方法。其中，公司信用风险管理采用的管理手段和方法包括：尽职调查、内部评级、授信管理、风险限额管理、信用风险计量、风险指标监测和后续管理、风险缓释措施以及风险管理信息系统建设等。

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

股票质押、融资融券等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；严密监控交易的履约保障比例；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。报告期末，公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 287%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 240%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 204%。

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

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

公司持有的银行存款及存出保证金主要存放于具有良好信用评级的金融机构；结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

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

项 目	期末数	期初数
货币资金	71,024,376,434.62	67,721,741,037.30
结算备付金	14,456,075,638.57	17,087,824,020.77

存出保证金	8,160,215,877.14	7,587,572,329.43
融出资金	54,350,505,028.50	61,973,311,849.43
衍生金融资产	33,819,644.81	57,966,861.36
交易性金融资产[注 1]	126,012,404,222.42	108,960,116,031.28
其他债权投资	36,750,555,321.32	29,644,274,446.31
其他权益工具投资[注 2]	178,499,162.43	305,638,318.80
买入返售金融资产	9,293,996,578.04	6,770,994,407.11
应收款项	1,798,360,937.17	1,432,595,710.21
其他资产	4,439,664,887.71	220,418,450.26
合 计	326,498,473,732.73	301,762,453,462.26

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

[注 2]其他权益工具投资为融出证券业务下融出给客户的证券

(三) 操作风险

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

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

(四) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。可能引发流动性风险的因素和事件包括但不

限于重要融资渠道受限、融资成本大幅上行、来自其他风险因素的传导（如声誉风险）等。

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

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

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

2022年6月30日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	合 计
应付短期融资款		11,601,410,704.12	31,618,879,188.87			43,220,289,892.99
拆入资金		1,002,118,961.35				1,002,118,961.35
交易性金融负债		685,042,276.74	432,783,435.99	95,371,027.18		1,213,196,739.91
衍生金融负债	-18,804,407.01	268,646,607.31	294,339,161.33	691,101.87	3,545,593.59	548,418,057.09
应付款项	5,560,938,721.69	4,875,701,001.30	22,263,207.30			10,458,902,930.29
卖出回购金融资产款		104,659,347,255.04	51,195,547.53			104,710,542,802.57
代理买卖证券款	67,532,905,631.61					67,532,905,631.61
应付债券		4,697,171,413.01	11,782,206,226.73	36,839,774,992.02		53,319,152,631.76

项 目	即期	小于 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	合 计
租赁负债		45,077,358.00	246,923,890.13	122,222,458.02	708,138.00	414,931,844.15
其他金融负债	12,090,768,981.52					12,090,768,981.52
合 计	85,165,808,927.81	127,834,515,576.87	44,448,590,657.88	37,058,059,579.09	4,253,731.59	294,511,228,473.24

(五) 市场风险

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

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

公司根据董事会每年审议通过的整体市场风险限额，综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素，将风险限额细化并分配至各业务部门及相关策略。风险限额主要包括投资规模、损失比例、风险价值（VaR）、压力测试限额等指标。风险管理总部通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控，当指标达到预警限额时，风险管理总部对触发预警限额部门进行预警提示，并要求其在规定时间内进行反馈，说明触发预警限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在规定时间内进行反馈，说明超限原因和后续调整计划，并要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。风险管理总部会持续监督业务部门风险应对措施落实情况，并与业务部门沟通讨论风险信息 and 可能出现的极端压力情景。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，在已有限额指标的基础上，根据各业务的特点，新增部分既满足业务发展又能有效控制风险暴露程度的限额指标，使业务能在公司既定的风险偏好下保持良性发展。例如，对于固收类及其衍生品业务，在投资规模和 VaR 限额的基础上，增加组合久期、基点价值等限额管理；对于权益类衍生品业务，设定希腊字母限额并进行日常监控。此外，公司将子公司风险限额体系纳入统一管理，要求子公司日常提供包括限

额使用情况、各类风险事项信息等内容的风险管理报表。

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

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

母公司和集团以期末为基期的 VaR 值（1 天，99%）分析概况如下：

单位：万元

VaR	母公司层面	合并层面
权益类市场风险	58,930	61,137
利率类市场风险	10,036	10,039
商品类市场风险	3,948	3,935
外汇类市场风险	1,866	1,866
整体风险值	62,089	67,758

价格敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生品等资产类型的价格增加或减少对集团和公司综合收益的影响。假设以 2022 年 6 月 30 日为基期，在其他变量固定的情况下市场权益类及商品价格发生变动，且不考虑管理层为市场价格变化而可能采取的风险管理活动，价格敏感性分析如下：

金额单位：人民币万元

价格变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
股票、基金、商品价格上浮 10%	168,814	180,680
股票、基金、商品价格下跌 10%	-157,457	-169,105

下表汇总了本公司涉及的市场风险敞口：

项 目	期末数	期初数
股票	16,316,450,031.15	12,103,876,770.33
公募基金	24,232,107,640.17	23,109,626,726.13
债券	160,982,704,462.86	136,926,003,642.82

项 目	期末数	期初数
券商资管产品	6,326,691,133.57	6,100,221,051.49
银行理财产品	8,001,600,064.42	2,359,071,808.45
信托计划	283,975,308.25	264,276,340.84
其他股权投资	1,138,216,056.96	1,044,318,301.67
其他	7,941,831,300.28	7,235,025,344.83
合 计	225,223,575,997.66	189,142,419,986.56

利率敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，市场整体利率平行变动对集团和公司综合收益的影响。假设以2022年6月30日为基期，在其他变量固定的情况下市场整体利率发生平行变动，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，利率敏感性分析如下：

金额单位：人民币万元

收益率曲线变动对综合收益影响	母公司层面	合并层面
上升100个基点	-269,280	-269,466
下降100个基点	292,350	292,547

下表汇总了本公司涉及利率风险的金融资产或金融负债：

1. 期末数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	63,141,046,789.17	2,799,272,189.68	4,966,318,086.75			117,739,369.02	71,024,376,434.62
结算备付金	14,445,175,900.05					10,899,738.52	14,456,075,638.57
融出资金	291,138,854.32	53,258,360,400.25				801,005,773.93	54,350,505,028.50
交易性金融资产	2,313,126,347.16	5,190,227,303.41	32,539,635,824.24	70,685,206,766.95	12,858,556,063.51	53,277,232,183.31	176,863,984,488.58
衍生金融资产						33,819,644.81	33,819,644.81
买入返售金融资产	4,163,000,000.00	301,571,100.36	4,761,162,939.30			68,262,538.38	9,293,996,578.04
存出保证金	8,156,486,631.68	645,977.53	1,305,596.25			1,777,671.68	8,160,215,877.14
其他权益工具投资			178,499,162.43			11,430,537,025.33	11,609,036,187.76
其他债权投资	80,065,700.00	471,997,900.66	3,109,327,412.65	24,413,547,541.28	8,032,758,087.05	642,858,679.68	36,750,555,321.32
小 计	92,590,040,222.38	62,022,074,871.89	45,556,249,021.62	95,098,754,308.23	20,891,314,150.56	66,384,132,624.66	382,542,565,199.34
金融负债							
应付短期融资款	61,975,000.00	11,412,411,000.00	30,920,782,000.00			314,928,688.79	42,710,096,688.79
拆入资金	1,000,000,000.00					2,118,961.35	1,002,118,961.35
交易性金融负债		676,342,980.00	432,783,435.99	8,188,018.17		95,882,305.76	1,213,196,739.92
衍生金融负债	-18,804,407.01	92,930,596.33	173,829,646.40	294,339,161.33	691,101.87	5,431,958.17	548,418,057.09
应付款项						10,458,902,930.29	10,458,902,930.29
卖出回购金融资产	102,778,083,949.43	1,811,617,000.00	50,629,000.00			43,500,593.42	104,683,830,542.85

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
代理买卖证券款	67,525,213,163.71					7,692,467.90	67,532,905,631.61
代理承销证券款							
应付债券	4,017,596,000.00	65,469,000.00	10,741,838,000.00	34,002,955,000.00	0.00	1,020,981,746.39	49,848,839,746.39
租赁负债	15,956,587.73	25,568,694.68	238,457,269.90	111,779,598.09	681,303.54		392,443,453.94
其他金融负债	12,090,768,981.52						12,090,768,981.52
小 计	187,470,789,275.38	14,084,339,271.01	42,558,319,352.29	34,417,261,777.59	1,372,405.41	11,949,439,652.07	290,481,521,733.75
净头寸	-94,880,749,053.00	47,937,735,600.88	2,997,929,669.33	60,681,492,530.64	20,889,941,745.15	54,434,692,972.59	92,061,043,465.59

2. 期初数

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产							
货币资金	61,380,778,997.02	1,101,711,467.21	5,135,280,000.00			103,970,573.07	67,721,741,037.30
结算备付金	17,071,532,526.84					16,291,493.93	17,087,824,020.77
融出资金	383,752,995.73	60,576,093,609.99				1,013,465,243.71	61,973,311,849.43
交易性金融资产	2,540,663,438.66	3,002,679,044.59	33,433,980,588.44	60,083,182,576.93	11,332,071,978.57	41,919,545,647.85	152,312,123,275.04
衍生金融资产						57,966,861.36	57,966,861.36
买入返售金融资产	2,465,178,655.17	250,272,930.12	3,990,149,575.90			65,393,245.92	6,770,994,407.11
存出保证金	7,580,372,879.29	28,321.29	3,491,255.05	1,389,072.49		2,290,801.31	7,587,572,329.43
其他权益工具投资			305,638,318.80			6,880,383,946.41	7,186,022,265.21
其他债权投资	70,042,620.00	407,928,509.28	3,616,534,501.93	19,368,523,584.59	5,683,001,725.64	498,243,504.87	29,644,274,446.31

项 目	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	非生息	合计
小 计	91,492,322,112.71	65,338,713,882.48	46,485,074,240.12	79,453,095,234.01	17,015,073,704.21	50,557,551,318.43	350,341,830,491.96
金融负债							
短期借款	225,000,000.00					270,000.00	225,270,000.00
应付短期融资款	1,752,935,000.00	4,192,570,000.00	13,733,239,000.00			121,288,805.99	19,800,032,805.99
拆入资金	2,445,000,000.00	2,000,000,000.00				11,797,971.98	4,456,797,971.98
交易性金融负债		294,314,660.00	65,028,486.13			101,639,604.97	460,982,751.10
衍生金融负债	3,738,588.31	21,688,905.71	30,098,704.31	103,014,624.25	-8,237.86	67,516,923.57	226,049,508.29
应付款项	1,503,009,464.00					3,771,969,661.00	5,274,979,125.00
卖出回购金融资产	94,527,035,013.83	1,891,753,000.00	38,548,000.00			67,593,437.79	96,524,929,451.62
代理买卖证券款	67,271,352,340.48					8,939,776.25	67,280,292,116.73
代理承销证券款						27,000,000.00	27,000,000.00
应付债券	25,022,000.00	4,511,417,000.00	10,246,977,000.00	35,403,685,000.00		815,386,491.65	51,002,487,491.65
租赁负债	16,456,966.17	22,861,650.27	275,345,263.39	130,901,536.28	1,451,323.75		447,016,739.86
其他金融负债	10,135,324,618.62						10,135,324,618.62
小 计	177,904,873,991.41	12,934,605,215.98	24,389,236,453.83	35,637,601,160.53	1,443,085.89	4,993,402,673.20	255,861,162,580.84
净头寸	-86,412,551,878.70	52,404,108,666.50	22,095,837,786.29	43,815,494,073.48	17,013,630,618.32	45,564,148,645.23	94,480,667,911.12

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	13,098,746,077.16	155,888,500,966.27	7,876,737,445.15	176,863,984,488.58
(1) 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	13,098,746,077.16	155,888,500,966.27	7,876,737,445.15	176,863,984,488.58
债务工具投资		121,068,541,644.17	3,163,607,497.37	124,232,149,141.54
权益工具投资	13,098,746,077.16	34,819,959,322.10	4,713,129,947.78	52,631,835,347.04
(2) 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				
债务工具投资				
2. 衍生金融资产		33,819,644.81		33,819,644.81
3. 其他债权投资		36,750,555,321.32		36,750,555,321.32
4. 其他权益工具投资	11,588,329,687.76		20,706,500.00	11,609,036,187.76
持续以公允价值计量的资产总额	24,687,075,764.92	192,672,875,932.40	7,897,443,945.15	225,257,395,642.47
5. 交易性金融负债		1,193,372,742.09	19,823,997.83	1,213,196,739.92
(1) 交易性金融负债		1,193,372,742.09	19,823,997.83	1,213,196,739.92
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
6. 衍生金融负债	129,337,773.00	419,080,284.09		548,418,057.09
持续以公允价值计量的负债总额	129,337,773.00	1,612,453,026.18	19,823,997.83	1,761,614,797.01

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

债券投资的公允价值是采用第三方估值机构估值系统的报价，第三方估值机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。不存在公开市场的债务及权益工具投资，如

管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。场外期权、收益互换、收益凭证的公允价值是通过期权定价模型来确定的，标的权益工具的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

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

项 目	2022年6月30日 公允价值	估值技术	重大不可观 察输入值	对公允价值的 影响
流通受限的上市公司股票	1,186,665,842.32	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低
非活跃市场的股票/非上市公司股权	1,178,746,554.79	市值折扣法/协议转让价格/净资产调整法等	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
理财产品、私募债、可交债等	5,551,855,545.87	现金流量折现法/期权定价模型	风险调整折现率/波动率	风险调整折现率/波动率越高，公允价值越低
合 计	7,917,267,942.98			

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

项 目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当年利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
交易性金融资产	6,922,224,292.15	81,627,145.53	2,069,518,716.25	691,167,708.30	
其他权益工具投资	222,053,033.73		201,346,533.73		
交易性金融负债	20,034,234.50			-210,236.67	
合 计	7,164,311,560.38	81,627,145.53	2,270,865,249.98	690,957,471.63	

(续上表)

项 目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发 行	出 售	结 算		
交易性金融资产	3,067,640,499.55		816,403,484.13		7,876,737,445.15	401,691,206.38
其他权益工具投资					20,706,500.00	
交易性金融负债					19,823,997.83	-210,236.67

项 目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产,计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发 行	出 售	结 算		
合 计	3,067,640,499.55		816,403,484.13		7,917,267,942.98	401,480,969.71

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

2022年1-6月, 本公司公允价值计量的项目由第三层次转出主要是限售股解禁所致。

(七) 本期发生的估值技术变更及变更原因

2022年1-6月, 本公司公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为, 于2022年6月30日除应付短期融资款、应付债券外, 期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。截至2022年6月30日, 本公司所持有的应付短期融资款账面价值为人民币42,710,096,688.79元, 公允价值为人民币42,756,149,492.90元; 本公司所持有的应付债券账面价值为人民币49,848,839,746.39元, 公允价值为人民币50,380,465,072.33元。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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

(2) 本公司最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注八(一)之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八(二)之说明。本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
鹏华基金公司	本公司之联营企业
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	本公司之联营企业
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	本公司之联营企业
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	本公司之联营企业
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之合营企业
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	本公司之合营企业
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）	本公司之合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
华润深国投信托有限公司（以下简称华润深国投公司）	持有本公司 5%以上股份的法人
深圳市通产集团有限公司	受同一方控制
深圳担保集团有限公司	受同一方控制
深圳市高新投集团有限公司	受同一方控制
深圳英飞拓科技股份有限公司	受同一方控制
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	受同一方控制
深圳千里马国际猎头有限公司	受同一方控制
南方基金管理股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
深圳市地铁集团有限公司	深圳投控公司监事担任该公司董事
深圳市特发集团有限公司	深圳投控公司高管担任该公司董事
国泰君安证券股份有限公司	深圳投控公司董事及监事担任该公司董事

其他关联方名称	与本公司关系
深圳市明达资产管理有限公司	公司高管之亲属担任该公司董事
北京城建投资发展股份有限公司	公司监事担任该公司董事
云南红塔银行股份有限公司	公司董事担任该公司董事
红塔证券股份有限公司	公司董事担任该公司董事
云南白药集团股份有限公司	公司董事担任该公司董事
北京城建投资发展股份有限公司	公司监事担任该公司董事
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业	深投控董事担任执行事务合伙人委派代表
深圳市信息管线有限公司	过去 12 个月曾受同一方控制
深圳市荔园酒店有限公司	过去 12 个月曾受同一方控制
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	过去 12 个月曾受同一方控制
深圳市盐田港集团有限公司	深圳投控公司监事过去 12 个月曾在该公司担任董事

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）佣金收入

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华润深国投公司	证券代理买卖交易佣金	4,898,383.39	10,175,485.29
云南白药集团股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	41,272.72	50,568.92
深圳市明达资产管理有限公司	证券代理买卖交易佣金		43,168.90
北京城建投资发展股份有限公司	证券代理买卖交易佣金		53,867.42
关联自然人	证券代理买卖交易佣金	4,714.77	31,588.08
深圳市高新投集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	55,340.00	
深圳市特发集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	2,772.77	
深圳投控公司	证券代理买卖交易佣金	29,921.70	19.92
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业	证券代理买卖交易佣金	172,042.95	45,937.48
鹏华基金公司	席位佣金收入	43,018,077.60	42,445,079.99

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	席位佣金收入	6,361,700.76	11,974,093.19
合 计		54,584,226.66	64,819,809.19

(2) 提供顾问服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
华润深国投公司	投资顾问收入	951,885.40	2,493,948.27
深圳市通产集团有限公司	财务顾问收入	188,679.25	
深圳投控公司	财务顾问收入	283,018.87	707,547.17
深圳市资本运营集团有限公司	财务顾问收入		183,962.26
深圳英飞拓科技股份有限公司	财务顾问收入	92,452.83	
深圳市高新投集团有限公司	财务顾问收入	424,528.30	
合 计		1,940,564.65	3,385,457.70

(3) 提供金融产品代销服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	代销金融产品收入	17,452,758.08	42,816,998.08
南方基金管理股份有限公司	代销金融产品收入	4,510,654.72	10,859,783.45
华润深国投公司	代销金融产品收入	1,871,597.45	
合 计		23,835,010.25	53,676,781.53

(4) 提供资产管理服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	基金管理收入	1,509,184.58	221,241,647.51
国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙)	基金管理收入		11,227,707.42
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	22,299,616.28	
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	基金管理服务	4,244,507.62	4,771,775.65
深圳投控公司	资产管理收入		2,339,105.74
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入		1,871,284.52
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理服务	818,686.99	1,403,463.44

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理服务	1,992,023.36	253,130.04
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）	基金管理收入	12,276,426.58	
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	基金管理收入	-8,306,726.55	511,760.12
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	基金管理收入		300,596.34
合 计		34,833,718.86	243,920,470.78

(5) 提供承销保荐服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳担保集团有限公司	债券承销收入	424,764.15	
深圳市盐田港集团有限公司	债券承销收入		1,026,415.09
北京城建投资发展股份有限公司	债券承销收入		589,622.64
国泰君安证券股份有限公司	债券分销收入	42,000.00	
国泰君安证券股份有限公司	债券承销收入	1,415,094.34	
深圳市创新投资集团有限公司	债券承销收入		141,509.43
深圳市资本运营集团有限公司	债券受托管理收入		188,679.25
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	债券承销收入	1,177,358.49	
合 计		3,059,216.98	1,946,226.41

(6) 收取利息

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
关联自然人	融出资金利息	1,268.67	6,363.41
合 计		1,268.67	6,363.41

(7) 接受其他劳务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国际招标有限公司	招标代理费		816,956.34
深圳市荔园酒店有限公司	会议费、住宿费	12,390.57	30,341.56
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	会议费		58,415.69
深圳千里马国际猎头有限公司	服务费	1,550,446.19	

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
合 计		1,562,836.76	905,713.59

(8) 卖出回购交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	卖出回购利息支出	9,898,641.80	5,360,592.74
华润深国投公司	卖出回购利息支出	1,633,875.33	82,655.13
国泰君安证券股份有限公司	卖出回购利息支出	1,220,463.29	1,150,540.74
安信证券股份有限公司	卖出回购利息支出		94,528.77
云南红塔银行股份有限公司	卖出回购利息支出	14,136.99	49,863.01
红塔证券股份有限公司	卖出回购利息支出		23,424.66
合 计		12,767,117.41	6,761,605.05

2. 关联租赁情况-公司承租情况

2022年1-6月

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
华润深国投公司	房屋租赁	883,045.62	33,743.55		878.19
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁		408,399.28		44,272.28

2021年1-6月

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
华润深国投公司	房屋租赁	5,579,102.67
深圳投控公司	房屋租赁	3,198,888.58
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁	2,548,517.45
深圳市国贸科技园服务有限公司	物业管理费等	711,578.03
深圳市信息管线有限公司	通信管道租赁	693,292.70
合 计		12,731,379.43

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,900.20	1,784.20
合 计	1,900.20	1,784.20

4. 其他关联交易

(1) 自营交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方基金管理股份有限公司	自营交易	1,394,743.91	732,838.67
国泰君安证券股份有限公司	自营交易	199,166.00	594,250.72
华润深国投公司	自营交易	332,809.58	123,663.36
安信证券股份有限公司	自营交易		180,108.66
红塔证券股份有限公司	自营交易	16,396.58	64,340.54
云南红塔银行股份有限公司	自营交易	31,683.87	
合 计		1,974,799.94	1,695,201.95

(2) 债券销售、分销业务

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国泰君安证券股份有限公司	本公司认购关联方承销的债券规模	5,000.00	35,800.00
国泰君安证券股份有限公司	本公司分销关联方承销的债券规模	69,000.00	413,000.00
南方基金管理股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	147,500.00	115,900.00
安信证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模		18,000.00
安信证券股份有限公司	本公司分销关联方承销的债券规模		3,000.00
华润深国投公司	分销本公司承销的债券规模	75,500.00	19,000.00
国泰君安证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	29,000.00	40,000.00
红塔证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	9,000.00	
南方基金管理股份有限公司	认购本公司承销的资产支持证券规模	21,000.00	
华润深国投公司	认购本公司承销的资产支持证券规模	8,900.00	
深圳市盐田港集团有限公司	认购关联方发行的债券		2,000.00

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	认购关联方发行的债券	14,000.00	
南方基金管理股份有限公司	认购本公司发行的债券规模	74,000.00	2,000.00
合 计		452,900.00	648,700.00

(3) 持有关联方发行的产品或债券

关联方	期末数/本期数			期初数/上年同期数		
	份额/数量	市值	投资收益/公允价值变动损益	份额/数量	市值	投资收益/公允价值变动损益
南方基金管理股份有限公司	2,182,824,705.60	3,386,161,401.51	-179,485,976.11	1,648,924,133.41	2,970,222,928.61	6,688,545.15
鹏华基金公司	3,032,528,914.71	3,031,062,901.66	121,602,256.33	2,961,485,636.95	3,079,813,786.35	19,750,985.40
华润深国投公司						1,257,000.00
合 计	5,215,353,620.31	6,417,224,303.17	-57,883,719.78	4,610,409,770.36	6,050,036,714.96	27,696,530.55

(4) 衍生品交易情况

关联方	期末名义金额（万元）	期末公允价值	本期损益金额
国泰君安证券股份有限公司	2,938,000.00	-5,619,677.71	17,170,565.54

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	鹏华基金公司	13,115,350.83		29,828,053.41	
应收款项	张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	33,644,280.82		29,145,102.74	
应收款项	深圳投控公司	8,643,835.58		9,819,422.32	
应收款项	南方基金管理股份有限公司	3,161,064.97		6,537,916.60	
应收款项	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）			3,550,684.93	
应收款项	深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,111,544.81		2,146,542.79	
应收款项	华润深国投公司	1,956,059.57		2,002,462.49	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	深圳市国贸科技园服务有限公司			226,299.42	
应收款项	厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	867,808.22			
小计		63,499,944.80		83,256,484.70	
融出资金	关联自然人	213,269.44		25,820.97	
小计		213,269.44		25,820.97	
合计		63,713,214.24		83,282,305.67	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司		1,623,605,659.32
卖出回购金融资产	国泰君安证券股份有限公司	300,022,191.78	398,974,038.14
卖出回购金融资产	华润深国投公司	2,437,832,447.32	526,803,355.62
应付款项	深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	5,773,662.16	
合计		2,743,628,301.26	2,549,383,053.08

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2022年6月30日，本公司不存在重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2022年6月30日，本公司作为被告涉诉金额较大的未决诉讼、未决仲裁如下：

1. 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称华泽钴镍）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。公司自2018年10月31日起陆续收到相关案件材料，部分案件分别于2019年8月1日、2019年10月10日和2020

年8月7日等一审开庭审理。成都中院对部分案件作出一审判决后，部分当事人提起上诉。四川省高级人民法院（以下简称四川高院）于2020年7月7日对3起案件二审开庭审理，公司于2021年4月收到3起案件二审判决，其中，1起案件判决公司等对华泽钴镍赔付义务3,288.49元承担连带赔偿责任，2起案件判决驳回原告诉讼请求。2021年12月27日，公司收到最高人民法院驳回3名原告再审申请的裁定。2022年2月7日，公司收到四川高院对1起案件的二审判决，判决公司等对华泽钴镍赔付义务1.29万元承担连带赔偿责任。成都中院依照终审判决的标准陆续作出1,307起一审判决，要求公司等对华泽钴镍赔付义务合计9,019.43万元承担连带赔偿责任。2022年3月起，公司收到成都中院对部分案件的执行通知，公司目前已支付合计7,299.46万元。截至本报告披露日，尚有1,139起案件待作出一审判决或二审改判，涉案标的额合计42,119万元，公司另收到部分案件的撤诉裁定。

2. 海口农商行与刚泰集团及公司债券交易纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称刚泰集团）公开发行2016年公司债券（第二期）（以下简称16刚集02），发行规模为500,000,000元，期限为3年，附第2年末投资者回售选择权，起息日期为2016年11月3日，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为500,000,000元。2018年11月3日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。16刚集02投资者海口农村商业银行股份有限公司（以下简称海口农商行）向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付本金、利息、复利及相关费用合计人民币10,709.95万元，并要求公司对刚泰集团上述债务承担连带赔偿责任。因刚泰集团进入破产程序，目前案件中止审理。

3. 公司与刘某等2人基金合同纠纷案

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

4. 亿阳信通投资者与亿阳信通及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022年1月及2月，亿阳信通股份有限公司（以下简称亿阳信通）投资者姜某等18人分别向北京金融法院、哈尔滨市中级人民法院对亿阳信通及其相关公司和相关人员、公司等

中介机构提起诉讼，要求亿阳信通赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用合计 2,707 万元，并要求亿阳信通相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。目前案件尚未开庭。

十三、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

序号	日期	事项说明
1	2022 年 7 月 4 日	国信证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第三期）兑付合计人民币 4,160,000,000.00 元。
2	2022 年 7 月 8 日	国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第二期）发行结束，债券简称 22 国信 Y2，实际发行规模 50 亿元人民币，票面利率 3.67%，长期存续，在本期债券第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期债券。
3	2022 年 8 月 5 日	国信证券股份有限公司 2022 年度第五期短期融资券兑付合计人民币 1,717,915,205.48 元。
4	2022 年 8 月 16 日	国信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）发行结束，债券简称 22 国信 05，实际发行规模 29 亿元人民币，票面利率 2.64%，期限为 3 年。
5	2022 年 8 月 19 日	国信证券股份有限公司 2022 年度第十五期短期融资券兑付合计人民币 1,507,730,136.99 元。
6	2022 年 8 月 26 日	国信证券股份有限公司 2022 年度第十一期短期融资券兑付合计人民币 1,511,120,547.95 元。

十四、其他重要事项

（一）年金计划

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

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

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

（二）分部信息

1. 本公司确定报告分部考虑的因素

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

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

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

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

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

(5) 其他分部，主要包括：以上分部业务之外的其他业务以及公司总部运营。

2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

(1) 2022年1-6月

项 目	经纪及财富管理	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	4,234,818,056.96	653,219,775.59	2,230,663,291.45	157,111,850.68	1,029,974,357.74	8,305,787,332.42
手续费及佣金净收入	2,759,243,467.04	653,159,111.64		155,927,496.65		3,568,330,075.33
投资收益（损失）			3,379,336,290.45		266,513,156.56	3,645,849,447.01
其他收入	1,475,574,589.92	60,663.95	-1,148,672,999.00	1,184,354.03	763,461,201.18	1,091,607,810.08
2) 营业支出	2,214,860,475.17	511,466,456.99	254,249,573.65	104,475,308.22	1,568,263,148.85	4,653,314,962.88
业务及管理费	2,043,361,959.94	506,894,329.19	248,804,794.33	103,370,439.71	786,175,912.95	3,688,607,436.12
3) 营业利润	2,019,957,581.79	141,753,318.60	1,976,413,717.80	52,636,542.46	-538,288,791.11	3,652,472,369.54
4) 利润总额	2,037,725,330.87	141,768,831.81	1,976,412,521.61	52,636,542.46	-539,032,327.39	3,669,510,899.36
5) 资产总额	148,883,188,566.21	1,110,975,035.52	237,675,286,217.53	243,415,681.09	11,042,657,672.64	398,955,523,172.99
递延所得税资产						2,453,197,512.16
6) 负债总额	143,766,393,107.81	863,797,702.53	148,887,500,273.91	164,496,131.85	6,026,585,383.23	299,708,772,599.33
递延所得税负债						725,953,951.35
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	156,609,267.45	23,147,065.00	8,678,711.97	2,549,425.64	109,855,218.30	300,839,688.36
② 资本性支出	54,111,667.15	4,539,637.64	1,625,471.62	119,661.19	184,300,385.61	244,696,823.21
③ 信用减值损失	135,699,862.61		-13,226,663.48		-2,897,984.12	119,575,215.01
④ 其他资产减值损失					1,188,319.74	1,188,319.74

(2) 2021年1-6月

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

(三) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,318,678.90	26,239,954.60
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,232,604.64	934,067.06
合 计	5,551,283.54	27,174,021.66

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	7,871,305.17	4,540,964.13
与租赁相关的总现金流出	122,872,853.19	100,954,463.08

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

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	19,086,716.98	16,141,755.02
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额 相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	285,750,764.02	288,437,302.31
小 计	285,750,764.02	288,437,302.31

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	37,159,240.08	21,508,134.82
1-2年	30,614,182.60	15,308,884.93

剩余期限	期末数	上年年末数
2-3 年	25,769,522.43	10,804,111.53
3-4 年	20,545,478.90	8,380,196.40
4-5 年	12,890,355.20	3,324,332.90
5 年以后	23,848,850.20	181,796.40
合 计	150,827,629.41	59,507,456.98

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 出具告慰函

本公司于 2021 年 10 月就国信香港公司融资事项向渣打银行（香港）有限公司出具告慰函，本公司确认知晓渣打银行（香港）有限公司、其关联方（包括总行及分行）（合称银行）现时提供予本公司之一个或多个子公司（子公司）以及将来会提供予子公司的一切融资，且本公司知晓子公司与银行会在现时以及将来进行外汇交易和金融衍生产品交易（交易），本公司确认该等安排符合本公司批准程序，并且鉴于银行提供和/或继续提供前述融资、给与子公司任何信贷或其他融资、或进行和/或继续进行交易或其他交易，本公司向银行保证，不允许子公司在完全清偿其对银行之负债、或履行其对银行之义务之前，进行清算（无论自愿清算或强制清算）或与其债权人达成任何债务重组协议或安排。子公司将作为一项持续经营始终存续。本公司确认，本告慰函将适用于银行今后可能向子公司提供之全新的或额外新增的任何融资或交易。本公司确认，本公司将尽最大努力督促子公司及时偿还其在一切融资和交易项下的债务。本公司亦确认，在未收到银行书面同意或确保子公司对银行之负债完全清偿或确保履行其对银行之义务前，不得处置任何本公司持有的子公司股权以致导致本公司持有的子公司股权减为少数及非控股之股权。本函适用于香港特别行政区法律。

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

本公司于 2022 年 3 月就国信证券（香港）经纪有限公司的融资事项向民生银行香港分

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

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

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

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

本公司于 2022 年 3 月就国信证券（香港）经纪有限公司融资事项向中国信托商业银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信证券（香港）经纪有限公司 100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会中国信托商业银行香港分行；本公司将关注国信证券（香港）经纪有限公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对中国信托商业银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信证券（香港）经纪有限公司无法经营或无法履行对中国信托商业银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信证券（香港）经纪有限公司持续经营的情况，本公司将知会中国信托商业银行香港分行；本公司和国信证券（香港）经纪有限公司将向中国信托商业银行香港分行提供经审计的财务报表，国信证券（香港）经纪有限公司还将在合理情况下提供中国信托商业银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信证券（香港）经纪有限公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信证券（香港）经纪有限公司履行对中国信托商业银行香港分行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

2. 国信香港公司为全资子公司提供担保

截至 2022 年 6 月 30 日，国信香港公司为其全资子公司的常规业务提供的担保金额计港币 20,000 万元。

3. 债券借贷

本公司借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末公允价值	期初公允价值
国债	11,100,375,479.56	9,978,653,220.00
地方政府债	191,250,470.00	4,049,963,210.00
金融债	29,703,480.00	
合计	11,321,329,429.56	14,028,616,430.00

注：本公司通过借入方式取得的债券为卖出回购业务而设定质押的期末公允价值计人民币 6,108,994,376.67 元，用于期货业务充抵保证金而设定质押的期末公允价值计人民币 4,465,795,478.17 元，用于出售的期末公允价值计人民币 676,342,980.00 元。

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	951,903.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	37,058,564.74	
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		

项 目	金 额	说 明
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	-2,124,070.56	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,065,335.64	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,819,933.15	
小 计	32,131,800.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	8,277,908.72	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	23,853,891.28	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.53	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50	0.28	0.28





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月8日改制



证书序号：0007666

说明

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

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为国信证券股份有限公司2022年1-6月审阅报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

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

登记机关

2022年3月1日



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

本所应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为国信证券股份有限公司2022年1-6月审计报告后附之附件而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



证书编号:
No. of Certificate 110101300477

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

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

姓名: 燕玉嵩
Full name: 燕玉嵩

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1986-02-20
Date of birth: 1986-02-20

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码: 70902198602205516
Identity card No.: 70902198602205516



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

2019年 12月 17日
年 月 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 事务所
CPAs
广东注册会计师协会
转会转所 协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
12月 17日

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

110101300477

燕玉嵩(10101300477), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协[2021]268号。

110101300477

仅为国信证券股份有限公司2022年1-6月审阅报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明燕玉嵩是中国注册会计师, 未经燕玉嵩本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号:
No. of Certificate

110101301656

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 年 03 月 08 日

4

姓名: 黄燕
Full name: Huang Yan

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1989-10-07
Date of birth: 1989-10-07

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch

身份证号码: 440304198910072027
Identity card No.: 440304198910072027



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs
深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

12

黄燕(110101301656), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



110101301656

黄燕(110101301656), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110101301656

仅为国信证券股份有限公司2022年1-6月审阅报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明黄燕是中国注册会计师, 未经黄燕本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

