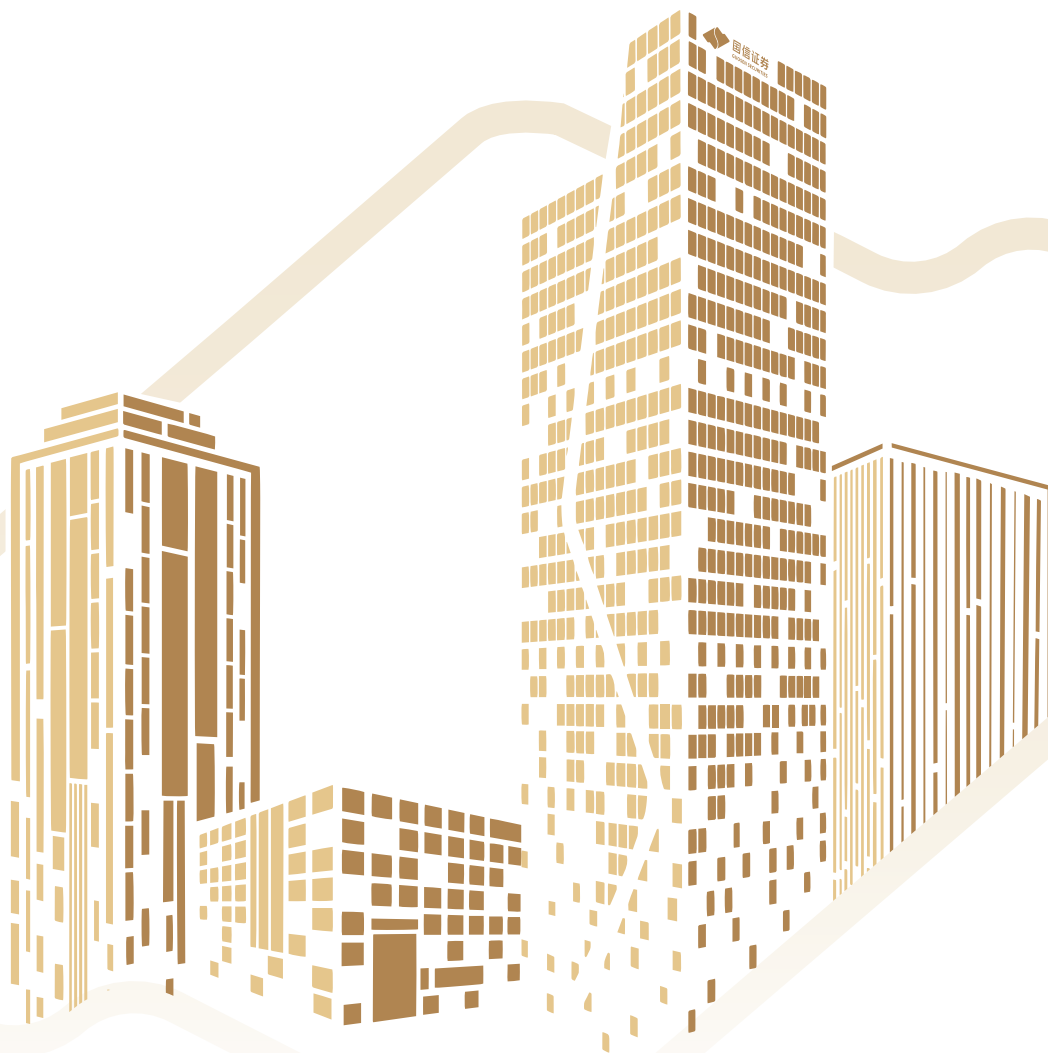




国信证券  
GUOSEN SECURITIES



# 2023

国信证券股份有限公司

## 半年度报告

GUOSEN SECURITIES INTERIM REPORT

股票代码 Stock Code: 002736

## 战略愿景

打造全球视野、本土优势、创新驱动、科技引领的  
世界一流综合型投资银行

## 价值观念

创造价值 成就你我 服务社会

## 文化理念

合规自律 专业务实 诚信稳健 和谐担当

# 01

## 重要提示、 目录和释义

## 重要提示

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

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

本报告经公司第五届董事会第十七次会议审议通过。所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告提出异议。

公司 2023 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。

# CONTENTS

## 目录

01	第一节 重要提示、目录和释义	51	第七节 股份变动及股东情况
05	第二节 公司简介和主要财务指标	56	第八节 优先股相关情况
10	第三节 管理层讨论与分析	58	第九节 债券相关情况
33	第四节 公司治理	66	第十节 财务报告
36	第五节 环境和社会责任	187	第十一节 证券公司信息披露
41	第六节 重要事项		

### 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
北交所	指	北京证券交易所
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
ABS	指	资产支持证券
QFII	指	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	2023年1月1日至2023年6月30日
报告期末	指	2023年6月30日
元	指	人民币元

2023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。

# 02

## 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	谌传立	证券事务代表	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	联系地址	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 45 楼
电 话	0755-82130188	电 话	0755-82130188
传 真	0755-82133453	传 真	0755-82133453
电子信箱	ir@guosen.com.cn	电子信箱	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、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等无变化,具体可参见公司 2022 年年度报告。

### 2、信息披露及备置地点

报告期内,公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址,公司半年度报告备置地无变化,具体可参见公司 2022 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	2023年1-6月	2022年1-6月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	820,771.41	830,578.73	-1.18%
归属于上市公司股东的净利润	358,956.37	320,690.97	11.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	356,852.64	318,305.58	12.11%
其他综合收益	137,951.37	-15,255.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	141,744.45	-1,543,767.76	不适用
基本每股收益（元/股）	0.31	0.29	6.90%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.29	6.90%
加权平均净资产收益率	3.76%	3.53%	上升0.23个百分点

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	40,336,128.84	39,433,077.89	2.29%
负债总额	29,537,903.46	28,744,574.65	2.76%
归属于上市公司股东的净资产	10,798,225.38	10,688,503.24	1.03%

### (二) 母公司

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	本报告期比上年同期增减
营业总收入	756,158.12	756,282.56	-0.02%
净利润	341,175.10	353,400.21	-3.46%
其他综合收益	136,089.51	-13,693.35	不适用
经营活动产生的现金流量净额	903,911.98	-1,445,201.76	不适用
基本每股收益（元/股）	0.29	0.32	-9.38%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.32	-9.38%
加权平均净资产收益率	3.66%	4.07%	下降0.41个百分点

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	本报告期末比上年度末增减
资产总额	37,803,606.94	37,510,763.10	0.78%
负债总额	27,275,093.01	27,072,328.19	0.75%
所有者权益总额	10,528,513.92	10,438,434.91	0.86%

截至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）	62,800
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元 / 股）	0.31

## 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 2023 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	2023 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）	83.89	
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）	3,299.76	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	-168.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4719	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461.43	
减：所得税影响额	697.68	
合计	2,103.72	

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	378,292.07	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资产、衍生金融工具和其他权益工具投资期间产生的公允价值变动损益及取得的投资收益，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	-23,548.09	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，故公司处置交易性金融工具、衍生金融工具和其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益项目。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：万元

项目	2023年6月30日	2022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	5,312,202.52	5,295,639.81	0.31%	-	-
附属净资本	2,656,101.26	2,647,819.90	0.31%	-	-
净资本	7,968,303.78	7,943,459.71	0.31%	-	-
净资产	10,528,513.92	10,438,434.91	0.86%	-	-
各项风险资本准备之和	2,101,160.53	1,922,809.26	9.28%	-	-
表内外资产总额	33,718,833.62	33,151,604.49	1.71%	-	-
风险覆盖率	379.23%	413.12%	下降 33.89 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
资本杠杆率	15.75%	15.97%	下降 0.22 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
流动性覆盖率	231.06%	236.62%	下降 5.56 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净稳定资金率	165.52%	171.89%	下降 6.37 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净资本 / 净资产	75.68%	76.10%	下降 0.42 个百分点	≥ 24%	≥ 20%
净资本 / 负债	37.48%	37.32%	上升 0.16 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
净资产 / 负债	49.52%	49.04%	上升 0.48 个百分点	≥ 12%	≥ 10%
自营权益类证券及其衍生品 / 净资本	26.60%	20.58%	上升 6.02 个百分点	≤ 80%	≤ 100%
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本	258.80%	254.32%	上升 4.48 个百分点	≤ 400%	≤ 500%

# 03

## 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、机构及企业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：

财富管理与机构业务，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，提供投资咨询、资产配置服务；提供资产托管、专业化研究和咨询等服务；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务，赚取手续费、佣金、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，在党中央的坚强领导下，我国经济持续恢复、总体回升向好，高质量发展扎实推进。2023年上半年，上证指数收于3,202.06点，上涨3.65%，深证成指收于11,026.59点，上涨0.10%。股票发行注册制改革全面落地，多层次资本市场功能进一步完善，助推资本市场更好的服务实体经济做大做强、转型升级。

## 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、埋头苦干”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，发展壮大成为拥有内地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）深圳“双区”建设和国资国企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等重大领域大力推进体制机制创新。作为粤港澳大湾区唯一一家本地国资控股的大型上市券商，公司具备良好的业务专业能力和客户基础，区位优势较为明显。

公司积极发挥本土优势，植根粤港澳大湾区，力争成为深圳打造全球创新资本形成中心、金融创新中心和金融科技中心提供综合金融服务的标杆企业，保持深圳国资国企的领军地位。公司贯彻深圳“20+8”产业集群部署，加大对战略性新兴产业“全价值链”综合金融服务力度，积极参与产业基金管理人遴选工作，形成服务推进方案；与罗湖、南山、龙华、坪山、光明等区在综合金融、投融资服务、股权投资基金、财富管理、行业研究、招商引资等领域开展全面战略合作。公

司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 2023 年 6 月底，累计完成深圳创业板 IPO 项目 83 家，排名行业第一；累计为粤港澳大湾区企业发行各类债券 485 只，实际承销规模共计约 2,661 亿元。

## （二）实力强劲的股东背景

公司前六大股东均为实力强劲的央地两级国有企事业单位，国有股东持股占比合计超 80%，构成支持公司稳定发展的“基本盘”。近年来，公司与国资国企的协同成效较为明显，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，大力提升对国资客户的服务能力和服务质量，公司积极与深圳市多个行政区及大湾区其他部分城市开展战略合作，与多家国企、大型企业集团、金融机构建立了良好的业务合作关系。公司不断探索，从客户的综合金融服务需求出发，稳步推进不同业务条线之间、母子公司之间以及总部与分支机构之间的协同，综合服务能力不断增强。

2023 年上半年，公司在去年搭建的市属国企服务模式基础上，将“大客户经理制”“一企一策”推广至央企、区属企业，并取得积极成效。公司持续优化政府服务模式，以“高层互访+总对接部门+合作清单”为抓手，以“投行+”生态联动为引擎，以服务促业务，实现“共设产业基金助力产业发展及招商引资、共同梳理拟上市企业落实上市培育梯队计划、优化政府平台融资规模及结构”的目标，促进综合业务落地。截至 2023 年 6 月底，累计为深圳市、区属国企发行各类债券（不含自承自销）153 只，发行总规模共计约 1,924 亿元，实际承销规模约 838 亿元。

## （三）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。公司财富管理转型不断深化，秉承“以客户为中心”的理念，构建“国信鑫投顾”“国信鑫智投”“国信鑫优选”“国信鑫私享”等四大财富管理品牌，形成了基于市场多层次需求的财富管理业务；面向机构和高净值客户，提供定制化综合金融服务，串联起财富管理、资产管理、投资银行服务链条，实现“全价值链财富管理”。公司投资银行业务把握注册制全面实施的历史性机遇，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。2023 年上半年完成股权主承销项目 12.83 家，募集资金 158.63 亿，均排名行业第八；其中，完成 IPO 项目 8.5 家，行业排名第七。截至 2023 年 6 月底，公司累计完成 IPO 项目 312 家，排名行业第二。公司持续通过产业研究和产融资源对接、专精特新企业孵化及培育、全产业链服务模式推进，积极畅通“科技—产业—金融”良性循环。

公司鼓励各业务线密切关注行业发展动态，积极推进业务创新。报告期内，公司获得了交易所债券做市商、科创 50ETF 期权主做市商、北交所做市商、北交所融资融券等多项市场首批券商资格；发行了全国首单央企融资租赁公司绿色明珠债、全国首单经销商分期出表型 ABS；参与的“红土创新盐田港 REIT”扩募项目是全国首批 REIT4 个扩募项目之一。

## （四）领先的金融科技水平

公司以建设“数字国信”为总目标，以深入融合业务与技术并加快金融科技与数字化建设为总抓手，加速实现公司“十四五”战略目标为指导思想，加强规划引领，把握数字化转型方向，持续加大信息技术投入，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。

公司制定了数字化转型工作专项方案，推动各条线实现全面数字化与智慧化，利用数字化转型为公司发展提供新优势、新动能。

在财富管理领域，公司打造了以金太阳 APP 为核心的多渠道一体化互联网金融平台，满足不同投资者的差异化需求。通过持续打造“国信鑫投顾”证券投顾服务、“国信鑫优选”基金代销服务、“国信鑫智投”公募基金投顾业务和“国信鑫私享”高净值客户私募定制服务，对客户精准画像、产品分类分级，实现客户与产品的精准匹配，为客户提供个性化的产品和服务建议。在机构业务领域，公司打造了行业领先的全链路低延迟交易解决方案，向高频私募市场提供特定客户策略系统定制服务，向成熟私募推出 GTrade 策略交易平台和云核策略托管平台，向策略爱好者建成 iQuant 全品种量化交易平台，满足不同投资者的差异化、专业化需求。

在投资业务领域，公司持续打造“可转债、权益、固收、量化、衍生品”五轮驱动的大类资产体系。通过投研一体化服务，实现了投资的数字化、一体化、智能化转型；构建创新型衍生品一体化服务技术支撑体系，全面实现流程线上化、交易电子化、对冲智能化、管理自动化；充分利用科技手段打造做市业务一体化平台，持续完善投资交易支撑技术体系，实现投资智慧化。

在投行业务领域，公司在业内率先实现股权、债权全业务全流程深度数字化管理，全板块智能发行，底稿电子化管理；实现了发行人风险监控、银行流水分析、底稿智能识别、文档智能撰写与审核，并将数字员工在投行领域广泛应用，数字化、智能化转型有效助力了大投行业务驶入快车道。在风险合规管理领域，公司以极速计算、人工智能等金融科技为核心构建了数字风控新基建，聚焦风险发现、风险计量、风险阻断三大能力建设，形成业务、模型、数据和流程的闭环，实现对集团级风险管理赋能。

在金融科技领域，以“云计算大后台”建设基础信息基座，保证系统安全运行和弹性交付；以“人工智能平台”实现智慧大脑全面升级，提升 AI 对各业务的赋能效果；以“智慧数据中台”推动公司数据共享互联，提升数据资产价值和数据洞察力；以“风险管理中台”输出可信稳定风险 API 服务体系；以“数字员工管理中心”推进运营管理智慧升级。公司围绕云原生技术体系和 BizDevOps（业务、开发、运营一体化）工作体系，自主建成数字化技术平台、云原生智能研运一体化平台，打造敏捷高效的新一代自主研发模式，提升金融科技交付能力。

在数据治理和数据安全领域，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。在网络信息安全领域，公司多年来以“安全第一，预防为主，管理与技术并重，综合防范”为安全运行的总体方针，建立了完善的管理保障体系和技术保障体系，实现了运行管理的“全流程、全过程、全覆盖”管控，确保信息系统的可控、能控和在控。

多年来，公司各类信息系统持续保持高效稳定运行，得到了行业及客户的肯定。

## （五）稳健经营的理念

公司自成立以来，始终秉持审慎经营理念，坚持依法合规运作。公司建立了科学、稳健的经营决策体系，重大事项决策均采用集体决策机制。公司成立了资产负债委员会、风险控制委员会、金融科技委员会等专业委员会，由董事长或经营管理层担任委员会主任，由业务部门负责人、合规风控等相关人员担任成员。公司针对各重要业务线设置了相应的业务管理委员会，如投资银行委员会、资产管理委员会、财富管理委员会等。公司坚持风险可控下追求合理收益的风险管理理念，贯彻全面性、有效性、制衡性的基本原则。在长期的业务发展中，公司建立健全了包括组织体系、授权体系、制度体系、防火墙体系、技术防范体系、监控体系、监督与评价体系在内的内部控制体系。公司建立多层次的内部控制机构，内控制度覆盖各项业务的日常运行，对违规行为实行严格问责。公司对流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等实施精准管理，在风险可测、可控和可承受的范围内稳健开展各项业务。公司完善风险导向的内部审计体系，把风险、合规管理制

度建设及实施情况纳入大内控体系监督评价范畴，构建了合规、风控、法务、稽核等高效协同的联合监督机制，形成了稳健经营、守法合规的国信特色。

## 三、主营业务分析

### （一）概述

2023年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国民经济恢复向好，高质量发展稳步推进。上半年国内生产总值同比增长5.5%，明显快于去年全年3%的经济增速，经济增长整体回升。资本市场方面，全面实行股票发行注册制成功落地，资本市场赋能实体经济功能有效发挥。A股主要股指涨跌不一，上证指数上涨3.65%，创业板指下跌5.61%，深证成指、沪深300指数基本保持稳定。A股IPO项目173起，同比增加2起；募资金额2,097.38亿元，较上年同期减少32.76%。股权再融资项目203个，同比增长8.56%；募资金额3,605.78亿元，同比下跌1.40%。各类债券发行合计34.5万亿元，同比增长9%。

公司紧紧围绕高质量发展这个首要任务，坚持金融工作的政治性、人民性和专业性，自觉用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂、指导实践、推动工作，发挥综合金融服务优势，积极为经济高质量发展贡献力量，各项经营工作取得积极进展。一是财富管理业务以客户财富陪伴为要务，提供股债结合的一体化财富解决方案，深化财富管理业务转型升级，以新金融服务、新业务模式惠及千家万户。二是投行业务加快推动“投行+”生态建设，打造陪伴式服务品牌，提升全生命周期服务能力。三是固收业务持续推进业务创新，发行全国首单央企融资租赁公司绿色明珠债、全国首单经销商分期出表型ABS、全国首单黄河流域高质量发展ABS项目。公司担任独家财务顾问、全国首批扩募4个项目之一的“红土创新盐田港REIT”扩募项目完成定向募集约4.15亿元，为畅通基础设施从培育、建设到首发上市、增发扩募的REITs业务全流程探索了经验。四是自营业务努力做大做强，已成长为公司第一大利润来源。五是资管业务规模和收入同比大幅增长，设立资管子公司已获中国证监会受理。六是国际业务拓展稳步推进，境内外业务一体化取得显著成效。此外，公司深化业务与技术的融合，加快推进数字化转型，跨条线、跨部门协同机制基本形成，“对外一个国信、对内一个客户”理念深入人心，综合金融服务能力显著增强。

展望下半年，中央政治局会议提出要“活跃资本市场，提振投资者信心”，中国证监会也对“进一步激发资本市场活力，提升资本市场功能，更好服务高质量发展”作出部署，资本市场将承担更大使命。公司将把握中国特色现代资本市场建设深入推进的重大发展机遇，以党建为引领，以服务实体经济为己任，进一步完善全方位综合金融服务体系，以公司“十四五”规划为指引，坚持目标导向、问题导向、结果导向，加快业务转型进度，落实落细各项工作，全力以赴完成各项年度经营管理任务，以新气象新作为推动高质量发展取得新成效，以扎实的经营业绩回报投资者。

### （二）主要财务数据同比变动情况

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	增减幅度	变动原因
营业总收入	820,771.41	830,578.73	-1.18%	
营业总支出	433,903.41	465,331.50	-6.75%	
所得税费用	29,647.91	46,600.61	-36.38%	主要是所得税抵减金额增加所致。



项目	2023年1-6月	2022年1-6月	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	141,744.45	-1,543,767.76	不适用	主要是本期自营业务投资净流出较去年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	12,339.53	19,953.49	-38.16%	主要是收回投资所收到的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	66,171.20	1,566,425.71	-95.78%	主要是发行债券收到的现金和吸收投资所收到的现金减少。
现金及现金等价物净增加额	228,209.34	54,363.55	319.78%	主要是经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

### (三) 营业总收入构成

#### 1. 按会计科目分类

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022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	330,203.57	40.23%	356,833.01	42.96%	-7.46%
投资收益	284,807.72	34.70%	364,584.94	43.90%	-21.88%
利息净收入	98,705.73	12.03%	80,481.94	9.69%	22.64%
公允价值变动收益(损失)	87,318.38	10.64%	-55,010.65	-6.62%	不适用
其他业务收入	15,829.89	1.93%	78,859.09	9.49%	-79.93%
其他收益	3,258.18	0.40%	4,147.82	0.50%	-21.45%
汇兑收益	564.04	0.07%	587.39	0.07%	-3.97%
资产处置收益	83.89	0.01%	95.19	0.01%	-11.88%
合计	820,771.41	100.00%	830,578.73	100.00%	-1.18%

2023年上半年公司营业总收入同比减少0.98亿元，降幅为1.18%，主要是：

- (1) 投资收益28.48亿元，同比减少7.98亿元和21.88%，主要是金融工具投资收益减少；
- (2) 公允价值变动收益8.73亿元，同比增加14.23亿元，主要是交易性金融资产公允价值增加；
- (3) 其他业务收入1.58亿元，同比减少6.30亿元和79.93%，主要是大宗商品销售收入减少。

## 2. 按业务类型分类

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重
财富管理与机构	378,032.49	46.06%	423,481.81	50.99%
投资银行	75,799.36	9.24%	65,321.98	7.86%
投资与交易	304,140.28	37.06%	223,066.33	26.86%
资产管理	22,234.50	2.71%	15,711.19	1.89%
其他	40,564.77	4.94%	102,997.44	12.40%
合计	820,771.41	100.00%	830,578.73	100.00%

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
财富管理与机构	378,032.49	217,380.45	42.50%	-10.73%	-1.85%	下降 5.20 个百分点
投资银行	75,799.36	56,480.96	25.49%	16.04%	10.43%	增加 3.79 个百分点
投资与交易	304,140.28	33,964.29	88.83%	36.35%	33.59%	增加 0.23 个百分点
资产管理	22,234.50	12,627.02	43.21%	41.52%	20.86%	增加 9.71 个百分点
其他	40,564.77	113,450.68	不适用	-60.62%	-27.66%	不适用
合计	820,771.41	433,903.41	47.13%	-1.18%	-6.75%	增加 3.15 个百分点

### (1) 财富管理与机构业务

公司财富管理与机构业务主要包括：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，推广和销售证券及金融产品，提供投资咨询、资产配置、资产托管等服务；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务。报告期内，财富管理与机构业务实现营业收入 37.80 亿元，同比下降 10.73%。

#### ① 证券类零售业务

##### 市场环境

2023 年上半年，全球经济仍存在较大的不确定性，国内经济运行整体回升向好。市场走势震荡，上证指数先扬后抑，总体涨幅 3.65%，沪深日均股基成交额 10,570 亿元，与去年同期基本持平，市场融资融券余额较去年末小幅提升，市场总体呈现弱复苏态势。

##### 经营举措及业绩

公司始终坚持“以客户为中心”的发展理念，稳步推进互联网证券业务，深化高净值客户拓展与服务体系，全力加速

向全价值链财富管理转型。一是创新互联网证券业务发展，加强重点渠道合作引流，提升分层客群运营转化效率。二是深化高净值客户服务，完善“鑫私享”服务体系与制度建设，规范底层资产池管理；联合国信期货推出“鑫私享”期货资管定制服务产品。三是丰富金融产品货架，完善研究体系，深度开展基金公司调研和产品研究，强化优质管理人及产品储备，满足客户多样化配置需求。四是加强科技赋能，持续优化全链路极速交易，上线多项前沿金融科技，提升极速交易的效率及稳定性。截至 2023 年 6 月末，公司经纪业务客户数量达 1,619 万；托管资产超 2.2 万亿元；金太阳手机证券用户总数超过 2,200 万；微信公众号用户数超过 290 万。

## ② 证券类机构业务

### 市场环境

近年来，随着中国金融市场机构化进程的不断推进，机构投资者数量稳步增长，机构资产规模持续扩大。与十年前以个人客户炒股为主流的市场投资形态相比，新时代财富管理转型以“投资机构化”为主要趋势，机构经纪业务空间广阔。

### 经营举措及业绩

2023 年上半年，公司机构业务持续夯实财富管理能力，提升机构客户服务水平。持续打造“专业机构 - 企业客户 - 高净值客户”三位一体的客户服务生态圈，针对专业机构上线国信证券“机构通”，提供基金投研交易一站式综合解决方案；针对上市公司上线特殊方式委托交易服务，满足股份减持、回购交易服务需求。拓展企明星平台功能，上线自研电子签功能，简化业务流程，提高服务效率，推动系统 UI 界面重构；举办焕新上线发布会，超 50 名上市公司高管及专业机构参会，直播观看人次 2.1 万，服务覆盖面和品牌曝光度进一步提升。海外机构业务客户数量持续新增，QFII 融资融券业务实现突破，顺利完成 QFII 首单境内融券交易。

## ③ 研究业务

公司经济研究所以“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，提供宏观经济、固定收益、策略、金融工程、产业研究、行业研究以及公司研究等领域的研究咨询服务，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，通过专业研究实现业务赋能。2023 年上半年，公司经济研究所紧扣提升研究能力和客户服务能力两大工作重点，一方面围绕价值投资开展产业链研究和深度研究，对外公开发布研究报告 2,672 篇；另一方面着重强化机构销售专业能力，为客户提供全方位投研服务，组织开展路演、调研等活动，以及“2023 国信研究迎新春”春季市场展望研讨会、“春江水暖·寻踪长三角”国信证券 2023 年春季投资策略会暨长三角区域企业调研活动、“文明的跃升”人工智能投资论坛、“从中国速度到中国质量”2023 年中期投资策略会等系列主题活动。此外，经济研究所持续赋能公司内部各业务条线，对内协同向标准化、高效化推进。

## ④ 资本中介业务

### 市场环境

2023 年上半年，随着全面注册制改革、北交所融资融券交易业务启动等重大改革措施逐步落地，融资融券业务稳步增长，全市场余额 15,884.98 亿元，较上年末增长 3.12%。

### 经营举措及业绩

公司紧跟资本市场变化，通过交易模式创新、总分专业联动、金融科技赋能等手段，为客户提供个性化、多元化的融资服务，并满足客户日益增长的融券需求；提升业务管理效率，实现业务营销、运营管理及风险控制精细化水平的提高。截至 2023 年 6 月末，公司融资融券余额 528.75 亿元，其中融券余额较上年末提升 11.67%。股票质押式回购业务方面，公司通过优化业务制度和系统、提升专业水平等措施，持续推动股票质押新增及存量风险化解。因服务水平优化和展业精细化，公司上半年行权融资业务开展顺利，余额较上年末提升 15.57%，持续保持领先优势。

#### ⑤ 期货业务

##### 市场环境

2023 年上半年，期货市场成交量和成交额虽实现正增长，但全国期货公司整体盈利能力并不突出，与业务开展成本上升、投资收益减少和手续费返还降低等存在相关性。根据中国期货业协会公布数据，2023 年上半年，全国 150 家期货公司手续费收入和净利润分别为 106.23 亿元、49.84 亿元，同比分别下降 17.13%、14.25%。

##### 经营举措及业绩

子公司国信期货一方面持续夯实经纪业务，着力开发与维护产业客户及金融机构客户，大力推动高频量化业务的发展，公司客户权益规模同比增长 13%，成交量同比增长 11.02%；另一方面积极开展创新业务，资产管理及风险管理业务均保持了良好的发展势头。但由于市场行情仍在修复等因素，传统经纪业务呈现出“增量不增收”的态势，国信期货 2023 年上半年期货经纪业务净收入同比下降 21.88%，实现净利润 1.09 亿元，较上年有所下滑。

#### ⑥ 资产托管业务

2023 年上半年，新规落地使市场结构发生重大变化，公司资产托管业务规模出现一定程度的下降，但整体业务结构持续优化，运营质效逐步提升，多样化的服务载体与服务形式相继落地。一是加速提升市场展业能力，规范业务展业标准。全方位建设中台能力，构建业务四大能力平台。二是强化资产托管行业基础设施属性，打造各类分支机构赋能工具。逐步建设覆盖营销前、营销中、运营中等全周期的营销支持体系，建立分支机构营销各类工具库，积极推动分支机构主经纪商能力建设。三是夯实基础，推动完善规范客户服务时效及服务体验，加大客户体验管控体系建设，有效提升客户满意度。

### (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 7.58 亿元，同比上升 16.04%。

#### ① 股票承销保荐业务

##### 市场环境

2023 年上半年，随着北交所设立和股票发行注册制改革加速推进，多层次资本市场完成从科创板到创业板、再到全市场的改革布局。2023 年上半年，A 股市场共发行股票项目 376 个，同比上升 5.03%；募集资金 5,703.16 亿元，同比下降

15.84%；IPO 上会审核项目 163 家，同比下降 26.58%，通过率 87.73%，同比下降 1.65 个百分点。

### 经营举措及业绩

公司不断提升保荐承销服务能力，夯实传统优势业务的市场地位。报告期内，公司完成股票承销项目 12.83 个，行业排名第八；募集资金 158.63 亿元，行业排名第八；其中，完成 IPO 项目 8.5 家，行业排名第七。2023 年 2 月，中润光学、坤泰股份、利尔达三家公司于 2 天内相继在深、沪、京三个交易所上市；4 月 10 日，南矿集团上市，成为主板注册制首批 10 家上市公司之一。同时，公司聚焦深圳“双区”建设和大湾区发展，持续提升服务水平，积极推进国资国企协同发展，与多家深圳国企建立业务合作关系，积极提供股权融资、财务顾问等资本运作服务；报告期内完成 1 家大湾区 IPO 项目，募集资金 9.15 亿元，累计完成 IPO 项目家数居深圳地区券商首位。

报告期内，公司股票承销保荐业务的具体情况如下：

类别	2023 年 1-6 月		2022 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	55.55	8.5	21.51	3
再融资发行	103.08	4.33	63.31	5.5
合计	158.63	12.83	84.82	8.5

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

2023 年上半年，国内经济基本面企稳复苏，资金面宽松伴随收益率下行，驱动市场融资轻微回暖，债券市场整体规模较去年同期基本持平。

### 经营举措及业绩

公司紧紧围绕高质量发展这个全面建设社会主义现代化国家的首要任务，积极通过债权融资等方式为实体经济灌注金融“活水”。一是紧抓粤港澳大湾区建设重要机遇，深耕深圳本土，为深圳企业发行债券超 40 只，实际承销规模约 240 亿元；承销深圳市属、区属国企债券有效规模约占全部券商承销规模的 1/4，市场份额继续保持行业首位。二是积极推进业务布局调整，服务现代化产业体系建设，大力支持绿色产业和科技创新企业通过资本市场融资成长。三是继续强化创新驱动，保持公募 REITs 业务的领先优势，由公司担任独家财务顾问助力“红土创新盐田港 REIT”项目扩募，是全国首批扩募项目之一，也是深圳市属国资国企唯一扩募项目。截至 2023 年 6 月末，以担任已上市公募 REITs 财务顾问角色数量计算（含扩募），公司排名行业前三。四是充分利用公司全牌照优势，持续加强业务协同联动，积极探索“固收+”模式。

报告期内，公司债券承销情况具体如下：

类别	2023年1-6月		2022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	430.40	48.04	506.25	45.69
债务融资工具	304.48	46.17	252.91	37.20
资产支持证券化	18.22	7.00	145.17	16.83
企业债	19.03	3.42	96.83	9.56
金融债	313.39	12.03	83.43	1.90
合计	1,085.52	116.66	1,084.59	111.18

注：联合主承销家数及金额以 1/N 计算

### ③并购重组业务

2023年上半年，并购重组市场表现逐步活跃，与全面实行股票发行注册制、股权及资产并购、置换等交易的涌现密切相关。并购重组市场通过证监会 / 交易所并购重组委审核 13 家，被否 1 家，撤回申请 3 家，审核通过率 92.86%，项目成功率 76.47%。截至 2023 年 6 月末，上市公司并购重组在会审核 24 家，发行股份购买资产申请 23 家，上市公司合并分立 1 家；已披露发行股份购买资产和上市公司合并分立的重组方案尚未获得交易所受理 48 家。公司抓住注册制改革发展机遇，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。

### ④北交所与新三板业务

#### 市场环境

北交所业务方面，截至 2023 年 6 月末，北交所上市公司共 204 家，总市值规模 2,667.83 亿元；上半年新上市 42 家，总市值 530.38 亿元，募集资金合计 82 亿元，同比增长 185.83%；其中有 19 家为国家级专精特新“小巨人”企业，占比 45.24%，经营业绩突出、创新能力较强。新三板业务方面，截至 2023 年 6 月末，新三板挂牌企业共 6,463 家，其中基础层企业 4,564 家，占比 70.62%；创新层企业 1,899 家，占比 29.38%；上半年新挂牌公司 160 家，同比增长 102.53%；其中有 366 家公司新进入创新层，市场服务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；积极备战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。截至 2023 年 6 月末，公司累计保荐 3.5 家企业登陆北交所，募集资金 22.41 亿元；持续督导新三板项目 73 个，完成新三板挂牌项目 1 个，定增项目 3 个，合计募集资金 4.31 亿元。

### ⑤境外投行业务

2023年上半年，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、融资安排人等角色共完成境外资本

市场项目 16 个，包括香港上市、上市公司顾问及境外债券发行等。截至 2023 年 6 月末，国信香港以联席账簿管理人或以上身份承销香港上市项目金额，位列中资券商第 12 位；承销境外债券项目金额，位列中资券商第 21 位。国信香港将持续与深圳国资国企协同联动，为推动深港一体化发展贡献力量。

### (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 30.41 亿元，同比上升 36.35%。

#### ① 权益类投资业务

2023 年上半年，权益市场形势复杂多变，公司权益投资业务顶住了市场压力，把握住了市场结构性机会。报告期内，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；形成以分红投资策略、折价保护投资策略、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，多次经受住了市场考验，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

2023 年上半年，大类资产表现呈现出内外分化的格局，国内债券市场整体向好。报告期内，公司固定收益投资业务坚持合理配置各类资产，丰富完善投资策略，有效控制风险并增厚收益；坚持稳健投资理念，围绕市场主线做好大类资产配置，同时围绕低风险中性业务稳步扩大投资规模，并积极把握交易性机会，进一步开拓利润来源。

#### ③ 衍生类产品投资业务

2023 年上半年，公司以场外衍生品业务为抓手，积极发展客需驱动的交易业务，提升中性业务收入占比，主要业务开展类型包括场外期权、收益互换等。报告期内，公司场外衍生品业务坚持以客户为中心，深度挖掘客户需求，发挥产品设计优势，为客户提供定制化的交易服务；不断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；持续在金融科技上提升场外衍生品的综合竞争力，打造以交易与风控为核心的场外衍生品一体化业务平台，为业务高质量发展蓄能。

#### ④ 另类投资业务

2023 年上半年，公司通过以股权投资为核心的另类投资业务，支持战略性新兴产业发展，大力服务现代化产业体系建设，切实践行金融服务实体经济的责任。报告期内，子公司国信资本完成项目投资 9 个，投资金额 2.79 亿元，所投项目涵盖高端智能装备制造、新能源、新材料、医疗器械等领域，其中大湾区项目 4 个，投资金额 1.2 亿元，均为高成长性专精特新企业。

### (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 2.22 亿元，同比上升 41.52%。

## ① 券商资产管理业务

### 市场环境

2023 年上半年，国内经济逐步复苏，人民银行继续保持宽松的货币政策，各类资产价格出现了明显分化；债券市场迎来牛市行情，部分债券品种收益率达到历史低位；权益市场轮动加快，资金集中在 AI 等少数板块；人民币对美元汇率受美联储加息影响，一度突破 7.2 的关口。面对复杂的市场环境，券商资管业务整体规模和收入有所下滑，但继续稳步向高质量发展迈进，迎来了历史性的发展机遇。

### 经营举措及业绩

公司积极把握市场机遇，资管业务保持较快增长。一是投资策略更丰富，在做好固收、权益等传统优势策略基础上，根据客户需求推出了衍生品等相关策略的产品，已成为公司资管业务新的增长点。二是市场布局更完善，与多家银行机构、互联网及第三方平台深入合作，销售渠道和客户覆盖面进一步扩大。三是经营效能更凸显，公司的重点资管产品规模持续提升，业务质量和创收能力显著增强。

报告期内，公司的集合、单一、专项等资产管理业务净值规模为 1,348.00 亿元，在业务规模与 2022 年末基本持平的背景下实现收入 2.03 亿元，同比上升 47.31%。截至报告期末，公司资管业务规模情况具体如下

单位：亿元

类型	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	较上年末增减
集合资产管理业务	668.37	671.00	-0.39%
单一资产管理业务	449.72	360.85	24.63%
专项资产管理业务	229.90	320.45	-28.26%
合计	1,348.00	1,352.30	-0.32%

## ② 私募股权基金管理业务

2023 年上半年，我国股权投资市场整体延续下滑趋势；基金募集节奏显著放缓，国资仍是市场主要出资方；投资端相对低迷，投资项目数量和金额均降幅明显，科技创新领域保持较高的投资热度；退出案例数量有所下降，IPO 退出仍是主要渠道。报告期内，子公司国信弘盛稳步推进“募、投、管、退”各项工作，累计完成 7 个项目投资，总投资金额 4.22 亿元；完成“深汕领创国信智能网联汽车基金”的工商主体设立，预计三季度完成备案，该基金是深汕合作区挂牌以来规模最大的单只产业基金。

### (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。鹏华基金以客户为中心，坚持深入的基本面研究，秉承长期投资、价值投资和稳健投资的理念，持续提升投研和风控能力，充分利用金融科技赋能公司发展，不断提升核心竞争力，努力为投资者提供专业、高效、多元的全方位优质资产管理服务。今年以来，鹏华基金积极发行契合国家战略和产业发展方向的产品，支持实体经济发展；着力发展个人养老金业务，为广大投资者提供更加丰富的投资工具；扎实开展投资者教育和陪伴工作，持续优化客户服务体系。截至 2023 年 6 月末，鹏华基金资产管理规模 11,520 亿元（不含子公司），其中公募管理规模 8,886 亿，较年初增长 403 亿，增长 4.8%，资产管理规模稳居行业第一梯队。



## 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	2023年1-6月		2022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	102,343.98	70	112,064.00	-8.67%
浙江	31	27,186.59	31	28,441.50	-4.41%
北京	13	20,389.02	13	22,945.08	-11.14%
上海	12	19,154.56	12	20,310.53	-5.69%
四川	15	11,129.22	16	10,996.03	1.21%
福建	11	7,027.89	11	8,279.28	-15.11%
江苏	14	6,929.08	14	7,162.12	-3.25%
湖北	6	6,900.03	6	7,786.79	-11.39%
陕西	9	5,469.24	9	6,207.68	-11.90%
山东	11	5,268.39	10	5,138.24	2.53%
湖南	7	3,430.67	7	3,874.34	-11.45%
天津	4	2,645.27	4	3,371.69	-21.54%
辽宁	7	2,407.21	7	2,758.75	-12.74%
云南	4	2,290.29	4	2,565.42	-10.72%
河南	7	2,157.61	7	2,330.59	-7.42%
安徽	5	1,896.82	5	2,011.35	-5.69%
山西	5	1,466.74	5	1,610.83	-8.95%
重庆	5	1,330.46	4	1,438.34	-7.50%
江西	4	1,186.69	4	1,300.85	-8.78%
黑龙江	4	1,182.91	4	1,300.39	-9.03%
海南	3	973.33	3	1,180.77	-17.57%
吉林	3	811.07	3	961.64	-15.66%
广西	3	614.46	3	762.69	-19.44%
河北	2	563.14	2	642.66	-12.37%
内蒙古	1	517.56	1	621.65	-16.74%
甘肃	1	444.14	1	383.95	15.68%
宁夏	1	379.00	1	409.85	-7.53%
贵州	1	378.13	2	438.68	-13.80%

地区	2023年1-6月		2022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	
新疆	1	257.55	1	329.52	-21.84%
公司总部及境内子公司	-	574,280.84	-	565,677.03	1.52%
境外小计	-	9,759.53	-	7,276.50	34.12%
合计	260	820,771.41	260	830,578.73	-1.18%

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	2023年1-6月		2022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	46,013.48	70	51,205.38	-10.14%
北京	13	8,940.02	13	11,415.02	-21.68%
浙江	31	8,782.18	31	11,506.59	-23.68%
上海	12	8,035.81	12	10,275.35	-21.80%
湖北	6	2,859.85	6	3,386.84	-15.56%
陕西	9	2,027.29	9	2,827.84	-28.31%
江苏	14	1,439.54	14	2,099.66	-31.44%
云南	4	1,199.10	4	1,324.39	-9.46%
山东	11	1,128.98	10	877.71	28.63%
福建	11	1,009.81	11	2,128.32	-52.55%
湖南	7	952.81	7	1,069.41	-10.90%
四川	15	897.75	16	2,622.23	-65.76%
安徽	5	540.58	5	560.30	-3.52%
天津	4	506.63	4	610.34	-16.99%
河南	7	495.89	7	542.67	-8.62%
山西	5	354.65	5	350.91	1.07%
辽宁	7	353.06	7	528.33	-33.17%
江西	4	198.37	4	229.66	-13.62%
吉林	3	121.89	3	109.80	11.01%
内蒙古	1	118.23	1	44.25	167.15%
黑龙江	4	115.31	4	66.74	72.77%
海南	3	107.51	3	149.62	-28.14%

地区	2023年1-6月		2022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	
甘肃	1	69.78	1	-42.49	不适用
重庆	5	9.24	4	-62.74	不适用
宁夏	1	-21.37	1	-59.57	不适用
新疆	1	-26.54	1	-96.32	不适用
河北	2	-36.51	2	19.16	-290.52%
广西	3	-131.50	3	-50.21	不适用
贵州	1	-290.12	2	-199.70	不适用
公司总部及境内子公司	-	300,209.40	-	262,103.24	14.54%
境外小计	-	886.86	-	-295.53	不适用
合计	260	386,868.00	260	365,247.24	5.92%

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	2023年6月30日		2022年12月31日		比重增减(百分点)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
<b>资产：</b>					
货币资金	6,724,331.34	16.67%	6,497,782.63	16.48%	0.19
结算备付金	1,582,831.53	3.92%	1,573,479.93	3.99%	-0.07
交易性金融资产	15,851,972.40	39.30%	15,947,257.32	40.44%	-1.14
债权投资	17,446.44	0.04%	6,926.62	0.02%	0.02
其他债权投资	6,649,391.23	16.48%	5,150,147.28	13.06%	3.42
其他权益工具投资	1,374,869.66	3.41%	1,042,979.10	2.64%	0.77
应收账款	320,889.62	0.80%	472,893.49	1.20%	-0.40
投资性房地产	27,995.33	0.07%	27,912.25	0.07%	0.00

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		比重增减(百分点)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
长期股权投资	341,219.21	0.85%	346,846.82	0.88%	-0.03
固定资产	253,440.25	0.63%	264,891.56	0.67%	-0.04
在建工程	4,960.52	0.01%	2,056.94	0.01%	0.00
使用权资产	39,711.73	0.10%	41,788.02	0.11%	-0.01
融出资金	5,139,215.21	12.74%	5,267,209.46	13.36%	-0.62
衍生金融资产	6,742.55	0.02%	16,420.40	0.04%	-0.02
买入返售金融资产	710,500.88	1.76%	1,582,451.74	4.01%	-2.25
存出保证金	880,317.19	2.18%	790,022.15	2.00%	0.18
无形资产	71,806.76	0.18%	70,840.32	0.18%	0.00
商誉	1,026.02	0.00%	1,026.02	0.00%	0.00
递延所得税资产	263,634.01	0.65%	284,815.29	0.72%	-0.07
其他资产	73,826.96	0.18%	45,330.55	0.11%	0.07
<b>负债:</b>					
拆入资金	222.45	0.00%	900,616.25	2.28%	-2.28
卖出回购金融资产款	11,869,948.78	29.43%	11,418,385.94	28.96%	0.47
短期借款	2,670.00	0.01%	-	0.00%	0.01
合同负债	0.90	0.00%	43.30	0.00%	0.00
租赁负债	39,175.41	0.10%	41,212.99	0.10%	0.00
应付短期融资券	2,221,921.11	5.51%	2,251,599.53	5.71%	-0.20
交易性金融负债	268,069.81	0.66%	178,984.74	0.45%	0.21
衍生金融负债	48,324.01	0.12%	32,467.24	0.08%	0.04
代理买卖证券款	6,187,006.04	15.34%	5,941,381.45	15.07%	0.27
应付职工薪酬	546,543.02	1.35%	586,369.82	1.49%	-0.14
应交税费	25,090.01	0.06%	47,124.47	0.12%	-0.06
应付款项	1,511,294.36	3.75%	1,269,883.13	3.22%	0.53
预计负债	244.31	0.00%	3,999.94	0.01%	-0.01
应付债券	5,425,195.32	13.45%	4,885,043.67	12.39%	1.06
递延收益	12,107.59	0.03%	12,281.38	0.03%	0.00
递延所得税负债	79,589.84	0.20%	39,027.48	0.10%	0.10
其他负债	1,300,500.50	3.22%	1,136,153.33	2.88%	0.34

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2023年6月末总资产为4,033.61亿元，较年初增加90.31亿元和2.29%；剔除客户资金后的总资产为3,414.91亿元，

较年初增加 65.74 亿元和 1.96%，其中货币资金及结算备付金 112.68 亿元、融出资金 513.92 亿元、交易性金融资产 1,585.20 亿元、买入返售金融资产 71.05 亿元、其他债权投资 664.94 亿元、其他权益工具投资 137.49 亿元，这七类资产合计占总资产（扣除客户资金）的 90.35%，公司资产结构合理、具有较强的流动性。

公司 2023 年 6 月末负债总额为 2,953.79 亿元，较年初增加 79.33 亿元和 2.76%；扣除代理买卖证券款后，公司负债为 2,335.09 亿元，其中：公司债 564.01 亿元、收益凭证 37.60 亿、短期融资券 167.00 亿元，其余均为正常的经营性短期负债。公司 2023 年 6 月底资产负债率 73.23%，剔除代理买卖证券款后资产负债率 68.38%。

## （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	15,947,257.32	95,510.27	-	-	-	235,354.81	-	15,851,972.40
2. 衍生金融资产	16,420.40	-698.06	-	-	-	314.15	-	6,742.55
3. 其他债权投资	5,150,147.28	-	33,686.72	2,324.53	1,432,397.81	-	-	6,649,391.23
4. 其他权益工具投资	1,042,979.10	-	81,855.26	-	178,058.65	-	-	1,374,869.66
金融资产合计	22,156,804.10	94,812.21	115,541.98	2,324.53	1,610,456.46	235,668.96	-	23,882,975.84
金融负债	211,451.98	-7,496.69	-	-	101,725.14	-	-	316,393.81

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

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化。

## （三）截至报告期末的资产权利受限情况

详见公司 2023 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）对外股权投资总体情况

单位：万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
27,878.11	150,746.18	-81.51%

## （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	计入权益的	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
						价值变动	累计公允						
						损益	价值变动						
其他	SX2003	中融基金融信1号单一资产管理计划	471,179.19	公允价值计量	1,000.70	5,644.91	-	579,000.00	108,820.81	6,824.09	478,309.94	交易性金融资产	自有
基金	000621	易方达现金增利货币B	273,839.04	公允价值计量	270,623.83	-	-	-	-	3,215.21	273,839.04	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	236,248.28	公允价值计量	210,664.39	5,426.68	-	34,300.00	6,300.00	96.47	244,187.55	交易性金融资产	自有
基金	003474	南方天天利货币B	210,128.59	公允价值计量	207,839.51	-	-	45.06	5,122.82	2,334.13	205,050.83	交易性金融资产	自有
债券	230203	23 国开 03	182,579.43	公允价值计量	-	984.86	-	661,055.55	479,720.45	3,505.04	185,892.05	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 1 号集合资产管理计划	150,292.50	公允价值计量	163,454.46	-	15,398.04	-	-	8.89	165,690.55	其他权益工具投资	自有
其他	SZC158	财通证券资管智选 FOF15 号单一资产管理计划	141,500.00	公允价值计量	-	1,272.43	-	141,500.00	-	1,272.43	142,772.43	交易性金融资产	自有
其他	STJ592	第一创业国信优享 FOF8 号单一资产管理计划	129,568.21	公允价值计量	91,848.50	768.83	-	77,090.00	38,280.00	649.44	132,076.77	交易性金融资产	自有
债券	230004	23 附息国债 04	124,829.56	公允价值计量	-	325.15	-	651,590.11	527,296.20	1,523.63	126,387.70	交易性金融资产	自有
境内外股票	00941	中国移动	90,068.28	公允价值计量	93,547.02	-	29,790.82	-	-	3,883.96	119,859.10	其他权益工具投资	自有
期末持有的其他证券投资			21,434,116.33	-	21,108,331.90	81,087.42	70,353.12	64,904,173.06	64,501,172.06	385,687.66	21,819,613.80	-	-
合计			23,444,349.41	-	22,147,310.32	95,510.27	115,541.98	67,048,753.77	65,666,712.35	409,000.95	23,893,679.74	-	-
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

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	本报告期末总资产	本报告期末净资产	本报告期营业收入	本报告期营业利润	本报告期净利润
国信期货	子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	200,000.00	2,137,559.79	336,460.58	38,535.00	13,720.53	10,891.65
国信弘盛	子公司	创业投资业务	280,625.267330	331,419.47	306,088.12	5,702.72	2,569.11	1,712.09
国信香港	子公司	股票及期货经纪、投资银行、资产管理	港币 263,000.00	334,263.88	141,121.47	9,759.53	886.86	881.88
国信资本	子公司	股权投资	300,000.00	529,478.57	501,526.89	15,863.60	13,630.85	10,397.91
鹏华基金	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理	15,000.00	719,131.01	401,487.25	211,737.31	64,857.87	48,845.83

报告期内，公司未发生取得和处置子公司的情况。

## 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。

2023年6月30日，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体共57个，合并的结构化主体的总资产为人民币2,411,133.59万元。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1,890,167.53万元。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 市场风险

市场风险是指因市场价格、波动率或相关性的变动而造成持仓损失的风险，市场价格包括利率、汇率、股票价格和商品价格。公司面临市场风险的业务包括但不限于：固定收益投资业务面临因市场利率变动而导致债券投资持仓资产减值的利率风险；股票自营投资业务面临股票价格变动而导致股票自营投资持仓资产减值的股票价格风险；柜台市场业务面临因场外衍生品交易中协议标的价格的不利变动所带来的价格风险等。随着证券公司及其子公司业务的快速发展，其所承受的

各类市场风险正在不断增大，而市场经济波动、投资范围受限、国际化推进以及金融衍生品市场的不完善等因素加剧了市场风险的形成。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，根据各业务的特点不断丰富限额指标，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，在投资规模和风险价值（VaR）限额的基础上，逐渐增加组合久期、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、集中度等限额并进行日常监控。另外，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。

## （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。

融资融券、股票质押式回购交易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，并适时进行逆周期调节；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 261.04%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 219.36%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 184.40%。

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

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

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

### （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的负面影响。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、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，确定风险点和薄弱环节，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。

# 04

## 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
2022 年度 股东大会	年度股东 大会	83.1474%	2023 年 6 月 1 日	2023 年 6 月 2 日	审议通过如下议案： 1.2022 年度财务决算报告； 2.2022 年度利润分配方案； 3.2022 年年度报告及其摘要； 4.2022 年度董事会工作报告； 5.2022 年度监事会工作报告； 6.2022 年度独立董事工作报告； 7.关于 2022 年度关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案； 8.关于聘请 2023 年度审计机构及其报酬的议案； 9.关于 2023 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 2023 年度为其全资子公司常规性业务提供担保事宜的议案； 11.关于修订公司章程及其附件的议案； 12.关于修订独立董事工作细则的议案； 13.关于修订关联交易管理制度的议案； 14.关于修订对外担保管理制度的议案； 15.关于修订募集资金管理办法的议案； 16.关于选举公司董事的议案； 17.关于选举公司监事的议案。 此外，审阅了 2022 年度公司董事、监事、高级管理人员履职考核和薪酬情况专项说明。

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具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发生以下变动：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵军	董事	离任	2023 年 4 月 28 日	因工作调整原因，赵军先生申请辞去公司第五届董事会董事以及董事会审计委员会委员职务，其辞职之后不再担任公司及公司控股子公司任何职务。
张财广	监事	离任	2023 年 4 月 28 日	因个人原因，张财广先生申请辞去公司第五届监事会监事职务，其辞职之后不再担任公司及公司控股子公司任何职务。 张财广先生的辞职导致监事会成员低于法定人数，在公司补选出的监事就任前，张财广先生依照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行监事职务。 2023 年 6 月 1 日，经公司 2022 年度股东大会选举，许禄德先生当选为公司第五届监事会监事，张财广先生不再履行监事职务。
张雁南	董事	被选举	2023 年 6 月 1 日	经公司 2022 年度股东大会选举，张雁南先生当选为公司第五届董事会董事，任期从公司股东大会审议通过之日起至公司第五届董事会履职期限届满之日止
许禄德	监事	被选举	2023 年 6 月 1 日	经公司 2022 年度股东大会选举，许禄德先生当选为公司第五届监事会监事，任期从公司股东大会审议通过之日起至公司第五届监事会履职期限届满之日止。

### 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。

05

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，公司为减少碳排放所采取的措施及效果

公司充分发挥资本市场中介机构作用，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9.23亿元，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，2023年上半年成功发行绿色债券3只、承销规模共计41.14亿元。公司还完成发行中电投融和租赁2023年第一期碳中和绿色资产支持专项计划。子公司国信香港助力中航租赁发行11亿元人民币三年期高级无抵押绿色自贸区离岸债券，为全国首单央企融资租赁公司绿色明珠债。

#### 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。公司总部大楼国信金融大厦空调系统采用冰蓄冷节能设计，调荷避峰，空调末端采用变风量系统，根据现场人员需求自动有偿供冷，大楼幕墙系统采用双层节能隔热玻璃，有效减轻空调负荷，实现高效节能。大厦各楼层公共区域减少全天灯光开启数量及时间，科学管控电梯运行模式，最大程度节约电能，减少能耗使用。同时，各楼层公共茶室、洗手间、洗手台、车库水阀等均安装节水器，实现有效节约用水。

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，减少能源消耗。

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，定期组织全员宣贯垃圾分类常识及光盘行动，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。公司深入学习贯彻习近平总书记关于制止餐饮浪费行为的重要指示精神，倡导员工厉行节约，在食堂张贴“节约粮食，杜绝浪费”等宣传标语。加强用餐现场管控，对个别浪费现象进行制止，对屡教不改的浪费行为进行通报批评，有效控制了食材及物料的浪费现象。

#### 3. 积极探索 ESG 信息披露，发布首份 ESG 报告

2023年4月28日，公司首份ESG报告《2022年度环境、社会及管治报告》经公司第五届董事会第十五次会议审议

通过后披露。该报告按照中国首部绿色金融地方性法规《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》相关披露建议及国际 ESG 报告框架体系，系统地披露了公司开展绿色金融业务及绿色经营的情况。

## 二、社会责任情况

作为一家上市证券公司，国信证券主动承担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，根据党中央国务院、广东省委省政府、深圳市委市政府和证券监管机构的部署和要求，秉持“专业协作，多点推进，平衡发展，构建和谐”的社会责任理念，在经济、社会、环境等各方面积极履行企业社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、助力推进乡村振兴的情况

党的二十大报告指出：“必须坚持在发展中保障和改善民生，鼓励共同奋斗创造美好生活，不断实现人民对美好生活的向往”。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。

2023 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 77 项，支出合计人民币 977.88 万元（含物资折款），其中，产业帮扶支出 175 万元，教育帮扶支出 107.85 万元，民生帮扶支出 212.14 万元，消费帮扶支出 406.59 万元，其他捐赠支出 76.30 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 2023 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，持续派出 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，推进与深汕合作区赤石镇明热村党支部结对工作。2023 年上半年，公司继续协助各结对帮扶地区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，研究制定帮扶项目实施方案，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。2023 年上半年，公司在脱贫地区江西省广昌县完成再融资项目 1 个，成功保荐立项江西志特新材料股份有限公司可转债项目，融资额 6.14 亿元。

公司充分利用期货行业风险管理专长，分散农业生产者的价格风险，稳定基本收益，实现产业精准帮扶。2023 年上半年，公司累计在黑龙江、河北、辽宁等省份开展 16 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9场金融知识培训，累计培训农户81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，2023年上半年，公司在继续推进汕尾市海丰县大湖镇驻镇帮扶工作的同时，捐赠104.97万元用于大湖镇实验学校运动场及幼儿园改造提升项目，向广东省教育基金会、贵州省三都县三洞中学捐赠绿色爱心电脑折合人民币2.88万元，积极改善各地学校办学条件，助力学生健康成长。同时，加快开展新疆麦盖提县支教项目五周年系列活动策划，结合麦盖提县教育教学需求，推进第十批员工志愿者招募选拔工作，持续加强教育帮扶力度，推动提高当地国家通用语言教学水平，提升教学质量，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

2023年上半年，公司继续从产业扶持、民生帮扶、消费认购等多方面开展公益慈善活动。

产业帮扶方面，2023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、福贡县及内蒙古兴和县捐赠产业帮扶资金共计175万元，进一步加大对当地苹果、有机蔬菜、肉牛养殖、旅游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，2023年上半年，公司共计投入资金212.14万元，用于支持脑瘫儿童救助项目，助力大湖镇新德村推进村前池塘改造提升项目，帮扶内蒙古兴和县开展医院医疗器械物资购置及向陕西省渭南市临渭区桥南镇寺峪口村捐赠一批医疗物资，为各类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及员工需求，公司通过从脱贫地区采购特色农产品积极助力脱贫地区特色产业发展。2023年上半年，共计采购脱贫地区特色产品406.59万元，以消费帮扶方式，积极助力11省20地的特色产品销售。

其他公益捐赠方面，2023年上半年，公司还响应各类帮扶号召捐赠资金76.30万元，积极助力各地公益事业发展。

## （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	944.47
2. 物资折款	33.41
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）	5
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	175
2. 教育帮扶	

指标	数量 / 开展情况
其中：2.1 项目类型（注 2）	改善学校办学条件
2.2 投入金额	107.85
3. 消费帮扶	
其中：3.1 项目类型（注 3）	认购农副产品
3.2 投入金额	406.59
4. 其他项目	
其中：4.1 项目类型（注 4）	其他民生、公益项目
4.2 投入金额	288.44

注 1：公司开展的产业扶持项目为陕西省延长县创建达标美丽果园项目、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肉牛养殖基地建设项目、云南省福贡县蔬菜大棚种植项目、内蒙古兴和县草原露营地建设项目；

注 2：公司开展的教育帮扶项目为汕尾市海丰县大湖镇实验学校运动场及幼儿园改造提升项目、捐赠绿色爱心电脑（物资折款）；

注 3：公司开展的消费帮扶项目主要包括积极助力四川甘孜，青海西宁，吉林延边，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，内蒙古乌兰察布等 11 省 20 地的特色产品销售；

注 4：公司开展的民生帮扶和其他公益项目为脑瘫儿童救助项目，捐助乌兰察布市兴和县医疗器械物资，向广东省见义勇为基金会捐赠等。

### （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，国信证券将以党的二十大精神为指引，牢记国之大者，继续按照“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，立足行业专长，聚焦七大帮扶领域，兼顾公益捐助，倡导员工参与，持续深耕具有国信特色的“7+1+1”公益模式，探索形成可持续公益生态系统，通过实施更具实效性、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，助力实现农业农村现代化和共同富裕，积极服务经济社会高质量发展，在新的征程上更好地履行社会责任。

# 06

## 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 2022 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 2023 年度外部审计机构以及 2023 年度内部控制审计机构。

公司 2023 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

2018 年 10 月起，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，要求华泽钴镍赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，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。成都中院于 2019 年 8 月 1 日起一审开庭审理，公司于 2020 年 1 月起收到部分案件一审判决后提起上诉。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 起示范案件二审开庭审理，公司于 2021 年 4 月收到四川高院对 3 起示范案件的二审判决，二审对揭露日等相关认定作出改判，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。依照终审判决的标准，成都中院、四川高院陆续作出 1,737 起生效判决，要求华泽钴镍相关人员、公司等中介机构对华泽钴镍赔付义务合计 12,663.94 万元及相关诉讼费承担连带赔偿责任；公司另收到部分案件撤诉裁定。目前有 2 起案件尚未生效，其中：1 起案件（涉诉金额 15,291.92 万元）一审判决驳回原告全部诉讼请求，尚未作出二审判决；1 起案件（涉诉金额 51.68 万元）尚未作出一审判决。另收到 7 起驳回原告再审申请的裁定、1 起原告再审申请、1 起检察监督申请。2022 年 3 月起，公司收到成都中院及其指定法院对相关案件的执行通知，公司目前已支付合计 12,707.43 万元。

#### 2. 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 2023 年 7 月 25 日重新开庭，截至目前尚未裁决。

#### 3. 公司与新疆嘉酿投资有限公司融资融券纠纷案

2018 年公司作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。

#### 4. 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。

#### 5. 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”）部分投资者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，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。截至本报告披露日，公司共收到案件 186 起，涉诉金额合计 4,910.63 万元。目前案件尚未开庭。

#### 6. 柏堡龙投资者与柏堡龙及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022 年 6 月起，广东柏堡龙股份有限公司（以下简称“柏堡龙”）部分投资者分别向广州市中级人民法院对柏堡龙及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求柏堡龙赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求柏堡龙相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至本报告披露日，公司共收到案件 71 起，涉诉金额合计 8,353.51 万元。2023 年 3 月 21 日，广州中院对部分案件开庭审理。2023 年 4 月 21 日起，公司收到广州中院对 24 起案件的一审判决，均认定公司不承担责任。

#### 7. 公司与万某等 8 人、浙江新三板资产管理有限公司基金合同纠纷案

2017 年 2 月，公司为“方际六号并购私募股权投资基金”提供托管服务。2022 年 10 月，公司收到深圳国际仲裁院案件材料，该产品 8 名投资人为案件申请人，被申请人方为基金管理人浙江新三板资产管理有限公司及基金托管人国信证券。申请人认为基金未按约定投资并因基金管理人挪用而实际损失，基金托管人未履行托管人职责，申请仲裁，请求浙江新三板资产管理有限公司及国信证券连带赔偿各项损失 1,375.02 万元。目前系列案在仲裁审理过程中，尚未作出裁决。

#### 8. 公司与顺时国际投资管理（北京）有限公司基金合同纠纷案

2023 年 4 月，公司收到深圳国际仲裁院送达的仲裁通知。暖流高债 2 号基金投资者顺时国际投资管理（北京）有限公司对基金管理人暖流资产管理股份有限公司及公司提起仲裁。申请人称未能办理赎回事项，认为基金在赎回、投资运作等方面存在违规，故请求基金管理人向其支付赎回款、资金占用费等 4,902.6 万元，公司承担连带责任。目前该案在深圳国际仲裁院进行了开庭审理，截至目前，该案尚未裁决。

#### 9. 公司与常德市现代农业投资集团有限公司基金合同争议案

2023 年 6 月，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的仲裁通知。中鑫富盈盛世新三板 1 号基金投资者常德现代农业投资集团有限公司因基金合同纠纷对基金管理人深圳中鑫国瑞资本管理有限公司及基金托管人国信证券提起仲裁。申请人认为，基金在适当性管理、投资运作、清算分配等方面存在争议，为此请求裁决基金管理人赔偿本金损失 3,000 万元及利息，公司承担补充赔偿责任。截至目前，该案尚未开庭。

## 10. 国信弘盛与王某西股权回购纠纷案

国信弘盛于 2010 年 10 月通过直接股权投资的方式，投资河北联冠智能环保设备股份有限公司（曾用名：河北联冠电极股份有限公司），并与王某西签署《关于河北联冠电极股份有限公司业绩承诺及投资补偿合同》及相关《补充协议》（以下统称“《股权回购协议》”）。在上述《股权回购协议》约定的股份回购条件成就后，王某西未能依约进行回购。国信弘盛向贸仲委申请仲裁，请求被申请人王某西支付股份回购款、逾期付款违约金及律师费等合计 10,828.11 万元。贸仲委已于 2023 年 1 月 3 日受理仲裁申请立案，并于 2023 年 5 月 13 日开庭审理，尚未作出仲裁裁决。

## 11. 国信弘盛与中山广银基金合同纠纷案

中山广银投资有限公司（以下简称“中山广银”）于 2013 年 7 月与深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）（以下简称“弘盛基金”，系国信弘盛旗下管理基金）、深圳市泰盛投资管理企业（有限合伙）（以下简称“泰盛投资”，系弘盛基金普通合伙人及执行事务合伙人）以及其他机构投资者签署《深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）合伙协议》，中山广银出资 2 亿元成为弘盛基金有限合伙人。在弘盛基金后续运作过程中，中山广银与国信弘盛及相关方因基金投资收益分配产生纠纷。中山广银于 2023 年 5 月 5 日向深圳国际仲裁院申请仲裁，请求弘盛基金向其支付投资收益 1,553.99 万元，泰盛投资、国信弘盛向其支付逾期分配投资收益违约金 646.26 万元并对前述投资收益的支付承担连带责任，以及其他相关诉求。深圳国际仲裁院已于 2023 年 7 月 28 日受理仲裁申请立案。

## 九、处罚及整改情况

不适用。

## 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事务管理制度》等要求规范管理关联交易。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 2023 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、期货和金融产品服务等，与关联方开展证券和金融产品交易，承租关联方房屋、通信管道及接受关联方物业管理服务等。公司 2023 年半年度日常关联交易根据 2022 年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度关联交易及预计 2023 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	2023年4月29日	3,500	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（香港）金融产品有限公司	2023年4月29日	16,500	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）		20,000	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）		20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		20,000					

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	-
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	20,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	20,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	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	2023 年 2 月 3 日	交易所债券做市商	深交所、上交所
2	2023 年 2 月 20 日	北交所股票做市交易业务	北交所
3	2023 年 6 月 5 日	科创 50ETF 期权主做市商	上交所

## 十四、其他重大事项的说明

### （一）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，中国证监会已受理公司设立资管子公司的申请，相关工作正在稳步推进中。

## （二）证券营业网点的情况

截至报告期末，公司共设有 238 家证券营业网点，包括 58 家证券分公司、180 家证券营业部，分布于全国 117 个城市和地区。报告期内，公司营业网点的变更和撤销情况如下：

### 1. 营业网点的变更

序号	变更类型	变更后	变更前
1		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 号中天广场写字楼 8 楼	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
2	迁址	深圳红岭中路证券营业部 地址：深圳市罗湖区桂园街道红村社区红岭中路 1010 号信托大厦一层 02A、02C0114 号、二层 08 号	深圳红岭中路证券营业部 地址：广东省深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 4-11 楼
3		西南互联网分公司 地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1777 号 7 栋 1 单元 8 层 02、03、04 单元	西南互联网分公司 地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区锦城大道 539 号 B 座 1306 号
4		南京安德门大街证券营业部 地址：南京市雨花台区铁心桥街道安德门大街 42 号徐家洼紫悦广场 05 幢 6 号	南京天印大道证券营业部 地址：南京市江宁区东山街道天印大道 700 号东山总部商务园 A3 栋一楼
5	迁址并更名	襄阳汉江路证券营业部 地址：湖北省襄阳市樊城区汉江路 42 号汉江悦府写字楼 8 幢 16 层 1 室	襄阳春园西路证券营业部 地址：湖北省襄阳市樊城区春园西路 8 号
6		济南顺河东街证券营业部 地址：济南市市中区顺河东街 66 号银座晶都国际广场 135、235	济南文化东路证券营业部 地址：山东省济南市历下区文化东路 51-1 汇东星座 101、201 室
7		深圳南海大道证券营业部 地址：深圳市南山区招商街道沿山社区南海大道 1079 号花园城数码大厦 A 座 102、B 座 513	深圳海德三道证券营业部 地址：深圳市南山区粤海街道海珠社区海德三道 1126 号卓越后海金融中心 2504 单元
8	更名	台州分公司 地址：浙江省台州市台州湾新区海虹街道市府大道 211、213、215、217 号	台州市府大道证券营业部 地址：浙江省台州市台州湾新区海虹街道市府大道 211、213、215、217 号

### 2. 营业网点的撤销

序号	营业网点名称	地址
1	肇庆分公司	广东省肇庆市端州四路 8 号凯德广场 4 楼 01 号之一
2	绵阳园艺街证券营业部	四川省绵阳市科创区园艺街 6 号长兴星城 7 幢 2 层 31 号
3	贵阳中华北路证券营业部	贵州省贵阳市云岩区中华北路 184 号天毅商务大厦 (2) 1 单元 17 层 1 号

## 十五、公司子公司重大事项

### (一) 国信弘盛

2023年7月3日，国信弘盛完成注册资本工商变更核准，注册资本由405,000万元变更为280,625.267330万元，详见公司于2023年7月5日在深交所网站及指定媒体发布的《关于全资子公司国信弘盛完成注册资本工商变更的公告》（公告编号：2023-030）。

### (二) 国信期货

截至报告期末，国信期货共设有22家期货营业网点，包括8家期货分公司、14家期货营业部，分布于全国19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	更名	安徽分公司 地址：合肥市蜀山区潜山路190号华邦世贸中心超高层写字楼2305、2307室	合肥营业部 地址：合肥市蜀山区潜山路190号华邦世贸中心超高层写字楼2305、2307室
2	迁址（增加营业场所）	郑州营业部 地址：河南省郑州市金水区未来路69号未来公寓1005、1106、1205、1216、1303、1402、1405、1406、1416、1507房间	郑州营业部 地址：河南省郑州市金水区未来路街道未来路69号未来公寓1205、1216、1303、1402、1507房间

# 07

## 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
<b>一、有限售条件股份</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、无限售条件股份</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、股份总数</b>	9,612,429,377	100.00%	-	-	-	-	-	9,612,429,377	100.00%

#### 1. 股份变动的的原因

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

报告期内，公司限售股份未发生变化。2023年8月14日，公司非公开发行股份解除限售上市流通，详见公司于2023年8月11日在深交所网站及指定媒体发布的《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-035）。

## 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	105,175 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	22.22%	2,135,742,367	-337,100	74,858,757	2,060,883,610	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	2.18%	209,781,246	-46,797,973	-	209,781,246	无
香港中央结算有限公司	境外法人	1.01%	97,253,191	9,131,970	-	97,253,191	无
证金公司	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	0.67%	64,669,292	7,010,700	-	64,669,292	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。						
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	一汽投资于 2023 年 4 月 20 日预披露减持计划，7 月 27 日披露减持股份的进展公告。截至 2023 年 7 月 24 日，一汽投资通过集中竞价交易方式减持公司股票 46,797,973 股。截至 7 月 24 日，一汽投资持有公司股票 209,781,246 股，持股比例 2.18%。相关情况详见公司分别于 2023 年 4 月 20 日、7 月 27 日在深交所网站和指定媒体发布的《关于股东减持股份预披露的公告》（公告编号：2023-010）《关于股东减持股份的进展公告》（公告编号：2023-034）。						
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		股份种类				
	股份数量		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	2,060,883,610		人民币普通股	2,060,883,610			
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	209,781,246		人民币普通股	209,781,246			
香港中央结算有限公司	97,253,191		人民币普通股	97,253,191			
证金公司	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	64,669,292		人民币普通股	64,669,292			
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 名股东未参与融资融券业务。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 2023 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 1,255,500 股，较 2022 年年末尚在出借期限内的出借股数增加 337,100 股；较 2022 年 6 月末尚在出借期限内的股数减少 11,181,100 股。						

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。

08

## 优先股 相关情况

公司未发行优先股。

重要提示、  
目录和释义

公司简介和  
主要财务指标

管理层  
讨论与分析

公司治理

环境和  
社会责任

重要事项

股份变动  
及股东情况

优先股  
相关情况

债券  
相关情况

财务报告

证券公司  
信息披露

09

# 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	-	3.60	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	-	3.17	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	-	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	-	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

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	-	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	-	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

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
国信证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(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

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2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	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, 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	-	2.58	已按时兑付本金及利息。	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	-	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	-	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
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(第五期)	22国信06	148087	2022年10月14日	2022年10月18日	2025年10月18日	30	2.58	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2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23国证02	148179	2023年2月3日	2023年2月7日	2026年2月7日	45	3.22	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深交所



债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
国信证券股份 有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发 行公司债券 (第二期)	23 国证 03	148227	2023 年 3 月 23 日	2023 年 3 月 27 日	2025 年 3 月 27 日	25	2.97	采用单利按年 计息, 不计复 利。每年付息 一次, 最后一 期利息随本 金的兑付一起 支付。	深交所
国信证券股份 有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发 行短期公司 债券(第一期)	23 国信 D1	148242	2023 年 4 月 7 日	2023 年 4 月 11 日	2024 年 4 月 11 日	30	2.69	到期一次还本 付息。	深交所
国信证券股份 有限公司 2023 年面向专业投 资者公开发 行公司债券 (第三期)	23 国证 04	148282	2023 年 4 月 26 日	2023 年 4 月 28 日	2026 年 4 月 28 日	30	2.99	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 2023 年面向专业投 资者公开发 行公司债券 (第四期)(品 种二)	23 国证 06	148313	2023 年 6 月 8 日	2023 年 6 月 12 日	2026 年 6 月 12 日	26	2.83	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)	上述债券面向拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的合格 A 股证券账户的专业投资者(法律、法规禁止购买者除外)。								
公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	1.86	1.82	2.20%
资产负债率	68.38%	68.09%	上升 0.29 个百分点
速动比率	1.86	1.82	2.20%
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	356,852.64	317,965.09	12.23%
EBITDA 全部债务比	3.47%	3.30%	上升 0.17 个百分点
利息保障倍数	2.47	2.41	2.49%
现金利息保障倍数	1.65	-5.73	不适用
EBITDA 利息保障倍数	2.60	2.53	2.77%
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
22 国信证券 CP001	2022 年 2 月 10 日	2023 年 2 月 10 日	30	2.50	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	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	已按时兑付本金及利息
22 国信证券 CP010	2022 年 4 月 12 日	2023 年 4 月 12 日	15	2.52	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	已按时兑付本金及利息
22 国信证券 CP014	2022 年 4 月 28 日	2023 年 4 月 28 日	15	2.42	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	已按时兑付本金及利息
22 国信证券 CP019	2022 年 12 月 26 日	2023 年 3 月 24 日	30	2.55	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP001	2023 年 1 月 16 日	2023 年 5 月 19 日	50	2.50	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP002	2023 年 1 月 18 日	2023 年 5 月 26 日	15	2.50	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP003	2023 年 3 月 13 日	2023 年 6 月 9 日	10	2.55	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP004	2023 年 3 月 13 日	2023 年 9 月 8 日	40	2.65	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP005	2023 年 3 月 20 日	2023 年 9 月 15 日	30	2.62	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP006	2023 年 3 月 29 日	2023 年 6 月 27 日	20	2.47	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP007	2023 年 3 月 29 日	2024 年 3 月 28 日	20	2.73	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP008	2023 年 4 月 17 日	2023 年 10 月 13 日	20	2.56	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP009	2023 年 4 月 18 日	2023 年 7 月 18 日	25	2.48	已按时兑付本金及利息
23 国信证券 CP010	2023 年 5 月 17 日	2023 年 11 月 17 日	20	2.35	未到兑息兑付日
23 国信证券 CP011	2023 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日	11	2.52	未到兑息兑付日

### (二) 收益凭证

报告期内，公司累计发行 500 期收益凭证，募集资金 38.14 亿元，均按时兑付本金及利息。收益凭证期末存量规模为 37.39 亿元。

10

# 财务报告

# 审阅报告

天健审〔2023〕7-580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2023年6月30日的合并及母公司资产负债表，2023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：燕玉嵩

中国·杭州

中国注册会计师：黄燕

二〇二三年八月二十五日

### 合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

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	67,243,313,388.45	64,977,826,272.53	短期借款	22	26,700,000.00	
其中：客户资金存款		59,310,235,313.81	55,997,913,160.31	应付短期融资款	23	22,219,211,091.89	22,515,995,310.97
结算备付金	2	15,828,315,328.80	15,734,799,287.70	拆入资金	24	2,224,495.14	9,006,162,483.33
其中：客户备付金		12,493,026,606.55	12,835,634,057.03	交易性金融负债	25	2,680,698,065.55	1,789,847,354.62
贵金属				衍生金融负债	4	483,240,073.82	324,672,439.60
拆出资金				卖出回购金融资产款	26	118,699,487,842.17	114,183,859,383.17
融出资金	3	51,392,152,095.75	52,672,094,624.02	代理买卖证券款	27	61,870,060,443.52	59,413,814,509.13
衍生金融资产	4	67,425,461.77	164,204,033.62	代理承销证券款			
存出保证金	5	8,803,171,890.92	7,900,221,491.14	应付职工薪酬	28	5,465,430,214.38	5,863,698,182.25
应收款项	6	3,208,896,200.25	4,728,934,871.75	应交税费	29	250,900,137.99	471,244,694.61
应收款项融资				应付款项	30	15,112,943,643.73	12,698,831,315.61
合同资产				合同负债		8,962.26	433,018.86
买入返售金融资产	7	7,105,008,760.35	15,824,517,431.75	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债	31	2,443,089.70	39,999,376.78
金融投资：				长期借款			
交易性金融资产	8	158,519,723,976.44	159,472,573,237.44	应付债券	32	54,251,953,248.92	48,850,436,652.29
债权投资	9	174,464,425.47	69,266,211.57	其中：优先股			
其他债权投资	10	66,493,912,335.48	51,501,472,752.05	永续债			
其他权益工具投资	11	13,748,696,623.21	10,429,791,008.15	租赁负债	33	391,754,057.16	412,129,927.57
长期股权投资	12	3,412,192,114.08	3,468,468,220.21	递延收益	34	121,075,862.46	122,813,793.48
投资性房地产	13	279,953,283.31	279,122,466.32	递延所得税负债	19	795,898,405.83	390,274,752.92
固定资产	14	2,534,402,494.00	2,648,915,554.79	其他负债	35	13,005,004,959.66	11,361,533,333.39
在建工程	15	49,605,159.44	20,569,441.48	负债合计		295,379,034,594.18	287,445,746,528.58
使用权资产	16	397,117,283.18	417,880,205.16	所有者权益：			
无形资产	17	718,067,632.77	708,403,163.91	股本	36	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	37	30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
商誉	18	10,260,249.61	10,260,249.61	其中：优先股			
递延所得税资产	19	2,636,340,077.41	2,848,152,868.05	永续债		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其他资产	20	738,269,606.84	453,305,540.30	资本公积	38	20,146,238,607.58	20,146,238,607.58
				减：库存股			
				其他综合收益	39	1,117,647,602.80	-359,835,343.82
				盈余公积	40	4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
				一般风险准备	41	16,339,231,657.17	16,330,816,087.88
				未分配利润	42	25,898,889,092.70	26,287,566,218.23
				归属于母公司所有者权益合计		107,982,253,793.35	106,885,032,402.97
				少数股东权益			
				所有者权益合计		107,982,253,793.35	106,885,032,402.97
资产总计		403,361,288,387.53	394,330,778,931.55	负债和所有者权益总计		403,361,288,387.53	394,330,778,931.55

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

## 资产负债表

2023年6月30日

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

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		52,133,467,060.80	51,347,069,178.01	短期借款			
其中：客户资金存款		48,579,429,926.76	46,878,617,105.40	应付短期融资款		22,219,211,091.89	22,515,995,310.97
结算备付金		14,628,131,559.17	14,558,502,055.56	拆入资金		2,224,495.14	9,006,162,483.33
其中：客户备付金		11,119,797,849.71	10,875,829,663.62	交易性金融负债		2,216,982,437.60	1,337,467,274.50
贵金属				衍生金融负债		483,240,073.82	323,480,541.35
拆出资金				卖出回购金融资产款		114,301,080,111.22	114,183,859,383.17
融出资金		51,147,150,537.87	52,421,873,900.14	代理买卖证券款		60,125,744,871.06	57,849,764,776.70
衍生金融资产		67,425,461.77	164,204,033.62	代理承销证券款			
存出保证金		3,544,355,410.66	3,335,062,661.73	应付职工薪酬	2	5,140,850,955.23	5,511,574,420.29
应收款项		2,891,774,821.77	4,427,387,008.07	应交税费		202,509,611.26	387,740,660.17
应收款项融资				应付款项		11,325,767,301.32	9,332,450,614.95
合同资产				合同负债			
买入返售金融资产		7,090,515,435.96	15,162,728,003.09	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债		2,443,089.70	39,999,376.78
金融投资：				长期借款			
交易性金融资产		145,150,070,375.73	151,058,135,776.53	应付债券		54,251,953,248.92	48,850,436,652.29
债权投资				其中：优先股			
其他债权投资		66,493,912,335.48	51,501,472,752.05	永续债			
其他权益工具投资		15,638,078,403.44	12,286,816,441.63	租赁负债		364,896,873.45	373,366,610.72
长期股权投资	1	12,397,500,090.80	11,943,045,161.33	递延收益		121,075,862.46	122,813,793.48
投资性房地产		365,148,285.72	365,782,045.02	递延所得税负债		420,334,298.77	48,696,290.62
固定资产		2,421,862,182.80	2,532,862,672.38	其他负债		1,572,615,816.84	839,473,667.19
在建工程		49,605,159.44	20,569,441.48	负债合计		272,750,930,138.68	270,723,281,856.51
使用权资产		370,538,786.24	379,582,832.77	所有者权益：			
无形资产		708,772,239.00	698,276,895.14	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		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
商誉				其中：优先股			
递延所得税资产		2,257,862,781.46	2,490,705,363.70	永续债		30,000,000,000.00	30,000,000,000.00
其他资产		679,898,439.64	413,554,776.18	资本公积		20,145,856,411.46	20,145,856,411.46
				减：库存股			
				其他综合收益		1,036,976,525.56	-421,887,827.51
				盈余公积		4,867,817,456.10	4,867,817,456.10
				一般风险准备		16,104,172,064.45	16,096,939,082.36
				未分配利润		23,517,887,394.50	24,083,194,642.51
				所有者权益合计		105,285,139,229.07	104,384,349,141.92
资产总计		378,036,069,367.75	375,107,630,998.43	负债和所有者权益总计		378,036,069,367.75	375,107,630,998.43

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

## 合并利润表

2023年1-6月

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		8,207,714,090.75	8,305,787,332.42
利息净收入	1	987,057,310.44	804,819,419.68
其中：利息收入		3,717,384,290.13	3,524,715,227.06
利息支出		2,730,326,979.69	2,719,895,807.38
手续费及佣金净收入	2	3,302,035,744.97	3,568,330,075.33
其中：经纪业务手续费净收入		2,236,183,609.73	2,646,224,624.40
投资银行业务手续费净收入		725,985,002.35	620,657,015.15
资产管理业务手续费净收入		203,375,730.77	138,056,213.98
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	2,848,077,239.02	3,645,849,447.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		259,862,098.96	345,238,788.10
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	32,581,771.71	41,478,188.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	873,183,845.12	-550,106,456.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,640,422.55	5,873,881.07
其他业务收入	6	158,298,898.18	788,590,873.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		838,858.76	951,903.33
二、营业总支出		4,339,034,107.98	4,653,314,962.88
税金及附加	7	57,909,052.43	63,654,070.19
业务及管理费	8	4,007,570,982.47	3,688,607,436.12
信用减值损失	9	130,933,822.82	119,575,215.01
其他资产减值损失	10		1,188,319.74
其他业务成本	11	142,620,250.26	780,289,921.82
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,868,679,982.77	3,652,472,369.54
加：营业外收入	12	24,226,574.46	25,072,515.19
减：营业外支出	13	6,863,805.07	8,033,985.37
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,886,042,752.16	3,669,510,899.36
减：所得税费用	14	296,479,090.68	466,006,102.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,589,563,661.48	3,203,504,797.36



项目	注释号	本期数	上年同期数
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,589,563,661.48	3,203,504,797.36
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)		3,589,563,661.48	3,206,909,693.94
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			-3,404,896.58
六、其他综合收益的税后净额		1,379,513,660.69	-152,554,578.95
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15	1,379,513,660.69	-152,554,578.95
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,055,770,031.12	-147,585,277.25
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		388,090.40	845,434.22
2. 其他债权投资公允价值变动		328,767,164.12	55,790,981.26
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		-49,347,478.56	-101,358,197.59
5. 现金流量套期储备			-15,537,974.68
6. 外币财务报表折算差额		43,935,853.61	55,290,455.09
七、综合收益总额		4,969,077,322.17	3,050,950,218.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,969,077,322.17	3,054,355,114.99
归属于少数股东的综合收益总额			-3,404,896.58
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
		0.31	0.29
(二) 稀释每股收益			
		0.31	0.29

法定代表人: 张纳沙

主管会计工作的负责人: 周中国

会计机构负责人: 周中国

**母公司利润表**

2023年1-6月

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		7,561,581,207.04	7,562,825,629.26
利息净收入	1	840,964,081.88	673,067,298.11
其中：利息收入		3,526,996,707.70	3,389,865,340.23
利息支出		2,686,032,625.82	2,716,798,042.12
手续费及佣金净收入	2	3,182,301,487.87	3,369,967,974.22
其中：经纪业务手续费净收入		2,115,724,040.78	2,492,249,363.86
投资银行业务手续费净收入		713,167,103.38	602,515,653.61
资产管理业务手续费净收入		233,725,681.54	135,324,658.74
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	2,745,385,325.46	3,852,549,735.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		240,221,839.07	266,513,156.56
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		31,471,462.73	40,685,110.80
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	725,994,359.27	-407,179,761.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,124,480.14	6,123,492.70
其他业务收入		29,501,489.27	26,675,093.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		838,520.42	936,686.08
二、营业总支出		3,953,075,353.79	3,664,225,306.37
税金及附加		55,518,037.42	60,163,491.66
业务及管理费	5	3,759,739,582.48	3,471,438,794.02
信用减值损失		131,558,645.37	126,301,315.12
其他资产减值损失			
其他业务成本		6,259,088.52	6,321,705.57
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）		3,608,505,853.25	3,898,600,322.89
加：营业外收入		14,156,075.29	16,975,413.88
减：营业外支出		5,604,889.82	6,642,484.33
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		3,617,057,038.72	3,908,933,252.44
减：所得税费用		205,306,086.92	374,931,128.79

项目	注释号	本期数	上年同期数
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,411,750,951.80	3,534,002,123.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,411,750,951.80	3,534,002,123.65
（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		1,360,895,067.14	-136,933,464.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,081,087,291.18	-92,211,682.07
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,081,087,291.18	-92,211,682.07
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		279,807,775.96	-44,721,782.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		388,090.40	845,434.22
2. 其他债权投资公允价值变动		328,767,164.12	55,790,981.26
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		-49,347,478.56	-101,358,197.59
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		4,772,646,018.94	3,397,068,659.47

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

**合并现金流量表**

2023年1-6月

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		6,607,005,500.09	
收取利息、手续费及佣金的现金		8,456,831,669.95	7,992,436,482.15
融出资金净减少额		1,188,581,974.89	7,438,187,173.18
回购业务资金净增加额		13,211,442,629.03	5,506,592,893.09
代理买卖证券收到的现金净额		2,457,498,597.19	253,860,823.23
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	3,611,990,282.43	4,758,666,464.75
经营活动现金流入小计		35,533,350,653.58	25,949,743,836.40
为交易目的而持有的金融工具净增加额			18,065,908,618.05
债权投资净增加额		95,917,844.60	
其他债权投资净增加额		14,554,083,364.60	6,435,260,553.17
其他权益工具投资净增加额		1,663,598,591.53	4,210,257,917.93
拆入资金净减少额		9,000,000,000.00	3,445,000,000.00
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		2,470,814,921.04	2,330,608,391.28
支付给职工以及为职工支付的现金		3,428,681,635.25	3,361,035,726.01
支付的各项税费		1,032,096,098.52	1,027,755,226.19
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,870,713,727.07	2,484,595,035.37
经营活动现金流出小计		34,115,906,182.61	41,387,421,468.00
经营活动产生的现金流量净额	4	1,417,444,470.97	-15,437,677,631.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,233,437.79	222,332,292.76
取得投资收益收到的现金		312,292,857.70	324,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,998,536.97	1,506,447.67
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		318,524,832.46	547,838,740.43
投资支付的现金			10,000,000.00

项 目	注释号	本期数	上年同期数
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,129,500.02	338,303,823.04
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		195,129,500.02	348,303,823.04
投资活动产生的现金流量净额		123,395,332.44	199,534,917.39
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
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		183,503,968.98	165,159,255.13
发行债券收到的现金		45,263,168,000.00	52,741,662,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,446,671,968.98	57,906,821,255.13
偿还债务支付的现金		40,274,270,401.22	35,939,051,767.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,341,461,712.27	6,140,213,658.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,227,274.19
支付其他与筹资活动有关的现金	3	169,227,901.49	163,298,702.97
筹资活动现金流出小计		44,784,960,014.98	42,242,564,128.23
筹资活动产生的现金流量净额		661,711,954.00	15,664,257,126.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79,541,612.88	117,521,062.15
五、现金及现金等价物净增加额	4	2,282,093,370.29	543,635,474.84
加：期初现金及现金等价物余额	4	79,357,424,451.21	84,614,253,311.11
六、期末现金及现金等价物余额	4	81,639,517,821.50	85,157,888,785.95

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

**母公司现金流量表**

2023年1-6月

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		19,773,621,044.50	
收取利息、手续费及佣金的现金		7,930,554,590.49	7,350,589,723.92
拆入资金净增加额			
融出资金净减少额		1,183,303,728.43	7,345,309,485.01
回购业务资金净增加额		8,168,233,254.25	5,444,392,241.09
代理买卖证券收到的现金净额		2,277,232,757.16	201,657,291.12
收到其他与经营活动有关的现金		2,248,629,307.95	2,855,900,904.83
经营活动现金流入小计		41,581,574,682.78	23,197,849,645.97
为交易目的而持有的金融工具净增加额			16,621,917,385.19
其他债权投资净增加额		14,558,900,734.15	6,435,260,553.17
其他权益工具投资净增加额		1,663,598,651.53	4,210,257,917.93
拆入资金净减少额		9,000,000,000.00	3,445,000,000.00
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		2,188,317,031.24	2,042,758,563.03
支付给职工以及为职工支付的现金		3,228,301,322.05	3,160,389,664.16
支付的各项税费		893,759,816.41	754,099,463.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,009,577,288.51	953,183,649.46
经营活动现金流出小计		32,542,454,843.89	37,649,867,196.72
经营活动产生的现金流量净额		9,039,119,838.89	-14,452,017,550.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,799,859,160.03	690,173,308.89
取得投资收益收到的现金		386,155,000.00	974,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,966,407.98	1,447,890.72
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,187,980,568.01	1,665,621,199.61
投资支付的现金		11,849,300,000.06	3,762,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,991,000.03	330,399,732.97
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,037,291,000.09	4,092,399,732.97

项 目	注释号	本期数	上年同期数
投资活动产生的现金流量净额		-8,849,310,432.08	-2,426,778,533.36
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
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		45,263,168,000.00	52,741,662,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,263,168,000.00	57,741,662,000.00
偿还债务支付的现金		40,117,213,000.00	35,544,481,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,333,412,484.66	6,133,226,932.86
支付其他与筹资活动有关的现金		154,338,971.89	130,846,106.94
筹资活动现金流出小计		44,604,964,456.55	41,808,554,039.80
筹资活动产生的现金流量净额		658,203,543.45	15,933,107,960.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,124,480.14	6,123,492.70
五、现金及现金等价物净增加额		853,137,430.40	-939,564,631.21
加：期初现金及现金等价物余额		65,634,734,218.72	73,280,300,805.38
六、期末现金及现金等价物余额		66,487,871,649.12	72,340,736,174.17

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

## 合并所有者权益变动表

2023年1-6月

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							少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	9,612,429,377.00	30,000,000,000.00	20,146,238,607.58	-359,835,343.82	4,867,817,456.10	16,330,816,087.88	26,287,566,218.23	106,885,032,402.97	
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	30,000,000,000.00	20,146,238,607.58	-359,835,343.82	4,867,817,456.10	16,330,816,087.88	26,287,566,218.23	106,885,032,402.97	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,477,482,946.62		8,415,569.29	-388,677,125.53	1,097,221,390.38	
(一) 综合收益总额				1,379,513,660.69			3,589,563,661.48	4,969,077,322.17	
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配						8,415,569.29	-3,880,271,501.08	-3,871,855,931.79	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						8,415,569.29	-8,415,569.29		
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,595,355,931.79	-2,595,355,931.79	
4. 其他							-1,276,500,000.00	-1,276,500,000.00	
(四) 所有者权益内部结转				97,969,285.93			-97,969,285.93		
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				97,969,285.93			-97,969,285.93		
四、本期末余额	9,612,429,377.00	30,000,000,000.00	20,146,238,607.58	1,117,647,602.80	4,867,817,456.10	16,339,231,657.17	25,898,889,092.70	107,982,253,793.35	

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国



## 合并所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
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			
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：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

### 母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

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							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	9,612,429,377.00	30,000,000,000.00	20,145,856,411.46	-421,887,827.51	4,867,817,456.10	16,096,939,082.36	24,083,194,642.51	104,384,349,141.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	9,612,429,377.00	30,000,000,000.00	20,145,856,411.46	-421,887,827.51	4,867,817,456.10	16,096,939,082.36	24,083,194,642.51	104,384,349,141.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,458,864,353.07		7,232,982.09	-565,307,248.01	900,790,087.15
（一）综合收益总额				1,360,895,067.14			3,411,750,951.80	4,772,646,018.94
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配						7,232,982.09	-3,879,088,913.88	-3,871,855,931.79
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备						7,232,982.09	-7,232,982.09	
3.对所有者（或股东）的分配							-2,595,355,931.79	-2,595,355,931.79
4.其他							-1,276,500,000.00	-1,276,500,000.00
（四）所有者权益内部结转				97,969,285.93			-97,969,285.93	
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				97,969,285.93			-97,969,285.93	
四、本期期末余额	9,612,429,377.00	30,000,000,000.00	20,145,856,411.46	1,036,976,525.56	4,867,817,456.10	16,104,172,064.45	23,517,887,394.50	105,285,139,229.07

法定代表人：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

## 母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
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	
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：张纳沙

主管会计工作的负责人：周中国

会计机构负责人：周中国

# 国信证券股份有限公司 财务报表附注 2023 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 473,587,570 股；无限售条件的 A 股流通股份 9,138,841,807 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；代销金融产品；股票期权做市；上市证券做市交易。

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 2023 年 6 月 30 日，公司拥有 10 家子公司（含全资子公司），58 家分公司，180 家证券营业部；拥有员工 12,088 人，其中关键高级管理人员 13 人。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 25 日第五届董事会第十七次会议批准对外报出。

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。本报告会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

#### （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	
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	
买入返售金融资产——股票质押回购业务	业务性质	
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	
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；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	

(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	
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	

## 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

合同履行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，以购建或以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 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

#### 2. 企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于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2023年第12号），国信咨询公司的年应纳税所得额不超过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、职工工资薪酬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	95,397.08	140,842.95
银行存款	67,208,011,566.27	64,936,992,136.61
其中：自有资金存款	7,897,776,252.46	8,939,078,976.30
客户资金存款	59,310,235,313.81	55,997,913,160.31
其他货币资金	35,206,425.10	40,693,292.97
合计	67,243,313,388.45	64,977,826,272.53
其中：存放在境外的款项总额	2,399,221,636.45	2,525,291,407.78

##### (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			39,967.13			62,560.43
美元	1,363.00	7.2258	9,848.76	2,203.00	6.9646	15,343.01
港元	49,437.30	0.9220	45,581.19	70,457.30	0.8933	62,939.51
小计			95,397.08			140,842.95
银行存款：						
其中：自有资金存款						
人民币			6,735,481,611.09			7,821,551,654.12
美元	43,278,084.91	7.2258	312,718,785.95	53,606,984.73	6.9646	373,351,205.85
港元	918,516,964.27	0.9220	846,854,568.46	830,193,375.51	0.8933	741,611,742.34
欧元	345,468.02	7.8771	2,721,286.14	345,467.84	7.4229	2,564,373.23
英镑	0.09	9.1432	0.82	0.09	8.3941	0.76
小计			7,897,776,252.46			8,939,078,976.30

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
客户资金存款						
人民币			56,931,722,595.96			53,639,862,984.13
美元	104,611,532.96	7.2258	755,902,014.86	115,817,012.46	6.9646	806,619,165.00
港元	1,759,907,848.45	0.9220	1,622,610,702.99	1,736,741,308.80	0.8933	1,551,431,011.18
小计			59,310,235,313.81			55,997,913,160.31
银行存款小计			67,208,011,566.27			64,936,992,136.61
其他货币资金:						
人民币			35,206,425.10			40,693,292.97
合计			67,243,313,388.45			64,977,826,272.53

### (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						452,025.45
客户信用资金:						
人民币			5,763,903,399.50			5,479,172,700.97
美元	14,311,684.98	7.2258	103,413,373.33	13,949,038.51	6.9646	97,149,473.61
港元	307,977,307.34	0.9220	283,948,917.82	358,058,600.12	0.8933	319,853,747.49
小计			6,151,265,690.65			5,896,175,922.07
总计			6,151,265,690.65			5,896,627,947.52

### (4) 其他说明

2023年6月30日, 本公司使用受限的货币资金为人民币1,286,402,007.62元(期初本公司使用受限的货币资金为人民币1,228,187,600.13元)。

## 2. 结算备付金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金:						
人民币			3,334,069,203.47			2,899,165,230.67
美元	168,772.84	7.2258	1,219,518.78			
公司备付金总计			3,335,288,722.25			2,899,165,230.67



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
客户普通备付金：						
人民币			11,123,473,668.15			11,226,355,641.05
美元	2,958,857.81	7.2258	21,380,114.76	3,227,496.65	6.9646	22,478,223.17
港币	279,396,298.07	0.9220	257,603,386.82	380,699,729.48	0.8933	340,079,068.34
小计			11,402,457,169.73			11,588,912,932.56
客户信用备付金：						
人民币			1,090,569,436.82			1,246,721,124.47
客户备付金总计			12,493,026,606.55			12,835,634,057.03
合计			15,828,315,328.80			15,734,799,287.70

### 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	47,658,510,271.74	49,240,677,848.54
机构	3,627,855,146.84	3,322,956,492.03
减：减值准备	139,214,880.71	141,760,440.43
账面价值小计	51,147,150,537.87	52,421,873,900.14
境外		
其中：个人	235,399,604.65	237,691,468.77
机构	11,243,760.67	14,296,201.50
减：减值准备	1,641,807.44	1,766,946.39
账面价值小计	245,001,557.88	250,220,723.88
合计	51,392,152,095.75	52,672,094,624.02

#### (2) 担保物情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票	158,442,182,333.76	153,309,197,256.70
资金	6,865,881,162.83	6,934,664,621.32
基金	5,469,352,900.84	5,083,701,370.47
债券	277,606,346.41	262,823,555.68
合计	171,055,022,743.84	165,590,386,804.17

注：担保物包含融出资金、融出证券、开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	137,631,213.38		5,896,173.44	143,527,386.82
本期计提	-2,702,807.36		-15,281.17	-2,718,088.53
本期转销				
其他	7,110.69		40,279.17	47,389.86
期末数	134,935,516.71		5,921,171.44	140,856,688.15

## 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	154,680,000,000.00		36,164,266.35	155,310,000,000.00		2,762,965.10
小计	154,680,000,000.00		36,164,266.35	155,310,000,000.00		2,762,965.10
权益衍生工具						
收益互换	12,332,700,325.54	22,921,354.98		8,529,686,351.75		16,674,964.08
收益凭证	3,341,539,000.00		2,878,761.07	3,595,584,000.00		584,576.34
股指期货	19,377,311,323.19			15,623,176,920.80		
股票期权	107,378,037.70		78,622,095.00	1,717,901,080.87		101,365,316.25
股指期权	5,229,785,000.00		208,645,860.00	6,007,595,000.00		219,352,260.00
小计	40,388,713,686.43	22,921,354.98	290,146,716.07	35,473,943,353.42	17,259,540.42	320,717,576.25
其他衍生工具						
商品期货	2,160,000.00			2,417,805,454.66		
信用缓释工具	3,192,000,000.00	34,908,118.21		1,677,000,000.00		38,747,234.30
场外期权	44,339,586,281.33		156,929,091.40	27,015,046,321.74	108,197,258.90	1,191,898.25
债券远期	2,274,576,000.00	9,595,988.58				
汇率期货	84,234,530.00					
小计	49,892,556,811.33	44,504,106.79	156,929,091.40	31,109,851,776.40	146,944,493.20	1,191,898.25
合计	244,961,270,497.76	67,425,461.77	483,240,073.82	221,893,795,129.82	164,204,033.62	324,672,439.60

## (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2023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，2023年6月30日抵销后的净额为人民币零元，公允价值变动损失为人民币47,742,010.83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87,143,395.10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			8,598,331,777.19			7,426,234,993.72
美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港币	13,851,007.07	0.9220	12,770,445.50	13,272,757.74	0.8933	11,856,554.49
小 计			8,613,053,188.69			7,439,971,990.21
信用保证金：						
人民币			190,118,702.23			460,249,500.93
合 计			8,803,171,890.92			7,900,221,491.14

## 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	1,229,355,189.89	1,204,127,753.04
场外期权预付金	949,955,800.00	579,533,572.22
应收清算款项	894,734,378.64	3,034,359,842.36
应收手续费及佣金	576,299,352.54	573,709,946.33
应收期权费	222,290,872.73	116,315,929.84
应收利率互换款项	199,967,530.21	183,386,907.61
应收代垫款项	192,305,824.61	192,321,168.57
收益互换预付金	148,500,000.00	67,100,000.00
应收违约债券	131,868,122.74	143,186,803.04
应收融资融券客户款	100,732,588.15	101,062,052.52
应收结算担保金	62,565,716.70	31,387,620.93
应收期货交易款	51,148,549.44	42,878,167.28
应收大宗商品销售款	24,965,337.40	25,087,414.32
其他	49,312,797.69	35,611,826.56
减：坏账准备（按简化模型计提）	1,625,105,860.49	1,601,134,132.87
合 计	3,208,896,200.25	4,728,934,871.75

## (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	3,171,792,586.38	65.61	4,718,244,502.09	74.54
1-2年	167,493,476.81	3.47	633,621,181.71	10.01
2-3年	529,714,131.53	10.96	35,497,266.42	0.56
3年以上	965,001,866.02	19.96	942,706,054.40	14.89
合 计	4,834,002,060.74	100.00	6,330,069,004.62	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	1,229,355,189.89	25.43	1,229,355,189.89	100.00
—应收违约债券	131,868,122.74	2.73	39,467,663.69	29.93
—应收代垫款项	192,305,824.61	3.98	192,013,485.01	99.85
—应收融资融券款	100,702,884.26	2.08	100,702,884.26	100.00
—其他	35,054,915.77	0.73	35,054,915.77	100.00
小 计	1,689,286,937.27	34.95	1,596,594,138.62	94.51
组合计提坏账准备				
账龄组合	352,318,561.86	7.29	28,511,721.87	8.09
特定款项组合	2,792,396,561.61	57.76		
小 计	3,144,715,123.47	65.05	28,511,721.87	0.91
合 计	4,834,002,060.74	100.00	1,625,105,860.49	33.62

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备				
—应收逾期融资款	1,204,127,753.04	19.02	1,204,127,753.04	100.00
—应收违约债券	143,186,803.04	2.26	45,353,968.82	31.67
—应收代垫款项	192,321,168.57	3.04	192,043,188.90	99.86

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 (%)
一应收融资融券款	101,062,052.52	1.60	101,032,348.63	99.97
一其他	34,695,189.93	0.55	34,695,189.93	100.00
小计	1,675,392,967.10	26.47	1,577,252,449.32	94.14
组合计提坏账准备				
账龄组合	412,150,208.54	6.51	23,881,683.55	5.79
特定款项组合	4,242,525,828.98	67.02		
小计	4,654,676,037.52	73.53	23,881,683.55	0.51
合计	6,330,069,004.62	100.00	1,601,134,132.87	25.29

## 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	193,279,075.27	54.86	1,141,058.83	302,896,977.90	73.49	1,490,982.96
1至2年	63,132,295.71	17.92	3,156,614.79	28,918,875.66	7.02	1,445,943.78
2至3年	23,421,225.09	6.65	2,342,122.51	16,394,543.27	3.98	1,639,454.33
3年以上	72,485,965.79	20.57	21,871,925.74	63,939,811.71	15.51	19,305,302.48
合计	352,318,561.86	100.00	28,511,721.87	412,150,208.54	100.00	23,881,683.55

## (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	2-3 年	5.77
客户 B	[注 2]	233,403,329.23	3 年以上	4.83
客户 C	[注 3]	192,013,485.01	3 年以上	3.97
客户 D	[注 1]	186,292,000.00	2-3 年	3.85
客户 E	[注 2]	163,380,727.97	3 年以上	3.38
合计		1,053,836,663.18		21.80

[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 1,053,836,663.18 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) 21 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
债券质押式回购	2,774,633,737.03	11,069,642,034.26
股票质押式回购	5,372,337,502.70	5,721,712,124.81
行权融资	346,041,116.87	300,134,417.38
约定购回式回购	30,347,491.96	38,778,507.45
减：减值准备	1,418,351,088.21	1,305,749,652.15
合计	7,105,008,760.35	15,824,517,431.75

(2) 明细情况——按金融资产种类

项目	期末数	期初数
债券	2,774,633,737.03	11,069,642,034.26
股票	5,402,684,994.66	5,760,490,632.26
其他	346,041,116.87	300,134,417.38
减：减值准备	1,418,351,088.21	1,305,749,652.15
合计	7,105,008,760.35	15,824,517,431.75

(3) 担保物情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	14,839,191,140.74	14,157,080,721.92

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	1,619,699.38	7,441,469.78
1 个月至 3 个月内	2,426,534.03	5,468,079.89
3 个月至 1 年内	26,301,258.55	25,868,957.78
1 年以上		
小计	30,347,491.96	38,778,507.45

## (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	2,793,134,425.05	3,009,394,234.88
1 个月至 3 个月内	268,346,594.56	135,352,771.35
3 个月至 1 年内	2,310,856,483.09	2,576,965,118.58
1 年以上		
小 计	5,372,337,502.70	5,721,712,124.81

## (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	3,872,791.54		1,301,876,860.61	1,305,749,652.15
期初数在本期	—	—	—	
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段	-50,556.52		50,556.52	
-- 转回第一阶段				
本期计提	4,022,053.53		108,579,382.53	112,601,436.06
本期转回				
期末数	7,844,288.55		1,410,506,799.66	1,418,351,088.21

## 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
债券	116,695,408,412.02		116,695,408,412.02	114,769,156,124.36	114,769,156,124.36
公募基金	17,310,441,103.01		17,310,441,103.01	17,907,007,685.71	17,907,007,685.71
股票	7,086,990,111.06		7,086,990,111.06	7,170,799,876.82	7,170,799,876.82
银行理财产品	431,661,755.34		431,661,755.34	426,600,000.00	426,600,000.00
券商资管产品	2,502,757,517.50		2,502,757,517.50	2,447,229,817.32	2,447,229,817.32
信托计划	300,497,216.79		300,497,216.79	260,368,043.56	260,368,043.56
私募基金及专户	12,262,886,460.72		12,262,886,460.72	11,614,261,786.89	11,614,261,786.89

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
其他股权投资	1,919,528,665.22		1,919,528,665.22	1,810,039,463.70	
其他	9,552,734.78		9,552,734.78	9,531,582.27	
合计	158,519,723,976.44		158,519,723,976.44	156,414,994,380.63	

(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
债券	119,739,042,711.12		119,739,042,711.12	119,090,969,047.61	
公募基金	16,727,868,981.52		16,727,868,981.52	17,298,045,187.64	
股票	4,389,698,479.05		4,389,698,479.05	4,360,471,575.19	
银行理财产品	6,330,475,561.97		6,330,475,561.97	6,314,600,000.00	
券商资管产品	1,733,867,258.15		1,733,867,258.15	1,725,206,254.04	
信托计划	220,493,801.58		220,493,801.58	191,754,430.85	
私募基金及专户	8,693,185,323.87		8,693,185,323.87	8,224,202,070.77	
其他股权投资	1,637,041,120.18		1,637,041,120.18	1,562,393,930.47	
其他	900,000.00		900,000.00	900,000.00	
合计	159,472,573,237.44		159,472,573,237.44	158,768,542,496.57	

## (2) 其他说明

1) 2023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 66,152,518,940.24 元, 为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币 10,336,837,613.41 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 3,939,064,107.00 元。

2) 2023年6月30日, 本公司持有的限售股的公允价值计人民币 684,032,031.84 元。



## 9. 债权投资

### (1) 明细情况

项目	期末数			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	179,904,897.13	-5,308,093.46	132,378.20	174,464,425.47
合计	179,904,897.13	-5,308,093.46	132,378.20	174,464,425.47

(续上表)

项目	期初数			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	70,040,151.26	-474,307.23	299,632.46	69,266,211.57
合计	70,040,151.26	-474,307.23	299,632.46	69,266,211.57

### (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	299,632.46			299,632.46
期初数在本期	—	—	—	
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
本期计提	-169,190.13			-169,190.13
本期转销				
其他	1,935.87			1,935.87
期末数	132,378.20			132,378.20

## 10. 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	2,259,482,538.04	22,224,602.23	19,220,921.96	2,300,928,062.23	
地方债	24,180,158,787.43	429,720,866.01	227,264,049.61	24,837,143,703.05	6,558,577.29
金融债	1,149,441,400.22	28,986,534.28	5,989,064.04	1,184,416,998.54	
企业债	14,559,736,963.84	229,983,426.17	-92,432,931.04	14,697,287,458.97	177,306,383.54

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	20,046,083,572.08	324,490,725.58	161,101,908.92	20,531,676,206.58	18,721,474.11
非公开定向债务融资工具	268,284,754.26	7,219,523.94	3,067,195.74	278,571,473.94	710,703.42
资产支持证券	2,635,167,672.64	16,063,774.07	12,656,985.46	2,663,888,432.17	7,153,282.21
其他					
合计	65,098,355,688.51	1,058,689,452.28	336,867,194.69	66,493,912,335.48	210,450,420.57

(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	2,607,104,455.74	33,420,150.61	8,645,919.01	2,649,170,525.36	
地方债	25,284,328,996.15	414,821,168.84	81,626,040.74	25,780,776,205.73	6,730,808.71
金融债	1,876,401,177.45	35,631,765.47	4,425,437.68	1,916,458,380.60	229,733.18
企业债	7,076,590,637.42	141,289,192.15	-239,818,082.42	6,978,061,747.15	253,635,813.61
中期票据	11,882,585,278.91	180,961,287.66	36,803,941.09	12,100,350,507.66	13,014,298.19
非公开定向债务融资工具	19,614,004.17	690,350.68	81,035.83	20,385,390.68	62,115.53
资产支持证券	1,365,181,824.59	9,582,437.78	6,950,121.41	1,381,714,383.78	2,099,401.02
其他	662,571,207.48	12,187,841.09	-203,437.48	674,555,611.09	474,888.41
合计	50,774,377,581.91	828,584,194.28	-101,489,024.14	51,501,472,752.05	276,247,058.65

注：2023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48,975,759,251.39元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币3,992,543,836.32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1,123,841,400.00元。

(2) 减值准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初数	25,580,654.21	186,018,560.60	64,647,843.84	276,247,058.65
期初数在本期	—	—	—	
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
本期计提	36,540,766.69	-3,194,162.32	-10,101,293.21	23,245,311.16
本期转销	11,573,698.90	77,412,975.81	55,274.53	89,041,949.24
期末数	50,547,722.00	105,411,422.47	54,491,276.10	210,450,420.57

## 11. 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	12,930,143,990.92	13,748,696,623.21	341,363,760.05

(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	11,149,557,465.26	10,429,791,008.15	412,184,757.05

### (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，2023年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币2,278,843,099.31元，公允价值计人民币2,610,586,688.23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，2023年6月30日该部分非交易性权益工具成本计人民币10,651,300,891.61元，公允价值计人民币11,138,109,934.98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	470,756,611.75	304.10	-130,483,131.88
小计	470,756,611.75	304.10	-130,483,131.88

#### 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。

## 12. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,885,972,471.65		2,885,972,471.65	2,953,052,871.67		2,953,052,871.67
对合营企业投资	526,219,642.43		526,219,642.43	515,415,348.54		515,415,348.54
合计	3,412,192,114.08		3,412,192,114.08	3,468,468,220.21		3,468,468,220.21

## (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		
<b>联营企业：</b>								
鹏华基金管理有限公司（鹏华基金公司）	2,039,407,110.49			243,192,963.04			286,155,000.00	1,996,445,073.53
前海股交投资控股（深圳）有限公司	194,312,681.71			-3,298,391.71	388,090.40			191,402,380.40
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	32,125,222.71			327,267.74				32,452,490.45
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）	79,674,742.35	855,288.32		2,214,052.99			23,144,711.68	57,888,795.34
常州高新创业投资有限公司	85,530,740.87			-1,088,570.07			2,631,880.00	81,810,290.80
深圳市前海弘泰基金管理有限公司	9,263,570.72			-336,491.35				8,927,079.37
深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司	4,508,887.47			29.89				4,508,917.36
深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）	37,312,898.51			1,638,643.25				38,951,541.76
深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）	22,346,256.34			3,842,873.03				26,189,129.37
南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	45,454,967.55			10,218,434.51				55,673,402.06
深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）		3,180,653.47		3,180,653.47				
国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	116,612,897.98			-2,640,584.34				113,972,313.64
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）	40,353,311.79			-7,670,109.26				32,683,202.53
深圳市五色检测技术服务有限公司	2,385,863.70			-101,137.87				2,284,725.83
华润宝塔股权投资（延安）有限公司	537,512.83			855,134.21				1,392,647.04
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）	70,101,386.93			-203,097.26				69,898,289.67
国铁盛芯（青岛）股权投资企业（有限合伙）	77,793,315.85			-2,503,161.03				75,290,154.82
国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	365,677.13			-4,411.11			361,266.02	
深圳市天使一号创业投资合伙企业（有限合伙）	29,785,622.41			943,851.58				30,729,473.99
盈科值得普泽（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	4,924,701.43			-45,725.83				4,878,975.60
深圳市创东方长辉投资企业（有限合伙）	15,963,356.02			478,373.77				16,441,729.79
深圳市国信弘盛泰康围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	14,249,521.47			68,505.45				14,318,026.92
江门市倚锋骏马二期创业投资合伙企业（有限合伙）	10,042,625.41			-208,794.03				9,833,831.38
佛山司南碳伍股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00							20,000,000.00
小计	2,953,052,871.67	4,035,941.79	248,860,309.07	388,090.40		312,292,857.70		2,885,972,471.65
<b>合营企业：</b>								
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	43,222,500.37			-8,919,142.48				34,303,357.89
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	451,912,634.74			19,739,832.87				471,652,467.61
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	10,157,464.67			-15,599.80				10,141,864.87
珠海联发安科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,122,748.76	197,496.00	196,699.30					10,121,952.06
小计	515,415,348.54	197,496.00	11,001,789.89					526,219,642.43
合计	3,468,468,220.21	4,233,437.79	259,862,098.96	388,090.40		312,292,857.70		3,412,192,114.08

## 13. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>账面原值</b>		
期初数	356,526,419.62	356,526,419.62
本期增加金额	2,775,964.65	2,775,964.65
1) 外购		
2) 固定资产转入	2,775,964.65	2,775,964.65
本期减少金额		
1) 处置		
2) 转出至固定资产		
3) 其他		

项目	房屋及建筑物	合计
期末数	359,302,384.27	359,302,384.27
累计折旧和累计摊销		
期初数	77,403,953.30	77,403,953.30
本期增加金额	5,617,111.91	5,617,111.91
1) 计提或摊销	4,984,844.40	4,984,844.40
2) 固定资产转入	632,267.51	632,267.51
本期减少金额	3,671,964.25	3,671,964.25
1) 处置		
2) 其他转出	3,671,964.25	3,671,964.25
期末数	79,349,100.96	79,349,100.96
账面价值		
期末账面价值	279,953,283.31	279,953,283.31
期初账面价值	279,122,466.32	279,122,466.32

#### 14. 固定资产

##### (1) 账面价值

项目	期末数	期初数
固定资产原价	4,014,637,406.30	3,983,909,228.97
减：累计折旧	1,480,234,912.30	1,334,993,674.18
固定资产减值准备		
加：固定资产清理		
固定资产合计	2,534,402,494.00	2,648,915,554.79

##### (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	2,670,059,089.59	84,125,358.87	1,196,431,282.34	33,293,498.17	3,983,909,228.97
本期增加金额		1,736,502.34	44,935,308.63	1,530,500.23	48,202,311.20
1) 购置		1,703,167.38	36,584,283.68	1,524,745.90	39,812,196.96
2) 在建工程转入			7,417,348.22		7,417,348.22
3) 投资性房地产转入					
4) 外币报表折算差额		33,334.96	933,676.73	5,754.33	972,766.02
本期减少金额	2,775,964.65	4,472,801.00	9,461,846.18	763,522.04	17,474,133.87
1) 处置或报废		4,472,801.00	9,461,846.18	763,522.04	14,698,169.22

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
2) 转入投资性房地产	2,775,964.65				2,775,964.65
3) 其他					
期末数	2,667,283,124.94	81,389,060.21	1,231,904,744.79	34,060,476.36	4,014,637,406.30
累计折旧					
期初数	540,494,605.31	58,002,086.86	716,517,736.73	19,979,245.28	1,334,993,674.18
本期增加金额	65,720,104.93	2,439,342.90	89,642,348.52	1,838,125.11	159,639,921.46
1) 计提	62,048,140.68	2,406,007.94	88,823,802.00	1,824,965.22	155,102,915.84
2) 投资性房地产转入	3,671,964.25				3,671,964.25
3) 外币报表折算差额		33,334.96	818,546.52	13,159.89	865,041.37
本期减少金额	632,267.51	4,071,320.95	9,050,666.15	644,428.73	14,398,683.34
1) 处置或报废		4,071,320.95	9,050,666.15	644,428.73	13,766,415.83
2) 转入投资性房地产	632,267.51				632,267.51
3) 其他					
期末数	605,582,442.73	56,370,108.81	797,109,419.10	21,172,941.66	1,480,234,912.30
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	2,061,700,682.21	25,018,951.40	434,795,325.69	12,887,534.70	2,534,402,494.00
期初账面价值	2,129,564,484.28	26,123,272.01	479,913,545.61	13,314,252.89	2,648,915,554.79

(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	4,609,365.67	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	1,010,372.79	
深圳市罗湖区莲馨家园 6 套人才房	3,978,353.30	
深圳市福田区信托花园 8 栋 202 房	427,718.84	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	19,487,612.92	因开发商涉及诉讼
国信金融大厦	1,673,288,340.40	正在办理中
小计	1,702,801,763.92	

## 15. 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
国信金融大厦装修项目	3,300,455.96		3,300,455.96	5,469,608.06		5,469,608.06
机房设备建设	11,698,145.64		11,698,145.64	6,242,398.62		6,242,398.62
分支机构装修项目	2,204,306.61		2,204,306.61	906,415.91		906,415.91
深圳北综合金融服务中心项目	30,673,279.58		30,673,279.58	2,061,777.72		2,061,777.72
其他项目	1,728,971.65		1,728,971.65	5,889,241.17		5,889,241.17
合计	49,605,159.44		49,605,159.44	20,569,441.48		20,569,441.48

## 16. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
成本		
期初数	715,161,472.01	715,161,472.01
本期增加金额	72,584,335.83	72,584,335.83
——租入	72,584,335.83	72,584,335.83
本期减少金额	55,582,482.79	55,582,482.79
——处置	55,582,482.79	55,582,482.79
期末数	732,163,325.05	732,163,325.05
累计折旧		
期初数	297,281,266.85	297,281,266.85
本期增加金额	88,339,612.67	88,339,612.67
——计提	88,339,612.67	88,339,612.67
本期减少金额	50,574,837.65	50,574,837.65
——处置	50,574,837.65	50,574,837.65
期末数	335,046,041.87	335,046,041.87
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
——计提		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	397,117,283.18	397,117,283.18
期初账面价值	417,880,205.16	417,880,205.16

## 17. 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
账面原值					
期初数	598,127,957.00	705,848,305.42	66,577,562.50	9,115,712.64	1,379,669,537.56
本期增加金额		62,438,267.16			62,438,267.16
(1) 购置		62,000,042.10			62,000,042.10
(2) 外币报表折算差额		438,225.06			438,225.06
本期减少金额		50,000.00		18.44	50,018.44
(1) 处置		50,000.00			50,000.00
(2) 外币报表折算差额				18.44	18.44
期末数	598,127,957.00	768,236,572.58	66,577,562.50	9,115,694.20	1,442,057,786.28
累计摊销					
期初数	175,322,011.52	456,019,729.42	36,824,817.12	3,096,329.48	671,262,887.54
本期增加金额	6,039,162.24	46,610,694.66		123,922.96	52,773,779.86
(1) 计提	6,039,162.24	46,228,995.50		123,934.02	52,392,091.76
(2) 外币报表折算差额		381,699.16		-11.06	381,688.10
本期减少金额		50,000.00			50,000.00
(1) 处置		50,000.00			50,000.00
期末数	181,361,173.76	502,580,424.08	36,824,817.12	3,220,252.44	723,986,667.40
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	416,766,783.24	265,652,662.39	29,752,745.38	5,895,441.76	718,067,632.77
期初账面价值	422,805,945.48	249,825,089.89	29,752,745.38	6,019,383.16	708,403,163.91

## 18. 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。

## 19. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	5,060,657,129.99	1,265,164,282.50	5,478,422,955.23	1,369,605,738.81
资产减值准备	2,457,754,792.40	614,438,698.10	2,349,441,458.19	587,360,364.55
金融工具公允价值变动	1,316,957,419.74	329,239,354.94	2,842,084,836.76	710,521,209.15
预计负债	2,443,089.70	610,772.43	39,999,376.78	9,999,844.20
递延收益	121,075,862.46	30,268,965.78	122,813,793.48	30,703,448.52
租赁负债	382,466,586.59	95,615,130.05		
其他	1,204,011,494.39	301,002,873.61	559,849,051.28	139,962,262.82
合计	10,545,366,375.27	2,636,340,077.41	11,392,611,471.72	2,848,152,868.05

(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	2,681,810,699.06	670,452,674.86	1,417,392,307.90	354,348,077.04
合营 / 联营企业损益变动	113,641,335.16	28,410,333.79	137,490,481.46	34,372,620.37
使用权资产	388,141,588.11	97,035,397.18		
其他			6,216,222.04	1,554,055.51
合 计	3,183,593,622.33	795,898,405.83	1,561,099,011.40	390,274,752.92

(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	383,084,275.92	592,448,392.08
可抵扣亏损	637,828,305.71	583,048,937.31
小 计	1,020,912,581.63	1,175,497,329.39

(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。

## 20. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴税金	267,246,833.73	7,334,367.67
长期待摊费用	153,714,375.32	144,823,319.83
应收股利	104,716,934.62	8,370,280.34
其他应收款	100,179,417.46	95,681,952.89
预付款项	77,896,479.52	99,499,914.52
待认证进项税	34,508,315.49	95,728,819.40
待抵扣进项税	7,250.70	466,885.65
期货会员资格		1,400,000.00
合 计	738,269,606.84	453,305,540.30

## (2) 其他应收款

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	坏账准备		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	6.37	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	107,305,216.77	93.63	7,125,799.31	6.64	100,179,417.46
其中：应收往来款组合	28,647,242.92	25.00	7,125,799.31	24.87	21,521,443.61
应收押金保证金组合	78,657,973.85	68.63			78,657,973.85
合计	114,605,216.77	100.00	14,425,799.31	12.59	100,179,417.46

(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	6.62	7,300,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	102,898,504.66	93.38	7,216,551.77	7.01	95,681,952.89
其中：应收往来款组合	30,994,641.95	28.13	7,216,551.77	23.28	23,778,090.18
应收押金保证金组合	71,903,862.71	65.25			71,903,862.71
合计	110,198,504.66	100.00	14,516,551.77	13.17	95,681,952.89

## 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	78,657,973.85	73.30			
应收往来款组合	28,647,242.92	26.70	7,125,799.31	24.87	
其中：1年以内	4,843,946.22	4.52	24,219.73	0.50	
1至2年					
2至3年	197,047.16	0.18	19,704.72	10.00	
3年以上	23,606,249.54	22.00	7,081,874.86	30.00	
合计	107,305,216.77	100.00	7,125,799.31	6.64	

(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	71,903,862.71	69.88		
应收往来款组合	30,994,641.95	30.12	7,216,551.77	23.28
其中：1年以内	6,805,355.86	6.61	34,026.78	0.50
1至2年	197,047.16	0.19	9,852.36	5.00
2至3年	9,325,719.17	9.06	932,571.92	10.00
3年以上	14,666,519.76	14.26	6,240,100.71	42.55
合计	102,898,504.66	100.00	7,216,551.77	7.01

#### 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	7,216,551.77		7,300,000.00	14,516,551.77
本期计提	-90,752.46			-90,752.46
本期转回				
期末数	7,125,799.31		7,300,000.00	14,425,799.31

#### (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	18,625,459.10	4,992,360.99	5,550,954.64	19,686.73	18,047,178.72	报废
装修费及其他	126,197,860.73	38,017,549.47	28,547,491.90	721.70	135,667,196.60	外币报表折算
合计	144,823,319.83	43,009,910.46	34,098,446.54	20,408.43	153,714,375.32	

## 21. 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	143,527,386.82	-2,718,088.53			47,389.86	140,856,688.15
应收款项坏账准备	1,601,134,132.87	-1,651,789.67	283,103.61		25,906,620.90	1,625,105,860.49
买入返售金融资产 减值准备	1,305,749,652.15	112,601,436.06				1,418,351,088.21
债权投资减值准备	299,632.46	-169,190.13			1,935.87	132,378.20
其他债权投资减值 准备	276,247,058.65	23,245,311.16		89,041,949.24		210,450,420.57
其他应收款坏账准备	14,516,551.77	-90,752.46				14,425,799.31
金融工具及其他项目 信用减值准备小计	3,341,474,414.72	131,216,926.43	283,103.61	89,041,949.24	25,955,946.63	3,409,322,234.93
商誉减值准备	22,135,974.26					22,135,974.26
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					22,139,460.37
合计	3,363,613,875.09	131,216,926.43	283,103.61	89,041,949.24	25,955,946.63	3,431,461,695.30

### (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)	
融出资金减值准备	134,935,516.71		5,921,171.44	140,856,688.15
应收款项坏账准备(简化模型)		22,229,893.88	1,602,875,966.61	1,625,105,860.49
买入返售金融资产减值准备	7,844,288.55		1,410,506,799.66	1,418,351,088.21
债权投资减值准备	132,378.20			132,378.20
其他债权投资减值准备	50,547,722.00	105,411,422.47	54,491,276.10	210,450,420.57
其他应收款减值准备(一般模型)	7,125,799.31		7,300,000.00	14,425,799.31
合计	200,585,704.77	127,641,316.35	3,081,095,213.81	3,409,322,234.93

## 22. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	26,700,000.00	
合计	26,700,000.00	

### 23. 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
22 国信 D1	3,000,000,000.00	2022/4/6	365 天	3,000,000,000.00	2.58%	3,057,254,794.52	20,145,205.48	3,077,400,000.00	
23 国信 D1	3,000,000,000.00	2023/4/11	366 天	3,000,000,000.00	2.69%		3,017,859,836.07		3,017,859,836.07
22 国信 CP001	3,000,000,000.00	2022/2/10	365 天	3,000,000,000.00	2.50%	3,066,780,821.92	8,219,178.08	3,075,000,000.00	
22 国信 CP004	1,500,000,000.00	2022/2/21	365 天	1,500,000,000.00	2.49%	1,532,131,232.88	5,218,767.12	1,537,350,000.00	
22 国信 CP006	2,300,000,000.00	2022/3/1	365 天	2,300,000,000.00	2.58%	2,349,748,054.79	9,591,945.21	2,359,340,000.00	
22 国信 CP010	1,500,000,000.00	2022/4/12	365 天	1,500,000,000.00	2.52%	1,527,340,273.97	10,459,726.03	1,537,800,000.00	
22 国信 CP012	1,500,000,000.00	2022/4/25	365 天	1,500,000,000.00	2.47%	1,525,478,219.18	11,571,780.82	1,537,050,000.00	
22 国信 CP014	1,500,000,000.00	2022/4/28	365 天	1,500,000,000.00	2.42%	1,524,664,109.59	11,635,890.41	1,536,300,000.00	
22 国信 CP016	1,500,000,000.00	2022/5/16	365 天	1,500,000,000.00	2.37%	1,522,401,369.86	13,148,630.14	1,535,550,000.00	
22 国信 CP019	3,000,000,000.00	2022/12/26	88 天	3,000,000,000.00	2.55%	3,001,257,534.25	17,186,301.37	3,018,443,835.62	
23 国信 CP001	5,000,000,000.00	2023/1/16	123 天	5,000,000,000.00	2.50%		5,042,123,287.67	5,042,123,287.67	
23 国信 CP002	1,500,000,000.00	2023/1/18	128 天	1,500,000,000.00	2.50%		1,513,150,684.93	1,513,150,684.93	
23 国信 CP003	1,000,000,000.00	2023/3/13	88 天	1,000,000,000.00	2.55%		1,006,131,147.54	1,006,131,147.54	
23 国信 CP004	4,000,000,000.00	2023/3/13	179 天	4,000,000,000.00	2.65%		4,031,945,205.48		4,031,945,205.48
23 国信 CP005	3,000,000,000.00	2023/3/20	179 天	3,000,000,000.00	2.62%		3,022,180,273.97		3,022,180,273.97
23 国信 CP006	2,000,000,000.00	2023/3/29	90 天	2,000,000,000.00	2.47%		2,012,147,540.98	2,012,147,540.98	
23 国信 CP007	2,000,000,000.00	2023/3/29	365 天	2,000,000,000.00	2.73%		2,014,022,950.82		2,014,022,950.82
23 国信 CP008	2,000,000,000.00	2023/4/17	179 天	2,000,000,000.00	2.56%		2,010,520,547.95		2,010,520,547.95
23 国信 CP009	2,500,000,000.00	2023/4/18	91 天	2,500,000,000.00	2.48%		2,512,569,863.01		2,512,569,863.01
23 国信 CP010	2,000,000,000.00	2023/5/17	184 天	2,000,000,000.00	2.35%		2,005,794,520.55		2,005,794,520.55
23 国信 CP011	1,100,000,000.00	2023/5/22	365 天	1,100,000,000.00	2.52%		1,103,029,508.20		1,103,029,508.20
收益凭证 [注]	6,086,204,000.00			6,086,204,000.00		3,408,938,900.01	2,780,151,427.33	3,687,801,941.50	2,501,288,385.84
合计	53,986,204,000.00			53,986,204,000.00		22,515,995,310.97	32,178,804,219.16	32,475,588,438.24	22,219,211,091.89

[注] 本公司 2023 年 1-6 月发行 496 期收益凭证，其中一年期以下 445 期，一年期以上 51 期；一年期以下收益凭证未到期产品 153 期，固定收益率为 0.00%-3.00%；一年期以上收益凭证未到期产品 130 期，固定收益率为 0.00%-2.85%

## 24. 拆入资金

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行拆入资金		9,003,096,388.97
转融通拆入资金	2,224,495.14	3,066,094.36
合计	2,224,495.14	9,006,162,483.33

### (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	2,224,495.14	—	3,066,094.36	—
1至3个月				
3至12个月				
1年以上				
合计	2,224,495.14		3,066,094.36	

## 25. 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	1,826,866,256.80		1,826,866,256.80
收益凭证	390,116,180.80		390,116,180.80
第三方在结构化主体中享有的权益	420,684,899.94		420,684,899.94
融入证券	43,030,728.01		43,030,728.01
合计	2,680,698,065.55		2,680,698,065.55

(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	703,343,959.76		703,343,959.76
收益凭证	634,123,314.74		634,123,314.74
第三方在结构化主体中享有的权益	430,387,133.47		430,387,133.47
融入证券	21,992,946.65		21,992,946.65
合计	1,789,847,354.62		1,789,847,354.62

## 26. 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	114,248,458,907.84	109,185,313,445.70
质押式报价回购	4,059,098,893.44	4,580,114,046.73
买断式卖出回购	391,930,040.89	418,431,890.74
合计	118,699,487,842.17	114,183,859,383.17

### (2) 明细情况——按金融资产种类

项目	期末数	期初数
债券	118,699,487,842.17	114,183,859,383.17
合计	118,699,487,842.17	114,183,859,383.17

### (3) 担保物情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	132,629,451,644.23	128,983,026,571.36
合计	132,629,451,644.23	128,983,026,571.36

### (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	3,828,738,997.99		4,338,458,294.43	
1个月至3个月内	161,276,473.38		157,160,286.95	
3个月至1年内	69,083,422.07	1.4%-8.88%	84,495,465.35	1.4%-8.18%
1年以上				
小计	4,059,098,893.44		4,580,114,046.73	

## 27. 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	39,766,027,534.01	39,526,716,492.42
机构	14,846,306,070.69	12,715,154,376.88
小计	54,612,333,604.70	52,241,870,869.30
信用业务		
其中：个人	5,442,626,794.53	5,084,705,483.13



项目	期末数	期初数
机构	1,815,100,044.29	2,087,238,156.70
小计	7,257,726,838.82	7,171,943,639.83
合计	61,870,060,443.52	59,413,814,509.13

## (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			59,130,471,927.70			56,670,477,210.72
美元	110,433,788.80	7.2258	797,972,470.82	120,734,342.62	6.9646	840,866,403.29
港币	2,105,181,915.11	0.9220	1,940,951,902.72	2,129,711,065.67	0.8933	1,902,470,895.12
日元	12,949,815.00	0.0501	648,708.03			
马来西亚吉特	9,950.00	1.5512	15,434.25			
合计			61,870,060,443.52			59,413,814,509.13

## 28. 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	5,858,841,801.20	2,638,196,735.57	3,065,297,759.16	5,431,740,777.61
离职后福利—设定提存计划	4,856,381.05	321,208,209.83	292,375,154.11	33,689,436.77
辞退福利		102,700.00	102,700.00	
合计	5,863,698,182.25	2,959,507,645.40	3,357,775,613.27	5,465,430,214.38

## (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	5,551,616,672.32	2,260,710,026.26	2,684,819,825.88	5,127,506,872.70
职工福利费		55,277,033.41	55,277,033.41	
社会保险费	1,861,901.74	102,900,855.87	103,546,576.61	1,216,181.00
其中：医疗保险费	1,593,720.07	95,373,182.74	95,950,105.48	1,016,797.33
工伤保险费	50,727.30	2,204,289.32	2,205,280.35	49,736.27
生育保险费	217,454.37	5,323,383.81	5,391,190.78	149,647.40
住房公积金	421,538.12	162,159,945.87	162,161,256.02	420,227.97
工会经费和职工教育经费	304,941,689.02	49,573,976.01	51,918,169.09	302,597,495.94
其他短期薪酬		7,574,898.15	7,574,898.15	
小计	5,858,841,801.20	2,638,196,735.57	3,065,297,759.16	5,431,740,777.61

## (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	2,260,452.41	181,188,989.43	181,283,524.10	2,165,917.74
失业保险费	62,984.55	3,935,677.24	3,939,662.61	58,999.18
补充养老保险(企业年金)	2,532,944.09	136,083,543.16	107,151,967.40	31,464,519.85
小计	4,856,381.05	321,208,209.83	292,375,154.11	33,689,436.77

### 29. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	39,218,866.17	221,275,525.62
代扣代缴税金	124,098,472.55	162,927,929.41
其中：代扣代缴个人所得税	38,646,794.75	108,025,313.38
增值税	74,820,121.53	74,120,184.62
城市维护建设税	5,039,716.87	5,207,191.86
教育费附加及地方教育附加	3,599,659.84	3,720,338.48
房产税	3,425,318.25	2,697,475.26
其他	697,982.78	1,296,049.36
合计	250,900,137.99	471,244,694.61

### 30. 应付款项

项目	期末数	期初数
收益互换业务相关款项	10,451,037,133.12	8,394,044,472.30
待交付清算款	3,127,137,576.36	2,866,487,556.95
应付银行承兑汇票	1,042,563,618.41	990,152,898.21
应付场外业务结算款	189,545,350.34	182,487,861.65
应付资管产品增值税及附加	64,717,293.98	57,098,673.58
应付投资者保护基金	37,931,041.41	29,012,856.06
应付投行手续费支出	30,445,647.51	32,253,697.51
应付外单位往来款	20,370,036.75	15,346,869.33
应付期权费	15,291,096.70	12,535,318.78
应付银行三方存管费	10,971,761.07	18,313,864.42
其他	122,933,088.08	101,097,246.82
合计	15,112,943,643.73	12,698,831,315.61

## 31. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	39,999,376.78	2,312,895.23	39,869,182.31	2,443,089.70
合计	39,999,376.78	2,312,895.23	39,869,182.31	2,443,089.70

## 32. 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	20 国信 01	3,000,000,000.00	2020/1/13	3 年	3,000,000,000.00	3.60%	3,104,449,315.07	3,550,684.93	3,108,000,000.00	
公司债	20 国信 02	5,000,000,000.00	2020/3/2	3 年	5,000,000,000.00	3.17%	5,131,396,987.29	27,103,012.71	5,158,500,000.00	
公司债	20 国信 06	2,000,000,000.00	2020/12/22	3 年	2,000,000,000.00	3.70%	1,998,201,401.44	38,782,797.21		2,036,984,198.65
公司债	21 国信 02	2,000,000,000.00	2021/2/1	3 年	2,000,000,000.00	3.64%	2,063,891,619.52	37,358,683.58	72,800,000.00	2,028,450,303.10
公司债	21 国信 03	2,000,000,000.00	2021/7/6	3 年	2,000,000,000.00	3.35%	2,029,878,388.27	34,217,706.20		2,064,096,094.47
公司债	21 国信 04	3,000,000,000.00	2021/7/6	5 年	3,000,000,000.00	3.68%	3,043,714,358.88	56,235,874.32		3,099,950,233.20
公司债	21 国信 05	2,400,000,000.00	2021/7/21	3 年	2,400,000,000.00	3.16%	2,431,811,903.83	38,363,045.73		2,470,174,949.56
公司债	21 国信 06	3,300,000,000.00	2021/7/21	5 年	3,300,000,000.00	3.48%	3,347,240,851.90	57,570,696.27		3,404,811,548.17
公司债	21 国信 07	2,700,000,000.00	2021/9/15	3 年	2,700,000,000.00	3.09%	2,721,855,948.31	42,221,193.56		2,764,077,141.87
公司债	21 国信 10	4,000,000,000.00	2021/10/22	3 年	4,000,000,000.00	3.28%	4,018,569,755.27	67,046,919.24		4,085,616,674.51
公司债	21 国信 11	1,000,000,000.00	2021/10/22	5 年	1,000,000,000.00	3.63%	1,003,337,163.49	18,497,346.28		1,021,834,509.77
公司债	21 国信 12	3,000,000,000.00	2021/11/23	3 年	3,000,000,000.00	3.09%	3,006,445,811.99	46,912,437.29		3,053,358,249.28
公司债	21 国信 13	2,000,000,000.00	2021/11/23	5 年	2,000,000,000.00	3.43%	1,995,757,535.99	35,527,516.18		2,031,285,052.17
公司债	22 国信 01	3,000,000,000.00	2022/1/11	3 年	3,000,000,000.00	2.92%	3,081,426,415.08	44,383,396.20	87,600,000.00	3,038,209,811.28
公司债	22 国信 02	1,000,000,000.00	2022/1/11	5 年	1,000,000,000.00	3.28%	1,030,391,935.90	16,453,884.72	32,800,000.00	1,014,045,820.62
公司债	22 国信 03	500,000,000.00	2022/2/24	3 年	500,000,000.00	2.95%	509,947,263.12	7,943,314.36	14,750,000.00	503,140,577.48
公司债	22 国信 04	2,100,000,000.00	2022/3/25	3 年	2,100,000,000.00	3.17%	2,139,985,623.49	35,604,099.14	66,570,000.00	2,109,019,722.63
公司债	22 国信 05	2,900,000,000.00	2022/8/16	3 年	2,900,000,000.00	2.64%	2,928,945,972.60	44,653,000.90	21,886,792.45	2,951,712,181.05
公司债	22 国信 06	3,000,000,000.00	2022/10/18	3 年	3,000,000,000.00	2.58%	3,015,904,109.59	41,212,106.50	11,320,754.71	3,045,795,461.38
公司债	23 国证 02	4,500,000,000.00	2023/2/7	3 年	4,500,000,000.00	3.22%		4,559,524,517.96	16,981,132.08	4,542,543,385.88
公司债	23 国证 03	2,500,000,000.00	2023/3/27	2 年	2,500,000,000.00	2.97%		2,519,475,409.84		2,519,475,409.84
公司债	23 国证 04	3,000,000,000.00	2023/4/28	3 年	3,000,000,000.00	2.99%		3,017,572,038.35	22,641,509.43	2,994,930,528.92
公司债	23 国证 06	2,600,000,000.00	2023/6/12	3 年	2,600,000,000.00	2.83%		2,603,819,726.78		2,603,819,726.78
收益凭证	[注]	1,072,548,000.00			1,072,548,000.00		247,284,291.26	831,998,701.96	210,661,324.91	868,621,668.31
合计		61,572,548,000.00			61,572,548,000.00		48,850,436,652.29	14,226,028,110.21	8,824,511,513.58	54,251,953,248.92

[注] 详见本财务报表附注五（一）23 应付短期融资款 [注] 之说明，期末未到期一年期以上收益凭证未到期产品 130 期，固定收益率为 0.00%-2.85%

### 33. 租赁负债

项目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	416,534,143.97	439,366,922.65
减：未确认融资费用	24,780,086.81	27,236,995.08
合计	391,754,057.16	412,129,927.57

### 34. 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	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46	[注]
合计	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46	

[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2023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46,924,137.54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	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46	与资产相关
小计	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46	

[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

### 35. 其他负债

项目	期末数	期初数
应付货币保证金 [注 1]	10,645,399,258.01	9,801,450,632.68
应付质押保证金 [注 1]	572,891,544.00	513,889,832.00
应付股利 [注 2]	1,095,000,000.00	446,500,000.00
其他应付款	464,698,707.15	386,466,484.93
期货风险准备金	132,234,508.67	127,213,624.50
应付利息	18,950,645.68	13,977,788.23
代理兑付债券款	323,800.00	323,800.00
其他	75,506,496.15	71,711,171.05
合计	13,005,004,959.66	11,361,533,333.39

[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

## 36. 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

## 37. 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；经本公司第四届董事会第二十九次会议审议通过，并经公司 2020 年第四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最新一期净资产的 300%。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%；2022 年 7 月 7 日，本公司完成 2022 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，票面利率为 3.67%。

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。

2023 年 1-6 月，本公司宣告分配永续次级债券利息合计人民币 1,276,500,000.00 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
2022年永续次级债券(第二期)		5,000,000,000.00						5,000,000,000.00
合计		30,000,000,000.00						30,000,000,000.00

**38. 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	94,696,664.70			94,696,664.70
合计	20,146,238,607.58			20,146,238,607.58

**39. 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	-539,824,842.90	1,407,693,374.82	351,923,343.71		1,055,770,031.11	-97,969,285.93	613,914,474.14
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-539,824,842.90	1,407,693,374.82	351,923,343.71		1,055,770,031.11	-97,969,285.93	613,914,474.14
以后将重分类进损益的其他综合收益	179,989,499.08	469,193,970.08	93,139,895.19	52,310,445.31	323,743,629.58		503,733,128.66
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	-4,183,114.82	388,090.40			388,090.40		-3,795,024.42
其他债权投资公允价值变动	-76,116,768.10	354,942,843.43	109,589,054.71	-83,413,375.40	328,767,164.12		252,650,396.02
其他债权投资信用减值准备	207,185,293.90	69,927,182.63	-16,449,159.52	135,723,820.71	-49,347,478.56		157,837,815.34
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	53,104,088.10	43,935,853.62			43,935,853.62		97,039,941.72
合计	-359,835,343.82	1,876,887,344.90	445,063,238.90	52,310,445.31	1,379,513,660.69	-97,969,285.93	1,117,647,602.80

## 40. 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

## 41. 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	8,446,673,883.04	8,415,569.29		8,455,089,452.33
交易风险准备	7,884,142,204.84			7,884,142,204.84
合计	16,330,816,087.88	8,415,569.29		16,339,231,657.17

## 42. 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	26,287,566,218.23	27,583,471,105.99
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	26,287,566,218.23	27,583,471,105.99
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,589,563,661.48	3,206,909,693.94
减: 提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	8,415,569.29	251,127,838.95
应付普通股股利	2,595,355,931.79	4,806,214,688.50
永续次级债券利息支出	1,276,500,000.00	911,500,000.00
其他综合收益结转留存收益	97,969,285.93	7,527,428.31
期末未分配利润	25,898,889,092.70	24,814,010,844.17

## (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	3,717,384,290.13	3,524,715,227.06
货币资金及结算备付金利息收入	855,362,585.43	821,383,662.85
融资融券利息收入	1,776,978,520.58	1,998,399,347.33
买入返售金融资产利息收入	151,410,092.98	99,406,015.35
其中: 约定购回利息收入	1,091,753.77	1,413,143.47
股票质押回购利息收入	84,706,578.85	84,841,285.79

项 目	本期数	上年同期数
债权投资利息收入	4,047,208.60	
其他债权投资利息收入	881,178,773.83	537,587,448.67
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	48,407,108.71	67,938,752.86
利息支出	2,730,326,979.69	2,719,895,807.38
短期借款利息支出	460,605.69	2,380,899.32
应付短期融资券利息支出	342,888,219.16	435,169,095.87
拆入资金利息支出	61,838,336.90	103,982,614.59
其中：转融通利息支出	46,723,253.63	75,821,159.03
卖出回购金融资产利息支出	1,350,562,048.72	1,132,385,895.48
其中：报价回购利息支出	41,964,932.86	54,388,001.12
代理买卖证券款利息支出	90,613,072.36	118,351,487.13
应付债券利息支出	798,775,899.93	879,303,757.88
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	85,188,796.93	48,322,057.11
利息净收入	987,057,310.44	804,819,419.68

## 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	2,129,645,032.80	2,510,244,944.06
证券经纪业务收入	2,725,064,139.47	3,075,124,170.44
代理买卖证券业务	2,356,697,001.07	2,619,153,012.95
交易单元席位租赁	157,929,150.94	185,978,773.59
代销金融产品业务	210,437,987.46	269,992,383.90
证券经纪业务支出	595,419,106.67	564,879,226.38
代理买卖证券业务	595,418,965.67	564,879,226.38
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	141.00	
期货经纪业务净收入	106,538,576.93	135,979,680.34
期货经纪业务收入	325,017,883.82	397,845,075.00
期货经纪业务支出	218,479,306.89	261,865,394.66
投资银行业务净收入	725,985,002.35	620,657,015.15
投资银行业务收入	748,676,330.24	651,155,743.43



项目	本期数	上年同期数
证券承销业务	688,333,368.73	608,145,729.67
证券保荐业务	43,100,994.73	20,478,689.21
财务顾问业务	17,241,966.78	22,531,324.55
投资银行业务支出	22,691,327.89	30,498,728.28
证券承销业务	22,601,705.25	30,498,728.28
证券保荐业务		
财务顾问业务	89,622.64	
资产管理业务净收入	203,375,730.77	138,056,213.98
资产管理业务收入	205,343,224.63	140,717,744.75
资产管理业务支出	1,967,493.86	2,661,530.77
基金管理业务净收入	13,891,856.26	17,871,282.67
基金管理业务收入	18,202,878.51	31,496,611.93
基金管理业务支出	4,311,022.25	13,625,329.26
投资咨询业务净收入	21,573,719.28	22,749,186.63
投资咨询业务收入	22,081,713.27	22,749,186.63
投资咨询业务支出	507,993.99	
其他手续费及佣金净收入	101,025,826.58	122,771,752.50
其他手续费及佣金收入	101,025,826.58	123,290,620.43
其他手续费及佣金支出		518,867.93
合计	3,302,035,744.97	3,568,330,075.33
其中：手续费及佣金收入总计	4,145,411,996.52	4,442,379,152.61
手续费及佣金支出总计	843,376,251.55	874,049,077.28

## (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	4,785,660.36	1,693,207.55
并购重组财务顾问业务净收入——其他	754,716.98	566,037.73
其他财务顾问业务净收入	11,611,966.80	20,272,079.27
小计	17,152,344.14	22,531,324.55

## (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	10,661,272,026.44	135,028,395.11	13,186,450,851.92	171,542,411.98
其他金融产品	4,553,047,077.52	75,409,592.35	814,922,540.98	98,449,971.92
合 计	15,214,319,103.96	210,437,987.46	14,001,373,392.90	269,992,383.90

## (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	231	150	15
期末客户数量	273,865	150	301
其中：个人客户	272,638	70	
机构客户	1,227	80	301
期初受托资金	62,711,817,230.07	52,083,278,237.95	32,055,422,300.00
其中：自有资金投入	3,328,141,781.53		
个人客户	24,902,663,686.20	7,127,051,020.71	
机构客户	34,481,011,762.34	44,956,227,217.24	32,055,422,300.00
期末受托资金	62,766,737,863.92	52,180,849,230.41	23,104,960,400.00
其中：自有资金投入	4,024,927,888.73		
个人客户	29,519,093,014.33	6,734,073,336.25	
机构客户	29,222,716,960.86	45,446,775,894.16	23,104,960,400.00
期末主要受托资产初始成本	68,550,183,269.73	50,513,173,373.04	22,932,039,560.46
其中：股票	2,797,370,862.98	12,903,733,530.99	
国债	407,215,171.77		
其他债券	55,778,658,413.98	21,324,032,490.26	
基金	4,110,341,216.23	162,268,609.38	
其他	5,456,597,604.77	16,123,138,742.41	22,932,039,560.46
本期资产管理业务净收入	159,243,518.49	38,093,192.16	6,039,020.12

### 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	259,862,098.96	345,238,788.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	2,674,255,893.77	3,425,640,908.72
其中：持有期间取得的收益	2,909,736,818.89	3,072,683,095.00
- 交易性金融工具	2,568,372,998.84	2,660,498,337.95
- 其他权益工具投资	341,363,820.05	412,184,757.05
- 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-235,480,925.12	352,957,813.72
- 交易性金融工具	193,306,517.37	265,089,929.21
- 债权投资		
- 其他债权投资	84,224,579.69	59,044,898.16
- 衍生金融工具	-513,012,022.18	28,822,986.35
其他	-86,040,753.71	-125,030,249.81
合计	2,848,077,239.02	3,645,849,447.01

#### (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	243,192,963.04	276,448,618.78	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-3,298,391.71	-10,100,363.09	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	327,267.74	164,900.87	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）	2,214,052.99	-18,556,130.70	被投资单位净利润变化
常州高新投创业投资有限公司	-1,088,570.07	16,248,919.65	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	-336,491.35	30,294.07	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	29.89		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）	1,638,643.25	-32,851,352.60	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）	3,842,873.03	-8,212,327.51	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）	10,218,434.51	-11,695,574.42	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的原因
深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）	3,180,653.47	2,112,232.74	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）	-2,640,584.34	-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）	-7,670,109.26	-5,524,105.57	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	-101,137.87	-18,525.33	被投资单位净利润变化
华润宝塔股权投资（延安）有限公司	855,134.21	-33,083.16	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	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）	-203,097.26	128,484.99	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）	-2,503,161.03	34,866,978.85	被投资单位净利润变化
国铁盛和（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-4,411.11	-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）	943,851.58	-59,296.12	被投资单位净利润变化
盈科值得普泽（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	-45,725.83		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）	478,373.77	-1,014,322.03	被投资单位净利润变化
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	68,505.45		被投资单位净利润变化
江门市倚锋骏马二期创业投资合伙企业（有限合伙）	-208,794.03		被投资单位净利润变化
小 计	248,860,309.07	231,172,377.62	
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	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	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）	-8,919,142.48	13,671,303.60	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）	19,739,832.87	10,723,511.06	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）	-15,599.80	-6,018,464.15	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）	196,699.30	-841.54	被投资单位净利润变化
小 计	11,001,789.89	114,066,410.48	
合 计	259,862,098.96	345,238,788.10	

## (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	2,568,372,998.84	2,660,498,337.95
	处置期间收益	226,986,083.56	268,465,598.74
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	-33,679,566.19	-3,375,669.53
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		2,761,679,516.21	2,925,588,267.16

## 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]	574,139.94	938,406.82	574,139.94
代扣个人所得税手续费返还	30,269,700.75	38,801,850.83	
合计	32,581,771.71	41,478,188.67	2,312,070.96

[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	955,102,749.15	-435,813,080.78
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	-17,071,128.99	-12,563,194.94
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	-64,876,408.49	-101,745,895.20
其他	28,633.45	15,714.60
合计	873,183,845.12	-550,106,456.32

## 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	129,016,058.38	767,713,723.33
房租收入	21,432,334.36	19,086,716.98
其他	7,850,505.44	1,790,433.34
合计	158,298,898.18	788,590,873.65

## 7. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	28,093,783.31	31,149,098.99
教育费附加及地方教育附加	20,073,457.24	22,280,830.12
房产税	8,623,415.28	7,694,101.17
印花税	681,828.21	2,033,407.25
土地使用税	194,938.17	195,003.31
车船税	67,470.00	70,325.83
其他	174,160.22	231,303.52
合计	57,909,052.43	63,654,070.19

## 8. 业务及管理费

项目	本期数	上年同期数
职工费用	2,959,507,645.40	2,790,107,922.47
固定资产折旧费	154,346,567.78	136,129,240.28
通讯费	117,088,322.44	105,811,750.69
电子设备运转费	101,595,072.42	64,841,128.03
使用权资产折旧费	88,319,850.70	86,805,226.31
业务宣传费	77,488,713.02	54,964,750.21
交易所席位年费	69,284,465.25	74,223,264.47
差旅费	62,111,780.85	34,388,033.05
咨询费	54,339,975.80	38,208,125.23
无形资产摊销	52,392,091.76	44,330,554.24
其他	271,096,497.05	258,797,441.14
合计	4,007,570,982.47	3,688,607,436.12

## 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	112,601,436.06	108,592,122.50
其他债权投资减值损失	23,245,311.16	-13,236,191.46
应收款项坏账损失	-1,934,893.28	49,938,755.50
融出资金坏账准备	-2,718,088.53	-26,330,161.59
其他应收款减值损失	-90,752.46	610,690.06
债权投资减值	-169,190.13	
合计	130,933,822.82	119,575,215.01

## 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
合计		1,188,319.74

## 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	128,144,548.41	768,927,784.12
投资性房地产折旧	4,984,844.40	5,029,074.63
其他	9,490,857.45	6,333,063.07
合计	142,620,250.26	780,289,921.82

## 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]	23,657,193.00	23,982,533.53	23,657,193.00
违约赔偿收入	484,231.82	936,212.77	484,231.82
非流动资产毁损报废利得	30,743.62	24,791.42	30,743.62
其他	54,406.02	128,977.47	54,406.02
合计	24,226,574.46	25,072,515.19	24,226,574.46

[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
对外捐赠	4,897,206.75	4,035,087.40	4,897,206.75
非常损失	1,128,824.73	2,124,070.56	1,128,824.73
罚款支出	30,000.00	1,050,000.00	30,000.00
其他	807,773.59	824,827.41	807,773.59
合计	6,863,805.07	8,033,985.37	6,863,805.07

### 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	156,762,314.66	475,152,246.10
递延所得税费用	139,716,776.02	-9,146,144.10
合计	296,479,090.68	466,006,102.00

#### (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	3,886,042,752.16	3,669,510,899.36
按母公司税率计算的所得税费用	971,510,688.04	917,377,724.84
子公司适用不同税率的影响	-891,394.29	-72,557.57
调整以前期间所得税的影响	19,887,804.07	-6,502,047.27
非应税收入的影响	-397,189,185.00	-349,296,652.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,785,822.67	14,011,804.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,111.90	-568,426.51
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	6,434,031.40	3,273,470.77
其他	-319,008,564.31	-112,217,214.56
所得税费用	296,479,090.68	466,006,102.00

### 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）39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
清算资金交收金额净增加	2,400,275,483.13	1,576,542,986.68
应付货币保证金净增加额	843,948,625.33	1,540,589,450.90
大宗商品销售收到的现金	143,090,247.87	899,620,312.04
应付质押保证金净增加额	59,001,712.00	414,854,912.00
代扣代缴手续费收入	30,269,700.75	38,829,100.83
收到政府补助	31,259,687.28	35,320,633.72
租赁收入	27,666,690.20	23,031,696.31
应收期货交易款净减少额		27,299,447.90
其他	76,478,135.87	202,577,924.37
合计	3,611,990,282.43	4,758,666,464.75

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
存出保证金净增加额	903,011,458.89	573,212,789.71
现金支付的业务及管理费	682,042,226.22	745,808,101.80
购买大宗商品支付的现金	98,493,544.95	868,565,407.59
使用受限的货币资金增加额	58,214,407.49	114,470,019.55
结算担保金支付的现金净额	31,178,095.77	
捐赠支出	4,897,206.75	4,035,087.40
代扣代缴税费收到现金净减少金额		85,304,278.58
其他	92,876,787.00	93,199,350.74
合计	1,870,713,727.07	2,484,595,035.37

#### 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	92,027,901.49	117,321,569.65
支付发行费用	77,200,000.00	36,800,000.00
子公司少数股东退资支付的现金		9,177,133.32
合计	169,227,901.49	163,298,702.97

#### 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	3,589,563,661.48	3,203,504,797.36
加: 资产减值准备	130,933,822.82	120,763,534.75
固定资产及投资性房地产折旧	159,331,412.18	141,158,314.91
使用权资产折旧	88,319,850.70	86,805,226.31
无形资产摊销	52,392,091.76	44,330,554.24
长期待摊费用摊销	34,098,446.54	28,545,592.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-838,858.76	-951,903.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	114,020.85	766,992.86
公允价值变动损失(减: 收益)	-873,183,845.12	550,106,456.32
利息支出	1,156,830,189.35	1,324,416,185.66
汇兑损失(减: 收益)	-5,640,422.55	-5,873,881.07
投资损失(减: 收益)	-259,862,098.96	-345,238,788.10
递延所得税资产减少(减: 增加)	6,498,920.36	-72,194,079.14
递延所得税负债增加(减: 减少)	116,768,696.14	29,261,869.17
交易性金融资产减少(减: 增加)	1,906,347,404.76	-24,793,277,624.02
交易性金融负债增加(减: 减少)	873,779,581.94	739,311,203.07
其他权益工具投资减少(减: 增加)	-1,780,586,525.66	-4,609,757,721.15
其他债权投资减少(减: 增加)	-14,554,083,364.60	-7,031,892,900.00
债权投资减少(减: 增加)	-105,030,959.64	
衍生金融资产减少(减: 增加)	-155,748,833.61	-20,246,708.52
衍生金融负债增加(减: 减少)	307,942,580.01	91,731,475.88
买入返售金融资产减少(减: 增加)	8,606,907,235.34	-2,631,594,293.43
卖出回购金融资产款增加(减: 减少)	4,515,628,459.00	8,158,901,091.23
融出资金减少(减: 增加)	1,282,613,226.94	7,649,138,698.04
代理买卖证券款增加(减: 减少)	2,456,245,934.39	252,613,514.88
经营性应收项目的减少(减: 增加)	299,898,688.95	-1,319,611,322.22
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-6,431,794,843.64	2,971,606,081.80
经营活动产生的现金流量净额	1,417,444,470.97	-15,437,677,631.60
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		

补充资料	本期数	上年同期数
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	81,639,517,821.50	85,157,888,785.95
减: 现金的期初余额	79,357,424,451.21	84,614,253,311.11
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	2,282,093,370.29	543,635,474.84

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	81,639,517,821.50	79,357,424,451.21
其中: 库存现金	95,397.08	140,842.95
可随时用于支付的银行存款	65,783,020,397.07	63,626,831,783.48
可随时用于支付的其他货币资金	35,206,425.10	3,844,825.47
可用于支付的结算备付金	15,821,195,602.25	15,726,606,999.31
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	81,639,517,821.50	79,357,424,451.21

#### (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	1,286,402,007.62	风险准备金、司法冻结等
交易性金融资产	66,152,518,940.24	为回购业务设定质押或过户
交易性金融资产	10,336,837,613.41	为债券借贷业务设定质押
交易性金融资产	3,939,064,107.00	为期货业务充抵保证金设定质押
交易性金融资产	684,032,031.84	限售股
交易性金融资产	1,121,726,513.52	融出证券
其他债权投资	48,975,759,251.39	为回购业务设定质押
其他债权投资	3,992,543,836.32	为债券借贷业务设定质押
其他债权投资	1,123,841,400.00	为期货业务充抵保证金设定质押
其他权益工具投资	124,064,642.56	融出证券
合计	137,736,790,343.90	

## 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	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46	其他收益	
小计	122,813,793.48		1,737,931.02	121,075,862.46		

#### 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
金融业发展促进	2,000,000.00	营业外收入	深金监规〔2022〕2号
经济发展贡献奖	1,299,300.00	营业外收入	深府规〔2021〕5号
产业财政扶持	10,131,000.00	营业外收入	
金融机构补贴和绩效奖励	10,060,000.00	营业外收入	沪府发〔2009〕40号
生育津贴	6,348,721.05	业务及管理费	
房租补贴	172,929.60	业务及管理费	
稳岗补贴	506,703.69	业务及管理费	
其他与经营活动相关的政府补助	574,139.94	其他收益	
其他与经营活动无关的政府补助	166,893.00	营业外收入	
小计	31,259,687.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 32,997,618.30 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	67,243,313,388.45			
结算备付金	15,828,315,328.80			
融出资金	51,392,152,095.75			
衍生金融资产				67,425,461.77

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
存出保证金	8,803,171,890.92			
应收款项	3,208,896,200.25			
买入返售金融资产	7,105,008,760.35			
交易性金融资产				158,519,723,976.44
债权投资	174,464,425.47			
其他债权投资		66,493,912,335.48		
其他权益工具投资			13,748,696,623.21	
其他资产	282,792,831.60			
合计	154,038,114,921.59	66,493,912,335.48	13,748,696,623.21	158,587,149,438.21

(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	64,977,826,272.53			
结算备付金	15,734,799,287.70			
融出资金	52,672,094,624.02			
衍生金融资产				164,204,033.62
存出保证金	7,900,221,491.14			
应收款项	4,728,934,871.75			
买入返售金融资产	15,824,517,431.75			
交易性金融资产				159,472,573,237.44
债权投资	69,266,211.57			
其他债权投资		51,501,472,752.05		
其他权益工具投资			10,429,791,008.15	
其他资产	203,552,147.75			
合计	162,111,212,338.21	51,501,472,752.05	10,429,791,008.15	159,636,777,271.06

## (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	26,700,000.00			
应付短期融资款	22,219,211,091.89			
拆入资金	2,224,495.14			
交易性金融负债		2,680,698,065.55		
衍生金融负债		483,240,073.82		
卖出回购金融资产款	118,699,487,842.17			
代理买卖证券款	61,870,060,443.52			
应付款项	15,112,943,643.73			
租赁负债	391,754,057.16			
应付债券	54,251,953,248.92			
其他负债	11,775,332,667.92			
合计	284,349,667,490.45	3,163,938,139.37		

(续上表)

项目	期初数			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款				
应付短期融资款	22,515,995,310.97			
拆入资金	9,006,162,483.33			
交易性金融负债		1,789,847,354.62		
衍生金融负债		324,672,439.60		
卖出回购金融资产款	114,183,859,383.17			
代理买卖证券款	59,413,814,509.13			
应付款项	12,698,831,315.61			
租赁负债	412,129,927.57			
应付债券	48,850,436,652.29			

项目	期初数		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
	以摊余成本计量的金融 负债	分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融负债	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
其他负债	10,787,819,708.89		
合计	277,869,049,290.96	2,114,519,794.22	

#### 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	8,433,477,973.18	8,309,859,585.43	受托管理 资金	134,799,679,349.99	135,230,386,610.65
客户结算备付金	341,274,538.49	466,046,501.02	应付款项	18,905,355,228.60	19,409,979,079.65
存出保证金	57,324,978.89	56,621,401.40			
应收款项	4,085,029,846.32	1,431,438,201.95			
受托投资	140,787,927,241.71	144,376,400,000.50			
其中：投资成本	141,995,396,203.23	142,911,630,391.29			
已实现未结转损益	-1,207,468,961.52	1,464,769,609.21			
合计	153,705,034,578.59	154,640,365,690.30	合计	153,705,034,578.59	154,640,365,690.30

#### 5. 融资融券业务

##### (1) 融券业务明细情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	2,533,767,274.25	2,269,427,076.07
其中：其他权益工具投资	124,064,642.56	146,735,038.90
交易性金融资产	1,121,726,513.52	1,023,552,825.96
转融通融入证券	1,287,976,118.17	1,099,139,211.21
转融通融入证券总额	2,691,665,953.87	1,979,764,611.94

(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	157,553,901,593.11	152,150,591,313.61
资金	6,865,881,162.83	6,934,664,621.32
基金	5,469,352,900.84	5,083,701,370.47
债券	277,606,346.41	262,823,555.68
合计	170,166,742,003.19	164,431,780,861.08

## 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	10,177,200,146.42		10,177,200,146.42	9,677,200,146.42		9,677,200,146.42
对联营、合营企业投资	2,220,299,944.38		2,220,299,944.38	2,265,845,014.91		2,265,845,014.91
合计	12,397,500,090.80		12,397,500,090.80	11,943,045,161.33		11,943,045,161.33

##### (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	1,806,252,673.30			1,806,252,673.30		
国信香港公司	2,236,284,800.00			2,236,284,800.00		
国信资本公司	3,743,747,326.70	500,000,000.00		4,243,747,326.70		
小计	9,677,200,146.42	500,000,000.00		10,177,200,146.42		



## (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	2,039,407,110.49			243,192,963.04	
前海股交投资控股（深圳）有限公司	194,312,681.71			-3,298,391.71	388,090.40
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	32,125,222.71			327,267.74	
合计	2,265,845,014.91			240,221,839.07	388,090.40

(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		286,155,000.00			1,996,445,073.53	
前海股交投资控股（深圳）有限公司					191,402,380.40	
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司					32,452,490.45	
合计		286,155,000.00			2,220,299,944.38	

## 2. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,509,844,703.51	2,481,405,126.67	2,883,374,935.50	5,107,874,894.68
离职后福利—设定提存计划	1,729,716.78	308,587,428.00	277,341,084.23	32,976,060.55
合计	5,511,574,420.29	2,789,992,554.67	3,160,716,019.73	5,140,850,955.23

## (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	5,217,246,694.53	2,124,301,126.28	2,523,601,351.07	4,817,946,469.74
职工福利费		50,393,734.75	50,393,734.75	
社会保险费	1,025,034.83	98,054,978.34	98,120,309.71	959,703.46
其中：医疗保险费	837,678.89	90,965,322.85	91,017,954.13	785,047.61
工伤保险费	46,019.54	2,100,718.30	2,101,632.19	45,105.65
生育保险费	141,336.40	4,988,937.19	5,000,723.39	129,550.20
住房公积金	192,609.12	154,775,838.07	154,771,390.22	197,056.97
工会经费和职工教育经费	291,380,365.03	47,515,338.79	50,124,039.31	288,771,664.51
其他		6,364,110.44	6,364,110.44	
小计	5,509,844,703.51	2,481,405,126.67	2,883,374,935.50	5,107,874,894.68

## (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	1,591,645.14	171,888,390.09	172,014,658.31	1,465,376.92
失业保险费	50,138.99	3,788,814.94	3,792,790.15	46,163.78
补充养老保险(企业年金)	87,932.65	132,910,222.97	101,533,635.77	31,464,519.85
小计	1,729,716.78	308,587,428.00	277,341,084.23	32,976,060.55

**(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	3,526,996,707.70	3,389,865,340.23
货币资金及结算备付金利息收入	686,916,277.80	702,534,945.78
融资融券利息收入	1,760,976,897.23	1,982,867,621.57
买入返售金融资产利息收入	149,613,399.30	99,023,705.69
其中：约定购回利息收入	1,091,753.77	1,413,143.47
股票质押回购利息收入	84,706,578.85	84,841,285.79
其他债权投资利息收入	881,178,773.83	537,587,448.67
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	48,311,359.54	67,851,618.52
利息支出	2,686,032,625.82	2,716,798,042.12
短期借款利息支出	279,898.68	308,872.58
应付短期融资券利息支出	342,888,219.16	435,160,605.15
拆入资金利息支出	61,838,336.90	103,982,614.59
其中：转融通利息支出	46,723,253.63	75,821,159.03
卖出回购金融资产利息支出	1,317,067,704.76	1,132,385,895.48
其中：报价回购利息支出	41,964,932.86	54,388,001.12
代理买卖证券款利息支出	90,613,072.36	118,351,487.13
应付债券利息支出	798,775,899.93	879,303,757.88
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	74,569,494.03	47,304,809.31
利息净收入	840,964,081.88	673,067,298.11

## 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	2,115,724,040.78	2,492,249,363.86
证券经纪业务收入	2,708,614,509.23	3,055,571,106.70
代理买卖证券业务	2,340,252,786.22	2,599,599,949.21
交易单元席位租赁	157,929,150.94	185,978,773.59
代销金融产品业务	210,432,572.07	269,992,383.90
证券经纪业务支出	592,890,468.45	563,321,742.84
代理买卖证券业务	592,890,468.45	563,321,742.84
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	713,167,103.38	602,515,653.61
投资银行业务收入	735,725,777.42	632,982,278.44
证券承销业务	676,869,713.63	595,904,457.82
证券保荐业务	42,370,754.73	19,018,867.91
财务顾问业务	16,485,309.06	18,058,952.71
投资银行业务支出	22,558,674.04	30,466,624.83
证券承销业务	22,469,051.40	30,466,624.83
证券保荐业务		
财务顾问业务	89,622.64	
资产管理业务净收入	233,725,681.54	135,324,658.74
资产管理业务收入	233,760,548.76	135,337,607.78
资产管理业务支出	34,867.22	12,949.04
投资咨询业务净收入	18,156,529.43	16,863,761.24
投资咨询业务收入	18,664,523.42	16,863,761.24
投资咨询业务支出	507,993.99	
其他手续费及佣金净收入	101,528,132.74	123,014,536.77
其他手续费及佣金收入	101,528,132.74	123,533,404.70
其他手续费及佣金支出		518,867.93
合 计	3,182,301,487.87	3,369,967,974.22
其中：手续费及佣金收入总计	3,798,293,491.57	3,964,288,158.86
手续费及佣金支出总计	615,992,003.70	594,320,184.64

## (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	4,785,660.36	1,693,207.55
并购重组财务顾问业务净收入——其他	754,716.98	566,037.73
其他财务顾问业务净收入	10,855,309.08	15,799,707.43
小计	16,395,686.42	18,058,952.71

## (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	10,586,527,474.37	135,022,979.72	13,186,450,851.92	171,542,411.98
其他金融产品	4,553,047,077.52	75,409,592.35	814,922,540.98	98,449,971.92
合计	15,139,574,551.89	210,432,572.07	14,001,373,392.90	269,992,383.90

## (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	221	139	15
期末客户数量	273,711	139	301
其中：个人客户	272,493	64	
机构客户	1,218	75	301
期初受托资金	62,451,900,651.25	50,939,768,746.19	32,055,422,300.00
其中：自有资金投入	3,328,141,781.53		
个人客户	24,672,747,107.38	6,820,258,360.35	
机构客户	34,451,011,762.34	44,119,510,385.84	32,055,422,300.00
期末受托资金	62,472,201,786.56	51,810,979,230.41	23,104,960,400.00
其中：自有资金投入	4,024,927,888.73		
个人客户	29,268,556,936.97	6,589,493,336.25	
机构客户	29,178,716,960.86	45,221,485,894.16	23,104,960,400.00
期末主要受托资产初始成本	68,261,666,681.25	50,156,186,125.31	22,932,039,560.46
其中：股票	2,797,370,862.98	12,903,733,530.99	
国债	407,215,171.77		
其他债券	55,778,658,413.98	21,324,032,490.26	
基金	4,105,987,531.15	149,766,722.42	
其他	5,172,434,701.37	15,778,653,381.64	22,932,039,560.46
本期资产管理业务净收入	191,130,084.23	36,556,577.19	6,039,020.12

### 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	100,000,000.00	650,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	240,221,839.07	266,513,156.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	2,490,667,587.22	3,061,065,509.20
其中：持有期间取得的收益	2,713,432,228.41	2,986,432,919.74
- 交易性金融工具	2,372,068,468.36	2,574,248,162.69
- 其他权益工具投资	341,363,760.05	412,184,757.05
处置金融工具取得的收益	-222,764,641.19	74,632,589.46
- 交易性金融工	181,707,915.12	16,782,888.61
- 其他债权投资	84,224,579.69	59,044,898.16
- 衍生金融工具	-488,697,136.00	-1,195,197.31
其他	-85,504,100.83	-125,028,929.81
合计	2,745,385,325.46	3,852,549,735.95

#### (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	243,192,963.04	276,448,618.78	被投资单位净利润变化
前海股交投资控股（深圳）有限公司	-3,298,391.71	-10,100,363.09	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	327,267.74	164,900.87	被投资单位净利润变化
小计	240,221,839.07	266,513,156.56	

#### (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	2,372,068,468.36	2,574,248,162.69
处置期间收益	215,387,481.31	20,158,558.14
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	-33,679,566.19	-3,375,669.53
小计	2,553,776,383.48	2,591,031,051.30

#### 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	784,131,818.74	-319,367,191.44
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	-14,528,903.40	-23,595,585.59
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	-43,608,556.07	-64,216,984.66
合计	725,994,359.27	-407,179,761.69

#### 5. 业务及管理费

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,789,992,554.67	2,641,168,002.04
固定资产折旧费	147,464,611.43	128,773,022.96
通讯费	110,213,359.48	98,475,180.23
电子设备运转费	86,290,616.45	49,403,599.81
业务宣传费	76,114,565.53	54,275,533.70
使用权资产折旧	73,781,727.86	72,835,623.88
交易所席位年费	67,460,985.14	73,197,797.68
差旅费	58,793,947.77	33,579,123.46
无形资产摊销	50,300,201.47	42,343,931.99
咨询费	47,611,396.87	32,683,581.02
业务活动费	39,221,763.17	34,334,465.76
投资者保护基金支出	35,667,835.88	35,673,705.80
其他	176,826,016.76	174,695,225.69
合计	3,759,739,582.48	3,471,438,794.02

## 七、合并范围的变更

### 纳入合并范围的结构化主体变动情况

本公司纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司同时作为管理人或投资顾问和投资人、单一投资人的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及因作为管理人或投资顾问获得的薪酬水平是否使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。本公司 2023 年 1-6 月新增 19 个结构化主体纳入合并报表范围，2 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
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。

2023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57个，合并的结构化主体的总资产为人民币24,111,335,854.52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18,901,675,288.44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

### 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		鹏华基金	
资产	7,191,310,147.62		7,555,698,734.80	
负债	3,176,437,609.96		3,456,974,518.75	
少数股东权益	19,521,161.51		19,902,571.86	
归属于母公司所有者权益	3,995,351,376.15		4,078,821,644.19	
按持股比例计算的净资产份额	1,997,675,688.08		2,039,410,822.10	
调整事项	-1,230,614.55		-3,711.61	
对联营企业权益投资的账面价值	1,996,445,073.53		2,039,407,110.49	
营业总收入	2,117,373,129.80		2,200,140,155.27	
净利润	488,458,321.61		542,846,327.31	
其他综合收益				
综合收益总额	488,458,321.61		542,846,327.31	
本期收到的来自联营企业的股利	286,155,000.00		323,000,000.00	

### 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	526,219,642.43	515,415,348.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	11,001,789.89	114,066,410.48
其他综合收益		
综合收益总额	11,001,789.89	114,066,410.48
联营企业		
投资账面价值合计	889,527,398.12	913,645,761.18
下列各项按持股比例计算的合计数		



项目	期末数 / 本期数	期初数 / 上年同期数
净利润	5,667,346.03	-45,276,241.16
其他综合收益	388,090.40	
综合收益总额	6,055,436.43	-45,276,241.16

### (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	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产	2,454,222,376.58	1,695,716,161.79	2,454,222,376.58	1,695,716,161.79

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 223,546,103.14 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风险敞口列示如下：

项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产	30,354,021,676.78	32,010,174,765.30	30,354,021,676.78	32,010,174,765.30

## 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，对公司内部控制制度设计的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查及评价，以及组织开展相关的审计、评价、鉴证等工作。

#### 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。

融资融券、股票质押式回购交易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 261.04%；公司约定购回式证券交易负债客户平均维持担保比例为 219.36%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 184.40%。

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	67,243,313,388.45	64,977,826,272.53
结算备付金	15,828,315,328.80	15,734,799,287.70
存出保证金	8,803,171,890.92	7,900,221,491.14
融出资金	51,392,152,095.75	52,672,094,624.02
衍生金融资产	67,425,461.77	164,204,033.62
交易性金融资产 [注 1]	117,834,779,045.54	120,894,809,734.67

项 目	期末数	期初数
债权投资	174,464,425.47	69,266,211.57
其他债权投资	66,493,912,335.48	51,501,472,752.05
其他权益工具投资 [注 2]	124,064,642.56	146,735,038.90
买入返售金融资产	7,105,008,760.35	15,824,517,431.75
应收款项	3,208,896,200.25	4,728,934,871.75
其他资产	282,792,831.60	203,552,147.75
合 计	338,558,296,406.94	334,818,433,897.45

[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、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。

2023年6月30日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款		26,706,320.83				26,706,320.83
应付短期融资款		10,028,742,364.85	12,422,788,079.32			22,451,530,444.17
拆入资金		2,224,495.14				2,224,495.14
交易性金融负债		1,964,392,437.60	544,576,664.27	76,815,865.01	94,913,098.67	2,680,698,065.55
衍生金融负债		220,294,170.52	192,565,762.61	70,380,140.69		483,240,073.82
应付款项	3,133,003,181.08	1,688,254,575.56	5,370,556,778.43	4,921,129,108.66		15,112,943,643.73
卖出回购金融资产款		118,659,077,841.35	71,086,089.07			118,730,163,930.42
代理买卖证券款	61,870,060,443.52					61,870,060,443.52
应付债券		613,410,505.24	5,626,288,637.43	51,508,089,720.54		57,747,788,863.21
租赁负债		44,534,866.92	106,968,997.40	246,832,120.33	18,198,159.32	416,534,143.97
其他金融负债	11,218,290,802.01					11,218,290,802.01
合计	76,221,354,426.61	133,247,637,578.01	24,334,831,008.53	56,823,246,955.23	113,111,257.99	290,740,181,226.37

## （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的

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，根据各业务的特点不断丰富限额指标，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、集中度等限额并进行日常监控。另外，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	35,737	40,187
利率类市场风险	25,777	25,803
商品类市场风险	1	1
外汇类市场风险	7,383	7,648
整体风险值	41,770	42,229

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 2023 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%	194,776	201,206
股票、基金、商品价格下跌 10%	-171,935	-178,333

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	20,835,686,734.27	14,819,489,487.20
公募基金	17,310,441,103.01	16,727,868,981.52
债券	183,363,785,172.97	171,309,781,674.74
券商资管产品	2,502,757,517.50	1,733,867,258.15
银行理财产品	431,661,755.34	6,330,475,561.97

项目	期末数	期初数
信托计划	300,497,216.79	220,493,801.58
其他股权投资	1,919,528,665.22	1,637,041,120.18
其他	12,272,439,195.50	8,694,085,323.87
合计	238,936,797,360.60	221,473,103,209.21

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2023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	-280,809	-281,317
下降100个基点	308,104	308,621

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	57,779,150,577.16	2,792,789,486.86	6,242,785,118.37	290,000,000.00		138,588,206.06	67,243,313,388.45
结算备付金	15,815,397,878.99					12,917,449.81	15,828,315,328.80
融出资金	245,001,557.88	50,207,683,756.84				939,466,781.03	51,392,152,095.75
交易性金融资产	2,063,552,217.26	7,818,925,853.72	26,861,662,774.34	63,105,435,324.39	8,240,892,279.60	50,429,255,527.13	158,519,723,976.44
衍生金融资产	1,142,930.77	-6,844,218.26	18,737,610.15	44,793,150.54		9,595,988.57	67,425,461.77
买入返售金融资产	2,774,141,000.00	359,615,403.24	3,894,648,746.19			76,603,610.92	7,105,008,760.35
存出保证金	8,797,544,784.27	197,025.60	3,550,214.67			1,879,866.38	8,803,171,890.92
其他权益工具投资			124,064,642.56			13,624,631,980.65	13,748,696,623.21
其他债权投资	392,766,797.16	3,684,134,157.96	7,709,402,605.00	47,453,292,385.08	6,195,626,938.00	1,058,689,452.28	66,493,912,335.48
债权投资		7,225,096.27	165,742,456.54			1,496,872.66	174,464,425.47
小计	87,868,697,743.49	64,863,726,562.23	45,020,594,167.82	110,893,520,860.01	14,436,519,217.60	66,293,125,735.49	389,376,184,286.64
金融负债							
短期借款	26,700,000.00						26,700,000.00
应付短期融资款	2,762,682,000.00	7,158,596,000.00	12,156,284,000.00			141,649,091.89	22,219,211,091.89
拆入资金						2,224,495.14	2,224,495.14
交易性金融负债	86,000,000.00	1,868,619,410.00	202,590,000.00	50,000,000.00		473,488,655.55	2,680,698,065.55
衍生金融负债	35,455,437.01	181,203,792.34	192,565,762.61	70,380,140.69		3,634,941.17	483,240,073.82
应付款项	496,333.13					15,112,447,310.60	15,112,943,643.73

项目	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
卖出回购金融资产款	117,045,681,793.67	1,538,896,000.00	70,342,000.00			44,568,048.50	118,699,487,842.17
代理买卖证券款	61,863,909,528.48					6,150,915.04	61,870,060,443.52
代理承销证券款							
应付债券	66,803,000.00	17,917,000.00	4,477,646,000.00	48,801,611,000.00		887,976,248.92	54,251,953,248.92
租赁负债	16,646,139.25	27,888,727.67	106,968,997.40	246,832,120.33	18,198,159.32	-24,780,086.81	391,754,057.16
其他金融负债	11,218,290,802.01						11,218,290,802.01
小计	193,122,665,033.55	10,793,120,930.01	17,206,396,760.01	49,168,823,261.02	18,198,159.32	16,647,359,620.00	286,956,563,763.91
净头寸	-105,253,967,290.06	54,070,605,632.22	27,814,197,407.81	61,724,697,598.99	14,418,321,058.28	49,645,766,115.49	102,419,620,522.73

## 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
<b>金融资产</b>							
货币资金	55,315,015,268.80	4,574,265,129.80	4,869,724,541.97	100,000,000.00		118,821,331.96	64,977,826,272.53
结算备付金	15,723,198,799.10					11,600,488.60	15,734,799,287.70
融出资金	250,220,723.88	51,389,110,165.18				1,032,763,734.96	52,672,094,624.02
交易性金融资产	2,137,729,963.14	4,074,730,863.66	42,825,817,976.39	60,196,893,944.02	10,416,097,283.98	39,821,303,206.25	159,472,573,237.44
衍生金融资产						164,204,033.62	164,204,033.62
买入返售金融资产	11,061,342,331.22	323,074,261.19	4,356,486,947.59			83,613,891.75	15,824,517,431.75
存出保证金	7,898,323,637.82					1,897,853.32	7,900,221,491.14
其他权益工具投资			146,735,038.90			10,283,055,969.25	10,429,791,008.15
其他债权投资	50,007,250.00	390,964,870.00	8,459,838,094.40	35,215,707,566.36	6,556,370,777.01	828,584,194.28	51,501,472,752.05
债权投资		24,066,732.47	29,550,582.11	15,459,581.01		189,315.98	69,266,211.57
小计	92,435,837,973.96	60,776,212,022.30	60,688,153,181.36	95,528,061,091.39	16,972,468,060.99	52,346,034,019.98	378,746,766,349.98
<b>金融负债</b>							
<b>短期借款</b>							
应付短期融资款	9,867,721,000.00	11,155,499,000.00	1,127,068,000.00			365,707,310.97	22,515,995,310.97
拆入资金	9,000,000,000.00					6,162,483.33	9,006,162,483.33
交易性金融负债	35,230,000.00	1,276,797,860.96	18,133,323.78			459,686,169.88	1,789,847,354.62
衍生金融负债	49,551,705.92	110,203,242.82	160,637,815.35	2,261,210.02		2,018,465.49	324,672,439.60
应付款项						12,698,831,315.61	12,698,831,315.61
卖出回购金融资产款	112,467,883,987.72	1,527,285,000.00	84,272,000.00			104,418,395.45	114,183,859,383.17
代理买卖证券款	59,406,410,931.29					7,403,577.84	59,413,814,509.13
代理承销证券款							
应付债券	3,009,661,000.00	5,059,721,000.00	2,173,589,000.00	37,902,325,000.00		705,140,652.29	48,850,436,652.29
租赁负债	14,885,610.42	24,415,823.80	114,370,693.22	238,628,537.71	19,829,262.42		412,129,927.57
其他金融负债	10,315,340,464.68						10,315,340,464.68
小计	204,166,684,700.03	19,153,921,927.58	3,678,070,832.35	38,143,214,747.73	19,829,262.42	14,349,368,370.86	279,511,089,840.97
净头寸	-111,730,846,726.07	41,622,290,094.72	57,010,082,349.01	57,384,846,343.66	16,952,638,798.57	37,996,665,649.12	99,235,676,509.01



## 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	21,862,207,979.61	129,122,761,833.39	7,534,754,163.44	158,519,723,976.44
(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	21,862,207,979.61	129,122,761,833.39	7,534,754,163.44	158,519,723,976.44
债务工具投资		114,053,606,451.44	2,641,801,960.58	116,695,408,412.02
权益工具投资	21,862,207,979.61	15,069,155,381.95	4,892,952,202.86	41,824,315,564.42
(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		57,829,473.19	9,595,988.58	67,425,461.77
3. 其他债权投资		66,493,912,335.48		66,493,912,335.48
4. 其他权益工具投资	13,726,576,917.21		22,119,706.00	13,748,696,623.21
持续以公允价值计量的资产总额	35,588,784,896.82	195,674,503,642.06	7,566,469,858.02	238,829,758,396.90
5. 交易性金融负债		2,649,752,158.64	30,945,906.91	2,680,698,065.55
(1) 交易性金融负债		2,649,752,158.64	30,945,906.91	2,680,698,065.55
(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	287,267,955.00	195,972,118.82		483,240,073.82
持续以公允价值计量的负债总额	287,267,955.00	2,845,724,277.46	30,945,906.91	3,163,938,139.37

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

#### (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	2023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
私募基金、理财产品、 私募债、可交债等	4,838,629,484.25	现金流量折现法 / 市值折 扣法 / 期权定价模型等	风险调整折现率 / 波动率	风险调整折现率越高 / 波 动率越低，公允价值越低
非活跃市场的股票 / 非 上市公司股权	2,065,158,260.26	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
流通受限的上市公司股票	684,032,031.84	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低
流通受限的可转债远期 合约	9,595,988.58	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越低
合计	7,597,415,764.93			

#### (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	9,227,388,785.24	854,477.00	2,243,696,642.40	311,357,439.97	
其他权益工具投资	20,706,500.00	1,431,897.00			-18,691.00
衍生金融资产				9,595,988.58	
交易性金融负债	31,332,151.20			-386,244.29	
合计	9,279,427,436.44	2,286,374.00	2,243,696,642.40	320,567,184.26	-18,691.00

(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	3,317,742,288.33		3,078,892,184.70		7,534,754,163.44	269,731,883.35
其他权益工具投资					22,119,706.00	
衍生金融资产					9,595,988.58	9,595,988.58
交易性金融负债					30,945,906.91	
合计	3,317,742,288.33		3,078,892,184.70		7,597,415,764.93	279,327,871.93

#### (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

2023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

2023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 2023 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 2023 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 22,219,211,091.89 元，公允价值为人民币 22,240,114,385.84 元；本公司所持有的应付债券账面价值人民币为 54,251,953,248.92 元，公允价值为人民币 54,830,397,668.31 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	3,185,900	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
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
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
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（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）	本公司之合营企业
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

#### 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
深圳国际控股有限公司	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
深圳市水务规划设计院股份有限公司	受同一方控制
深圳市通产集团有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳市高新投集团有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳市投控资本有限公司	受同一方控制、公司董事担任该公司总经理
深圳资产管理有限公司	受同一方控制、公司董事担任该公司董事长
深圳英飞拓科技股份有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
国任财产保险股份有限公司	受同一方控制、深圳投控公司高管担任该公司董事
深圳担保集团有限公司	受同一方控制、公司董事担任该公司董事
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	深圳投控公司高管担任该公司董事
南方基金管理股份有限公司	深圳投控公司董事担任该公司董事
深圳市地铁集团有限公司	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	深圳投控公司董事、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
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
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
云南白药集团股份有限公司	过去 12 个月公司董事担任该公司董事
深圳市明达资产管理有限公司	过去 12 个月公司高管之亲属担任该公司董事
深圳投控共赢股权投资基金合伙企业	过去 12 个月深投控董事担任执行事务合伙人委派代表
深圳市荔园酒店有限公司	2022 年结束“过去 12 个月曾受同一方控制”

#### （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	4,587,382.42	4,898,383.39
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	257,572.14	172,042.95
国任财产保险股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	132,064.08	
深圳英飞拓科技股份有限公司	证券代理买卖交易佣金	71,402.93	
深圳市高新投集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	29,653.17	55,340.00

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	证券代理买卖交易佣金	21,340.47	
关联自然人	证券代理买卖交易佣金	5,713.40	4,714.77
深圳市特发集团有限公司	证券代理买卖交易佣金	1,658.11	2,772.77
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
深圳投控公司	证券代理买卖交易佣金		29,921.70
鹏华基金公司	席位佣金收入	39,787,830.19	43,018,077.60
南方基金管理股份有限公司	席位佣金收入	2,920,094.34	6,361,700.76
合计		47,814,711.25	54,584,226.66

## (2) 提供咨询服务

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	咨询服务费	283,018.87	
合计		283,018.87	

## (3) 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	304,682.91	951,885.40
深圳投控公司	财务顾问收入	867,924.53	283,018.87
深圳市投控资本有限公司	财务顾问收入	754,716.98	
深圳国际控股有限公司	财务顾问收入	200,000.00	
深圳市水务规划设计院股份有限公司	财务顾问收入	89,622.64	
深圳市高新投集团有限公司	财务顾问收入		424,528.30
深圳市通产集团有限公司	财务顾问收入		188,679.25
深圳英飞拓科技股份有限公司	财务顾问收入		92,452.83
合计		2,216,947.06	1,940,564.65

## (4) 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	22,640,079.37	17,452,758.08
南方基金管理股份有限公司	代销金融产品收入	2,246,304.91	4,510,654.72
华润深国投公司	代销金融产品收入	740,546.28	1,871,597.45
深圳市明达资产管理有限公司	代销金融产品收入	616,072.11	
合计		26,243,002.67	23,835,010.25

## (5) 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
深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	8,800,320.10	22,299,616.28
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	7,197,208.57	4,244,507.62
深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	1,992,023.39	1,992,023.36
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	213,326.45	
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
深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	基金管理收入		1,509,184.58
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
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金管理收入		818,686.99
合计		18,202,878.51	34,833,718.86

## (6) 提供外包服务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	外包服务收入	3,470.24	
合计		3,470.24	

## (7) 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
北京城建投资发展股份有限公司	债券承销收入	2,603,773.58	
深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司	债券承销收入	892,452.83	1,177,358.49
深圳资产管理有限公司	债券承销收入	507,050.87	
深圳市地铁集团有限公司	债券承销收入	313,490.57	
国泰君安证券股份有限公司	债券承销收入	127,251.82	1,415,094.34
国泰君安证券股份有限公司	债券分销收入	34,433.96	42,000.00
深圳投控公司	债券承销收入	5,660.38	
深圳担保集团有限公司	债券承销收入		424,764.15
合计		4,484,114.01	3,059,216.98

## (8) 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	1,932.39	1,268.67
合计		1,932.39	1,268.67

## (9) 接受其他劳务

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
鹏华基金公司	基金管理费	1,052,659.25	
华润深国投公司	广告宣传费	160,000.00	
深圳千里马国际猎头有限公司	服务费	118,898.87	1,550,446.19
南方基金管理股份有限公司	基金管理费	9,186.73	
深圳市荔园酒店有限公司	会议费、住宿费		12,390.57
合计		1,340,744.85	1,562,836.76

## (10) 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	22,073,852.02	9,898,641.80
华润深国投公司	卖出回购利息支出	7,736,352.90	1,633,875.33
国泰君安证券股份有限公司	卖出回购利息支出	4,323,626.77	1,220,463.29
云南红塔银行股份有限公司	卖出回购利息支出		14,136.99
合计		34,133,831.69	12,767,117.41

## 2. 关联租赁情况 - 公司承租情况

2023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		204,040.02		27,801.49
深圳市地铁集团有限公司	房屋租赁		317,794.39		33,279.30

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

### 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	1,851.04	1,900.20
合计	1,851.04	1,900.20

### 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
国泰君安证券股份有限公司	自营交易	776,338.50	199,166.00
华润深国投公司	自营交易	499,907.11	332,809.58
南方基金管理股份有限公司	自营交易	106,600.88	1,394,743.91
云南红塔银行股份有限公司	自营交易	5,156.78	31,683.87
红塔证券股份有限公司	自营交易		16,396.58
合计		1,388,003.27	1,974,799.94

#### (2) 衍生品交易

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	场外期权投资收益 / 公允价值变动损益	1,804,316.73	
国泰君安证券股份有限公司	利率互换投资收益 / 公允价值变动损益	17,317,128.97	
合计		19,121,445.70	

#### (3) 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
南方基金管理股份有限公司	分销 / 认购本公司承销的债券规模	145,000.00	147,500.00
华润深国投公司	分销 / 认购本公司承销的债券规模	176,500.00	75,500.00
国泰君安证券股份有限公司	分销本公司承销的债券规模	134,000.00	29,000.00
国泰君安证券股份有限公司	本公司认购关联方承销的债券规模	154,345.73	5,000.00
南方基金管理股份有限公司	认购本公司发行的债券规模	62,000.00	74,000.00



关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市地铁集团有限公司	认购关联方发行的债券	22,000.00	
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	20,000.00	14,000.00
国泰君安证券股份有限公司	认购关联方发行的债券	6,000.00	
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
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
合计		719,845.73	452,900.00

## (4) 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	2,377,661,260.70	3,215,873,524.11	89,650,248.76	2,471,508,079.20	3,511,360,357.36	-179,485,976.11
鹏华基金公司	1,348,131,298.80	1,480,355,652.30	-15,895,559.67	1,321,148,924.62	1,467,141,826.37	121,602,256.33
合计	3,725,792,559.50	4,696,229,176.41	73,754,689.09	3,792,657,003.82	4,978,502,183.73	-57,883,719.78

## (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	18,296,135.39		28,377,916.87	
应收款项	张家港弘盛产业资本母基金合伙企业（有限合伙）	43,844,280.81		36,215,239.72	
应收款项	南方基金管理股份有限公司	1,281,130.93		1,280,335.07	
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	深圳市明达资产管理有限公司	308,200.80			
应收款项	华润深国投公司	124,272.27		168,417.57	
应收款项	深圳市国信弘盛蔡屋围私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	37,479.45		3,747.95	
应收款项	深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	9,328,339.29			
应收款项	深圳市地铁集团有限公司	317,300.00			
小计		75,648,683.75		68,192,199.97	
其他应收款	南方基金管理股份有限公司	250,000.00		500,000.00	

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
其他应收款	深圳市地铁集团有限公司	283,294.08		283,294.08	
小计		533,294.08		783,294.08	
融出资金	关联自然人	79,322.85			
小计		79,322.85			
合计		76,261,300.68		68,975,494.05	

## 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	国泰君安证券股份有限公司	790,575,383.56	796,778,592.58
卖出回购金融资产	华润深国投公司	30,003,287.67	851,135,194.52
卖出回购金融资产	南方基金管理股份有限公司		992,733,622.03
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	5,773,662.16
应付款项	鹏华基金公司	458,190.52	597,670.92
应付款项	南方基金管理股份有限公司	9,186.73	
合计		826,819,710.64	2,647,018,742.21

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 或有事项

截至 2023 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

2018 年 10 月起，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，要求华泽钴镍赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，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。成都中院于 2019 年 8 月 1 日起一审开庭审理，公司于 2020 年 1 月起收到部分案件一审判决后提起上诉。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 起示范案件二审开庭审理，公司于 2021 年 4 月收到四川高院对 3 起示范案件的二审判决，二审对揭露日等相关认定作出改判，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。依照终审判决的标准，成都中院、四川高院陆续作出 1,737 起生效判决，要求华泽钴镍相关人员、公司等中介机构对华泽钴镍赔付义务合计 12,663.94 万元及相关诉讼费承担连带赔偿责任；公司另收到部分案件撤诉裁定。目前有 2 起案件尚未生效，其中：1 起案件（涉诉金额 15,291.92 万元）一审判决驳回原告全部诉讼请求，尚未作出二审判决；1 起案件（涉诉金额 51.68 万元）尚未作出一审

判决。另收到 7 起驳回原告再审申请的裁定、1 起原告再审申请、1 起检察监督申请。2022 年 3 月起，公司收到成都中院及其指定法院对相关案件的执行通知，公司目前已支付合计 12,707.43 万元。

## 2. 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 2023 年 7 月 25 日重新开庭，截至目前尚未裁决。

## 3. 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）部分投资者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，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。截至目前，公司共收到案件 186 起，涉诉金额合计 4,910.63 万元。目前案件尚未开庭。

## 4. 柏堡龙投资者与柏堡龙及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

2022 年 6 月起，广东柏堡龙股份有限公司（以下简称柏堡龙）部分投资者分别向广州市中级人民法院对柏堡龙及其相关公司和相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求柏堡龙赔偿因证券虚假陈述造成的投资损失及相关费用，并要求柏堡龙相关公司和相关人员、公司等中介机构承担连带赔偿责任。截至目前，公司共收到案件 71 起，涉诉金额合计 8,353.51 万元。2023 年 3 月 21 日，广州中院对部分案件开庭审理。2023 年 4 月 21 日起，公司收到广州中院对 24 起案件的一审判决，均认定公司不承担责任。

## 5. 公司与万某等 8 人、浙江新三板资产管理有限公司基金合同纠纷案

2017 年 2 月，公司为方际六号并购私募股权投资基金提供托管服务。2022 年 10 月，公司收到深圳国际仲裁院案件材料，该产品 8 名投资人为案件申请人，被申请人方为基金管理人浙江新三板资产管理有限公司及基金托管人本公司。申请人认为基金未按约定投资并因基金管理人挪用而实际损失，基金托管人未履行托管人职责，申请仲裁，请求浙江新三板资产管理有限公司及本公司连带赔偿各项损失 1,375.02 万元。目前系列案在仲裁审理过程中，尚未作出裁决。

## 6. 公司与顺时国际投资管理（北京）有限公司基金合同纠纷案

2023 年 4 月，公司收到深圳国际仲裁院送达的仲裁通知。暖流高债 2 号基金投资者顺时国际投资管理（北京）有限公司对基金管理人暖流资产管理股份有限公司及公司提起仲裁。申请人称未能办理赎回事项，认为基金在赎回、投资运作等方面存在违规，故请求基金管理人向其支付赎回款、资金占用费等 4,902.60 万元，公司承担连带责任。目前该案在深圳国际仲裁院进行了开庭审理，截至目前，该案尚未裁决。

## 7. 公司与常德市现代农业投资集团有限公司基金合同争议案

2023 年 6 月，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的仲裁通知。中鑫富盈盛世新三板 1 号基金投资者常德现代

农业投资集团有限公司因基金合同纠纷对基金管理人深圳中鑫国瑞资本管理有限公司及基金托管人本公司提起仲裁。申请人认为，基金在适当性管理、投资运作、清算分配等方面存在争议，为此请求裁决基金管理人赔偿本金损失 3,000 万元及利息，公司承担补充赔偿责任。截至目前，该案尚未开庭。

#### 8. 国信弘盛公司与中山广银基金合同纠纷案

中山广银投资有限公司（以下简称中山广银）于 2013 年 7 月与深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）（以下简称弘盛基金，系国信弘盛旗下管理基金）、深圳市泰盛投资管理企业（有限合伙）（以下简称泰盛投资，系弘盛基金普通合伙人及执行事务合伙人）以及其他机构投资者签署《深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）合伙协议》，中山广银出资 2 亿元成为弘盛基金有限合伙人。在弘盛基金后续运作过程中，中山广银与国信弘盛公司及相关方因基金投资收益分配产生纠纷。中山广银于 2023 年 5 月 5 日向深圳国际仲裁院申请仲裁，请求弘盛基金向其支付投资收益 1,553.99 万元，泰盛投资、国信弘盛公司向其支付逾期分配投资收益违约金 646.26 万元并对前述投资收益的支付承担连带责任，以及其他相关诉求。深圳国际仲裁院已于 2023 年 7 月 28 日受理仲裁申请立案。

## 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	2023 年 7 月 7 日	国信证券股份有限公司 2023 年度第十二期短期融资券发行结束，债券简称 23 国信证券 CP012，实际发行规模 20 亿元人民币，票面利率 2.12%，期限为 102 天。
2	2023 年 7 月 17 日	国信证券股份有限公司 2023 年度第十三期短期融资券发行结束，债券简称 23 国信证券 CP013，实际发行规模 20 亿元人民币，票面利率 2.13%，期限为 151 天。
3	2023 年 7 月 18 日	国信证券股份有限公司 2023 年度第九期短期融资券兑付合计人民币 2,515,415,300.55 元。
4	2023 年 8 月 16 日	国信证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）发行结束，其中：债券品种一简称 23 国证 07，实际发行规模 8 亿元人民币，票面利率为 2.53%，期限为 2 年；债券品种二简称 23 国证 08，实际发行规模为 35 亿元人民币，票面利率为 2.72%，期限为 3 年。

## 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：财富管理与机构业务分部；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) 财富管理与机构业务分部，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，提供投资咨询、资产配置服务；提供资产托管、专业化研究和咨询等服务；提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务。

(2) 投资银行业务分部，主要包括：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。

(3) 投资与交易业务分部，主要包括：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。

(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，集合、单一、专项资产管理业务及私募股权基金管理业务等。

(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) 2023年1-6月

项 目	财富管理与机构业务	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
1) 营业收入	3,780,324,921.95	757,993,595.83	3,041,402,834.52	222,345,013.60	405,647,724.85	8,207,714,090.75
手续费及佣金净收入	2,333,854,036.14	750,914,121.80		217,267,587.03		3,302,035,744.97
投资收益（损失）			2,607,855,399.95		240,221,839.07	2,848,077,239.02
其他收入	1,446,470,885.81	7,079,474.03	433,547,434.57	5,077,426.57	165,425,885.78	2,057,601,106.76
2) 营业支出	2,173,804,456.02	564,809,649.51	339,642,937.95	126,270,244.73	1,134,506,819.77	4,339,034,107.98
业务及管理费	2,025,134,267.79	559,495,356.71	306,819,155.02	124,524,115.65	991,598,087.30	4,007,570,982.47
3) 营业利润	1,606,520,465.93	193,183,946.32	2,701,759,896.57	96,074,768.87	-728,859,094.92	3,868,679,982.77
4) 利润总额	1,626,049,211.19	192,384,009.59	2,701,759,896.58	96,074,768.86	-730,225,134.06	3,886,042,752.16
5) 资产总额	142,760,299,922.00	1,085,660,085.45	249,682,540,482.26	378,245,611.94	9,454,542,285.88	403,361,288,387.53
递延所得税资产						2,636,340,077.41
6) 负债总额	131,418,993,213.70	716,275,077.08	156,374,449,089.11	178,760,040.37	6,690,557,173.92	295,379,034,594.18
递延所得税负债						795,898,405.83
7) 补充信息						
① 折旧与摊销费用	160,505,723.71	23,451,145.94	8,622,091.76	3,608,931.79	137,953,907.98	334,141,801.18
② 资本性支出	72,544,797.54	1,754,005.86	4,728,297.74	3,161,771.24	99,363,041.12	181,551,913.50

项 目	财富管理与机构业务	投资银行	投资与交易	资产管理	其他	合并数
③ 信用减值损失	113,279,012.14		16,917,967.56		736,843.12	130,933,822.82
④其他资产减值损失						

(2) 2022年1-6月

项 目	财富管理与机构业务	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

### (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)16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	4,887,759.50	4,318,678.90
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	1,789,536.89	1,232,604.64
合 计	6,677,296.39	5,551,283.54

## (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	7,117,384.58	7,871,305.17
与租赁相关的总现金流出	100,382,912.88	122,872,853.19

(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	21,432,334.36	19,086,716.98
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	279,953,283.31	279,122,466.32
小计	279,953,283.31	279,122,466.32

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	52,073,051.83	36,012,680.97
1-2年	38,320,694.75	29,185,923.52
2-3年	24,538,573.04	24,294,642.63
3-4年	16,196,885.52	16,047,995.51
4-5年	9,404,086.72	11,203,792.80
5年以后	18,279,710.82	19,827,889.00
合计	158,813,002.68	136,572,924.43

## (四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 1. 出具安慰函

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

本公司于2021年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实融和交易项下的债务。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。

本公司于2023年2月就国信香港公司融资事项向中信银行（国际）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，本公司将知会银行；本公司和国信香港公司将向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2023年5月就国信香港公司融资事项向浙商银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会浙商银行香港分行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对浙商银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对浙商银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会浙商银行香港分行；本公司和国信香港公司将向浙商银行香港分行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供浙商银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对浙商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2023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	12,791,666,470.00	13,245,537,200.00
地方政府债	1,925,513,010.00	2,453,548,870.00
金融债	11,489,495,860.00	4,148,808,940.00
合计	26,206,675,340.00	19,847,895,010.00

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17,501,173,452.60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6,211,777,920.00元，用于出售的期末公允价值计人民币1,826,866,256.80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	838,858.76	
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）	32,997,618.30	
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		

项 目	金 额	说 明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,680,127.69	
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	471,932.01	
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	-4,614,295.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	28,013,985.46	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	6,976,761.52	
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	21,037,223.94	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

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	3.76	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.31	0.31

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于母公司所有者的净利润		3,589,563,661.48
扣除：其他权益工具股息影响		633,004,109.59
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,956,559,551.89
非经常性损益	B	21,037,223.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,935,522,327.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	76,655,805,005.70
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2,595,355,931.79
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他		
其他综合收益新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	1,379,513,660.69
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
永续次级债减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I2	414,268,493.14
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	78,616,707,365.42
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.73%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于母公司所有者的净利润		3,589,563,661.48
扣除：其他权益工具股息影响		633,004,109.59
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,956,559,551.89
非经常性损益	B	21,037,223.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,935,522,327.95
期初股份总数	D	9,612,429,377.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

项目	序号	本期数
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	9,612,429,377.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.31

注：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

国信证券股份有限公司

二〇二三年八月二十五日

# 11 | 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

报告期内，公司未发生重大行政许可事项。

国信证券股份有限公司

法定代表人：张纳沙

董事会批准报送日期：2023年8月25日



官方网站：[www.guosen.com.cn](http://www.guosen.com.cn)

客服热线：**95536**

地址：深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦



国信证券官方微信

封面及内文用纸  
使用环保证纸张印刷

