

股票代码：002670

股票简称：国盛金控



# 国盛金融控股集团股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘朝东先生、主管会计工作负责人刘详扬先生及会计机构负责人熊文娟女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

以下提示，敬请投资者留意：

1、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

2、本报告第三节揭示了本公司经营过程中可能存在的风险。

3、本公司以证券业务为主，同时开展投资等业务。合并财务报表遵循一般行业报表列报要求并兼顾证券行业报表列报要求。公司营业收入指标为合并利润表列报的营业总收入，包含证券业务的利息收入、手续费及佣金收入和非证券业务的营业收入。

4、经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定吸收合并全资子公司国盛证券有限责任公司。2025 年 2 月 19 日，公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《关于核准国盛金融控股集团股份有限公司吸收合并国盛证券有限责任公司的批复》（证监许可〔2025〕229 号）。公司将根据相关法律法规的规定、核准批复文件的要求办理吸收合并相关事项，并将根据进展情况及时履行信息披露义务。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	48
第七节 股份变动及股东情况.....	56
第八节 优先股相关情况.....	61
第九节 债券相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	63

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

## 释 义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、母公司、国盛金控	指	国盛金融控股集团股份有限公司
江西交投	指	江西省交通投资集团有限责任公司
赣粤高速	指	江西赣粤高速公路股份有限公司
江西财投	指	江西省财政投资集团有限公司
江投资本	指	江西江投资本有限公司
南昌金控	指	南昌金融控股有限公司
江西建材	指	江西省建材集团有限公司
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
国盛期货	指	国盛期货有限责任公司
国盛资管	指	国盛证券资产管理有限公司
国盛弘远	指	国盛弘远（上海）投资有限公司
深圳投资	指	深圳国盛前海投资有限公司
香港投资	指	国盛（香港）投资有限公司（Guosheng (Hong Kong) Investment Limited）
国盛环球	指	国盛环球投资有限公司（Guosheng Global Investment Limited）
极盛科技	指	珠海横琴极盛科技有限公司
QD、趣店	指	Qudian Inc.
大信、年审机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	国盛金融控股集团股份有限公司章程
本期、报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	国盛金控	股票代码	002670
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国盛金融控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	国盛金控		
公司的外文名称	Guosheng Financial Holding Inc.		
公司的外文名称缩写	Guosheng Finance		
公司的法定代表人	刘朝东		
注册地址	江西省南昌市西湖区雷池路 666 号中海朝阳郡·熙岸 26 栋 2 楼		
注册地址的邮政编码	330000		
公司注册地址历史变更情况	2023 年 5 月 31 日，公司注册地址由“佛山市顺德区容桂街道华口昌宝东路 13 号”变更为“南昌市西湖区雷池路 666 号中海朝阳郡·熙岸 26 栋 2 楼”		
办公地址	江西省南昌市红谷滩区凤凰中大道 1115 号北京银行大楼 15 和 12 层		
办公地址的邮政编码	330038		
公司网址	www.gsfins.com		
电子信箱	zqb@gsfins.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘公银
联系地址	江西省南昌市红谷滩区凤凰中大道 1115 号北京银行大楼 15 和 12 层
电话	0791-86267237
传真	0791-86267237
电子信箱	zqb@gsfins.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440606617655613W
公司上市以来主营业务的变化情况	公司于 2016 年实施发行股份及支付现金购买资产方案，取得国盛证券 100% 股权。根据中国证监会发布的《2017 年 1 季度上市公司行业分类结果》，公司行业类别由“制造业”-“电气机械及器材制造业”变更为“金融业”-“资本市场服务”。
历次控股股东的变更情况	1、2015 年 6 月，公司控股股东变更为北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）。 2、2016 年 5 月，公司控股股东变更为张家港财智投资中心（有限合伙）及其一致行动人深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）、北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）、北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）。 3、2022 年 9 月，公司控股股东变更为江西交投。

## 五、公司及所属国盛证券等取得的业务资格

序号	许可证类型	批准部门	获取时间
1	开户代理资格（沪/深）	中国证券登记结算有限责任公司（沪/深）	2003 年 7 月
2	全国银行间同业拆借市场交易成员	中国人民银行	2003 年 10 月
3	股票主承销业务资格	中国证监会	2003 年 9 月
4	开放式证券投资基金销售	中国证监会	2004 年 11 月
5	代销金融产品	江西证监局	2013 年 3 月
6	网上证券委托业务资格	中国证监会	2005 年 3 月
7	中国证券登记结算有限责任公司结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司	2006 年 4 月
8	第三方存管	江西证监局	2007 年 4 月
9	融资融券	中国证监会	2012 年 6 月
10	中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司	2007 年 12 月
11	参与股票询价和网下申购业务资格	中国证券业协会	2008 年 3 月
12	上交所约定购回式证券交易权限	上海证券交易所	2012 年 11 月
13	主办券商业务备案函（在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013 年 3 月
14	深圳约定购回式证券交易权限	深圳证券交易所	2013 年 4 月
15	深圳股票质押式回购交易权限	深圳证券交易所	2013 年 8 月
16	上海股票质押式回购交易权限	上海证券交易所	2013 年 8 月
17	转融通业务借入人	中国证券金融股份有限公司	2014 年 7 月
18	转融通证券出借交易权限	上海、深圳证券交易所	2014 年 7 月
19	主办券商业务备案函（在全国中小企业股份转让系统从事做市业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014 年 8 月
20	港股通业务	上海证券交易所	2014 年 10 月

21	上海证券交易所股票期权交易参与者	上海证券交易所	2015 年 1 月
22	期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 1 月
23	股票期权交易参与者资格	上海证券交易所	2015 年 1 月
24	开户代理资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 2 月
25	客户资金消费支付服务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2015 年 6 月
26	上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上海证券交易所	2016 年 11 月
27	北京金融资产交易所综合业务平台业务	北京金融资产交易所有限公司	2017 年 8 月
28	交易商协会会员资格	中国银行间市场交易商协会	2017 年 12 月
29	机构间私募产品报价与服务系统参与者	机构间私募产品报价与服务系统	2018 年 2 月
30	中金所股指期货业务资格	中国金融期货交易所	2019 年 3 月
31	上海期货交易所自营业务资格	上海期货交易所	2019 年 3 月
32	国债期货业务资格	江西证监局	2019 年 3 月
33	国债期货套保、套利业务资格	中国证监会与中国金融期货交易所	2019 年 3 月
34	投资者证券登记业务代理资格	中国证券登记结算有限责任公司	2019 年 6 月
35	上市基金一般做市商业业务资格	上海证券交易所	2019 年 12 月
36	深圳证券交易所股票期权交易参与者	深圳证券交易所	2019 年 12 月
37	质押式报价回购交易权限	深圳证券交易所	2020 年 3 月
38	参与利率互换市场交易资格	全国银行间同业拆借中心	2020 年 5 月
39	上市基金主做市商业业务资格	上海证券交易所	2020 年 7 月
40	科创板转融券业务资格	中国证券金融股份有限公司	2021 年 7 月
41	证券期货经营业务许可证	中国证监会	2024 年 10 月
42	交易所会员单位	大连商品交易所	1998 年 4 月
43	交易所会员单位	郑州商品交易所	1999 年 11 月
44	协会会员	中国期货业协会	2000 年 12 月
45	交易所会员单位	上海期货交易所	2011 年 1 月
46	交易所会员单位	中国金融期货交易所	2013 年 3 月
47	交易所会员单位	上海国际能源交易中心	2017 年 6 月
48	交易所会员单位	广州期货交易所	2022 年 6 月
49	证券期货经营业务许可证	中国证监会	2015 年 10 月
50	中国人民银行全国银行间债券市场准入资格	中国人民银行	2017 年 8 月

51	中国资本市场标准网基金参与方资格	全国金融标准化技术委员会	2017 年 4 月
52	机构间私募产品报价与服务系统参与人资格	中证机构间报价系统股份有限公司	2017 年 4 月
53	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会	2018 年 1 月
54	中国证券业协会会员	中国证券业协会	2016 年 10 月

## 六、公司历史沿革

公司系于 2010 年 10 月 22 日，经广东省对外贸易经济合作厅《关于合资企业广东华声电器实业有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（粤外经贸资字【2010】363 号）核准，由广东华声电器实业有限公司以截至 2010 年 8 月 31 日的净资产 293,141,214.80 元按 1: 0.5117 的比例折为 15,000 万股普通股，每股面值 1 元，通过整体变更方式设立。设立后，公司股本总额为人民币 15,000 万元，公司名称变更为“广东华声电器股份有限公司”。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】657 号）核准，公司向中江国际信托股份有限公司等单位发行股份购买资产并募集配套资金。经此发行，公司股本总额变更为 93,612.7750 万股。2016 年 5 月 19 日本次发行股票在深圳证券交易所上市。

2016 年 8 月 10 日，公司名称变更为“广东国盛金控集团股份有限公司”。经 2016 年度股东大会审议通过，公司于 2017 年 4 月 27 日实施资本公积金转增股本方案，本次转增后，公司股本总额变更为 149,780.44 万股。

2017 年 8 月 23 日，公司名称变更为“国盛金融控股集团股份有限公司”。经 2017 年度股东大会审议通过，公司于 2018 年 6 月 29 日实施资本公积金转增股本方案，本次转增后，公司股本总额变更为 194,538.4541 万股。

经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司回购并于 2018 年 9 月 10 日注销股份 1,029.9888 万股，本次回购注销后，公司股本总额变更为 193,508.4653 万股。

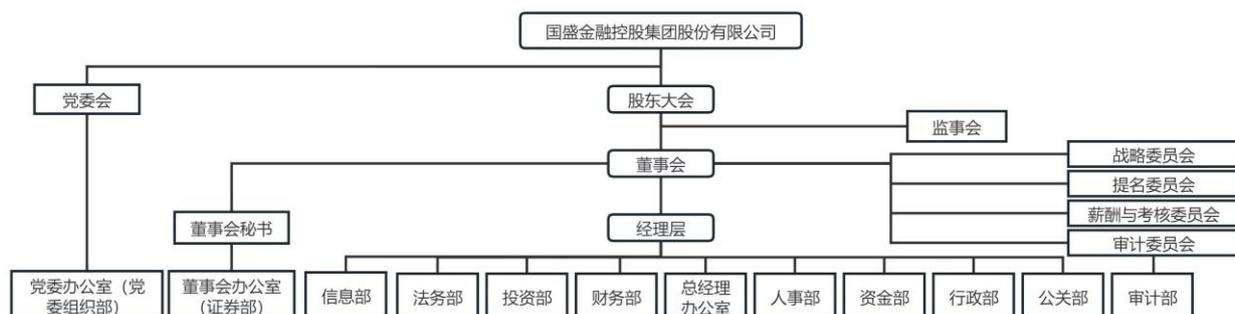
2022 年 7 月 13 日，公司原股东张家港财智投资中心（有限合伙）、北京凤凰财智创新投资中心（有限合伙）、深圳前海财智远大投资中心（有限合伙）、北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）、西藏迅杰新科科技有限公司签署了《股份转让协议》，将所持公司股份 975,741,274 股（占公司总股本的 50.42%）转让给江西交投、江西财投、江投资本、江西建材、南昌金控等五家江西国资企业组成的联合体。2022 年 9 月 28 日，联合体收购的股份全部完成交割过户，江西交投以合计持股 29.58%成为公司控股股东。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计发行股份总数 193,508.4653 万股，注册资本为人民币 193,508.4653 万元。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构

#### 国盛金控组织架构图



## 2、公司境内外控股子公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	
				直接	间接
国盛证券有限责任公司	江西省南昌市新建区子实路1589号	2002年12月26日	469,534.62 万元	100%	
国盛期货有限责任公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1501号	1995年7月1日	59,760.53 万元		99.50%
国盛证券资产管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	2015年5月20日	80,000 万元		100%
国盛弘远（上海）投资有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号3楼A区319室	2015年6月29日	10,000 万元		100%
深圳国盛前海投资有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	2015年8月28日	5,600 万元	100%	
珠海横琴极盛科技有限公司	珠海市横琴新区宝华路6号105室-26563	2017年2月17日	1,500 万元	100%	
Guosheng（Hong Kong）Investment Limited	14th Floor,the Hong Kong club building NO.3A chater road	2015年12月9日	5,000,000 港币	100%	
Guosheng International Investment Limited	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	2015年11月23日	50,000 美元		100%
Guosheng Internet Investment Management Limited	Harneys Fiduciary (Cayman) Limited, 4 <sup>th</sup> Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand Cayman, KY1-1002, Cayman Islands	2015年11月26日	10,000 美元		100%
Guosheng Global Investment Limited	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	2018年7月16日	50,000 美元	100%	

## 3、国盛证券分公司及营业部数量和分布情况

省市/地区	分公司数量	省市/地区	分公司数量
-------	-------	-------	-------

江西省	4	安徽省	1
北京市	1	河南省	1
上海市	1	湖北省	1
广东省	4	湖南省	1
重庆市	1	四川省	1
山东省	2	贵州省	1
江苏省	2	新疆维吾尔自治区	1
浙江省	1	广西壮族自治区	1
福建省	1	陕西省	1
省市/地区	营业部数量	省市/地区	营业部数量
江西省	89	湖北省	2
北京市	2	湖南省	2
上海市	4	四川省	1
广东省	6	云南省	1
天津市	1	甘肃省	1
河北省	1	山西省	1
山东省	2	辽宁省	2
江苏省	2	黑龙江省	1
浙江省	14	吉林省	1
福建省	2	广西壮族自治区	1
安徽省	5	宁夏回族自治区	1

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	舒佳敏、汪鹏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构  适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问  适用  不适用

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据  是  否

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减 (%)	2022 年

营业总收入（元）	2,006,832,574.92	1,873,554,752.03	7.11	1,894,007,280.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	167,413,149.31	-29,984,101.49	658.34	-436,745,642.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	154,421,108.73	-39,949,783.55	486.54	-445,720,831.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,590,863,550.34	558,628,636.38	721.81	-1,892,674,124.88
基本每股收益（元/股）	0.0865	-0.0155	658.34	-0.2257
稀释每股收益（元/股）	0.0865	-0.0155	658.34	-0.2257
加权平均净资产收益率	1.52%	-0.27%	上升 1.79 个百分点	-3.91%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比 上年度末增减 (%)	2022 年末
总资产（元）	45,580,335,179.79	32,504,608,270.25	40.23	30,783,063,381.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,124,478,401.89	10,929,151,804.27	1.79	10,950,217,714.03

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 十一、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	424,271,487.38	435,329,642.43	404,252,346.08	742,979,099.03
归属于上市公司股东的净利润	23,006,699.32	21,523,232.64	38,588,704.63	84,294,512.72

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,021,549.52	21,352,753.87	36,824,546.71	77,222,258.63
经营活动产生的现金流量净额	-1,107,200,731.42	-96,849.78	4,488,278,648.48	1,209,882,483.06

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

## 十二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	916,688.61	266,534.72	-173,684.91	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,329,082.87	15,484,185.00	3,258,197.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		455,283.23	376,773.91	
非货币性资产交换损益			346,221.38	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-702,203.08	-11,641,979.58	-562,374.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,609,943.87	7,228,505.76	8,652,734.09	
减：所得税影响额	2,123,394.10	1,831,574.02	2,920,801.78	
少数股东权益影响额	38,077.59	-4,726.95	1,876.58	
合计	12,992,040.58	9,965,682.06	8,975,188.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况  适用  不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税返还和增值税减免。

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

出于闲置资金管理需要，母公司存在历史存续的委托信托机构管理资产的项目。母公司作为公司筹融资平台对公司内资金进行统筹管理，现金管理是其正常经营工作，且该行为具有持续性而非偶发性。基于上述，公司将该行为产生的收益合计-123.83 万元确认为经常性损益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的主要行业情况

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

2024 年度，全球地缘冲突加剧，贸易保护主义抬头，国际秩序面临重构压力，多国货币汇率出现较大幅度波动。国内经济结构调整持续，房地产市场深度调整拖累内需，但宏观政策效应持续释放，财政政策、货币政策为经济注入动能，新质生产力加速发展优化经济结构。2024 年我国国内生产总值同比增长 5.0%，国民经济延续恢复向好态势。

2024 年度，A 股呈现明显“先抑后扬”走势，随着 9 月一系列政策组合拳的发布，A 股各大指数由低位迅速拉升，成交量迅速放大。2024 年末，上证指数收于 3351.8 点，较 2023 年末涨幅为 12.7%；深证成指收于 10414.6 点，较 2023 年末涨幅为 9.3%。沪深两市全年成交额 254.8 万亿元，同比增加 20.1%。

2024 年度，债券市场共发行各类债券 79.3 万亿元，同比增长 11.7%。债券收益率整体震荡下行，10 年期国债收益率从年初 2.56% 降至 1.68%，信用利差压缩至历史低位。

报告期内，证券行业经营主要呈现以下特点：

(1) 行业整合加速，头部券商格局重塑。2024 年被称为“券商合并大年”，政策引导下，头部机构通过并购重组提升竞争力，中小券商则通过差异化路径寻求生存空间。中国证监会于 2024 年 3 月发布《关于加快推进建设一流投资银行的意见》，明确“到 2035 年形成 2-3 家国际一流投行”；2024 年 4 月发布新“国九条”，进一步支持头部券商通过并购重组强化优势。在政策引导下，头部券商国泰君安与海通证券合并，中小券商亦开始整合潮，行业竞争格局从“同质化分散”向“差异化集中”转型，未来或形成“全能型巨头+精品化中小机构”的生态。

(2) 外资券商加速入场，鲶鱼效应凸显。中国资本市场对外开放深化，外资机构通过独资或控股形式加速布局，倒逼内资券商提升服务能力。报告期内，花旗证券、瑞穗证券向中国证监会提交设立申请，法巴证券获核准设立，渣打证券宣布展业，外资券商“抢滩”中国资本市场。

(3) 监管持续趋严，政策体系与执法力度同步升级。2024 年度，国务院出台《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，证监会会同有关方面制定修订若干配套文件和制度规则，形成“1+N”政策体系，系统性重塑资本市场基础制度和监管底层逻辑。依据监管政策体系，2024 年度中国证监会系统开具的罚单数量创历史新高，传递了监管部门对市场违规行为“零容忍”的信号，监管执法“长牙带刺”特征显著。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司以证券业务为主，同时开展投资等业务。

#### 1、证券业务

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

经纪及财富管理业务，为个人和机构客户提供证券经纪和期货经纪服务，推广和销售证券及金融产品，通过报告、路演、策略会、调研和电话会议等多种形式提供专业化研究和咨询等服务，赚取手续费、佣金及相关收入。

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

投资与交易业务，从事权益类、固定收益类、直接投资类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务，赚取投资收益。

资产管理业务，根据客户需求开发资产管理产品并提供相关服务，包括单一资产管理计划、集合资产

管理计划、资产支持专项计划及基于资产管理业务牌照的延伸为资产管理产品（非公开发行）提供投资顾问业务等，赚取管理费、业绩报酬及相关收入。

资本中介业务，为客户提供融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资等资本中介服务，赚取利息及相关收入。

报告期，公司证券业务的业务类型和经营模式没有发生重大变化。

## 2、投资等业务

目前投资业务主要为对存量业务的管理，报告期内未新增投资项目。公司投资业务指的是公司内除证券业务板块外各主体对外部企业的股权投资及投资管理业务。公司全资子公司深圳投资是境内股权投资平台，全资子公司香港投资、国盛环球是境外投资平台。

公司还紧密围绕公司内各主体特别是证券业务板块的业务需求发展金融科技，支持公司金融科技格局的规划、搭建与发展，提升公司信息化水平。

## 三、核心竞争力分析

### 1、主要股东全力支持助力公司高质量发展

目前公司是江西省属国资控股的上市企业，江西国资相关股东在收购后多方支持公司发展。公司控股股东江西交投系江西省大型国有全资企业，是全国一流的综合交通基础设施国有资本投资运营平台，资本实力雄厚，在江西省内有丰富的产业、业务资源，与公司有较大业务合作前景，能为公司获取优质的业务资源，形成业务协同效应。自 2022 年 9 月起，江西交投先后为公司提供了 26.79 亿股东借款、不超过人民币 20 亿元的融资担保，其所属子公司为国盛证券提供不超过 15 亿元次级债务等，支持公司发展。公司其他主要股东方均为江西省内国资企业，深厚股东背景有望为公司发展尤其是省内业务提供支撑。

### 2、证券业务全国性布局和服务江西区域比较优势

截至报告期末，国盛证券共设立 26 家分公司，142 家营业网点，在全国 27 个省级行政区设有分支机构，分支机构数量在行业中居于较前位次。在北京、上海、深圳等全国重点城市设立业务总部，基本形成“立足江西，辐射全国”的业务格局，全国性服务与营销渠道基础良好。在江西省内设有 93 家分支机构，覆盖全省所有市级行政区，省内分支机构数排名第一，区域竞争优势明显。国盛证券以服务实体经济为己任，发挥研究优势，为省内各级政府提供了大量地方发展研究报告，提升省内实体经济发展水平。在江西国资股东的支持下，国盛证券充分发挥综合金融服务能力，积极支持江西省内经济结构转型和企业高质量发展。国盛证券在赣州设立的投教基地为省内首家实体全国证券期货投资者教育基地，切实履行投资者保护责任。

### 3、证券业务金融科技具备后发优势

当前，行业金融科技产品已经比较成熟，但技术壁垒仍未形成。相比其他较早开始金融科技升级的企业，国盛证券具有起点高、成本低、速度快的优势。近年来，国盛证券不断加大金融科技投入，抓住后发优势，短时间内完成了多个信息系统和金融科技产品的上线，达到了行业先进水平。2024 年度，中国证券业协会等组织的金融信息服务领域企业标准“领跑者”评选结果出炉，国盛证券成为十家获“领跑者”称号的证券公司之一，已连续四年荣获该称号；国盛通 APP 荣获财联社 2024 年度“最佳金融创新服务奖”及新浪财经金麒麟“最具创新产品服务奖”。

### 4、证券投研业务良好的品牌口碑

证券研究业务是国盛证券现在和未来的重点战略业务，国盛证券研究所研究范围覆盖总量、科技、消费、中游制造、大宗商品、基建地产六大类 38 个研究领域，研究方向健全，国盛研究在市场中已具有较强的影响力。在同行业评比中多次获得奖项，除获得多个集体奖项外，多名分析师及团队囊括了包括新财富、水晶球、新浪金麒麟等多类重要奖项，并多次获得第一名。国盛研究所多次举办资本论坛、峰会，报告期内在厦门、苏州成功举办两次大型策略会，云集行业权威专家、上市公司代表、机构投资者超千人，不断提升国盛证券的品牌知名度，巩固和提升了研究所在行业内的影响力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年，公司坚持稳中求进，克服市场行情波动影响，稳住经纪业务基本盘，自营及投行业务增量突破，报告期内本公司实现营业总收入 20.07 亿元，同比增长 7.11%；实现投资收益及公允价值变动损益 4.14 亿元，同比增长 88.44%；营业总成本 21.11 亿元，同比增长 1.91%；实现归属上市公司股东的净利润 1.67 亿元，同比增加 1.97 亿元。报告期，公司证券业务的经营情况总结如下：

#### （1）经纪及财富管理业务

2024 年度，沪深两市全年成交额 254.8 万亿元，同比增加 20.1%。市场交投放量，国盛证券经纪业务收入同比增长 30.15%，增幅高于市场平均水平。国盛证券顺应市场行情变化，积极调整业务思路和打法，自 9 月末行情启动以来，快速将 1 至 9 月“稳存量、拓增量”攻守平衡的策略转变为“全面进攻”策略。国盛证券 2024 年度股基市场平均份额达到 4.29%，同比提升超 9%，达近年较好水平。

2024 年度，国盛证券不断夯实客户基础，优化客户结构，持续稳定客户交易费率、提振市场份额；狠抓经纪业务基础工作，全年积极开展各类营销竞赛 15 场；集中优势，促进省内分支机构做大做强。报告期内，国盛“盛宴”活动品牌获得财联社首届“华尊奖”最佳财富管理品牌荣誉，为提升国盛财富管理品牌影响力做出突出贡献。

#### （2）投资银行业务

2024 年度，股权类投行业务规模与收入下降，A 股融资总额较上年大幅下降，股票类投资银行业务全面收缩。国盛证券坚持服务实体经济主旨，推进存量项目的发行和审核进程，报告期内一单定增项目及一单可转债项目取得注册批文；国盛证券持续加强对中小企业服务力度，形成一批已签约的中小企业财务顾问、新三板推荐挂牌项目，积极推动各类项目储备。

2024 年度，国盛证券成功发行债券 9 只，累计发行规模突破 100 亿元。国盛证券积极探索固定收益类投行多元化业务模式，在绿色债、科技创新债、乡村振兴债等多个细分领域实现了突破，并在 2024 第十四届金鼎奖中荣获“2024 最佳 ESG 创新研究案例”奖项。

#### （3）证券自营业务

2024 年度，国盛证券继续坚守稳健经营、控制风险的战略方向，紧密跟踪宏观经济政策变化，适时调整投资策略，加强前瞻性预判，以多资产多策略控制风险增厚收益、控制波动，平稳应对报告期内市场震荡，投资组合风险可控。证券自营业务 2024 年度实现收益大幅增长，较好地把握了报告期内的市场机会。

#### （4）信用业务

2024 年度，国盛证券信用业务稳健发展，日均两融余额同比增长 11.62%；审慎开展股票质押业务，开发优质项目，严控项目风险，日均股质余额大幅增长。2024 年度，国盛证券信用业务收入有所增长。国盛证券坚持“稳存量，拓增量，防风险”的总体发展思路，聚焦两融新增客户，信用业务规模增幅高于行业平均增幅，年中两融规模峰值创历史新高。

#### （5）投资研究业务

2024 年度，国盛证券研究所累计实现席位佣金收入同比下降，受公募基金费用新规影响，证券行业投研业务收入均出现下滑。国盛证券研究所不断提高投研水平和服务实体经济能力，以专业优质服务获取客户认可，2024 年度国盛证券投研业务沪深市占率分别达 2.67% 和 2.51%；相较 2023 年度，深交所市场占比、排名有所提升，上交所市场基本持平。

2024 年度，国盛证券响应行业降佣政策，全面梳理签订对客户服务协议，以更专业的研究能力和更优质的服务应对行业佣金费率下行的挑战，并积极践行服务实体经济。报告期内，国盛证券研究所在厦门、苏州成功举办两次大型策略会，巩固和提升了研究所在行业内的影响力。国盛证券研究所加强对江西省内各单位的决策支持和业务合作，受邀赴省国资委、省金融局、赣州市及下属县等地，分析宏观经济形势提供当地经济发展建议，为实体经济发展提供助力。

## 2、收入与成本

### （1）公司收入/收益构成

业务类别	项目	本报告期（元）			占比（%）
		收入	支出	净收入/收益	
	手续费及佣金净收入	1,263,739,132.74	279,132,082.78	984,607,049.96	53.38

证券业务	利息净收入	741,572,864.00	330,650,257.00	410,922,607.00	22.28
	公允价值变动收益			6,891,906.57	0.37
	投资收益			449,368,811.77	24.36
	汇兑收益			332,310.28	0.02
	营业收入—其他业务收入	2,204,870.16		2,204,870.16	0.12
	其他收益			14,930,840.32	0.81
	资产处置收益			1,933,138.39	0.10
	证券业务小计	2,007,516,866.90	609,782,339.78	1,871,191,534.45	101.45
投资业务	投资收益			8,687,061.86	0.47
	公允价值变动收益			-50,310,572.45	-2.73
	营业收入—主要业务收入				
	营业收入—其他业务收入				
	其他收益			35.70	
	资产处置收益			-1,129.60	
	汇兑收益			8,219.04	
	投资业务小计			-41,616,385.45	-2.26
其他业务	投资收益			-25,968,834.34	-1.41
	营业收入—主营业务收入				
	营业收入—其他业务收入	16,217,044.50		16,217,044.50	0.88
	公允价值变动收益			-826,706.03	-0.04
	资产处置收益			-386,187.04	-0.02
	其他收益			8,150.72	
	其他业务小计	16,217,044.50		-10,956,532.19	-0.59
合并抵销		16,901,336.48	16,901,336.48	-25,894,594.29	-1.40
合并收入/收益		2,006,832,574.92	592,881,003.30	1,844,513,211.10	100.00

业务类别	项目	上年同期（元）			占比（%）
		收入	支出	净收入/收益	
证券业务	手续费及佣金净收入	1,229,647,860.98	224,603,268.07	1,005,044,592.91	60.45
	利息净收入	642,479,860.49	221,903,070.11	420,576,790.38	25.30
	公允价值变动收益			73,819,483.72	4.44
	投资收益			200,201,711.37	12.04
	汇兑收益			307,102.45	0.02
	营业收入—其他业务收入	1,427,030.56		1,427,030.56	0.09
	其他收益			10,591,962.64	0.64
	资产处置收益			920,174.79	0.06
	证券业务小计	1,873,554,752.03	446,506,338.18	1,712,888,848.82	103.02
投资业务	投资收益			2,707,985.84	0.16
	公允价值变动收益			-58,667,756.55	3.53
	营业收入—主要业务收入				
	营业收入—其他业务收入	364,195.37		364,195.37	0.02

	其他收益			13,661.59	
	资产处置收益			13,918.62	
	汇兑收益			-20,216.07	
	投资业务小计	364,195.37		-55,588,211.20	3.34
其他业务	投资收益			698,357,244.49	42.00
	营业收入—主营业务收入				
	营业收入—其他业务收入	3,969,470.65		3,969,470.65	0.24
	公允价值变动收益			-352,501.35	0.02
	资产处置收益			87,934.16	0.01
	其他收益			107,067.53	0.01
	其他业务小计	3,969,470.65		702,169,215.48	42.23
	合并抵销	4,333,666.02	3,969,470.65	696,867,363.60	41.91
	合并收入/收益	1,873,554,752.03	442,536,867.53	1,662,602,489.50	100.00

注：鉴于本公司从事证券、投资等多种业务，本表列示公司合并报表收入指标和证券公司报表净收入指标，以便于投资者理解。

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

单位：元

项目	收入	支出	营业利润率 (%)	收入比上年同期增减 (%)	支出比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
证券业务	1,871,191,534.45	1,492,161,283.88	20.26	9.24	-1.29	上升 8.51 个百分点
非证券业务	-26,678,323.35	128,499,534.52	-581.66	46.95	-2.36	下降 219.95 个百分点

注 1：本表证券业务收入口径同上表“净收入/收益”。本表支出包括税金及附加、管理费用、研发费用、财务费用、信用减值损失、资产减值损失。

注 2：本表“非证券业务”收入=合并收入-证券业务收入；“非证券业务”支出=合并支出-证券业务支出。

注 3：非证券业务收入较上年同期增加 0.24 亿元，增长 46.95%，主要系投资项目价值变动导致；非证券业务支出较上年同期减少 0.03 亿元，降低 2.36%，主要系公司采取注销无实质业务子公司、注册地迁址降低租金成本、规范费用标准等措施减少开支；非证券业务营业利润较上年同期增加 0.27 亿元，主要系本期公司加大成本管控费用开支下降、投资项目价值变动所致。

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入  是  否

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

(5) 本公司支出构成

业务类别	项目	本报告期	上年同期
------	----	------	------

		金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
证券业务	税金及附加	12,666,508.42	0.78	10,827,998.72	0.66
	管理费用（含研发费用）	1,393,795,419.60	86.00	1,486,314,572.07	90.45
	信用减值损失	85,699,355.86	5.29	14,532,732.82	0.88
	资产减值损失				
	证券业务支出小计	1,492,161,283.88	92.07	1,511,675,303.61	91.99
投资业务	税金及附加	973.12			
	管理费用	1,114,768.47	0.07	4,991,647.72	0.30
	财务费用	-20,001.76		-79,388.90	
	信用减值损失			-3,936.10	
	资产减值损失	7,610,114.95	0.47		
	投资业务支出小计	8,705,854.78	0.54	4,908,322.72	0.30
其他业务	税金及附加	64,016.71		39,979.86	
	管理费用	14,128,656.99	0.87	36,340,177.99	2.21
	研发费用				
	财务费用	97,251,439.71	6.00	91,703,528.12	5.58
	信用减值损失	-185,536,366.49	-11.45	43,602,997.43	2.65
	资产减值损失	194,650,682.20	12.01	9,000,000.00	0.55
	其他业务支出小计	120,558,429.12	7.44	180,686,683.40	11.00
合并抵销		764,749.38		53,989,721.61	3.29
合并支出		1,620,660,818.40	100%	1,643,280,588.12	100.00

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

#### （6）国盛证券（合并口径）收入/支出构成

项目	本报告期		上年同期		同比增减（%）
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	
总收入合计	1,871,191,534.45	100.00	1,712,856,165.83	100.00	9.24
分业务					
证券经纪业务	1,085,533,554.35	58.01	975,981,788.55	56.98	11.22
证券自营业务	433,159,553.09	23.15	263,867,475.16	15.41	64.16
信用交易业务	185,131,933.75	9.89	209,577,941.72	12.24	-11.66
投资银行业务	37,222,349.75	1.99	98,921,057.50	5.78	-62.37
资产管理业务	23,657,396.06	1.26	16,262,864.96	0.95	45.47
其他业务	106,486,747.45	5.69	148,245,037.94	8.65	-28.17
分地区					
江西省内	1,479,139,232.26	79.05	1,414,048,332.24	82.55	4.60
江西省外	392,052,302.19	20.95	298,807,833.59	17.45	31.21

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

项目	本报告期		上年同期		同比增减 (%)
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	
总支出合计	1,492,161,283.88	100.00	1,511,675,058.49	100.00	-1.29
分业务					
证券经纪业务	912,864,388.50	61.18	903,885,811.89	59.79	0.99
证券自营业务	259,095,474.47	17.36	171,258,705.46	11.33	51.29
信用交易业务	135,484,785.60	9.08	124,457,506.98	8.23	8.86
投资银行业务	36,346,085.23	2.44	77,307,524.07	5.11	-52.99
资产管理业务	37,982,572.91	2.55	54,749,754.54	3.62	-30.63
其他业务	110,387,977.18	7.40	180,015,755.55	11.91	-38.68
分地区					
江西省内	1,136,304,760.25	76.15	1,119,037,749.17	74.03	1.54
江西省外	355,856,523.63	23.85	392,637,309.32	25.97	-9.37

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

#### (7) 报告期内合并范围是否发生变动

适用  不适用

本期注销的子公司有：深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司、深圳前海国盛科技有限公司。

本期纳入合并范围的结构化主体：

结构化主体名称	2024 年 12 月 31 日实际持有份额
国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划	30,057,017.11
国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划	99,955,022.49
国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划	199,586,950.01

对于上述纳入合并范围的结构化主体，均由子公司国盛资管作为管理人，子公司国盛期货享有“国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划”的全部份额，子公司国盛证券享有“国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划”和“国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划”的全部份额，公司拥有控制权且享有结构化主体的绝大部分收益，因此将其纳入合并范围。

#### (8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (9) 主要销售客户和主要供应商情况

本公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	84,549,758.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

本公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	24,745,247.94	1.33%
2	第二名	18,718,321.09	1.00%
3	第三名	14,178,591.14	0.76%
4	第四名	13,675,739.09	0.73%
5	第五名	13,231,859.18	0.71%
合计	--	84,549,758.43	4.53%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

本公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,188,143.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

本公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	36,576,140.49	9.73%
2	第二名	20,294,677.73	5.40%
3	第三名	19,047,167.73	5.07%
4	第四名	10,683,779.44	2.84%
5	第五名	8,586,378.37	2.28%
合计	--	95,188,143.76	25.32%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减（%）	重大变动说明
管理费用	1,391,728,518.71	1,511,383,012.85	-7.92	
财务费用	97,231,437.95	91,624,139.22	6.12%	
研发费用	16,545,576.97	15,049,745.90	9.94%	

### 4、研发投入

适用  不适用

研发项目明细情况：

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

基于 DataOps 理念的数据治理与研发一体化平台建设二期项目的研究开发	推动证券行业数智化转型，解决当前面临的数据治理、存储计算技术、产品运营等关键问题。	项目已完成	实现 1+1+N 数据体系建设，盘活数据资产价值，为公司数字化转型做好示范。	降低人力成本和时间成本，提高运维效率；实现数据研发全流程的标准化和自动化，减少重复工作，提高效率。
数据安全控制平台的研究开发	保障公司和客户的金融信息安全，防范数据泄露及其他潜在风险。	项目已完成	建立数据安全建设框架，从管理、技术、运营多个角度规划和落地数据安全体系，构建涵盖数据采集、传输、存储等全生命周期的安全能力，加强数据流转的监测、预警和响应能力，提升数据安全运营的整体水平。	降低数据泄露风险带来的潜在损失、提升公司在市场中的声誉和信任度等方面的经济效益。
投教管理平台二期项目的研究开发	打造统一的投教管理平台，建设线上学习平台“1+X 共享课堂”。	项目已完成	升级传统的投教设施，构建多媒体投资者园地，推动从纸质化到电子化的转型，集中管理和更新内容，打造全国范围的投教工作站。	将提高投资者教育业务收入，减少人力资源成本。
分支机构信息业务系统的研究开发	为了提升总部对分支机构管理的效率，解决目前依赖手工收集和统计数据的低效问题	项目已完成	系统将标准化分支机构的管理流程，尤其是在租赁管理、合同管理及文件收发等方面，提升管理效率和透明度。	减少人力资源投入和手工操作，从而降低管理成本；通过提高管理效率和规范工作流程，国盛证券分支机构的运营效率将得到提升，有望增加业务量和收入。
基于大模型的 TEXT2SQL 的研究开发	通过建立基于大模型的 TEXT2SQL 基础模型，提升证券公司在客户服务、数据处理和业务流程自动化方面的能力。	项目已完成	通过构建 TEXT2SQL 基础模型，实现多业务场景下的数据快速、精准查询和分析。	减少了人工处理数据的时间和成本，降低了公司的运营成本；通过提高客户服务的效率和准确性，增加了客户满意度和忠诚度，带来更多的客户交易和服务收入。

云原生数据湖体系研究和建设	为应对公司面临的数据孤岛、数据质量低下、业务需求响应缓慢等问题，项目旨在建设国盛证券大数据中台一体化管理系统。	项目已完成	通过构建大数据中台一体化管理系统，项目将帮助公司有效解决数据孤岛问题，打破部门间的信息壁垒，实现数据标准统一，提升数据质量，确保数据的一致性和准确性。	通过自动化数据采集、清洗和加工过程，减少了人工操作成本，降低了数据处理的时间和资源成本；通过提供更准确、更全面的数据服务，帮助企业更好地理解市场和客户需求，从而促进业务增长和收入提升。
国盛通鸿蒙系统的研究开发	对国盛通 App 进行鸿蒙操作系统的升级改造，打造一款兼容鸿蒙操作系统的全新应用。	项目已完成	App 的运行效率、稳定性和安全性将得到显著增强，确保用户在使用过程中体验更加流畅、无障碍；借助鸿蒙操作系统的跨平台能力，国盛通 App 能够与更多鸿蒙设备实现互联互通，提供更加便捷的服务。	预计可以降低维护和开发成本，提升应用的效率和稳定性，从而实现成本效益的提升；预计能够增加用户使用频率，提升用户黏性，进而带来更多的收入增长。
基于大数据和人工智能技术的智能运维建设的研究开发	通过融合大数据和机器算法，推动传统运维体系的转型，提升业务的稳定性和运维效率。	项目已完成	提升业务稳定性和运维工作效率，减少人为干预，提高问题响应和解决速度；实现运维资源的优化配置，降低成本并提升协作效率。	减少人工介入和故障修复时间，从而降低了运维的成本；大大提高运维团队的工作效率，节省了人力资源成本，同时提升了服务响应速度和质量。

公司研发人员情况：

项目	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	59	-15.25%
研发人员数量占比	2.40%	2.50%	下降 0.10 个百分点
研发人员学历结构			
大专	1	1	-
本科	41	45	-8.89%
硕士	8	13	-38.46%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6	11	-45.45%
30~40 岁	35	36	-2.78%
40 岁以上	9	12	-25.00%

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	14,948,026,693.48	4,722,307,892.70	216.54
经营活动现金流出小计	10,357,163,143.14	4,163,679,256.32	148.75
经营活动产生的现金流量净额	4,590,863,550.34	558,628,636.38	721.81
投资活动现金流入小计	2,052,005.78	771,289.89	166.05
投资活动现金流出小计	43,169,659.33	52,663,913.01	-18.03
投资活动产生的现金流量净额	-41,117,653.55	-51,892,623.12	20.76
筹资活动现金流入小计	4,457,080,000.00	2,707,340,000.00	64.63
筹资活动现金流出小计	3,205,947,521.04	2,760,009,419.64	16.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,251,132,478.96	-52,669,419.64	2,475.44
现金及现金等价物净增加额	5,801,280,538.52	454,461,850.10	1,176.52

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明  适用  不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加721.81%，主要系本期拆入资金及客户资金增加所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加20.76%，主要系购建长期资产现金流出减少所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,475.44%，主要系本期新增次级债务以及收益凭证规模增加所致。

报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明  适用  不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润金额存在差异，主要原因有二：一是本期证券公司代理买卖证券现金净流入 51.16 亿元、回购业务融入资金净增加 42.72 亿元、拆入资金净增加 17 亿元、应收清算款净流入 11.06 亿元、返售业务现金净流入 3.37 亿元、为交易目的而持有的金融资产净流出 65.46 亿元、融出资金业务现金净流出 17.12 亿元等资金不影响净利润；二是各类折旧摊销等非付现支出 1.32 亿元不影响经营现金流。剔除上述影响，报告期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润不存在重大差异。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

报告期末，公司资产总额 455.80 亿元，较期初增长 40.23%；扣除代理买卖证券款后资产总额为 292.79 亿元，较期初增长 37.36%，主要因为子公司国盛证券加大自营业务投资规模。金额占比较大的资产包括货币资金、融出资金、交易性金融资产、其他债券投资等，均具有较强的变现能力。负债总额 344.54 亿元，较期初增长 59.71%；扣除代理买卖证券款后负债总额为 181.52 亿元，较期初增长 74.82%，主要系子公司国盛证券因自营业务增加正回购规模所致。负债构成中，剔除代理买卖证券款后，金额占比较大的负债包括卖出回购金融资产款、拆入资金等。公司资产负债率 75.59%，较年初增加 9.22 个百分点；扣除代理买卖证券款后，资产负债率 62.00%，较期初增加 13.28 个百分点。

### 1、资产负债构成重大变动情况

项目	2024 年末		2024 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额 (元)	占总资产比例	金额 (元)	占总资产比例		

货币资金	14,998,334,259.18	32.91%	9,823,011,213.79	30.22%	2.69%	主要系本期行情回暖客户投资意愿增强客户资金规模增加所致。
结算备付金	2,561,483,386.47	5.62%	1,933,462,172.82	5.95%	-0.33%	主要系本期行情回暖客户投资意愿增强客户备付金增加所致。
融出资金	6,980,449,560.68	15.31%	5,279,313,998.69	16.24%	-0.93%	主要系本期市场回暖，客户融资意愿增强所致。
交易性金融资产	5,946,369,730.13	13.05%	4,157,124,292.13	12.79%	0.26%	主要系本期公司债券投资规模增加所致。
衍生金融资产	227,840.00	0.00%	52,234.98	0.00%	0.00%	主要系本期股指期货期权公允价值变动所致。
应收账款	542,782,953.35	1.19%	1,623,041,037.28	4.99%	-3.80%	主要系期末证券业务应收清算款同比减少所致。
应收利息	5,441,649.17	0.01%	7,850,019.06	0.02%	-0.01%	主要系本期收回部分逾期利息所致。
其他债权投资	7,950,547,644.00	17.44%	2,895,222,966.50	8.91%	8.53%	主要系期末债券投资规模增加所致。
其他权益工具投资	225,158,418.21	0.49%	101,400,000.00	0.31%	0.18%	主要系本期 Reits 产品投资规模增加所致。
其他非流动金融资产	35,440,897.87	0.08%	85,183,071.79	0.26%	-0.18%	主要系本期部分所持股权投资项目公允价值变化所致。
短期借款	370,379,652.77	0.81%	130,146,972.21	0.40%	0.41%	主要系本期银行贷款增加所致。
应付短期融资款	2,077,476,783.15	4.56%	1,440,941,021.15	4.43%	0.13%	主要系本期发行的收益凭证规模增加所致。
拆入资金	4,123,045,028.79	9.05%	2,416,444,083.33	7.43%	1.62%	主要系本期转融通规模增加所致。

交易性金融负债	97,851,570.00	0.21%	29,329,266.01	0.09%	0.12%	主要系本期债券借贷（沽空）业务余额同比增加所致。
应付账款	365,725,612.37	0.80%	254,063,742.67	0.78%	0.02%	主要系期末证券业务应付清算款同比增加所致。
合同负债	13,860,069.28	0.03%	9,911,618.77	0.03%	0.00%	主要系本期预收客户服务费增加所致。
卖出回购金融资产款	7,318,792,270.86	16.06%	3,048,092,013.93	9.38%	6.68%	主要系本期债券质押式回购（正回购）业务规模增加所致。
代理买卖证券款	16,301,554,115.30	35.76%	11,189,836,947.03	34.43%	1.32%	主要系期末客户交易资金增加所致。
应付职工薪酬	275,960,074.96	0.61%	211,820,367.89	0.65%	-0.04%	主要系本期已计提尚未发放的职工薪酬增加所致。
应交税费	120,571,604.24	0.26%	19,930,645.76	0.06%	0.20%	主要系期末应交企业所得税同比增加所致。
其他应付款	32,855,989.35	0.07%	52,886,277.73	0.16%	-0.09%	主要系本期往来款项减少所致。
一年内到期的非流动负债	352,111,933.61	0.77%	1,157,479,167.12	3.56%	-2.79%	主要系本期偿还部分股东借款及部分股东借款展期所致。
其他非流动负债	2,399,407,494.16	5.26%	999,407,494.16	3.07%	2.19%	主要系本期部分股东借款展期、新增次级债务所致。

上表中重大变动说明为 2024 年末较 2024 年初相应科目发生重大变动的情况说明。

境外资产占比较高

适用  不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用  
单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产	4,157,124,292.13	10,010,873.44			82,693,178,888.48	80,925,650,110.01	11,705,786.09	5,946,369,730.13
2.衍生金融资产	52,234.98	452,674.54			13,071,661.32	13,348,730.84		227,840.00
3.其他债权投资	2,895,222,966.50		66,005,726.52		11,510,255,175.02	6,553,332,670.14	32,396,446.10	7,950,547,644.00
4.其他权益工具投资	101,400,000.00		7,673,646.34		134,660,363.29	18,575,591.42		225,158,418.21
5.其他非流动金融资产	85,183,071.79	-49,898,938.37					156,764.45	35,440,897.87
金融资产小计	7,238,982,565.40	-39,435,390.39	73,679,372.86		94,351,166,088.11	87,510,907,102.41	44,258,996.64	14,157,744,530.21
上述合计	7,238,982,565.40	-39,435,390.39	73,679,372.86		94,351,166,088.11	87,510,907,102.41	44,258,996.64	14,157,744,530.21
金融负债	29,329,266.01	4,809,981.52			1,104,853,894.31	1,041,141,571.84		97,851,570.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报表项目	资产类别	受限类型	受限金额（元）	受限原因
交易性金融资产	债券	担保	3,098,238,030.93	回购担保
交易性金融资产	债券	担保	62,943,000.00	转融通借款担保
交易性金融资产	债券	担保	54,241,700.00	债券借贷
其他债权投资	债券	担保	5,040,342,330.40	回购担保
其他债权投资	债券	担保	324,725,364.00	转融通借款担保
其他债权投资	债券	担保	186,304,920.00	债券借贷
存出保证金	存出保证金	担保	141,411,517.19	转融通借款担保
合计			8,908,206,862.52	

## 七、投资状况分析

1、总体情况  适用  不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况  适用  不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况  适用  不适用

## 4、金融资产投资

(1) 证券投资情况  适用  不适用

报告期内，除子公司国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及股票等证券投资外，母公司及其他子公司不存在证券投资情况。

(2) 衍生品投资情况  适用  不适用

报告期内，除子公司国盛证券及其下属企业从事日常经营活动涉及衍生品投资外，母公司及其他子公司不存在衍生品投资情况。

5、募集资金使用情况  适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

### 1、主要子公司及对本公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国盛证券有限责任公司	子公司	证券业务	4,695,346,247.95	40,502,578,413.70	9,930,438,896.50	1,907,130,280.76	403,581,844.60	347,302,458.62
国盛期货有限责任公司	子公司	期货业务	597,605,255.74	2,065,909,809.72	434,268,456.50	90,825,070.40	-16,690,762.30	-16,730,929.63
深圳国盛前海投资有限公司	子公司	投资业务	56,000,000.00	112,443,845.47	-718,799,518.23	0.00	-51,504,290.55	-51,504,758.55

注：上述财务数据为子公司个别财务报表数据；上述证券公司及其子公司数据均按一般企业口径填列。

**2、报告期取得和处置子公司的情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	工商注销	无重大影响
深圳前海国盛科技有限公司	工商注销	无重大影响

**3、主要控股参股公司情况说明**

(1) 报告期，国盛证券实现营业总收入 19.07 亿元，营业利润 4.04 亿元，净利润 3.47 亿元，营业总收入较上年同期增长 5.23%、营业利润和净利润分别较上年同期增长 46.44%、56.06%，主要系债券自营业务收益及证券经纪业务收入增加所致。截至期末，总资产较上年末增长 45.53%，主要系国盛证券本期增加自营业务规模、客户资金大幅增加所致。

(2) 报告期，国盛期货实现营业收入 0.91 亿元、营业利润-0.17 亿元、净利润-0.17 亿元，营业收入较上年同期增长 72.25%，营业利润和净利润较上年同期增加 54.58%、55.77%，主要系国盛期货调整战略大力发展长尾客户，客户权益创历史新高，手续费收入有所增加，同时本期收到政府补贴。

(3) 报告期，深圳投资营业利润-0.52 亿元，净利润-0.52 亿元。亏损的主要原因系经聘请的第三方机构评估，该公司持有的部分存量股权投资项目的公允价值较上年末有所下降。

**十、公司控制的结构化主体情况**

√ 适用 □ 不适用

结构化主体名称	2024 年 12 月 31 日实际持有份额
国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划	30,057,017.11
国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划	99,955,022.49
国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划	199,586,950.01

对于上述纳入合并范围的结构化主体，均由子公司国盛资管作为管理人，子公司国盛期货享有“国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划”的全部份额，子公司国盛证券享有“国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划”和“国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划”的全部份额，公司拥有控制权且享有结构化主体的绝大部分收益，因此将其纳入合并范围。

**十一、公司未来发展展望****(一) 公司未来发展战略**

2025 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻中央金融工作会议精神和习近平总书记考察江西重要讲话精神，聚焦“走在前、勇争先、善作为”目标要求，坚持“深耕江西、服务全国”发展理念，扬长补短，固本兴新，以进促稳，不断满足经济社会发展和人民群众日益增长的金融需求，推动公司高质量发展，努力打造成为核心功能突出、市场竞争力强的国有金融企业，朝着全国一流金融企业目标不断迈进，为全面建设社会主义现代化国家、奋力谱写中国式现代化江西篇章贡献更大国盛力量。

第一，公司将继续深耕证券主业，保优势，抓发展。充分发挥稳居行业前列的研究业务优势，以点带面，实现业务协作、资源协同；力争突破证券业务发展瓶颈，充分发挥江西省属国企优势，提高市场占有率。

第二，公司将坚持以“降本增效”为根本任务。根据改革发展和经营管理的需要，结合吸收合并国盛证券事项，对公司组织架构进行优化调整，理顺部门职能，细化部门职责，以高效运转的组织机构为公司做强做优做大保驾护航；加强考核评价，优化激励机制，激发广大员工的奋斗精神；严格监督落实工作目标，实现常态化检查督促；努力降本增效，提升企业内部精细化管理的水平，打造集约化经营机制，切实以节流增效。

第三，公司将持续深化内控治理工作。建立健全与公司发展战略相适应的全面风险管理体系，推动内

控管理水平的提升，强化内部监督检查作用，提升公司规范运作水平，完善上市公司及证券公司的治理体系，夯实公司高质量发展的基础。

2025 年，是“十四五”规划和国企改革深化提升行动收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局之年。机遇与挑战并存，公司将不断增强市场竞争力和可持续发展能力，进一步推动公司做强做优做大，充分发挥国有经济战略支撑作用和金融服务实体经济舒筋活血作用，促民生殷盛，助国力强盛。

## （二）公司面临的风险

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

### 1、政策风险

公司经营受国家相关法律、法规及规范性文件的规制，涉及证券、投资行业的法律、法规及政策发生变化时，可能会引起证券市场的波动和证券、投资行业发展环境的变化，进而对公司业务范围、业务运作模式、运营成本等方面造成不同程度影响；如未能对法律法规和监管条例及时跟进，有可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失或声誉损失的合规风险。

### 2、经营风险

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

### 3、操作风险

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

### 4、人才流失风险

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

### 5、流动性风险

流动性风险是指无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司经营过程中易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，并可能因资产负债结构不匹配而引发流动性风险。

## （三）风险应对措施

针对上述风险，本公司已（拟）采取的风险防范对策和措施如下：

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

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

公司将科学测算资金需求，积极拓展融资，合理储备备付资金，完善债务管理，确保不发生流动性风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年4月17日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	个人	线上参与公司2023年度业绩说明会的全体投资者	公司业务发展情况、分红计划、重大仲裁进展情况、吸收合并进展情况等	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2024-001)
2024年5月17日	“全景路演”网站 ( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	个人	线上参加江西辖区上市公司投资者网上接待日的投资者	公司市值管理工作、吸收合并进展情况等	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2024-002)
2024年9月2日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	个人	线上参与公司2024年半年度业绩说明会的全体投资者	公司分红计划、未来发展思路及规划、重大仲裁进展情况、吸收合并进展情况等	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2024-003)

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□ 是 √ 否

公司是否披露了估值提升计划。

□ 是 √ 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

√ 是 □ 否

公司于2025年4月22日披露《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。公司将从增强聚焦主业意识，坚守金融报国初心、提高创新发展能力，深化金融服务布局、提升信息披露质量，高效传递公司价值、强化规范运作水平，建立健全治理结构四个方面推动提升公司质量和投资价值，维护全体股东利益。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本情况

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

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

是  否

公司治理的实际情况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.45%	2024 年 1 月 30 日	2024 年 1 月 31 日	具体内容详见公司披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-008）

2023 年度股东大会	年度股东大会	50.50%	2024 年 6 月 21 日	2024 年 6 月 22 日	具体内容详见公司披露的《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-034）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.91%	2024 年 7 月 8 日	2024 年 7 月 9 日	具体内容详见公司披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-036）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.66%	2024 年 10 月 18 日	2024 年 10 月 19 日	具体内容详见公司披露的《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-051）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
刘朝东	董事长	现任	男	48	2022年10月12日	-	0	0	0	0	0	
陆箴侃	董事、总经理	现任	男	50	2022年10月12日	-	0	0	0	0	0	
欧阳罗	董事	现任	男	45	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
刘详扬	董事、财务总监	现任	男	46	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
胡正	董事	现任	男	41	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
王志刚	董事	现任	男	51	2022年12月20日	-	0	0	0	0	0	
郭亚雄	独立董事	现任	男	60	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
程迈	独立董事	现任	男	43	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
周江昊	独立董事	现任	男	41	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
赵翠英	监事会主席	现任	女	54	2022年10月12日	-	0	0	0	0	0	
黄强	监事	现任	男	37	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	
兰汪	职工监事	现任	男	35	2023年6月29日	-	0	0	0	0	0	
刘公银	董事会秘书	现任	男	42	2022年12月2日	-	0	0	0	0	0	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、任职情况

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

**刘朝东先生**，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，公共管理硕士。曾任江西省委组织部干部三处处长，江西省高速公路投资集团有限责任公司党委委员、副总经理，江西交投党委委员、副总经理；现任公司党委书记、董事长，兼任国盛证券党委书记、董事长等职务。

**陆箴侃先生**，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级会计师。曾任江西公路开发总公司财务部副部长、财务审计部部长，江西公路开发有限责任公司财务管理部经理，江西省高速公路投资集团有限责任公司财务管理部副部长，江西交投财务管理部副部长、部长，赣粤高速监事，江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司董事等；现任公司党委副书记、董事、总经理，兼任国盛证券董事等职务。

**欧阳罗先生**，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程硕士，高级工程师。曾任江西省高速公路投资集团有限责任公司吉安管理中心党委委员、副总经理，江西省高速公路投资集团有限责任公司景德镇管理中心党委委员、总经理，江西省高速公路投资集团有限责任公司综合事务部部长；现任公司党委委员、董事，江西交投党委办公室主任（党委组织部部长），兼任江西省交投置业发展有限责任公司董事，江西省交通投资集团财务有限公司董事等职务。

**刘详扬先生**，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程硕士，高级会计师，高级审计师，江西省会计领军人才(后备)。曾任江西省交通运输厅审计处副调研员，江西省高速公路投资集团有限责任公司风控审计部副部长（主持工作）、部长，江西省高速公路投资集团有限责任公司财务管理部部长，江西交投投资管理部部长，广发银行股份有限公司董事，江西省交投私募基金管理有限公司执行董事；现任公司党委委员、董事、财务总监，兼任江西交投监事等职务。

**胡正先生**，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工商管理硕士。曾任南昌工业控股集团有限公司投资招商处副处长，投资发展部副部长（主持工作），南昌洪都无线电有限公司董事，海南工控国鑫国际贸易有限公司董事，南昌工控民间融资登记服务中心有限公司董事，江西省物资储运有限责任公司董事；现任公司董事，南昌市产业投资集团有限公司投资管理部部长，兼任南昌赣江大数据有限公司董事，南昌市国金工业投资有限公司董事，南昌农村商业银行股份有限公司董事，江西裕民银行股份有限公司董事，南昌赣昌砂石有限公司监事等职务。

**王志刚先生**，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士。曾任江西赣能股份有限公司财务经营部副经理，江西浙大网新科技有限责任公司财务负责人、董秘，江西赣能股份有限公司计划经营部副经理、经理，江西省投资集团有限公司投资开发部副主任、主任、总经理，江投资本副总经理、总经理，江西洪屏抽水蓄能有限公司董事，江西赣江招商有限公司董事等；现任公司董事，江投资本董事长，兼任江西省鄱阳湖融资租赁有限公司董事等职务。

**郭亚雄先生**，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，经济学博士，会计学教授，已取得独立董事资格证书。曾任江西财经大学研究生处科长、副处长，经济与社会发展研究中心副主任，天音通讯控股股份有限公司副总经理，普洛股份有限公司财务总监，浙江横店集团有限公司审计部、企管部总经理，江西江中制药集团外部董事等；现任公司独立董事，江西财经大学教授，兼任仁和药业股份有限公司独立董事，海洋王照明科技股份有限公司独立董事等职务。

**程迈先生**，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，法学博士，法学教授，已取得独立董事资格证书。曾任中国电工设备总公司项目助理，南昌大学法学院法律系主任；现任公司独立董事，华东政法大学教授等职务。

**周江昊先生**，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，法学硕士，已取得独立董事资格证书。曾任湖南旗滨电子玻璃股份有限公司独立董事；现任公司独立董事，北京市中伦（深圳）律师事务所合伙人，兼任深圳市科通技术股份有限公司独立董事，珠海精实测控技术股份有限公司独立董事等职务。

**刘公银先生**，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，法学硕士，高级经济师。曾任江西交投董事会工作处经理，深圳前海国盛科技有限公司执行董事，天津国盛信安科技有限公司执行董

事等；现任公司董事会秘书，兼任深圳国盛前海投资有限公司执行董事，珠海横琴极盛科技有限公司执行董事，深圳凡泰极客科技有限责任公司董事，苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司董事，宁波梅花天使投资管理有限公司董事等职务。

**赵翠英女士**，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师，注册评估师，英国特许公认会计师，正高级会计师。曾任大华会计师事务所江西分所项目经理、高级经理、部门经理，江西省高速公路投资集团有限责任公司财务审计部审计内控处经理、风控审计部财务审计处经理、风控审计部副部长，江西交投风控审计部副部长，江西公路开发有限责任公司监事，江西省交通投资集团财务有限公司监事等；现任公司监事会主席，兼任国盛证券监事会主席等职务。

**黄强先生**，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，文学硕士。曾任职于江西省高速公路投资集团有限责任公司综合事务部、人力资源部，曾任江西交投人力资源部人事管理处经理等；现任公司监事、人事部经理，兼任江西省交投人才科技有限责任公司监事等职务。

**兰汪先生**，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，文学硕士。曾任职于江西省高速公路投资集团有限责任公司党委办公室，江西交投综合事务部；现任公司职工监事、总经理办公室主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘朝东	江西省交通投资集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2021 年 2 月	2024 年 8 月	是
欧阳罗	江西省交通投资集团有限责任公司	综合事务部部长	2020 年 1 月	2024 年 4 月	是
欧阳罗	江西省交通投资集团有限责任公司	党委办公室主任（党委组织部部长）	2024 年 1 月	至今	是
刘详扬	江西省交通投资集团有限责任公司	监事	2020 年 7 月	至今	否
王志刚	江西江投资本有限公司	董事长	2022 年 8 月	至今	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘朝东	国盛证券有限责任公司	党委书记、董事长	2023 年 6 月	至今	否
陆箴侃	国盛证券有限责任公司	董事	2022 年 12 月	至今	否
欧阳罗	江西省交投置业发展有限责任公司	董事	2021 年 1 月	至今	否
欧阳罗	江西省交通投资集团财务有限公司	董事	2021 年 7 月	至今	否

胡正	南昌赣江大数据有限公司	董事	2017年1月	至今	否
胡正	南昌赣昌砂石有限公司	监事	2019年8月	至今	否
胡正	南昌市国金工业投资有限公司	董事	2022年11月	至今	否
胡正	江西省物资储运有限责任公司	董事	2022年11月	2024年7月	否
胡正	南昌农村商业银行股份有限公司	董事	2024年7月	至今	否
胡正	江西裕民银行股份有限公司	董事	2024年12月	至今	否
王志刚	江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	董事	2017年4月	至今	否
王志刚	江西碳和供应链有限公司	执行董事	2022年7月	2025年4月	否
王志刚	江西赣江招商有限公司	董事长	2022年10月	2024年6月	否
郭亚雄	江西财经大学	教授	2005年3月	至今	是
郭亚雄	仁和药业股份有限公司	独立董事	2019年3月	至今	是
郭亚雄	海洋王照明科技股份有限公司	独立董事	2020年6月	至今	是
程迈	华东政法大学	教授	2024年1月	至今	是
周江昊	北京市中伦（深圳）律师事务所	律师、合伙人	2011年7月	至今	是
周江昊	深圳市科通技术股份有限公司	独立董事	2022年1月	至今	是
周江昊	珠海精实测控技术股份有限公司	独立董事	2022年7月	至今	是
周江昊	湖南旗滨电子玻璃股份有限公司	独立董事	2022年9月	2024年5月	是
赵翠英	国盛证券有限责任公司	监事会主席	2022年12月	至今	否
黄强	江西省交投人才科技有限责任公司	监事	2021年1月	至今	否
刘公银	苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	董事	2023年2月	至今	否
刘公银	深圳国盛前海投资有限公司	法定代表人、执行董事	2023年5月	至今	否
刘公银	Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	董事	2023年6月	至今	否
刘公银	Guosheng International Investment Limited	董事	2023年6月	至今	否

刘公银	Guosheng Internet Investment Management Limited	董事	2023 年 6 月	至今	否
刘公银	Guosheng Global Investment Limited	董事	2023 年 6 月	至今	否
刘公银	珠海横琴极盛科技有限公司	法定代表人、执行董事	2023 年 7 月	至今	否
刘公银	深圳凡泰极客科技有限责任公司	董事	2023 年 8 月	至今	否
刘公银	宁波梅花天使投资管理有限公司	董事	2024 年 10 月	至今	否
在其他单位任职情况的说明					

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

2024 年 5 月，中国证券监督管理委员会江西监管局向刘详扬、刘公银、李娥、吴艳艳出具《关于对李娥、吴艳艳、刘公银、刘详扬采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2024〕14 号）。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 23 日披露的《关于收到江西证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-026）。因上述相同问题，深圳证券交易所向刘详扬、刘公银、李娥、吴艳艳出具《关于对国盛金融控股集团股份有限公司及相关当事人的监管函》（公司部监管函〔2024〕第 103 号）。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘朝东	董事长	男	48	现任	28.98	是
陆箴侃	董事、总经理	男	50	现任	80.89	否
欧阳罗	董事	男	45	现任	0	是
刘详扬	董事、财务总监	男	46	现任	80.89	否
胡正	董事	男	41	现任	0	否
王志刚	董事	男	51	现任	0	是
郭亚雄	独立董事	男	60	现任	20.00	否
程迈	独立董事	男	43	现任	20.00	否
周江昊	独立董事	男	41	现任	20.00	否
赵翠英	监事会主席	女	54	现任	68.45	否
黄强	监事	男	37	现任	33.16	否
兰汪	职工监事	男	35	现任	32.91	否
刘公银	董事会秘书	男	42	现任	34.01	否
合计	-	-	-	-	419.29	-

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十七次会议	2024 年 1 月 12 日	2024 年 1 月 13 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2024-001）
第四届董事会第三十八次会议暨 2023 年度董事会会议	2024 年 3 月 28 日	2024 年 3 月 30 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第三十八次会议暨 2023 年度董事会会议决议公告》（公告编号：2024-013）
第四届董事会第三十九次会议	2024 年 4 月 23 日	2024 年 4 月 25 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第三十九次会议决议公告》（公告编号：2024-020）
第四届董事会第四十次会议	2024 年 6 月 21 日	2024 年 6 月 22 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第四十次会议决议公告》（公告编号：2024-028）
第四届董事会第四十一次会议暨 2024 年半年度董事会会议	2024 年 8 月 20 日	2024 年 8 月 22 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第四十一次会议暨 2024 年半年度董事会会议决议公告》（公告编号：2024-040）
第四届董事会第四十二次会议	2024 年 9 月 27 日	2024 年 9 月 28 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第四十二次会议决议公告》（公告编号：2024-046）
第四届董事会第四十三次会议	2024 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 26 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第四十三次会议决议公告》（公告编号：2024-052）
第四届董事会第四十四次会议	2024 年 12 月 6 日	2024 年 12 月 7 日	具体内容详见公司披露的《第四届董事会第四十四次会议决议公告》（公告编号：2024-056）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘朝东	8	4	4	0	0	否	4
陆箴侃	8	4	4	0	0	否	4
欧阳罗	8	1	7	0	0	否	4
刘扬扬	8	4	4	0	0	否	4
胡正	8	2	6	0	0	否	4
王志刚	8	1	7	0	0	否	4
郭亚雄	8	3	5	0	0	否	4

程迈	8	4	4	0	0	否	4
周江昊	8	1	7	0	0	否	4

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议  是  否  
 报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳  是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求开展工作，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学、审慎决策，在公司战略发展方面提出了很多宝贵的专业性建议，积极维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	郭亚雄、程迈、欧阳罗	6	2024年3月28日	1、审议《2023年度内部控制评价报告》 2、审议《2023年度财务决算报告》 3、审议《2023年年度报告全文和摘要》 4、审议《2023年确认公允价值变动损益及计提减值准备的议案》 5、审议《关于会计政策变更的议案》 6、审议《2023年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》 7、审议《2023年内部审计工作报告》	同意上述议案	无	不适用
			2024年4月23日	1、审议《2024年第一季度报告》 2、审议《关于提议启动选聘会计师事务所的议题》 3、审议《2024年第一季度内部审计工作报告》			
			2024年8月20日	1、审议《关于2024年半年度确认公允价值变动损益和计提减值准备的议案》 2、审议《2024年半年度报			

				告全文和摘要》 3、审议《2024 年报审计会计师事务所选聘招标方案及招标文件》 4、审议《2024 年半年度内部控制检查报告》 5、审议《2024 年第二季度内部审计工作报告》			
			2024 年 9 月 27 日	1、审议《关于变更会计师事务所的议案》			
			2024 年 10 月 25 日	1、审议《2024 年第三季度报告》 2、审议《2024 年第三季度内部审计工作报告》			
			2024 年 12 月 6 日	1、审议《国盛金融控股集团股份有限公司选聘会计师事务所管理办法》			
战略委员会	刘朝东、陆箴侃、郭亚雄、胡正、王志刚	1	2024 年 1 月 12 日	1、审议《关于公司拟吸收合并全资子公司国盛证券有限责任公司的议案》 2、审议《关于拟变更公司名称、经营范围及修改<公司章程>的议案》	同意上述议案	无	不适用
薪酬与考核委员会	周江昊、郭亚雄、刘详扬	1	2024 年 12 月 6 日	1、审议《关于与经理层成员签订岗位聘任协议和经营业绩责任书的议案》	同意上述议案	无	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	30
主要子公司在职员工的数量（人）	2,268
在职员工的数量合计（人）	2,299
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,299
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
业务人员	1,622
研究人员	243
信息技术人员	103
法律、合规、风控、稽核人员	78
财务人员	95

行政人员	77
其他	81
合计	2,299
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以下	187
本科	1499
硕士研究生	594
博士研究生	19
合计	2299

## 2、薪酬政策

公司在薪酬管理方面，始终秉持“价值分配、务实高效、公平规范、可持续发展”的核心理念。在政策制定与执行过程中，注重内部公平性与市场竞争性的平衡，其核心目标在于吸引、保留并有效激励优秀人才，为公司经营战略的顺利实施提供坚实的人力支撑，进而推动公司实现持续、稳定且健康的发展。

公司综合考量经营状况、管理需求以及人才市场动态等多方面因素，定期开展全面的薪酬分析工作。根据分析结果，结合公司年度经营业绩、员工个人绩效考核结果以及市场薪酬水平变化，对员工薪酬进行合理调整，以确保公司薪酬体系具备竞争力，同时维持人员队伍的稳定性。公司员工薪酬体系主要由基本工资、绩效工资以及福利三大主要部分构成。下属子公司则依据自身经营目标，综合考虑所处行业特性、经营状况以及市场薪酬水平等因素，制定契合自身企业特色的薪酬政策，以满足不同子公司的差异化发展需求。

公司持续强化员工绩效考核机制，落实考核结果的运用，致力于使员工的工资收入与个人工作业绩、实际贡献紧密关联，合理设置薪酬差距，充分激发员工的工作积极性，促使员工努力达成业绩目标，不断提升个人能力与绩效表现。

## 3、培训计划

全面贯彻落实中央和省委人才工作会议精神，以公司战略为导向，积极推进公司金融人才队伍建设，围绕教育培训工作部署，着力提升员工综合素质能力，传递公司企业文化内涵，夯实人才队伍的基础力量，助力公司业务发展。重点为以下几个方面：

- (一)校企联动齐发力，扎实推进入库人才队伍培训建设；
- (二)文化建设促发展，积极培育弘扬中国特色金融文化；
- (三)声誉风险严防控，持续提升声誉风险意识防范能力；
- (四)专业培训抓落实，有序推进培训项目的建设和落地；
- (五)内外培训强联动，坚持培训赋能助力公司业务发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况  适用  不适用

《公司章程》载明利润分配方案尤其是现金分红方案的决策程序和机制，明确现金分红在利润分配中的优先顺序。公司利润分配政策的制定、修订均透明、合规，符合《公司章程》及审议程序的规定。报告期内，公司严格执行《公司章程》规定的利润分配政策。

2024年6月21日，公司2023年度股东大会审议通过了《2023年度利润分配预案》。按照合并报表、

母公司报表中可供分配利润孰低的原则，2023 年度末公司实际可供分配利润为-468,628,310.94 元。2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案  适用  不适用  
 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况  适用  不适用

公司计划 2024 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

由于 2024 年度公司实现的可分配利润为负数，未达到《公司章程》规定的现金分红条件，因此公司未进行现金分红。下一步公司在稳定现有主营业务的基础上，将适时扩大公司的业务和规模，盘活公司资产，提升资源利用效益、公司的经营业绩及现金流，增强投资者回报水平。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司依照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，根据公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效执行。报告期内，公司深入推进制度“废改立”，强化建章立制，公司及国盛证券全面新制定制度 118 项，修订制度 397 项，废止制度 22 项，优化完善了公司业务运转、内部监督和处置问责机制，对内部控制体系进行了持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。

内部控制监督方面，2024 年公司党委成立集团大监督工作领导小组及办公室，健全以党内监督为主导，各类监督协同贯通的工作机制，构建协同高效的大监督体系。报告期内，开展了对公司及子公司内控体系、经营管理、财务基础等专题的内部检查，对公司内部控制的建设及实施情况进行评价。公司《2024 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。公司内部控制建设及实施具体情况详见与本报告同日披露的《2024 年度内部控制评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内部控制评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 4 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于深圳证券交易所网站（www.szse.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见同日披露的《2024 年度内部控制评价报告》的“三”之“（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”。	详见同日披露的《2024 年度内部控制评价报告》的“三”之“（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”。
定量标准		
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审计意见段	
内部控制审计机构认为，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2024 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 4 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露于深圳证券交易所网站（www.szse.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司报告期无此情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  是  否

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

### 二、社会责任情况

公司恪守“诚信、担当、包容、共赢”的企业价值观，重视履行社会责任，致力于与股东和员工共享发展成果，与客户和伙伴共创卓越成就，与行业和社会共担责任使命。公司坚守金融报国之初心，践行企业社会责任，在投资者保护主体责任、股东和投资者权益保护、员工权益保护、社会公益事业领域持续投入。

#### 1、坚定投资者保护主体责任

公司高度重视投资者权益保护工作，积极履行投资者教育、投资者保护职责。国盛证券在赣州设立的投教基地为省内首家实体全国证券期货投资者教育基地，为广大人民群众提供普惠性、专业性、多元性的金融教育服务。报告期内累计开展投教活动 3542 场，活动参与人次 120 万人，并在 2023—2024 年度全国证券期货投资者教育基地考核中荣获“优秀”级别。

#### 2、股东和投资者权益保护

公司诚信守法，依法经营，依法纳税，与投资者、客户、供应商、合作伙伴建立良好的信用体系，相互尊重和保障各利益相关方的权益。公司认真履行信息披露义务，通过接听投资者电话、回复互动易问题等多种方式加强与投资者的交流，并切实做好相关信息的保密工作，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分地获得公司信息，保障全体股东平等地享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### 3、员工权益保护

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的要求与员工缔结劳动关系、签订劳动合同，及时为员工购买五险一金，保障员工的基本权益。在此基础上，公司不断完善员工福利政策、考核激励制度，同时通过多种文体活动丰富员工生活，增强员工归属感。公司为员工提供包括餐饮补贴、通讯补贴、交通补贴、防暑与防寒费以及过节费等在内的多项补贴与津贴。公司和员工按照国家有关规定缴纳各项社会保险和住房公积金，有关社会统筹保险和住房公积金按照属地化原则进行管理。为提高员工的福利水平，在基于社会统筹保险的基础上，公司为员工建立补充商业保险。此外，公司重视员工的持续学习，为员工提供内部和外部多样化的培训机会。

#### 4、社会公益事业

作为连接资本市场和实体经济的桥梁，公司积极融入“映山红行动”和重点产业链现代化建设“1269 行动”计划。国盛证券在结对帮扶县积极推进当地企业的股改工作，包括国盛研究所在内的专业团队长期深入江西省内一线，调研结对帮扶县企业，为企业带去一线产业发展方向以及直接融资规划。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2024 年国盛证券落实中国证监会工作部署和中国证券业协会关于“一司一县”结对帮扶工作要求，在结对帮扶过程中采取教育、公益等帮扶形式，将乡村振兴与普惠金融有效融合。

1、汇聚公益力量，投入“助学、助老、助困”等公益事业。赴于都县银坑镇光荣敬老院开展“关爱银发群体，传递金融温度”慰问活动，赴横峰县龙门畈乡开展春节走访慰问困难户送温暖活动，在于都、寻乌、宁都、横峰四县 4 所小学开展“六一”爱心助学活动，捐赠生活用品、文具等物资。向陕西省留坝县捐赠 12 万元用于乡村医疗卫生项目，有效促进当地乡村医疗卫生体系健康发展，保障农村居民身体健康。

2、承担传承、弘扬地方“非遗”文化的责任，资助帮扶县 3 所小学开展“非遗”进校园项目。国盛证

券以于都县“银坑甌箏舞”、寻乌县“舞龙”和横峰县“横峰剪纸”作为文化帮扶内容，分别与于都县银坑中心小学、寻乌县澄江中心校、横峰县龙门畈乡中心小学合作开展“非遗”进校园项目，2024 年共计投入 6.8 万元用于开展项目所需教具、教师授课费用等，邀请非遗传承人传授非遗技艺，让学生们近距离感受家乡非遗文化的魅力。

3、通过消费帮扶的方式支持乡村农业发展，采购陕西省留坝县棒棒蜜、赣州寻乌脐橙等助农产品，协同工会在横峰县、宁都县采购大米、菌菇、山茶油以及因低温雨雪冰冻等灾害导致滞销的赣南脐橙等当地特色农产品，有效拉动帮扶地区农产品销售，促进产业发展，助力农户增收，切实做到为民办实事。

4、发挥金融行业专业优势，组织专业讲师赴帮扶县开展专题讲座及资本市场知识培训，累计近 900 人参加，切实提升农村地区干部和企业家的金融素养，为政府机构提供决策支持。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	雪松信托	业绩承诺补偿安排	公司于 2016 年实施收购国盛证券的重大资产重组交易，就此与原国盛证券控股股东雪松国际信托股份有限公司（时名：中江国际信托股份有限公司）签订《业绩承诺补偿协议》。业绩承诺期，国盛证券实际实现的累计净利润数低于承诺业绩，雪松信托应按照约定先以股份、不足部分以现金形式进行补偿。截至本报告期末，雪松国际信托股份有限公司未按《业绩承诺补偿协议》约定履行业绩补偿承诺。			
承诺是否按时履行			雪松国际信托股份有限公司未按《业绩承诺补偿协议》约定履行业绩补偿承诺。			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			<p>公司通过提起仲裁督促雪松信托履行承诺，公司于 2024 年 7 月 18 日收到南昌仲裁委送达的《裁决书》（案号：（2022）洪仲案裁字第 0231 号），南昌仲裁委裁决雪松信托以 1 元的总价格向公司转让其所持公司全部股份 311,734,019 股（占公司总股本的 16.11%），并向公司支付相应现金补偿。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 19 日披露的《关于重大仲裁结果的公告》（公告编号：2024-039）。</p> <p>为维护公司及广大投资者的合法权益，因雪松信托未在《裁决书》裁定的履行期限内履行相应义务，公司向南昌中院提交强制执行申请，强制执行事项已被南昌中院受理立案。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 24 日披露的《关于公司申请强制执行的公告》（公告编号：2024-045）。强制执行事项正在推进中，后续将根据实际情况披露相关进展情况。</p>			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明  适用  不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况  适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况  适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明  适用  不适用

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

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

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明  适用  不适用

本期注销的子公司有：深圳前海国盛科技有限公司、深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司。

本期纳入合并范围的结构化主体：

结构化主体名称	2023 年 12 月 31 日实际持有份额
国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划	30,057,017.11
国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划	99,955,022.49
国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划	199,586,950.01

对于上述纳入合并范围的结构化主体，均由子公司国盛资管作为管理人，子公司国盛期货享有“国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划”的全部份额，子公司国盛证券享有“国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划”和“国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划”的全部份额，公司拥有控制权且享有结构化主体的绝大部分收益，因此将其纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	148
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒佳敏、汪鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	舒佳敏 1 年、汪鹏 1 年

当期是否改聘会计师事务所  是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所  是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序  是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于 2024 年 10 月 18 日召开了 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度会计师事务所，负责公司 2024 年度财务审计及内部控制审计等工作。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 28 日、2024 年 10 月 19 日披露的《关于变更会计师事务所的公告》《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-048、2024-051）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况  适用  不适用

公司聘请大信会计师事务所对截至 2024 年 12 月 31 日与财务报表相关内部控制有效性进行审计，费用为 30 万元，已包含在聘任的境内会计师事务所报酬中。

**九、年度报告披露后面临退市情况**  适用  不适用

**十、破产重整相关事项**  适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**  适用  不适用

#### 1、业绩承诺补偿事项所涉仲裁与诉讼

##### （1）业绩承诺补偿案

公司于 2024 年 7 月 18 日收到南昌仲裁委送达的《裁决书》（案号：（2022）洪仲案裁字第 0231 号）（以下简称“《裁决书》”），南昌仲裁委裁决雪松国际信托股份有限公司（以下简称“雪松信托”）以 1 元的总价格向公司转让其所持公司全部股份 311,734,019 股（占公司总股本的 16.11%），并向公司支付相应现金补偿。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 19 日披露的《关于重大仲裁结果的公告》（公告编号：2024-039）。

因雪松信托未在《裁决书》确定的履行期限内履行相应义务，公司向南昌中院提交《强制执行申请书》，申请对雪松信托就《裁决书》裁决事项进行强制执行。公司于 2024 年 9 月 23 日收到南昌中院出具的《受理案件通知书》（（2024）赣 01 执 691 号），南昌中院认为公司申请执行符合法定受理条件，决定立案执行。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 24 日披露的《关于公司申请强制执行的公告》（公告编号：2024-045）。截至本报告批准报出之日，公司已于 2025 年 3 月 28 日收到强制执行款 941,972.69 元，公司仍在就股票等的强制执行事宜与执行法院等沟通推进中，后续将根据实际情况披露相关进展情况。

公司于 2024 年 10 月 17 日收到南昌中院送达的《应诉通知书》（案号：（2024）赣 01 民特 159 号），南昌中院于近期受理了申请人雪松信托向南昌中院提起的撤销仲裁裁决的诉讼，雪松信托申请撤销南昌仲裁委作出的（2022）洪仲案裁字第 0231 号裁决书，具体内容详见公司于 2024 年 10 月 18 日披露的《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-050）。

公司于 2024 年 11 月 27 日收到南昌中院送达的《民事裁定书》（案号：（2024）赣 01 民特 159 号），南昌中院驳回雪松信托的申请，具体内容详见公司于 2024 年 11 月 28 日披露的《关于诉讼结果的公告》（公告编号：2024-055）。

##### （2）《发行股份及支付现金购买资产协议》效力案

2023 年 9 月 4 日，南昌仲裁委作出《裁决书》（（2022）洪仲案裁字第 0594 号），驳回申请人雪松信托的全部仲裁请求，本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 8 日披露的《关于重大仲裁结果的公告》（公告编号：2023-039）。公司于 2024 年 3 月 25 日收到南昌中院送达的《受理通知书》（案号：（2024）赣 01 民特 32 号）文件，申请人雪松信托向南昌中院提起撤销仲裁裁决诉讼，申请撤销南昌仲裁委于 2023 年 9 月 4 日作出的（2022）洪仲案裁字第 0594 号裁决书，南昌中院于 2024 年 3 月 19 日受理此案，具体内容详见公司于 2024 年 3 月 27 日披露的《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-012）。公司于 2024 年 4 月 15 日收到南昌中院送达的《民事裁定书》（案号：（2024）赣 01 民特 32 号），南昌中院驳回雪松信托的申请，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 17 日披露的《关于诉讼结果的公告》（公告编号：2024-019）。

2、除上述事项外，报告期末公司作为原告（含申请人、申请执行人）未单独披露的小额诉讼及仲裁事项涉案金额约 11.075 亿元（含未审结及历年审结但未执行完毕案件），作为被告（含被申请人、被申请执

行人) 未单独披露的小额诉讼及仲裁事项涉案金额约 0.151 亿元。本报告期内公司新增未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 0.148 亿元。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

2024 年 5 月, 中国证券监督管理委员会江西监管局向公司出具《关于对国盛金融控股集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(行政监管措施决定书(2024)13 号)、《关于对李娥、吴艳艳、刘公银、刘详扬采取出具警示函措施的决定》(行政监管措施决定书(2024)14 号)。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 23 日披露的《关于收到江西证监局行政监管措施决定书的公告》(公告编号: 2024-026)。

针对上述行政监管措施, 公司高度重视, 已按照监管要求积极整改, 持续加强相关人员对上市公司法律法规的学习, 采取有效措施提升财务核算水平、加强信息披露管理、健全公司治理机制, 并于收到该行政监管措施一个月内向江西证监局提交了书面整改报告。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 22 日披露的《关于公司收到行政监管措施决定书的整改报告》(公告编号: 2024-030)。

2024 年 5 月, 因上述相同问题, 深圳证券交易所向公司出具《关于对国盛金融控股集团股份有限公司及相关当事人的监管函》(公司部监管函(2024)第 103 号)。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司于 2024 年 6 月 21 日召开了 2023 年度股东大会, 审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》, 公司预计了 2024 年度日常关联交易, 同时披露了 2023 年度日常关联交易的发生情况, 具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日、6 月 22 日披露的《关于 2024 年度预计日常关联交易的公告》《2023 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-023、2024-034)。公司报告期内发生的日常关联交易详见“《公司 2024 年年度财务报表附注》十二、关联方关系及其交易”, 未发生预计范围外的与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利 息(万 元)	期末余额 (万元)
江西省 交通投 资集团	控股股东	关联方资 金拆借	199,940.7 5		50,000.00	3.65 %	6,055.89	149,940.75

有限责 任公司								
江西公路 开发有限 责任公司	控股股东 直接控制 的企业	关联方资 金拆借		90,000.00		3.70 %	1,102.90	90,000.00
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联交易决策程序严格按照相关法律法规和《公司章程》的相关规定，不会对公司本期及未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会对公司独立性造成影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。						

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况 适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况 适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易 适用 不适用

2023年12月22日，经公司2023年第二次临时股东大会审议通过，根据公司目前实际经营需要，经与江西交投协商，公司决定将26.79亿元股东借款中第三期至第五期还款共计14.99亿元分别展期36个月，展期期间维持固定利率不变，仍为3.65%/年，公司可根据实际资金需求情况提前归还本息，同时授权公司经营管理层具体负责实施本次交易事项。具体内容详见公司于2023年12月6日、12月23日披露的《关于向控股股东借款展期暨关联交易的公告》《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-046、2023-049）。股东借款展期合同于2024年1月15日完成签订。

公司于2024年7月8日召开了2024年第二次临时股东大会，采取逐项表决的方式审议通过了《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向江西公路开发有限责任公司借入次级债务暨关联交易的议案》，同意全资子公司国盛证券有限责任公司向公司关联方江西公路开发有限责任公司分批借入不超过人民币15亿元的次级债务，期限为5年期，年利率3.7%。具体内容详见公司于2024年6月22日、7月9日披露的《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向江西公路开发有限责任公司借入次级债务暨关联交易的公告》《2024年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-032、2024-036）。2024年7月10日，国盛证券与江西公路开发有限责任公司签署协议，拟借入次级债务15亿元；截至报告期末，国盛证券已借入次级债务9亿元。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况 适用 不适用

公司报告期末发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。

#### (2) 承包情况 适用 不适用

公司报告期末发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项。

#### (3) 租赁情况 适用 不适用

公司报告期未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金			1,902.55
其他类	自有资金	100.00	100.00	
合计		100.00	100.00	1,902.55

注：本表中按类别披露的委托理财发生额，指报告期该类委托理财单日最高发生额，即报告期内单日该类委托理财最大发生额。上述项目均为历史存续的资产管理项目。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
华润深国投信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	303.73	自有资金	2018年1月26日	2021年1月25日	固定收益类产品	协议确定			-90.91	公允价值变动		是	否	公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过《关于以自有资金参与国盛资管担任投资顾问的集合资金信托计划的议案》，同意公司以自有资金参与下属企业国盛资管担任投资顾问的集合资金信托计划，详见 2017 年 7 月 28 日刊登的《关于以自有资金参与集合资金信托计划并可能涉及关联交易的公告》、2017 年 8 月 15 日刊登的《2017 年第六次临时股东大会决议公告》。
国投泰康信托有限公司	信托机构	集合资金信托计划	1,598.82	自有资金	2017年12月25日	2020年12月24日	固定收益类产品	协议确定			-32.92	公允价值变动		是	否	
合计			1,902.55								-123.83					

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

√ 适用 □ 不适用

报告期内，上述集合资金信托计划公允价值变动对报告期利润的影响金额为-123.83 万元。

**(2) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

1、经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定吸收合并全资子公司国盛证券有限责任公司。2025 年 2 月 19 日，公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《关于核准国盛金融控股集团股份有限公司吸收合并国盛证券有限责任公司的批复》（证监许可〔2025〕229 号）。公司将根据相关法律法规的规定、核准批复文件的要求办理吸收合并相关事项，并将根据进展情况及时履行信息披露义务。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 20 日披露的《关于公司吸收合并全资子公司国盛证券有限责任公司获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2025-003）。

2、因雪松信托未履行相应义务，公司向南昌中院提交《强制执行申请书》，申请对雪松信托就南昌仲裁委《裁决书》裁决事项进行强制执行。公司于 2024 年 9 月 23 日收到南昌中院出具的《受理案件通知书》（（2024）赣 01 执 691 号），南昌中院认为公司申请执行符合法定受理条件，决定立案执行。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 24 日披露的《关于公司申请强制执行的公告》（公告编号：2024-045）。截至本报告批准报出之日，公司已于 2025 年 3 月 28 日收到强制执行款 941,972.69 元，公司仍在就股票等的强制执行事宜与执行法院等沟通推进中，后续将根据实际情况披露相关进展情况。

**十七、公司子公司重大事项**

√ 适用 □ 不适用

1、基于实际经营情况和公司整体战略规划考虑，公司董事会决议对子公司珠海横琴极盛科技有限公司、Guosheng Global Investment Limited、Guosheng International Investment Limited、Guosheng Internet Investment Management Limited 进行清算并注销。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 6 日、2025 年 3 月 22 日披露的《关于注销珠海横琴极盛科技有限公司等 7 家子公司（合伙企业）的进展公告》《关于注销境外三家子公司的公告》（公告编号：2024-011、2025-006）。截至本报告批准报出之日，珠海横琴极盛科技有限公司及 3 家境外子公司的注销手续仍在办理过程中。

2、2024 年 7 月 18 日，中国证券监督管理委员会江西监管局对子公司国盛证券有限责任公司出具了《关于对国盛证券有限责任公司采取监管谈话和责令处分有关人员措施的决定》（〔2024〕28 号）等行政监管措施决定书。

3、基于 2023 年度国盛期货完成增资 3.75 亿元，根据上海市金融机构扶持政策相关规定，国盛期货申请了增资补贴和扶持补贴，于 2024 年 12 月 23 日收到两项补贴共计 712.40 万元，资金主要用途为用于扶持国盛期货早期发展等。

4、国盛证券根据公司董事会决议，向其参股公司江信基金管理有限公司提供总额不超过人民币 1500 万元的借款，借款期限为 12 个月，年利率为固定利率 3.10%/年。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 22 日披露的《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向参股公司提供借款的公告》（公告编号：2025-005）。截至本报告批准报出之日，已向江信基金提供借款 546 万元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动的原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
股份变动的批准情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
股份变动的过户情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用

1.2024年6月，为维护公司合法权益，公司向南昌仲裁委提出继续冻结申请，申请继续冻结雪松信托持有的70,874,964股国盛金控股票，继续轮候冻结雪松信托持有的240,859,055股国盛金控股票，保全执行结果为：雪松信托持有的70,874,964股已续冻，新冻结到期日为2027年6月17日；雪松信托持有的240,859,055股仍处于登记轮候状态。具体内容详见公司于2024年6月26日披露的《关于持股5%以上股东股份被冻结续期的公告》（公告编号：2024-035）。

2025年4月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司查询，获悉雪松信托所持公司部分股份解除冻结及轮候冻结生效。截至本报告批准报出之日，除中证登深圳分公司提供的数据外，公司未收到雪松信托的告知文件，公司未知本次8,000,000股股份解除冻结涉及的案件相关情况；本次8,000,000股股份轮候冻结生效系根据公司前期申请，由佛山市顺德区人民法院冻结，截至目前，公司申请冻结的雪松信托持有的公司股份数为78,874,964股，轮候冻结232,859,055股。具体内容详见公司于2025年4月17日披露的《关于持股5%以上股东部分股份解除冻结及轮候冻结生效的公告》（公告编号：2025-007）。

2.根据南昌仲裁委《裁决书》（案号：（2022）洪仲案裁字第0231号），雪松信托应于2024年9月2日前自动履行股份转让义务，以1元的总价格向公司转让其所持公司全部股份311,734,019股（占公司总股本的16.11%）。公司在取得该相应股份后将注销该等股份。

因雪松信托未在《裁决书》确定的履行期限内履行相应义务，公司已向南昌中院提交《强制执行申请书》，申请对雪松信托就《裁决书》裁决事项进行强制执行。公司于2024年9月23日收到南昌中院出具的《受理案件通知书》（（2024）赣01执691号），南昌中院认为公司申请执行符合法定受理条件，决定立案执行。具体内容详见公司于2024年9月24日披露的《关于公司申请强制执行的公告》（公告编号：2024-045）。截至本报告批准报出之日，强制执行事宜仍在推进中，后续将根据实际情况披露相关进展情况。

2、限售股份变动情况  适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况  适用  不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明  适用  不适用

3、现存的内部职工股情况  适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,736	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	84,111	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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	
							股份状态	数量
江西省交通投资集团有限责任公司	国有法人	25.52	493,923,394	0	0	493,923,394		
雪松国际信托股份有限公司	境内非国有法人	16.11	311,734,019	0	311,734,019	0	质押	311,734,019
							冻结	311,734,019
江西省财政投资集团有限公司	国有法人	7.58	146,583,221	0	0	146,583,221		
南昌金融控股有限公司	国有法人	6.90	133,575,768	0	0	133,575,768		
江西江投资资本有限公司	国有法人	6.00	116,080,704	0	0	116,080,704		
江西省建材集团有限公司	国有法人	6.00	116,080,704	0	0	116,080,704		
江西赣粤高速公路股份有限公司	国有法人	4.06	78,500,053	0	0	78,500,053		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.01	38,829,329	27,050,412	0	38,829,329		
北京岫晞股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.71	33,000,042	0	0	33,000,042	冻结	33,000,042
江西省地质矿产勘查开发局	国有法人	0.62	11,924,443	0	0	11,924,443		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赣粤高速为江西交投控股子公司，江西交投和赣粤高速为一致行动人；江投资资本和江西建材存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用		
前 10 名无限售股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江西省交通投资集团有限责任公司	493,923,394	人民币普通股	493,923,394
江西省财政投资集团有限公司	146,583,221	人民币普通股	146,583,221
南昌金融控股有限公司	133,575,768	人民币普通股	133,575,768
江西江投资资本有限公司	116,080,704	人民币普通股	116,080,704
江西省建材集团有限公司	116,080,704	人民币普通股	116,080,704
江西赣粤高速公路股份有限公司	78,500,053	人民币普通股	78,500,053
香港中央结算有限公司	38,829,329	人民币普通股	38,829,329
北京岫晞股权投资中心（有限合伙）	33,000,042	人民币普通股	33,000,042
江西省地质矿产勘查开发局	11,924,443	人民币普通股	11,924,443
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	11,289,534	人民币普通股	11,289,534
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	赣粤高速为江西交投控股子公司，江西交投和赣粤高速为一致行动人；江投资和江西建材存在关联关系。除此以外，公司未知其他股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、信用 账户持股		期末转融通出借股份 且尚未归还	
	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例	数量合计	占总股本 的比例
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	23,625,274	1.22%	1,576,900	0.08%	11,289,534	0.58%	0	0

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化 □ 适用 √ 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易 □ 是 √ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西省交通投资集团有限责任公司	谢兼法	1997年10月20日	70551165-2	高速公路及其他重大基础设施的投资、建设、服务、经营,服务区经营以及交通基础设施的建设,建设工程施工、机械设备租赁、建筑材料批发、代购、现代物流、广告、房地产开发经营,道路清障、车辆救援与抢修、停车、货物装运与仓储服务业务(危化品除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除公司外,江西交投合计持有在上海证券交易所上市的江西赣粤高速公路股份有限公司(股票代码:600269)47.85%股份;直接持有在香港证券交易所上市的江西银行股份有限公司(股票代码:1916.HK)15.56%股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
江西省交通运输厅	谢德强	-	11360000014501113 P	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

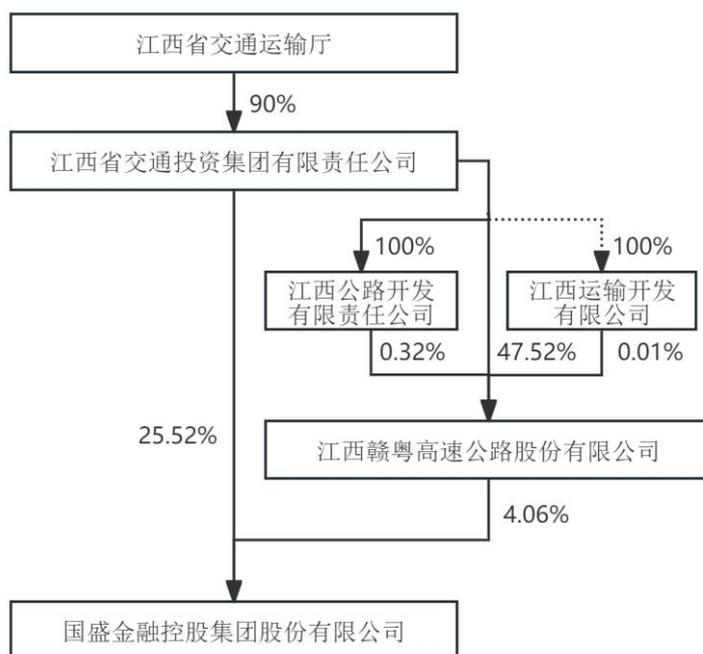
江西省交通运输厅持有江西交投 90%的股权,为江西交投的实际控制人。经江西省人民政府同意,江西省交通运输厅拟将其持有的江西交投 90%国有股权无偿划转至江西省国有资本运营控股集团有限公司。本次无偿划转完成后,江西交投的控股股东将变更为江西省国有资本运营控股集团有限公司,实际控制人将变更为江西省国有资产监督管理委员会。截至目前,该无偿划转尚未实施完毕。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  适用  不适用

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

5、其他持股在 10%以上的法人股东  适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
雪松国际信托股份有限公司	韩伟明	2003 年 4 月 14 日	300,505.1748 万元	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况  适用  不适用

采用集中交易竞价交易方式减持回购股份的具体情况  适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在债券相关情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 4 月 18 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2025]第 6-00100 号
注册会计师姓名	舒佳敏、汪鹏

## 审计报告

大信审字[2025]第6-00100号

### 国盛金融控股集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）商誉减值

##### 1. 事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，公司商誉账面原值为人民币 316,203.10 万元，商誉减值准备余额为人民币 18,292.32 万元，商誉账面价值为人民币 297,910.77 万元，占合并报表资产总额的 6.54%。

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

## 2. 审计应对

针对商誉减值测试，我们设计并实施以下审计程序：

- （1）了解、测试和评价与商誉减值相关的内部控制，并测试关键控制运行的有效性；
- （2）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性；
- （3）获取管理层聘请的外部评估机构出具的商誉减值测试报告，并对外部评估机构的独立性、客观性及胜任能力进行评估；
- （4）复核外部评估机构对资产组的估值方法及出具的评估报告，验算商誉减值测试的测算过程及结果；
- （5）检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当的列报和披露。

## （二）买入返售金融资产减值准备

### 1. 事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，公司买入返售金融资产余额 115,459.47 万元，减值准备 16,207.44 万元。买入返售金融资产净额占到合并资产总额的 2.18%，减值准备本期增加 6,203.63 万元。由于买入返售金融资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，因此我们将买入返售金融资产减值准备确定为关键审计事项。

关于买入返售金融资产减值准备会计政策详见附注三、（三十）；关于买入返售金融资产账面余额及减值准备详见附注五、（十一）。

## 2. 审计应对

我们对于买入返售金融资产减值准备所实施的重要审计程序包括：

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

(4) 对买入返售金融资产实施函证程序，确认买入返售金融资产内容和金额。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月十八日

## 二、财务报表

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2024 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	14,998,334,259.18	9,823,011,213.79
其中: 客户存款		13,101,999,432.26	8,209,551,912.88
结算备付金	五、(二)	2,561,483,386.47	1,933,462,172.82
其中: 客户备付金		2,471,678,884.80	1,384,440,178.35
拆出资金			
融出资金	五、(三)	6,980,449,560.68	5,279,313,998.69
交易性金融资产	五、(四)	5,946,369,730.13	4,157,124,292.13
衍生金融资产	五、(五)	227,840.00	52,234.98
存出保证金	五、(六)	958,349,044.95	747,043,712.30
应收票据			
应收账款	五、(七)	542,782,953.35	1,623,041,037.28
应收款项融资			
预付款项	五、(八)	19,242,516.69	26,164,873.19
应收利息	五、(九)	5,441,649.17	7,850,019.06
其他应收款	五、(十)	128,264,572.81	130,519,864.93
买入返售金融资产	五、(十一)	992,520,293.29	1,392,709,220.15
存货			
其中: 数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(十二)	13,488,993.57	14,701,748.82
流动资产合计		33,146,954,800.29	25,134,994,388.14
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资	五、(十三)	7,950,547,644.00	2,895,222,966.50
长期应收款			
长期股权投资	五、(十四)	569,625,052.14	612,182,161.22
其他权益工具投资	五、(十五)	225,158,418.21	101,400,000.00
其他非流动金融资产	五、(十六)	35,440,897.87	85,183,071.79
投资性房地产			
固定资产	五、(十七)	316,595,822.00	340,148,754.62
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五、(十八)	118,315,717.42	133,722,713.44
无形资产	五、(十九)	62,061,424.39	67,531,137.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、(二十)	2,979,107,744.09	2,979,107,745.09
长期待摊费用	五、(二十一)	11,902,559.71	15,656,936.00
递延所得税资产	五、(二十二)	141,270,985.32	113,134,735.76
其他非流动资产	五、(二十三)	23,354,114.35	26,323,659.86
非流动资产合计		12,433,380,379.50	7,369,613,882.11
资产总计		45,580,335,179.79	32,504,608,270.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2024 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十四）	370,379,652.77	130,146,972.21
应付短期融资款	五、（二十五）	2,077,476,783.15	1,440,941,021.15
拆入资金	五、（二十六）	4,123,045,028.79	2,416,444,083.33
交易性金融负债	五、（二十七）	97,851,570.00	29,329,266.01
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（二十八）	365,725,612.37	254,063,742.67
预收款项			
合同负债	五、（二十九）	13,860,069.28	9,911,618.77
卖出回购金融资产款	五、（三十）	7,318,792,270.86	3,048,092,013.93
代理买卖证券款	五、（三十一）	16,301,554,115.30	11,189,836,947.03
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（三十二）	275,960,074.96	211,820,367.89
应交税费	五、（三十三）	120,571,604.24	19,930,645.76
应付利息			
其他应付款	五、（三十四）	32,855,989.35	52,886,277.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十五）	352,111,933.61	1,157,479,167.12
其他流动负债	五、（三十六）	10,865,522.67	9,651,731.10
流动负债合计		31,461,050,227.35	19,970,533,854.70
非流动负债：			
长期借款	五、（三十七）	478,925,806.22	520,399,480.49
应付债券	五、（三十八）	38,015,095.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十	63,115,251.84	68,554,167.32

	九)		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(四十)	13,171,560.15	14,276,996.31
递延所得税负债	五、(二十二)		29,476.06
其他非流动负债	五、(四十一)	2,399,407,494.16	999,407,494.16
非流动负债合计		2,992,635,208.26	1,602,667,614.34
负债合计		34,453,685,435.61	21,573,201,469.04
股东权益：			
股本	五、(四十二)	1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(四十三)	8,842,625,199.23	8,878,020,750.31
减：库存股			
其他综合收益	五、(四十四)	88,917,836.19	26,157,635.67
专项储备			
盈余公积	五、(四十五)	77,775,736.78	77,775,736.78
一般风险准备	五、(四十六)	550,210,768.39	480,741,339.45
未分配利润	五、(四十七)	-370,135,791.70	-468,628,310.94
归属于母公司股东权益合计		11,124,478,401.89	10,929,151,804.27
少数股东权益		2,171,342.29	2,254,996.94
股东权益合计		11,126,649,744.18	10,931,406,801.21
负债和股东权益总计		45,580,335,179.79	32,504,608,270.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2024 年 12 月 31 日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		154,400,677.93	253,932,779.34
交易性金融资产		4,955,932.36	6,194,272.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、(一)		
应收款项融资			
预付款项			16,388.87
其他应收款	十七、(二)	1,227,897,363.12	1,337,133,446.79
买入返售金融资产			
存货			
其中: 数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,751,193.50	11,942,262.46
流动资产合计		1,398,005,166.91	1,609,219,149.93
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	12,278,765,199.98	12,297,491,665.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		22,063,797.87	21,652,163.79
投资性房地产			
固定资产		285,208.89	324,947.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,081.49	11,356.73
其中: 数据资源			
开发支出			
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		12,301,115,288.23	12,319,480,132.64
资产总计		13,699,120,455.14	13,928,699,282.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司资产负债表（续）**  
**2024 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		370,379,652.77	130,146,972.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,386.80	33,386.80
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		356,421.95	
应交税费		180,938.63	124,107.65
应付利息			
其他应付款		900,465.46	2,563,499.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		303,524,469.06	1,100,012,634.49
其他流动负债			
流动负债合计		675,375,334.67	1,232,880,600.20
非流动负债：			
长期借款		478,925,806.22	520,399,480.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,499,407,494.16	999,407,494.16
非流动负债合计		1,978,333,300.38	1,519,806,974.65
负债合计		2,653,708,635.05	2,752,687,574.85
股东权益：			
股本		1,935,084,653.00	1,935,084,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,861,452,546.01	8,861,452,546.01
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,775,736.78	77,775,736.78
一般风险准备			
未分配利润		171,098,884.30	301,698,771.93
股东权益合计		11,045,411,820.09	11,176,011,707.72
负债和股东权益合计		13,699,120,455.14	13,928,699,282.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2024 年度**  
**(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(四十八)	2,006,832,574.92	1,873,554,752.03
其中: 营业收入	五、(四十八)	1,520,578.18	1,427,030.56
利息收入	五、(四十九)	741,572,864.00	642,479,860.49
手续费及佣金收入	五、(五十)	1,263,739,132.74	1,229,647,860.98
减: 营业成本	五、(四十八)		
利息支出	五、(四十九)	313,748,920.52	217,933,599.46
手续费及佣金支出	五、(五十)	279,132,082.78	224,603,268.07
税金及附加	五、(五十一)	12,731,498.25	10,867,978.58
销售费用			
管理费用	五、(五十二)	1,391,728,518.71	1,511,383,012.85
研发费用	五、(五十三)	16,545,576.97	15,049,745.90
财务费用	五、(五十四)	97,231,437.95	91,624,139.22
其中: 利息费用	五、(五十四)	99,326,727.35	99,509,782.09
利息收入	五、(五十四)	2,095,289.40	7,885,642.87
加: 其他收益	五、(五十五)	14,939,026.74	10,712,691.76
投资收益(损失以“—”号填列)	五、(五十六)	457,981,633.58	204,763,773.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、(五十六)	-2,176,223.58	-9,401,599.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑损益(损失以“—”号填列)		340,529.32	286,886.38
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五、(五十七)	-44,245,371.91	14,799,225.82
信用减值损失(损失以“—”号填列)	五、(五十八)	-94,813,671.57	-14,355,711.57
资产减值损失(损失以“—”号填列)	五、(五十九)	-7,610,114.95	
资产处置收益(损失以“—”号填列)	五、(六十)	1,545,821.75	1,022,027.57
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		223,852,392.70	19,321,901.38
加: 营业外收入	五、(六十)	515,995.63	12,140,483.76

	一)		
减：营业外支出	五、（六十二）	1,847,331.85	12,537,956.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		222,521,056.48	18,924,428.95
减：所得税费用	五、（六十三）	55,191,561.82	49,222,767.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		167,329,494.66	-30,298,338.56
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		167,329,494.66	-30,298,338.56
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		167,413,149.31	-29,984,101.49
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-83,654.65	-314,237.07
五、其他综合收益的税后净额		63,308,999.39	34,192,213.61
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		63,308,999.39	34,192,213.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益		6,304,033.62	-3,664.70
（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		6,304,033.62	-3,664.70
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		57,004,965.77	34,195,878.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		2,624,780.53	1,272,938.95
（2）其他债权投资公允价值变动		49,504,294.89	29,234,596.25
（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		4,639,653.66	2,966,151.36
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额		236,236.69	722,191.75
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		230,638,494.05	3,893,875.05
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		230,722,148.70	4,208,112.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-83,654.65	-314,237.07
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0865	-0.0155
（二）稀释每股收益		0.0865	-0.0155

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2024 年度**  
**(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、 (四)	16,217,044.50	3,969,470.65
减：营业成本	十七、 (四)		
税金及附加		37,337.68	36,779.06
销售费用			
管理费用		13,362,395.48	30,815,674.16
研发费用			
财务费用		97,256,454.53	91,793,038.90
其中：利息费用		99,326,312.35	99,459,950.43
利息收入		2,069,857.82	7,666,911.53
加：其他收益		8,067.33	95,893.77
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、 (五)	-27,023,050.53	701,845,837.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑损益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-826,706.03	-352,501.35
信用减值损失（损失以“－”号填列）		186,432,178.90	-46,477,613.80
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-194,650,682.20	-9,000,000.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-66,511.51	121,390.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-130,565,847.23	527,556,985.77
加：营业外收入			12,000,000.00
减：营业外支出		34,040.40	6,822,255.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-130,599,887.63	532,734,730.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-130,599,887.63	532,734,730.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-130,599,887.63	532,734,730.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
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			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-130,599,887.63	532,734,730.71
七、每股收益			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2024 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			244,072,919.20
收取利息、手续费及佣金的现金		2,312,742,594.06	2,163,814,305.99
拆入资金净增加额		1,700,000,000.00	50,000,000.00
回购业务资金净增加额		4,271,683,940.54	1,046,131,713.89
返售业务资金净减少额		337,096,244.64	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		5,115,560,542.65	566,002,311.14
收到的税费返还			5,136,558.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、(六十四)	1,210,943,371.59	647,150,083.83
经营活动现金流入小计		14,948,026,693.48	4,722,307,892.70
购买商品、接受劳务支付的现金			
取得交易目的而持有的金融资产净增加额		6,545,698,242.36	
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额			
返售业务资金净增加额			688,512,088.07
融出资金净增加额		1,712,465,295.00	714,058,403.18
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		518,999,718.05	360,197,468.59
支付给职工以及为职工支付的现金		915,386,900.35	1,050,237,587.98
支付的各项税费		95,818,958.81	134,465,352.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、(六十四)	568,794,028.57	1,216,208,355.88
经营活动现金流出小计		10,357,163,143.14	4,163,679,256.32
经营活动产生的现金流量净额		4,590,863,550.34	558,628,636.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,043.63	255,166.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,047,962.15	516,122.96
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		2,052,005.78	771,289.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,169,659.33	52,663,913.01

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,169,659.33	52,663,913.01
投资活动产生的现金流量净额		-41,117,653.55	-51,892,623.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,640,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金		2,817,080,000.00	2,027,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,457,080,000.00	2,707,340,000.00
偿还债务支付的现金		2,967,170,000.00	2,543,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,314,487.27	149,704,481.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(六十四)	65,463,033.77	67,304,938.27
筹资活动现金流出小计		3,205,947,521.04	2,760,009,419.64
筹资活动产生的现金流量净额		1,251,132,478.96	-52,669,419.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		402,162.77	395,256.48
五、现金及现金等价物净增加额		5,801,280,538.52	454,461,850.10
加：期初现金及现金等价物余额		11,748,802,214.23	11,294,340,364.13
六、期末现金及现金等价物余额		17,550,082,752.75	11,748,802,214.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2024 年度**  
**(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,958,092.90	20,747,905.77
经营活动现金流入小计		2,958,092.90	20,747,905.77
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,911,319.55	17,058,682.35
支付的各项税费		33,580.46	41,268.85
支付其他与经营活动有关的现金		12,083,611.84	22,513,597.06
经营活动现金流出小计		24,028,511.85	39,613,548.26
经营活动产生的现金流量净额		-21,070,418.95	-18,865,642.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		100,694,284.13	10,888,470.01
取得投资收益收到的现金			700,255,166.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,270.00	
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		100,797,554.13	711,143,636.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,088.36	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			501,411,200.00
投资活动现金流出小计		200,088.36	501,411,200.00
投资活动产生的现金流量净额		100,597,465.77	209,732,436.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		740,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		740,000,000.00	680,000,000.00
偿还债务支付的现金		825,530,000.00	686,587,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,934,824.26	95,666,452.35
支付其他与筹资活动有关的现金		594,323.97	

筹资活动现金流出小计		919,059,148.23	782,253,452.35
筹资活动产生的现金流量净额		-179,059,148.23	-102,253,452.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-99,532,101.41	88,613,342.10
加：期初现金及现金等价物余额		253,932,779.34	165,319,437.24
六、期末现金及现金等价物余额		154,400,677.93	253,932,779.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2024 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,935,084,653.00				8,878,020,750.31		26,157,635.67		77,775,736.78	480,741,339.45	-468,628,310.94	10,929,151,804.27	2,254,996.94	10,931,406,801.21
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,935,084,653.00				8,878,020,750.31		26,157,635.67		77,775,736.78	480,741,339.45	-468,628,310.94	10,929,151,804.27	2,254,996.94	10,931,406,801.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-35,395,551.08		62,760,200.52				98,492,519.24	125,857,168.68	-83,654.65	125,773,514.03
（一）综合收益总额							63,308,999.39				167,413,149.31	230,722,148.70	-83,654.65	230,638,494.05
（二）股东投入和减少资本					-35,395,551.08							-35,395,551.08		-35,395,551.08
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-35,395,551.08							-35,395,551.08		-35,395,551.08
（三）利润分配										69,469,428.94	-69,469,428.94			
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备										69,469,428.94	-69,469,428.94			
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转							-548,798.87				548,798.87			
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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							-548,798.87				548,798.87			

6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,935,084.653.00				8,842,625,199.23		88,917,836.19		77,775,736.78	550,210,768.39	-370,135,791.70	11,124,478,401.89	2,171,342.29	11,126,649,744.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2024 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,935,084,653.00				8,903,294,772.19		-8,034,577.94		44,253,651.01	436,135,045.81	-360,515,830.04	10,950,217,714.03	1,536,681.33	10,951,754,395.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,935,084,653.00				8,903,294,772.19		-8,034,577.94		44,253,651.01	436,135,045.81	-360,515,830.04	10,950,217,714.03	1,536,681.33	10,951,754,395.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-25,274,021.88		34,192,213.61		33,522,085.77	44,606,293.64	-108,112,480.90	-21,065,909.76	718,315.61	-20,347,594.15
（一）综合收益总额							34,192,213.61				-29,984,101.49	4,208,112.12	-314,237.07	3,893,875.05
（二）股东投入和减少资本					-25,274,021.88							-25,274,021.88	1,032,552.68	-24,241,469.20
1. 股东投入的普通股					-1,032,552.68							-1,032,552.68	1,032,552.68	
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					-24,241,469.20							-24,241,469.20		-24,241,469.20
（三）利润分配									33,522,085.77	44,606,293.64	-78,128,379.41			
1. 提取盈余公积									33,522,085.77		-33,522,085.77			
2. 提取一般风险准备										44,606,293.64	-44,606,293.64			
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,878,020,750.31		26,157,635.67		77,775,736.78	480,741,339.45	-468,628,310.94	10,929,151,804.27	2,254,996.94	10,931,406,801.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表**  
**2024 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78	301,698,771.93	11,176,011,707.72
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78	301,698,771.93	11,176,011,707.72
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-130,599,887.63	-130,599,887.63
(一) 综合收益总额										-130,599,887.63	-130,599,887.63
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78	171,098,884.30	11,045,411,820.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

**国盛金融控股集团股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表（续）**  
**2024 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	-197,513,873.01	10,643,276,977.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				44,253,651.01	-197,513,873.01	10,643,276,977.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									33,522,085.77	499,212,644.94	532,734,730.71
（一）综合收益总额										532,734,730.71	532,734,730.71
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									33,522,085.77	-33,522,085.77	
1. 提取盈余公积									33,522,085.77	-33,522,085.77	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,935,084,653.00				8,861,452,546.01				77,775,736.78	301,698,771.93	11,176,011,707.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘朝东

主管会计工作负责人：刘详扬

会计机构负责人：熊文娟

# 国盛金融控股集团股份有限公司

## 2024 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

截止 2024 年 12 月 31 日，公司累计发行股份总数 193,508.4653 万股，注册资本为人民币 193,508.4653 万元。

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

## （二）企业实际从事的主要经营活动

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

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报告经公司董事会于 2025 年 4 月 18 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

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

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

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

#### (六) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债, 在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期营业外收入。

#### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断标准

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

###### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

###### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础, 已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生

的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （3）合并取得子公司会计处理

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

### （4）处置子公司的会计处理

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

## （八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

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

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

#### (九)现金及现金等价物的确定标准

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

#### (十)外币业务及外币财务报表折算

##### 1.外币业务折算

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

##### 2.外币财务报表折算

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

#### (十一)金融工具

##### 1.金融工具的分类、确认和计量

###### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

□以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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

□以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

□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。

□以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2.金融工具的公允价值的确认方法

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

### 3.金融工具的终止确认

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

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

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1.预期信用损失的范围

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

### 2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同

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

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

### 3.预期信用损失的会计处理方法

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

### 4.应收款项、其他应收款计量坏账准备的方法

报告期，本公司对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

#### （1）按照单项计提坏账准备的判断标准：

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

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况（非证券业务）：

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

组合 2 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的情况 (证券业务):

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

### (十三)合同资产和合同负债

#### 1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利 (且该权利取决于时间流逝之外的其他因素) 作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

#### 2.合同负债

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

### (十四)持有待售的非流动资产或处置组

#### 1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 划分为持有待售类别, 并满足下列条件: 一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; 二是出售极可能发生, 即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 应当已经获得批准。

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

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

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### (十五) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### (十六) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十七)固定资产

#### 1.固定资产确认条件

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

#### 2.固定资产折旧方法

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

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

### (十八)在建工程

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

### (十九)借款费用

#### 1.借款费用资本化的确认原则

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

#### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## (二十)无形资产

### 1.无形资产的计价方法

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

### 2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

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

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

项目	使用寿命不确定的依据
交易席位费	席位使用无期限的限制

### (二十一)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (二十二)长期待摊费用

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

### (二十三)职工薪酬

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

#### 1.短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2.离职后福利的会计处理方法

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

#### 3.辞退福利的会计处理方法

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

#### 4.其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### (二十四)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

#### (二十五)收入

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

##### (1) 手续费及佣金收入

###### I. 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

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

###### II. 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

### III. 资产管理业务手续费收入

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

### IV. 投资咨询业务收入

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

#### (2) 利息收入

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

#### (3) 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

## (二十六)政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

### 2.政府补助确认时点

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

额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十七)递延所得税资产和递延所得税负债

### 1.递延所得税的确认

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

### 2.递延所得税的计量

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

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

### 3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十八)租赁

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

### 1.承租人的会计处理

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

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率;若无法合理确定租赁内含利率,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率,即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入财务费用。

### 2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁,以及单项资产全新时价值较低的租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债,将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日,将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

### (二十九)期货风险准备金

本公司控股子公司国盛期货有限责任公司按下列政策计提期货风险准备金:

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

2.风险损失的确认标准为:

(1) 因管理不严、错单交易等造成的应由公司承担的客户交易损失;

(2) 因穿仓等原因形成难以收回的风险损失款。

计提的期货风险准备金余额不足以弥补的损失金额计入当期损益。

### (三十)买入返售及卖出回购业务

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

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

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

#### (三十一)证券承销业务

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

#### (三十二)受托投资管理业务

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

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

#### (三十三)融资融券业务

融资融券业务,分为融资业务和融券业务两类。

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

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

#### (三十四)转融通业务

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

本公司对于融入的资金确认一项对出借方的负债,并确认相应的利息费用。

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

#### (三十五)期货业务核算方法

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

#### (三十六)客户交易结算资金的核算方法

(1) 公司代理客户买卖收到的代理买卖证券款,全额存入公司指定的银行账户,同时确认为一项负

债，与客户进行相关的结算。

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

公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖的交易日确认收入。

#### (三十七)一般风险准备金和交易风险准备金

##### 1、一般风险准备金

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

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

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

##### 2、交易风险准备金

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

#### (三十八)重要会计政策变更、会计估计变更

##### 1.重要会计政策变更

无。

##### 2.重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

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

纳税主体名称	所得税税率
国盛金融控股集团股份有限公司	25%
国盛证券有限责任公司	25%
国盛期货有限责任公司	25%
国盛证券资产管理有限公司	25%
国盛弘远（上海）投资有限公司	25%
深圳国盛前海投资有限公司	25%
Guosheng (HongKong) Investment Limited	16.5%
Guosheng International Investment Limited	0%
Guosheng Internet Investment Management Limited	0%
Guosheng Global Investment Limited	0%
珠海横琴极盛科技有限公司	25%

## (二)重要税收优惠及批文

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

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

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	14,988,597,642.22	9,815,805,172.85
其中：客户资金存款	13,092,709,373.18	8,204,429,994.11
自有资金存款	1,895,888,269.04	1,611,375,178.74
其他货币资金	9,736,616.96	7,206,040.94
其中：未到期客户资金应收利息	9,290,059.08	5,121,918.77
未到期自有资金应收利息	444,833.82	2,082,438.54
合计	14,998,334,259.18	9,823,011,213.79
其中：存放在境外的款项总额	3,610,454.45	4,421,506.84

注1：截至2024年12月31日，公司无因抵押、质押等安排导致的使用有限制的款项；

注 2：报告期末，未到期客户资金应收利息 9,290,059.08 元，未到期自有资金应收利息 444,833.82 元，该项金额不计入现金及现金等价物余额。

2. 按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金						
其中：人民币						
港币						
银行存款			14,988,597,642.22			9,815,805,172.85
其中：自有资金			1,895,888,269.04			1,611,375,178.74
人民币			1,886,535,766.26			1,601,195,002.45
美元	398,507.33	7.1884	2,864,630.11	407,822.78	7.0827	2,888,486.40
港币	7,006,189.28	0.9260	6,487,872.67	8,046,345.57	0.9062	7,291,689.89
其中：客户资金			13,092,709,373.18			8,204,429,994.11
人民币			13,066,397,250.08			8,181,282,321.34
美元	2,823,246.11	7.1884	20,294,622.91	2,416,699.33	7.0827	17,116,756.35
港币	6,498,380.33	0.9260	6,017,500.19	6,655,171.52	0.9062	6,030,916.42
其他货币资金			9,736,616.96			7,206,040.94
其中：人民币			9,716,145.78			7,204,357.31
美元	239.84	7.1884	1,724.06	237.71	7.0827	1,683.63
港币	20,244.40	0.9260	18,747.12			
合计			14,998,334,259.18			9,823,011,213.79

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			89,804,501.67			549,021,994.47
其中：人民币			89,804,501.67			549,021,994.47
客户普通备付金			2,083,724,357.34			1,264,364,908.23
其中：人民币			2,067,748,832.14			1,249,458,798.47
美元	1,972,920.53	7.1884	14,182,141.94	1,771,894.70	7.0827	12,549,798.60
港币	1,936,698.98	0.9260	1,793,383.26	2,600,210.95	0.9062	2,356,311.16
客户信用备付金			387,954,527.46			120,075,270.12

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
其中：人民币			387,954,527.46			120,075,270.12
合计			2,561,483,386.47			1,933,462,172.82

(三)融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	6,983,978,952.00	5,282,044,676.81
其中：个人	6,625,918,568.74	4,952,460,412.01
机构	358,060,383.26	329,584,264.80
减：减值准备	3,529,391.32	2,730,678.12
账面价值合计	6,980,449,560.68	5,279,313,998.69

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,925,584,459.22	1,050,480,766.89
债券	3,151,396.66	7,551,970.21
股票	19,645,753,638.17	15,674,033,609.27
基金	409,788,530.38	337,551,693.50
其他	118,256,148.52	60,696,515.56
合计	22,102,534,172.94	17,130,314,555.43

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

(四)交易性金融资产

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	4,820,020,945.27		4,820,020,945.27	4,911,554,760.63		4,911,554,760.63
基金	696,438,158.77		696,438,158.77	687,581,700.29		687,581,700.29
股票	6,814,117.86		6,814,117.86	15,628,311.62		15,628,311.62
理财产品	6,125,163.45		6,125,163.45	6,106,966.64		6,106,966.64
资管产品	312,000,831.14		312,000,831.14	298,097,656.96		298,097,656.96

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
信托计划	104,970,513.64		104,970,513.64	119,025,460.23		119,025,460.23
其他				18,052,741.37		18,052,741.37
合计	5,946,369,730.13		5,946,369,730.13	6,056,047,597.74		6,056,047,597.74

期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	3,251,975,677.27		3,251,975,677.27	3,370,828,101.31		3,370,828,101.31
基金	615,887,069.34		615,887,069.34	615,545,137.53		615,545,137.53
股票	53,471,496.66		53,471,496.66	61,132,437.66		61,132,437.66
理财产品	7,186,798.26		7,186,798.26	7,150,000.00		7,150,000.00
资管产品	208,200,114.49		208,200,114.49	200,747,633.97		200,747,633.97
信托计划	15,682,423.97		15,682,423.97	26,025,460.23		26,025,460.23
其他	4,720,712.14		4,720,712.14	18,052,741.37		18,052,741.37
合计	4,157,124,292.13		4,157,124,292.13	4,299,481,512.07		4,299,481,512.07

注：报告期末，交易性金融资产受限金额为 3,215,422,730.93 元，其中正回购借款担保受限金额为 3,098,238,030.93 元，转融通借款担保受限金额为 62,943,000.00 元，债券借贷受限金额为 54,241,700.00 元。

(五)衍生金融资产

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				231,981,500.00		
国债期货				231,981,500.00		

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具				31,639,298.00	227,840.00	
股指期货				31,125,240.00		
股指期权				514,058.00	227,840.00	
其他衍生工具						
商品期货						
收益互换						
合计				263,620,798.00	227,840.00	

类别	期初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				74,150.00		
国债期货				74,150.00		
权益衍生工具				85,747.52	52,234.98	
股指期货						
股指期权				85,747.52	52,234.98	
其他衍生工具						
商品期货						
收益互换						
合计				159,897.52	52,234.98	

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

(六)存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			794,237,195.27			669,515,926.11
其中：人民币			791,833,327.27			667,150,497.11
美元	270,000.00	7.1884	1,940,868.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
港币	500,000.00	0.9260	463,000.00	500,000.00	0.9062	453,100.00
信用保证金			164,111,849.68			77,527,786.19
其中：人民币			164,111,849.68			77,527,786.19
合计			958,349,044.95			747,043,712.30

注：报告期末，存出保证金中作为转融通业务担保品的受限金额为 141,411,517.19 元。

(七)应收账款

1. 按账龄披露

2. 按坏账计提方法分类披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	561,374,407.22	1,640,254,456.31
1—2 年（含 2 年）	17,024,278.40	174,274.36
2—3 年（含 3 年）	174,274.36	4,510,772.03
3 年以上	38,752,073.81	34,241,301.78
小计	617,325,033.79	1,679,180,804.48
减：坏账准备	74,542,080.44	56,139,767.20
合计	542,782,953.35	1,623,041,037.28

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	73,954,058.25	11.98	73,954,058.25	100.00	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	543,370,975.54	88.02	588,022.19	0.11	542,782,953.35
其中：组合 1	450.48		450.48	100.00	
组合 2	117,514,341.27	19.04	587,571.71	0.50	116,926,769.56
组合 3	425,856,183.79	68.98			425,856,183.79
合计	617,325,033.79	100.00	74,542,080.44		542,782,953.35

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款：	55,673,859.26	3.31	55,673,859.26	100.00	
其中：					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,623,506,945.22	96.69	465,907.94	0.03	1,623,041,037.28
其中：组合 1	450.48		450.48	100.00	
组合 2	90,760,603.65	5.40	465,457.46	0.51	90,139,184.36
组合 3	1,532,745,891.09	91.29			1,532,901,852.92
合计	1,679,180,804.48	100.00	56,139,767.20		1,623,041,037.28

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	22,373,372.03	22,373,372.03	100.00	预计无法收回
客户二	17,912,977.00	17,912,977.00	100.00	预计无法收回
客户三	16,895,154.84	16,895,154.84	100.00	预计无法收回
客户四	5,305,015.32	5,305,015.32	100.00	预计无法收回
客户五	4,338,883.65	4,338,883.65	100.00	确认无法收回
客户六	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	确认无法收回
客户七	1,418,835.62	1,418,835.62	100.00	客户违约，预计无法收回
其他零星小计	1,709,819.79	1,709,819.79	100.00	预计无法收回
合计	73,954,058.25	73,954,058.25		

注 1：客户一、客户三，客户质押至公司的股票强平后未能清偿对公司的债务，未清偿部分转入应收账款并全额计提坏账准备。

注 2：客户四，客户向公司融入资金购买股票，股票强制平仓后客户无法清偿对公司的债务，未清偿部分转入应收账款并全额计提坏账准备。

注 3：客户二期末余额 17,912,977.00 元，系公司持有的该公司债券于 2019 年发生实质性违约，该债券已于 2024 年 1 月终止上市并摘牌。本期公司将该债券从交易性金融资产转入应收账款核算，并全额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（非证券业务）：

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

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

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（证券业务）：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	117,514,341.27	587,571.71	0.50
其中：3 个月以内	117,514,341.27	587,571.71	0.50
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	117,514,341.27	587,571.71	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	90,484,286.82	451,641.62	0.50
其中：3 个月以内	90,484,286.82	451,641.62	0.50
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年	276,316.83	13,815.84	5.00
3 年以上			
合计	90,760,603.65	465,457.46	

组合 3 中，按特定组合法计提坏账准备的应收账款（证券业务）：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	425,856,183.79		
其中：3 个月以内	425,856,183.79		
3 至 6 个月			
6 个月至一年			
合计	425,856,183.79		

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,532,745,891.09		
其中：3 个月以内	1,532,745,891.09		
3 至 6 个月			
6 个月至一年			
合计	1,532,745,891.09		

### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	55,673,859.26	18,280,198.99				73,954,058.25
按组合计提坏账准备的应收账款	465,907.94	122,114.25				588,022.19
其中：组合 1	450.48					450.48
组合 2	465,457.46	122,114.25				587,571.71
组合 3						
合计	56,139,767.20	18,402,313.24				74,542,080.44

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	425,744,824.39	68.97	
第二名	22,373,372.03	3.62	22,373,372.03
第三名	17,912,977.00	2.90	17,912,977.00
第四名	16,895,154.84	2.74	16,895,154.84
第五名	6,134,968.91	0.99	30,674.84
合计	489,061,297.17	79.22	57,212,178.71

注 1：第一名，期末余额 425,744,824.39 系证券业务清算款，按中登公司规定的结算规则清算。

#### (八)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,602,067.33	96.67	24,529,687.75	93.75
1 至 2 年	389,779.95	2.03	262,734.66	1.00
2 至 3 年	205,692.04	1.07	48,949.59	0.19
3 年以上	44,977.37	0.23	1,323,501.19	5.06
合计	19,242,516.69	100.00	26,164,873.19	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,358,458.37	22.65
第二名	3,115,947.93	16.19
第三名	1,047,735.85	5.44
第四名	749,110.72	3.89
第五名	125,786.15	0.65
合计	9,397,039.02	48.82

#### (九)应收利息

1. 应收利息明细表

项目	期末余额	期初金额
融资融券	279,387.84	279,387.84
买入返售	5,496,615.32	8,825,962.50
债券投资	9,480,000.00	10,246,800.00
小计	15,256,003.16	19,352,150.34
减：减值准备	9,814,353.99	11,502,131.28
账面价值合计	5,441,649.17	7,850,019.06

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

## 2. 重要逾期利息

项目	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
股票质押业务-中信国安有限公司	5,496,615.32	2019年3月	客户国安有限的股票质押式回购合同未按合同约定交付利息，构成实质性违约。其质押的中信国安股份多次被北京市高级人民法院查封，处于轮候冻结状态。	截止 2024 年年末，客户国安有限担保履约保障比例 168.09%，考虑前瞻性信息，采用预期信用损失模型计量客户整体减值准备（含买入返售部分及应收利息部分）。其中应收利息计提减值准备 54,966.15 元。
交易性金融资产-16 华泰 02 债	6,180,000.00	2019年7月	公司持有该债券 100 万张，面值 10,000 万元。华泰汽车集团至今尚未支付应于 2019 年 7 月 28 日兑付的债券本金及利息，发生实质性违约。	预计无法回收，已全额计提减值准备。

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
交易性金融资产	10,246,800.00				-766,800.00	9,480,000.00
融出资金	279,387.84					279,387.84
股票质押业务	975,943.44	-920,977.29				54,966.15
合计	11,502,131.28	-920,977.29			-766,800.00	9,814,353.99

注 1：公司持有的一项债券于 2024 年 1 月 31 日终止上市并摘牌，公司将该资产从交易性金融资产转入应收账款核算，同时将原计提的应收利息坏账准备 766,800.00 元转入应收账款坏账准备。

注 2：股票质押业务，由于收回部分款项、客户补充提供质押股票和质押股票公允价值变动的综合影响，根据信用减值模型本期应收利息计提信用减值损失-92.10 万元。

### (十)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	128,264,572.81	130,519,864.93
合计	128,264,572.81	130,519,864.93

#### 1.按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,834,853.39	91,416,072.29
其中：3 个月以内	12,674,121.39	91,411,541.19
3 至 6 个月	160,732.00	4,531.10
6 个月至 1 年		
1 至 2 年	90,156,099.16	33,762,311.04
2 至 3 年	33,741,244.75	587,180.01
3 年以上	74,932,855.31	77,530,335.01
合计	211,665,052.61	203,295,898.35

2.按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	189,231,246.07	182,125,142.87
押金	17,493,158.00	18,243,017.11
垫付款项	3,530,247.86	1,858,659.43
其他	1,410,400.68	1,069,078.94
小 计	211,665,052.61	203,295,898.35
减：坏账准备	83,400,479.80	72,776,033.42
合 计	128,264,572.81	130,519,864.93

3.坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,497,915.31		71,278,118.11	72,776,033.42
2024 年 1 月 1 日余额 在本期	1,497,915.31		71,278,118.11	72,776,033.42
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,415,951.09		8,238,503.30	10,654,454.39
本期转回	30,000.00			30,000.00
本期转销				
本期核销			8.01	8.01
其他变动				
2024 年 12 月 31 日 余额	3,883,866.40		79,516,613.4	83,400,479.80

4.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的款项	71,278,118.11	8,238,503.30		8.01	79,516,613.40
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,497,915.31	2,415,951.09	30,000.00		3,883,866.40
其中：组合 1	54,919.83	905,812.41	30,000.00		930,732.24
组合 2	1,442,995.48	1,510,138.68			2,953,134.16
合计	72,776,033.42	10,654,454.39	30,000.00	8.01	83,400,479.80

5.本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 8.01 元，其中无重要的其他应收款。

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	56,873,000.00	1-2 年, 2-3 年	26.87	1,195,130.00
第二名	往来款	45,300,115.70	3 年以上	21.40	45,300,115.70
第三名	往来款	28,790,000.00	1-2 年, 2-3 年	13.60	705,500.00
第四名	往来款	19,850,000.00	1-2 年, 2-3 年	9.38	373,700.00
第五名	往来款	19,730,000.00	3 年以上	9.32	19,730,000.00
合计		170,543,115.70		80.57	67,304,445.70

(十一)买入返售金融资产

1. 买入返售金融资产按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	361,037,590.05	373,234,164.74
债券质押式回购	607,930,131.34	917,135,880.01
其他	185,626,962.60	202,377,251.73
合计	1,154,594,683.99	1,492,747,296.48
减：减值准备	162,074,390.70	100,038,076.33
账面价值合计	992,520,293.29	1,392,709,220.15

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

注 2：2017 年，公司与融资人通过大宗交易方式开展股票远期回购交易。2019 年，客户及担保人未履行股票受让和连带保证责任义务，构成实质性违约。2024 年该股票停牌。公司根据相关会计政策对该业务金融资产进行减值测试，按预期信用减值损失模型在考虑违约风险敞口、违约概率、违约损失率等因素后确定项目减值准备，本期计提该项目信用减值损失 6,842.39 万元。

注 3：2018 年，公司与融资人开展股票质押式回购业务。2019 年，融资人未按合同约定交付本金及利息。本期该项目收到部分回款，期末质押股票市值较年初增加。公司按预期信用减值损失模型在考虑

违约风险敞口、违约概率、违约损失率等因素后确定项目减值准备，本期转回该项目信用减值损失 730.84 万元。

2. 按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	361,037,590.05	373,234,164.74
债券	607,930,131.34	917,135,880.01
其他	185,626,962.60	202,377,251.73
合计	1,154,594,683.99	1,492,747,296.48
减：减值准备	162,074,390.70	100,038,076.33
账面价值合计	992,520,293.29	1,392,709,220.15

3. 按担保物金额

担保物	期末公允价值	期初公允价值
担保物	1,602,096,113.80	1,862,220,904.20
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		80,403,509.50
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

4. 买入返售金融资产按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	691,949,671.62	1,142,563,391.02
一个月至三个月内	180,359,416.67	39,533,905.46
三个月至一年内	120,211,205.00	310,650,000.00
一年以上		
合计	1,154,594,683.99	1,492,747,296.48

5. 买入返售金融资产减值准备明细

类别	期末减值准备	期初减值准备
股票质押式回购	604,669.68	6,992,208.32
其他	161,469,721.02	93,045,868.01
合计	162,074,390.70	100,038,076.33

(十二)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	13,448,468.33	14,661,223.58
其他	40,525.24	40,525.24
合计	13,488,993.57	14,701,748.82

(十三)其他债权投资

1.其他债权投资情况

项目	期末余额				累计减值准备
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	
国债	22,388,109.09	171,680.01	1,027,420.90	23,587,210.00	-

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

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	501,115,213.78	10,416,553.50	104,786.22	511,636,553.50	
企业债	698,659,153.82	17,609,578.00	9,638,781.18	725,907,513.00	1,015,642.61
私募债	449,549,893.01	11,301,250.00	7,739,346.99	468,590,490.00	412,703.78
非公开定向债务工具	730,895,027.09	17,720,980.00	13,894,032.91	762,510,040.00	1,026,228.45
中期票据	410,479,337.47	8,493,000.00	7,606,032.53	426,578,370.00	561,640.70
合计	2,790,698,625.17	65,541,361.50	38,982,979.83	2,895,222,966.50	3,016,215.54

注：报告期末，其他债权投资受限金额为 5,551,372,614.40 元，其中：转融通借款担保受限金额为 324,725,364.00 元，正回购借款担保受限金额担保 5,040,342,330.40 元，债券借贷受限金额为 186,304,920.00 元。

## 2.减值准备变动情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
地方债	-	1,947,800.05				1,947,800.05
金融债	-	626,374.31				626,374.31
企业债	1,015,642.61	191,956.26				1,207,598.87
公司债	-	490,052.27				490,052.27
短期融资债	-	39,497.77				39,497.77
私募债	412,703.78	-412,703.78				-
同业存单	-	590,754.93				590,754.93
非公开定向债务工具	1,026,228.45	-186,170.17				840,058.28

中期票据	561,640.70	1,352,092.02			1,913,732.72
合计	3,016,215.54	4,639,653.66			7,655,869.20

注：本期公司新增购入地方债、公司债、金融债、短期融资债、同业存单等多类债务工具，国债外的债务工具数量及规模有所上升，相应减值准备增加。

(十四)长期股权投资

1.长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发 放现 金股 利或 利润	计提减值准 备			其他
一、联 营企业												
江信基 基金管理 有限公司	18,733,150.84				-10,785,002.76						7,948,148.08	
深圳凡 泰极客 科技有 限责任 公司	17,047,630.11	9,046,706.98			-205,109.38		1,061,370.10				17,903,890.83	9,046,706.98
苏州梧 桐汇智 软件科 技有限 责任公 司	7,579,539.87				-45,481.73						7,534,058.14	

宁波梅花天使投资管理有限公司	83,608,468.68	23,401,202.13			2,503,482.46		-1,836.19	7,610,114.95	78,500,000.00	31,011,317.08
沿海惠融科技（北京）有限公司		6,167,674.27								6,167,674.27
Qudian Inc.	485,213,371.72	263,623,941.48			6,355,887.83	2,624,780.53	-36,455,084.99		457,738,955.09	263,623,941.48
合计	612,182,161.22	302,239,524.86			-2,176,223.58	2,624,780.53	-35,395,551.08	7,610,114.95	569,625,052.14	309,849,639.81

注：有关的权益法核算信息另见本附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

2.长期股权投资减值准备测试情况

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	本期减值测试前 账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	公允价 值和处 置费用 确定方 式	关 键 参 数	关键参数的确定 依据
江信基金管 理有限公司	7,948,148.08	8,470,000.00		市场法	市 净 率	1.可比公司市净率：同行业可比上市公司的相关参数； 2.流动性折扣：其他金融业的流动性折扣； 3. 处置相关费用：行业标准
深圳凡泰极 客科技有限 责任公司	17,903,890.83	33,100,000.00		市场法	市 销 率	1.可比公司市销率：同行业可比上市公司的相关参数 2.流动性折扣：信息技术业的流动性折扣平均值 3. 处置相关费用：行业标准
苏州梧桐汇 智软件科技 有限责任公 司	7,530,913.80	17,300,000.00		市场法	市 销 率	1.可比公司市销率：同行业可比上市公司的相关参数； 2.流动性折扣：信息技术业的流动性折扣平均值 3. 处置相关费用：行业标准。
宁波梅花天 使投资管理 有限公司	86,110,114.95	78,500,000.00	7,610,114.95	市场法		1.项下被投资单位近期交易价格； 2. 处置相关费用：行业标准。
Qudian Inc.	457,738,955.09	738,000,000.00		市场法	市 净 率	1.可比公司市净率：同行业可比上市公司的相关参数； 2. 处置相关费用：行业标准。 3.流动性折扣：国家风险溢价、

项目	本期减值测试前账面价值	可收回金额	本期计提减值金额	公允价值和处置费用确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
						市场溢价
合计	577,232,022.75	875,400,000.00	7,610,114.95			

注：上述联营企业中，除 Qudian Inc.系美股上市企业外，其他均为非上市企业。2024 年 12 月 31 日，Qudian Inc.收盘价为 2.82 美元/股。

(十五)其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动				其他	期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失		
中证金报价系统	100,000,000.00						100,000,000.00
权益工具投资		134,660,363.29	18,575,591.42	7,673,646.34			123,758,418.21
期货会员资格	1,400,000.00						1,400,000.00
合计	101,400,000.00	134,660,363.29	18,575,591.42	7,673,646.34			225,158,418.21

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中证金报价系统				非交易目的长期持有
权益工具投资	3,874,715.96	7,673,646.34		
期货会员资格				非交易目的长期持有
合计	3,874,715.96	7,673,646.34		

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

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

3. 期货会员资格系按照《期货公司财务处理实施细则》要求将该会员资格列报到“其他权益工具投资”科目。

(十六)其他非流动金融资产

类别	期末余额	
	公允价值	初始成本

	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：						
债务工具投资						
权益工具投资	34,377,100.00		34,377,100.00	241,757,850.00		241,757,850.00
其他	1,063,797.87		1,063,797.87	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	35,440,897.87		35,440,897.87	242,757,850.00		242,757,850.00

期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：						
债务工具投资						
权益工具投资	84,130,908.00		84,130,908.00	241,757,850.00		241,757,850.00
其他	1,052,163.79		1,052,163.79	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	85,183,071.79		85,183,071.79	242,757,850.00		242,757,850.00

注 1：上述权益工具投资为公司非证券业务板块的公允价值变动计入损益的非上市股权投资。

注 2：至本医疗科技（上海）有限公司于 2016 年 5 月在上海注册成立。2019 年 9 月，公司全资子公司深圳国盛前海投资有限公司（以下简称“深圳投资”）参与至本医疗 B4 轮融资，向至本医疗增资 5,000.00 万元。报告期末，深圳投资对至本医疗持股比例为 2.04%，期末公允价值 700.00 万元，本期公允价值变动-4,600.00 万元。本期深圳投资采用第三方估值，聘请评估机构对至本医疗的公允价值开展评估，评估机构按照市场法对该项目进行价值评估。上年公司采用市场法下的交易案例法和上市公司比较法加权平均的方式对该项目进行价值评估，考虑到交易案例法一般适用于股权交易相对活跃的标的，而至本医疗在 2024 年下半年经营状况迅速恶化并于 2025 年 1 月发布停工停产通知，股权交易活跃程度受阻。基于此，本次评估在保持市场法不变的前提下，不再使用交易案例法，仅使用市场法的上市公司比较法进行价值评估。注 3：“Satinu Resources Group Ltd(中南资源控股有限公司)”(以下简称“中南资源”)为

于 2016 年 8 月在英属维珍群岛注册成立的有限公司。公司全资子公司 GUOSHENG (HONG KONG) INVESTMENT LIMITED（以下简称“香港投资”）于 2018 年 3 月认购中南资源向香港投资增发的 2,500 万股股票，认购金额为 20,000.00 万港币。报告期末，香港投资对中南资源持股比例为 0.29%，期末公允价值 680.00 万港币，折合人民币 629.71 万元，本期公允价值变动-419.06 万元。本期香港投资采用第三方估值，聘请评估机构对中南资源的公允价值进行评估，本次评估保持与上年一致的市场法进行评估。

(十七)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	316,595,822.00	340,148,754.62
固定资产清理		
合计	316,595,822.00	340,148,754.62

1.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子及机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	319,838,610.65	206,946,218.93	29,311,967.78	6,109,816.44	562,206,613.80
2. 本期增加金额	261,421.05	11,043,048.92		186,908.88	11,491,378.85
(1) 购置	261,421.05	11,043,048.92		186,908.88	11,491,378.85
3. 本期减少金额		28,366,033.42	8,338,513.54	1,974,190.52	38,678,737.48
(1) 处置或报废		28,366,033.42	8,338,513.54	1,974,190.52	38,678,737.48
4. 期末余额	320,100,031.70	189,623,234.43	20,973,454.24	4,322,534.80	535,019,255.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,959,524.84	160,715,786.07	24,458,187.17	3,924,361.10	222,057,859.18
2. 本期增加金额	9,027,140.65	20,113,569.05	1,707,924.98	277,271.44	31,125,906.12
(1) 计提	9,027,140.65	20,113,569.05	1,707,924.98	277,271.44	31,125,906.12
3. 本期减少金额		25,889,838.87	6,944,429.80	1,926,063.46	34,760,332.13
(1) 处置或报废		25,889,838.87	6,944,429.80	1,926,063.46	34,760,332.13
4. 期末余额	41,986,665.49	154,939,516.25	19,221,682.35	2,275,569.08	218,423,433.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

项目	房屋及建筑物	电子及机器设备	运输设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	278,113,366.21	34,683,718.18	1,751,771.89	2,046,965.72	316,595,822.00
2. 期初账面价值	286,879,085.81	46,230,432.86	4,853,780.61	2,185,455.34	340,148,754.62

(十八)使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	232,598,942.53	232,598,942.53
2. 本期增加金额	72,521,681.83	72,521,681.83
(1) 终止租赁	72,521,681.83	72,521,681.83
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	98,276,746.35	98,276,746.35
(1) 租赁到期	98,276,746.35	98,276,746.35
4. 期末余额	206,843,878.01	206,843,878.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	98,876,229.09	98,876,229.09
2. 本期增加金额	60,838,498.48	60,838,498.48
(1) 计提	60,838,498.48	60,838,498.48
3. 本期减少金额	71,186,566.98	71,186,566.98
(1) 终止租赁	71,186,566.98	71,186,566.98
4. 期末余额	88,528,160.59	88,528,160.59
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 终止租赁		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	118,315,717.42	118,315,717.42
2. 期初账面价值	133,722,713.44	133,722,713.44

(十九)无形资产

1.无形资产情况

项目	软件及著作权	特许经营权	交易席位费	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	200,367,709.37	62,800,000.00	17,600,000.00	210,000.00	280,977,709.37
2.本期增加金额	27,828,594.59				27,828,594.59
(1) 购置	27,828,594.59				27,828,594.59
3.本期减少金额	9,925,461.03				9,925,461.03
(1) 处置	9,925,461.03				9,925,461.03
4.期末余额	218,270,842.93	62,800,000.00	17,600,000.00	210,000.00	298,880,842.93
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	133,046,571.54	62,800,000.00	17,600,000.00		213,446,571.54
2.本期增加金额	33,208,544.12				33,208,544.12
(1) 计提	33,208,544.12				33,208,544.12
3.本期减少金额	9,835,697.12				9,835,697.12
(1) 处置	9,835,697.12				9,835,697.12
4.期末余额	156,419,418.54	62,800,000.00	17,600,000.00		236,819,418.54
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	61,851,424.39			210,000.00	62,061,424.39
2.期初账面价值	67,321,137.83			210,000.00	67,531,137.83

(二十)商誉

1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	3,162,030,950.83					3,162,030,950.83
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	1.00			1.00		

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合计	3,162,030,951.83			1.00		3,162,030,950.83

## 2.商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
国盛证券有限责任公司	182,923,206.74					182,923,206.74
合计	182,923,206.74					182,923,206.74

## 3.商誉的账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
国盛证券有限责任公司	2,979,107,744.09			2,979,107,744.09
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司		1.00	1.00	
合计	2,979,107,745.09		1.00	2,979,107,744.09

## 4.商誉减值测试结果

项目	国盛证券有限责任公司
商誉账面价值①	3,162,030,950.83
商誉减值准备余额②	182,923,206.74
商誉的账面余额③	2,979,107,744.09
未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=③+④	2,979,107,744.09
不含商誉的资产组账面价值⑥	9,485,013,374.33
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑥+⑤	12,464,121,118.42
资产组可收回金额⑧	16,210,000,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

## 5.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组合或者组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
国盛证券有限责任公司	国盛证券与商誉相关的全部经营性资产及负债形成的资产组价值，涉及的资产范围为经过审计的国	资产负债表	一致

名称	所属资产组合或者组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
	盛 证券资产负债表所反映的与商誉相关的全部经营性资产及负债，部分不直接参与企业经营的资产及负债不包括在与商誉相关的资产组范围内。		

6.商誉可收回金额的确定方法

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用确定方式	公允价值	处置费用	关键参数的确定依据
国盛证券有限责任公司	12,464,121,118.42	16,210,000,000.00		市场法	16,225,000,000.00	15,000,000.00	1.可比公司市净率； 2.同行业可比上市公司的相关参数； 3.流动性折扣：证券、期货业的流动性折扣； 4.处置相关费用：行业标准。

注：公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试。对因收购国盛证券产生的商誉（以下简称国盛证券商誉）减值测试情况如下：

1、可收回金额的具体确定方法：本次对并购国盛证券业务所产生的商誉所在的资产组可收回金额采用公允价值减去处置费用后的净额确定。

2、与商誉相关的资产组的识别与界定：本次减值测试的商誉系其并购国盛证券股权所形成，且当初的

并购定价是基于市场价值基础的定价，因此，资产组应该仅包含在国盛证券与商誉相关的资产、负债中。本次评估对象为国盛证券与商誉相关的全部经营性资产及负债形成的资产组价值，涉及的资产范围为经过审计的国盛证券资产负债表所反映的与商誉相关全部经营性资产及负债。本次减值测试的资产组与上年保持了一致。

3、商誉减值测试的具体方法：市场法-上市公司比较法，选取公共指标与可比公司进行比较，通过对与可比公司各指标相关因素的比较，调整影响指标因素的差异，得到修正后的指标。本次评估采用市净率（PB）指标对评估标的市场价值进行估算。可比公司PB根据可比上市证券公司评估基准日前120个交易日加权平均价和基准日每股净资产确定，用公式表示如下：

$$\Sigma \text{ 评估基准日前 120 个交易日成交金额}$$

$$\text{市场平均 PB} = \text{原始 PB} \times \frac{\Sigma \text{ 评估基准日前 120 个交易日成交量}}$$

$$\text{评估基准日收盘价}$$

4、商誉减值测试结果：根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字[2025]第2090号评估报告，国盛证券资产组可收回金额为1,621,000.00万元，国盛证券资产组可辨认净资产账面价值1,246,412.11万元，因此本年末无需计提商誉减值准备。

(二十一)长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	11,757,636.48	3,731,258.92	5,726,916.33	280,855.21	9,481,123.86
其他	3,899,299.52	93,136.60	1,571,000.27		2,421,435.85
合计	15,656,936.00	3,824,395.52	7,297,916.60	280,855.21	11,902,559.71

(二十二)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
公允价值计量的金融资产公允价值变动	40,122,150.15	160,488,600.60	38,679,812.10	154,719,248.41
应付职工薪酬	60,032,729.61	240,130,918.44	33,843,016.72	135,372,066.88
递延收益	3,206,258.68	12,825,034.72	3,472,992.01	13,891,968.05
减值损失	64,368,599.50	257,474,398.00	43,444,722.19	173,778,888.74
未实现内部交易损益			1,332,689.97	5,330,759.88
租赁负债	30,294,859.13	121,179,436.52	30,761,178.33	123,044,713.32
其他	802,626.84	3,210,507.36	802,626.84	3,210,507.36
小计	198,827,223.91	795,308,895.64	152,337,038.16	609,348,152.64
递延所得税负债：				

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
按税法加速折旧的固定资产折旧变动			29,476.06	117,904.24
以公允价值计量的金融资产公允价值变动	28,245,841.18	112,983,364.72	9,817,737.65	39,270,950.60
使用权资产计税差异	29,310,397.41	117,241,589.64	29,384,564.75	117,538,259.00
小计	57,556,238.59	230,224,954.36	39,231,778.46	156,927,113.84

2.递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-57,556,238.59	141,270,985.32	-39,202,302.36	113,134,735.76
递延所得税负债	-57,556,238.59		-39,202,302.36	29,476.06

3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	815,241,119.53	885,045,646.51
可抵扣亏损	1,119,375,553.50	1,221,924,737.10
合计	1,934,616,673.03	2,106,970,383.61

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年		238,404,038.26	
2025 年	277,916,641.85	282,785,013.83	
2026 年	82,375,987.34	103,859,181.05	
2027 年	272,874,503.74	262,117,082.90	
2028 年	247,218,803.99	241,962,876.78	
2029 年	188,838,685.92	42,645,613.62	
2030 年	38,525,627.49	38,525,627.49	
2031 年	11,625,303.17	11,625,303.17	
合计	1,119,375,553.50	1,221,924,737.10	

注：公司全资子公司珠海横琴极盛科技有限公司 2021 年（含）以前系高新技术企业，其以前年度未弥补亏损可于以后 10 个纳税年度内抵扣应纳税所得额。

(二十三)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	23,354,114.35		23,354,114.35	26,323,659.86		26,323,659.86
合计	23,354,114.35		23,354,114.35	26,323,659.86		26,323,659.86

(二十四)短期借款

## 1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	370,379,652.77	100,113,055.55
信用借款		30,033,916.66
合计	370,379,652.77	130,146,972.21

## (二十五)应付短期融资款

## 1.应付短期融资款分类

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资款	2,077,476,783.15	1,440,941,021.15
合计	2,077,476,783.15	1,440,941,021.15

## 2.应付短期融资款明细

债券类型	剩余期限	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	已到期	2.1%-3.65%	1,440,941,021.15	749,513,865.60	2,190,454,886.75	
收益凭证	1 个月内	2.2%-2.5%		6,919,462.44		6,919,462.44
收益凭证	1-3 个月	1.9%-3.0%		323,541,187.35		323,541,187.35
收益凭证	3-6 个月	2.2%-3.4%		867,026,007.42		867,026,007.42
收益凭证	6-12 个月	2.2%-2.9%		879,990,125.94		879,990,125.94
合计			1,440,941,021.15	2,826,990,648.75	2,190,454,886.75	2,077,476,783.15

## (二十六)拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间拆入资金	200,050,000.00	
转融通拆入资金	3,922,995,028.79	2,416,444,083.33
合计	4,123,045,028.79	2,416,444,083.33

## 转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	605,770,694.45	2.10%-2.21%	504,806,027.78	2.16%-3.50%
1 至 3 个月	1,459,694,805.56	1.99%-3.50%	1,209,464,888.89	2.16%-3.50%
3 至 12 个月	1,857,529,528.78	1.85%-3.50%	702,173,166.66	2.83%-3.10%
合计	3,922,995,028.79		2,416,444,083.33	

## (二十七)交易性金融负债

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

类别	期初余额		合计
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	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	
浮动收益凭证	29,329,266.01		29,329,266.01
合计	29,329,266.01		29,329,266.01

## (二十八)应付账款

## 1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	354,293,377.79	246,670,995.44
1年以上	11,432,234.58	7,392,747.23
合计	365,725,612.37	254,063,742.67

## 2.应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
证券清算款	321,299,824.17	211,764,903.41
中证投资者保护基金	4,821,087.27	5,987,000.66
手续费及佣金	28,384,679.71	24,306,419.49
经纪人风险金	11,178,400.78	11,567,798.67
其他	41,620.44	437,620.44
合计	365,725,612.37	254,063,742.67

## 3.按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例
第一名	321,299,824.17	87.85
第二名	4,821,087.27	1.32
第三名	4,100,000.00	1.12
第四名	3,758,096.04	1.03
第五名	2,572,178.96	0.70
合计	336,554,118.74	92.02

注：客户一期末余额 321,299,824.17 系证券业务清算款，按中登公司规定的结算规则清算。

## (二十九)合同负债

## 1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收款项	13,860,069.28	9,911,618.77
合计	13,860,069.28	9,911,618.77

## (三十)卖出回购金融资产款

## 1.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	7,318,792,270.86	3,048,092,013.93
合计	7,318,792,270.86	3,048,092,013.93

2.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	7,318,792,270.86	3,048,092,013.93
合计	7,318,792,270.86	3,048,092,013.93

3.按担保物金额列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	8,138,580,361.33	3,644,085,464.91
合计	8,138,580,361.33	3,644,085,464.91

4.卖出回购金融资产款按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	7,318,792,270.86	0.726%-3%	3,048,092,013.93	1.70%-6.40%
合计	7,318,792,270.86		3,048,092,013.93	

(三十一)代理买卖证券款

1.按业务

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	11,932,757,572.53	7,802,937,000.61
机构	2,443,599,532.55	2,337,076,788.64
小计	14,376,357,105.08	10,140,013,789.25
信用业务		
其中：个人	1,654,906,535.35	873,839,597.16
机构	270,290,474.87	175,983,560.62
小计	1,925,197,010.22	1,049,823,157.78
合计	16,301,554,115.30	11,189,836,947.03

2.按币种

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	本币	原币	汇率	本币
人民币			16,271,145,925.75			11,163,350,652.98
美元	3,529,526.94	7.1884	25,371,651.47	2,935,823.07	7.0827	20,793,554.07
港币	5,439,026.01	0.9260	5,036,538.08	6,281,990.77	0.9062	5,692,740.03
合计			16,301,554,115.30			11,189,836,947.03

(三十二)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	211,682,237.65	897,696,212.53	833,670,324.85	275,708,125.33
离职后福利-设定提存计划		76,600,792.20	76,600,792.20	-
辞退福利	138,130.24	5,229,602.69	5,115,783.30	251,949.63
一年内到期的其他福利				
合计	211,820,367.89	979,526,607.42	915,386,900.35	275,960,074.96

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	194,992,760.71	782,823,329.06	718,595,915.87	259,220,173.90
职工福利费		5,728,688.23	5,728,688.23	-
社会保险费		38,719,142.12	38,719,142.12	
其中：医疗保险费		36,719,683.62	36,719,683.62	
工伤保险费		1,058,725.89	1,058,725.89	
生育保险费		940,732.61	940,732.61	
其他				
住房公积金	17,333.45	54,072,588.83	53,993,930.07	95,992.21
工会经费和职工教育经费	16,672,143.49	15,851,785.29	16,131,969.56	16,391,959.22
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他		500,679.00	500,679.00	
合计	211,682,237.65	897,696,212.53	833,670,324.85	275,708,125.33

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		73,399,740.70	73,399,740.70	
失业保险费		2,668,506.13	2,668,506.13	
其他		532,545.37	532,545.37	
合计		76,600,792.20	76,600,792.20	

(三十三)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,885,866.17	3,640,717.81
企业所得税	95,922,602.99	3,392,019.48
房产税	673,152.65	679,872.37
土地使用税	3,421.81	5,043.72
个人所得税	12,787,282.53	11,400,825.96
城市维护建设税	730,086.00	443,178.53
教育费附加	511,189.07	294,598.39

项目	期末余额	期初余额
印花税	51,859.90	71,719.55
其他税费	6,143.12	2,669.95
合计	120,571,604.24	19,930,645.76

(三十四)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,855,989.35	52,886,277.73
合计	32,855,989.35	52,886,277.73

1.其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	623,577.52	743,640.77
往来款	28,520,001.50	47,596,463.00
费用报销	650,740.44	1,650,156.60
房租及水电费	1,020,744.95	1,057,467.10
其他	2,040,924.94	1,838,550.26
合计	32,855,989.35	52,886,277.73

(2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例	款项的性质
第一名	4,144,197.73	12.25	往来款
第二名	1,500,000.00	4.43	往来款
第三名	1,415,094.34	4.18	往来款
第四名	1,268,867.89	3.75	往来款
第五名	955,000.00	2.82	往来款
合计	9,283,159.96	27.44	——

(三十五)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	301,240,000.00	25,220,000.00
一年内到期的租赁负债	47,614,313.87	57,466,532.63
一年内到期的其他长期负债	3,257,619.74	1,074,792,634.49
合计	352,111,933.61	1,157,479,167.12

(三十六)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	10,723,331.14	9,514,564.24
应付期货投资者保障基金	69,817.89	49,974.06
待转销项税	72,373.64	87,192.80
合计	10,865,522.67	9,651,731.10

## (三十七)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	780,165,806.22	545,619,480.49	3.35%-3.75%
小计	780,165,806.22	545,619,480.49	
减：一年内到期的长期借款	301,240,000.00	25,220,000.00	
合计	478,925,806.22	520,399,480.49	

## (三十八)应付债券

项目	期末余额	期初余额
长期收益凭证	38,015,095.89	
合计	38,015,095.89	

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

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额
国盛收益 853 号	38,000,000.00	2.90%	2024/12/27	2024/12/27 至 2026/6/25	38,000,000.00
合计	38,000,000.00				38,000,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿 还	期末余额	是否违约
国盛收益 853 号		38,000,000.00	15,095.89			38,015,095.89	否
合计		38,000,000.00	15,095.89			38,015,095.89	

## (三十九)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	117,184,455.20	134,591,135.22
其中：1 年以内	49,751,123.52	57,466,532.63
1 年以上	67,433,331.68	77,124,602.59
减：未确认融资费用	6,454,889.49	8,570,435.27
减：一年内到期的租赁负债	47,614,313.87	57,466,532.63
合计	63,115,251.84	68,554,167.32

## (四十)递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	14,276,996.31	100,000.00	1,205,436.16	13,171,560.15	政府奖励及补助
合计	14,276,996.31	100,000.00	1,205,436.16	13,171,560.15	

## 1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
金融业发展扶持资金(上海)(注 1)		100,000.00		100,000.00	与收益相关
2018 年金融业和企业上市发展扶持基金(注 2)	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
广州市金融发展专项资金(注 3)	2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
金融类企业落户资金 100 万元(注 4)	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2018 年第 27 批金融发展专项资金(一次性落户奖励)(注 5)	1,200,000.05		1,133,333.32	66,666.73	与收益相关
2019 年下半年金融机构落户(注 6)	37,300.00		33,600.00	3,700.00	与收益相关
深圳市政府租房补助(注 7)	385,028.26		38,502.84	346,525.42	与资产相关
政府扶持资金(注 8)	8,654,668.00			8,654,668.00	与收益相关
合计	14,276,996.31	100,000.00	1,205,436.16	13,171,560.15	

注 1: 根据《浦东新区“十三五”期间促进金融业发展财政扶持办法》，国盛证券有限责任公司上海分公司和上海浦东新区世纪大道证券营业部申报了该扶持资金，2024 年获得扶持资金 10.00 万元。

注 2: 根据南京市建邺区人民政府发布的《建邺区关于支持金融业和企业上市发展的暂行办法》，给予国盛证券江苏分公司“金融业和企业上市发展扶持基金”100.00 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 3: 根据广州市人民政府关于印发《支持广州区域金融中心建设若干规定的通知》，给予国盛证券广东分公司设立广东地区总部奖励补贴 200.00 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 4: 根据国盛证券深圳分公司与深圳市福田区投资推广署签订的《投资合作协议》，给予国盛证券广东分公司一次性金融类企业落户支持奖励 100.00 万元，由于该补助设置了退回条款，故暂未摊销。

注 5: 根据深圳市人民政府金融发展服务办公室印发的《关于下达 2018 年第二十七批市金融发展专项资金补助计划的通知》(深府金发[2018]37 号)，给予国盛证券深圳分公司金融机构一次性落户奖励 200.00 万元，公司按照通知要求及实际入驻期限摊销。

注 6: 根据《关于印发郑东新区加快金融业发展扶持办法的通知》，郑州市郑东新区管理委员会金融服务局给予国盛证券河南分公司金融机构落户奖励 3.73 万元。

注 7: 根据深圳市人民政府根据《深圳市扶持金融企业发展若干措施》深府规[2017]2 号文件，和《<深圳市扶持金融企业发展若干措施>资助项目申报操作指引》(深金规[2018]1 号)对深圳市金融办受理并审核通过符合条件的证券机构 2017 年度自用办公用房发放租房补贴，国盛证券资管公司符合条件并于 2019 年收到补贴款 57.75 万元，根据租赁期限摊销。

注 8: 根据《关于印发南海区加快金融业发展扶持办法的通知》、《“十三五”期间浦东新区财政扶持经济发展的意见》(浦府[2017]18 号)等政府文件，公司各地分支机构获得政府扶持资金共计 865.47 万元，

由于上述补助设置了退回条款，故暂未摊销。

(四十一)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
江西省交通投资集团有限责任公司借款	1,499,407,494.16	999,407,494.16
江西公路开发有限责任公司借款	900,000,000.00	
合计	2,399,407,494.16	999,407,494.16

注：本年度，公司全资子公司国盛证券有限责任公司向江西公路开发有限责任公司借入次级债务，江西公路开发有限责任公司系控股股东江西省交通投资有限责任公司的子公司，借款期限为 5 年，借款利率为 3.7%，按季付息，到期一次还本，本次交易构成关联交易，详见附注“十二、（五）”。

(四十二)股本

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

(四十三)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,859,608,096.23			8,859,608,096.23
（1）投资者投入的资本	8,854,553,954.52			8,854,553,954.52
（2）同一控制下企业合并的影响	4,585,017.45			4,585,017.45
（3）购买子公司少数股权	469,124.26			469,124.26
其他资本公积	18,412,654.08		35,395,551.08	-16,982,897.00
合计	8,878,020,750.31		35,395,551.08	8,842,625,199.23

注：“其他资本公积”减少 35,395,551.08 元，系股权投资项目权益变动所致。

## (四十四)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		8,222,445.21		548,798.87	1,918,411.59	5,755,234.75	5,755,234.75
其中：其他权益工具投资公允价值变动		8,222,445.21		548,798.87	1,918,411.59	5,755,234.75	5,755,234.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,157,635.67	73,506,397.41			16,501,431.64	57,004,965.77	83,162,601.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	238,168.36	2,624,780.53				2,624,780.53	2,862,948.89
其他债权投资公允价值变动	29,237,234.88	66,005,726.53			16,501,431.64	49,504,294.89	78,741,529.77
其他债权投资信用减值准备	3,016,215.54	4,639,653.66				4,639,653.66	7,655,869.20
外币财务报表折算差额	-6,333,983.11	236,236.69				236,236.69	-6,097,746.42
其他综合收益合计	26,157,635.67	81,728,842.62		548,798.87	18,419,843.23	62,760,200.52	88,917,836.19

## (四十五)盈余公积

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

## (四十六)一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	240,616,510.73	34,739,183.08		275,355,693.81
交易风险准备	240,124,828.72	34,730,245.86		274,855,074.58
合计	480,741,339.45	69,469,428.94		550,210,768.39

## (四十七)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-468,628,310.94	-360,515,830.04
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	-468,628,310.94	-360,515,830.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,413,149.31	-29,984,101.49
加：其他综合收益转留存收益	548,798.87	
减：提取法定盈余公积		33,522,085.77
应付普通股股利		
提取一般风险准备	69,469,428.94	44,606,293.64
期末未分配利润	-370,135,791.70	-468,628,310.94

## (四十八)营业总收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务（注）	2,005,311,996.73	1,872,127,721.47
利息收入	741,572,864.00	642,479,860.49
手续费及佣金收入	1,263,739,132.74	1,229,647,860.98
其他业务	1,520,578.18	1,427,030.56
合计	2,006,832,574.92	1,873,554,752.03

注：公司营业总收入包括证券行业的利息收入、手续费及佣金收入和其他行业营业收入；利息收入和手续费及佣金收入及相应支出详见五、（四十九）利息净收入和五、（五十）手续费及佣金净收入，其他行业营业收支如下表 1。

## 1.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,520,578.18		1,427,030.56	
合计	1,520,578.18		1,427,030.56	

## (四十九)利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	741,572,864.00	642,479,860.49
其中：货币资金及结算备付金利息收入	261,853,745.09	247,514,029.73
拆出资金利息收入		

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金利息收入	323,231,133.04	310,040,640.29
买入返售金融资产利息收入	22,319,871.53	12,762,898.03
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	18,171,294.83	5,398,977.99
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	134,165,529.69	72,162,292.44
其他	2,584.65	
利息支出	313,748,920.52	217,933,599.46
其中：应付短期融资款利息支出	47,910,648.75	48,219,908.84
拆入资金利息支出	79,441,320.43	58,061,356.61
其中：转融通利息支出	76,805,223.23	57,641,767.72
卖出回购金融资产款利息支出	146,508,766.15	83,253,570.78
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	17,265,857.59	21,190,464.06
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	15,095.89	
其中：次级债券利息支出		
其他	22,607,231.71	7,208,299.17
利息净收入	427,823,943.48	424,546,261.03

(五十) 手续费及佣金净收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	889,207,546.73	807,276,434.79
——证券经纪业务收入	1,110,089,151.13	1,002,471,029.35
其中：代理买卖证券业务	721,553,992.35	527,726,161.65
交易单元席位租赁	369,609,438.71	439,656,496.81
代销金融产品业务	18,925,720.07	35,088,370.89
——证券经纪业务支出	220,881,604.40	195,194,594.56
其中：代理买卖证券业务	220,881,604.40	195,194,594.56
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	24,172,308.09	12,367,954.51
——期货经纪业务收入	75,330,591.56	39,161,444.08
——期货经纪业务支出	51,158,283.47	26,793,489.57
投资银行业务净收入	37,363,859.18	103,512,967.63
——投资银行业务收入	39,250,651.63	103,871,552.54

项目	本期发生额	上期发生额
其中：证券承销业务	26,255,803.93	87,224,533.98
证券保荐业务	1,150,943.40	3,113,207.55
财务顾问业务	11,843,904.30	13,533,811.01
——投资银行业务支出	1,886,792.45	358,584.91
其中：证券承销业务	1,886,792.45	358,584.91
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	14,075,284.52	5,364,824.14
——资产管理业务收入	14,317,560.95	5,381,549.16
——资产管理业务支出	242,276.43	16,725.02
投资咨询业务净收入	23,944,910.53	71,921,575.24
——投资咨询业务收入	23,944,910.53	71,921,575.24
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	-4,156,859.09	4,600,836.60
——其他手续费及佣金收入	806,266.94	6,840,710.61
——其他手续费及佣金支出	4,963,126.03	2,239,874.01
合计	984,607,049.96	1,005,044,592.91
其中：手续费及佣金收入合计	1,263,739,132.74	1,229,647,860.98
手续费及佣金支出合计	279,132,082.78	224,603,268.07
其中：财务顾问业务净收入	11,843,904.30	13,533,811.01
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	150,000.00	
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	722,641.50	
—其他财务顾问业务净收入	10,971,262.80	13,533,811.01

2. 代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	4,098,379,624.27	12,871,443.04	4,305,492,174.37	25,826,197.96
信托	18,055,000.00	1,275,534.88	124,180,339.00	1,271,914.26
资管计划、债券等	11,975,545,430.00	4,778,742.15	19,834,525,350.00	7,990,258.67
合计	16,091,980,054.27	18,925,720.07	24,264,197,863.37	35,088,370.89

3. 资产管理业务

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	28.00	6.00	
期末客户数量	577.00	5.00	
其中：个人客户	546.00		

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
机构客户	31.00	5.00	
年初受托资金	1,534,438,286.43	448,502,176.25	
其中：自有资金投入	370,748,626.89		
个人客户	612,736,100.97		
机构客户	550,953,558.57	448,502,176.25	
期末受托资金	1,846,362,827.86	449,570,512.77	
其中：自有资金投入	412,192,258.14		
个人客户	777,579,543.79		
机构客户	656,591,025.93	449,570,512.77	
期末主要受托资产初始成本	1,078,707,163.22	442,067,450.88	
其中：股票	34,452,193.84		
国债			
其他债券	1,029,230,981.54	436,649,942.95	
基金	15,023,987.84	5,417,507.93	
其他非标化资产			
当期资产管理业务净收入	9,564,898.74	4,510,385.78	

(五十一)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	5,441,008.56	4,448,187.82
教育费附加	3,916,161.87	3,198,603.94
房产税	3,056,115.81	2,737,497.45
土地使用税	19,895.40	20,174.85
车船使用税	42,734.47	42,415.00
印花税	219,868.30	399,786.34
其他	35,713.84	21,313.18
合计	12,731,498.25	10,867,978.58

(五十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	963,046,582.49	990,271,661.19
折旧、摊销	132,405,313.28	151,883,980.83
办公费	129,289,847.70	163,983,152.49
审计、咨询及广告宣传费	46,635,999.97	50,233,646.35
证券投资者保护基金、期货准备金	9,862,149.45	12,172,597.90
业务招待费	17,770,282.52	32,783,372.37
场地设备租赁费	16,753,299.24	32,560,626.75
交易所费用	49,176,241.45	43,914,382.36
差旅费	22,129,402.41	23,634,420.45
佣金及劳务支出	617,397.32	590,139.57
其他	4,042,002.88	9,355,032.59
合计	1,391,728,518.71	1,511,383,012.85

(五十三)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	16,480,024.93	14,751,949.69
折旧、摊销	65,552.04	297,796.21
合计	16,545,576.97	15,049,745.90

(五十四)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	99,326,727.35	99,509,782.09
减：利息收入	2,095,289.40	7,885,642.87
合计	97,231,437.95	91,624,139.22

(五十五)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	10,329,082.87	3,484,185.00	与收益相关
其他税费返还	4,066,161.72	6,116,424.97	与收益相关
增值税减免	543,782.15	1,112,081.79	与收益相关
合计	14,939,026.74	10,712,691.76	

1、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增资机构补贴	7,124,000.00		与收益相关
2018 年第 27 批金融发展专项资金（一次性落户奖励）	1,133,333.32	133,333.32	与收益相关
稳岗补贴	1,307,817.50	896,541.15	与收益相关
深圳市政府租房补助	38,502.84	38,502.82	与资产相关
湖南湘江新区管理委员会财政局入驻金融中心产业扶持资金		1,500,000.00	与收益相关
南昌县黄马乡扶持奖励资金		280,107.71	与收益相关
长沙经济技术开发区财政拨款：生产经营场地租赁补贴		30,000.00	与收益相关
2022 年金融支持地方经济发展考核奖励		30,000.00	与收益相关
2022 年度南昌市金融业高质量发展考核奖励		500,000.00	与收益相关
河南分公司金融产业扶持奖补资金		75,700.00	与收益相关
2023 年度中共南昌市金融办支持证券公司地方经济发展扶持资金	500,000.00		与收益相关
2023 年金融业扶持资金	80,000.00		与收益相关
北京市西城区发改委 2022 年年度企业综合发展扶持资金	50,000.00		与收益相关
河南政府重点产业扶持资金	33,600.00		与收益相关
上海市黄浦区产业扶持补贴	10,000.00		与收益相关
其他	51,829.21		与收益相关
合计	10,329,082.87	3,484,185.00	

(五十六)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,176,223.58	-9,401,599.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-1.00	-1.00
金融工具投资收益	460,157,858.16	214,165,374.45
其中：持有期间取得的收益	264,910,458.37	203,162,268.63
—交易性金融资产	261,132,867.72	203,162,268.63
—其他权益工具投资	3,874,715.96	
—交易性金融负债	-97,125.31	
其中：处置金融工具取得的收益	195,247,399.79	11,003,105.82
—交易性金融资产	130,857,324.52	46,393,052.74
—其他债权投资	59,797,490.45	5,210,951.78
—衍生金融工具	23,206,183.81	-40,549,247.28
—交易性金融负债	-18,613,598.99	-51,651.42
合计	457,981,633.58	204,763,773.47

## (五十七)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	10,010,873.44	74,628,213.80
其他非流动金融资产	-49,898,938.37	-59,050,405.21
交易性金融负债	-4,809,981.52	77,105.48
衍生金融工具	452,674.54	-855,688.25
合计	-44,245,371.91	14,799,225.82

## (五十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金信用减值损失	-798,713.20	-327,096.88
应收账款信用减值损失	-18,402,313.24	-21,252,251.99
应收利息信用减值损失	1,687,777.29	4,207,530.81
其他应收款信用减值损失	-10,624,454.39	-334,021.85
买入返售金融资产信用减值损失	-62,036,314.37	6,316,279.70
其他债权投资信用减值损失	-4,639,653.66	-2,966,151.36
合计	-94,813,671.57	-14,355,711.57

## (五十九)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-7,610,114.95	
合计	-7,610,114.95	

## (六十)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	549,025.62	291,517.88
使用权资产期限变更	996,796.13	730,509.69

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,545,821.75	1,022,027.57

(六十一)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		12,000,000.00	
非流动资产毁损报废利得	225,238.67	49,202.40	225,238.67
其他	290,756.96	91,281.36	290,756.96
合计	515,995.63	12,140,483.76	515,995.63

1、计入营业外收入的政府补助

1.补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励资金		12,000,000.00	与收益相关
合计		12,000,000.00	

(六十二)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	145,836.00	1,596,677.82	145,836.00
非流动资产报废损失	854,371.81	955,505.59	854,371.81
违约金及赔偿损失	2,420.00	40,873.97	3,568.52
其他	844,704.04	9,944,898.81	843,555.52
合计	1,847,331.85	12,537,956.19	1,847,331.85

(六十三)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,117,722.60	19,457,937.24
递延所得税费用	-46,585,568.85	29,684,426.59
其他	1,659,408.07	80,403.68
合计	55,191,561.82	49,222,767.51

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	222,521,056.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,630,264.12
子公司适用不同税率的影响	-91,229.18
调整以前期间所得税的影响	1,659,408.07
非应税收入的影响	-45,984,271.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,998,216.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影	

项 目	金 额
响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	44,115,568.72
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）	-4,136,394.24
所得税费用	55,191,561.82

## (六十四)现金流量表

## 1.经营活动有关的现金

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金		460,995,502.13
清算款及其他往来	1,192,916,368.69	150,531,116.53
政府补助、其他收益现金流入	13,833,554.88	20,584,856.92
营业外收入	505,019.82	186,859.48
利息收入	2,095,273.77	7,885,564.43
押金	-	1,195,485.46
其他	1,593,154.43	5,770,698.88
合计	1,210,943,371.59	647,150,083.83

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	223,995,590.75	
清算款及其他往来	47,856,154.34	843,571,415.02
管理费用	296,135,159.19	359,112,724.27
营业外支出	807,124.29	13,524,216.59
合计	568,794,028.57	1,216,208,355.88

## 2.筹资活动有关的现金

## (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产支出	64,868,709.80	67,304,938.27
担保费支出	594,323.97	
合计	65,463,033.77	67,304,938.27

## 3.以净额列报现金流量情况

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
拆入资金净增加额	证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量	金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金	净额列示在“拆入资金净增加额”
回购业务资金净增加额	证券业务中回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目：周转快、金额大，期限短项目的现金流入和现	净额列示在“回购业务资金净增加额”

融出资金净增加额	证券业务中融出资金业务所产生	金流出 金融企业的有关项目： 周转快、金额大，期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“融出资金净增加额”
代理买卖证券收到的现金净额	证券业务及金融电子商务服务业务中代理客户买卖证券交易产生的现金流量	金融企业的有关项目： 代理客户买卖证券	净额列示在“代理买卖证券收到的现金净额”
为交易目的而持有的金融工具净增加额	证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量	金融企业的有关项目： 证券的买入与卖出等	净额列示在“为交易目的而持有的金融工具净增加额”

## (六十五)现金流量表补充资料

## 1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	167,329,494.66	-30,298,338.56
加：资产减值准备	7,610,114.95	
信用减值损失	94,813,671.57	14,355,711.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	31,125,906.12	36,839,140.75
使用权资产折旧	60,838,498.48	72,707,505.04
无形资产摊销	33,208,544.12	33,145,592.26
长期待摊费用摊销	7,297,916.60	10,317,366.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,545,821.75	-1,022,027.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	629,133.14	906,303.19
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	44,245,371.91	-14,799,225.82
财务费用（收益以“-”号填列）	164,752,086.87	152,988,077.95
投资损失（收益以“-”号填列）	2,176,224.58	9,146,434.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,556,092.79	29,963,197.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,476.06	-278,770.75
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,461,350,890.96	-1,182,328,482.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,486,659,398.22	1,427,273,039.17
汇兑损失的减少（增加以“-”号填列）	-340,529.32	-286,886.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,590,863,550.34	558,628,636.38
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	17,550,082,752.75	11,748,802,214.23
减：现金的期初余额	11,748,802,214.23	11,294,340,364.13
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	5,801,280,538.52	454,461,850.10

## 2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,550,082,752.75	11,748,802,214.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	14,988,597,642.22	9,815,805,172.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,724.06	1,683.63
可随时用于支付的结算备付金	2,561,483,386.47	1,932,995,357.75
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,550,082,752.75	11,748,802,214.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (六十六)所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
交易性金融资产	3,098,238,030.93	回购担保
交易性金融资产	62,943,000.00	转融通借款担保
交易性金融资产	54,241,700.00	债券借贷
其他债权投资	5,040,342,330.40	回购担保
其他债权投资	324,725,364.00	转融通借款担保
其他债权投资	186,304,920.00	债券借贷
存出保证金	141,411,517.19	转融通借款担保
合计	8,908,206,862.52	

## 1.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,221,993.28	7.1884	23,160,977.08
港币	13,524,814.01	0.9260	12,524,119.98
结算备付金			
其中：美元	1,972,920.53	7.1884	14,182,141.94

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1,936,698.98	0.9260	1,793,383.26
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	7.1884	1,940,868.00
港币	500,000.00	0.9260	463,000.00
应付账款			
其中：美元	4,146.24	7.1884	29,805.38
港币	1,992.94	0.9260	1,845.46
代理买卖证券款			
其中：美元	3,529,526.94	7.1884	25,371,651.47
港币	5,439,026.01	0.9260	5,036,538.08

## 2.重要境外经营实体的记账本位币

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

## (六十七)租赁

## 1.作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息支出	5,035,121.73	5,259,529.10
短期租赁和低价值资产租赁费用	4,389,637.49	12,356,349.74
与租赁相关的总现金流出	69,258,347.29	75,548,468.83

注：1.公司将租赁资产不足 40,000.00 元或租赁期限低于 1 年的租赁按简易法确认，2024 年度确认短期租赁和低价值资产租赁费用总计 4,389,637.49 元。

2.租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险详见附注十、2.（二）所示。

## 2.作为出租人

## (1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	315,428.56	
合计	315,428.56	

## 六、研发支出

## (一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	16,480,024.93	14,751,949.69
折旧、摊销	65,552.04	297,796.21
合计	16,545,576.97	15,049,745.90
其中：费用化研发支出	16,545,576.97	15,049,745.90
资本化研发支出		

## 七、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期无此事项。

（二）本期发生的同一控制下企业合并

本期无此事项。

（三）本期发生的反向购买

本期无此事项。

(四) 出售子公司股权情况

1. 存在丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	2024/2/24		100.00	注销	工商注销							
深圳前海国盛科技有限公司	2024/1/15		100.00	注销	工商注销							

(五) 合并范围发生变化的其他原因

深圳前海国盛科技有限公司、深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司分别于 2024 年 1 月、2 月工商注销，不再纳入合并范围。本期国盛证券有限责任公司新增投资国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划，总投资额 2,731.40 万元，纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国盛证券有限责任公司	南昌市	南昌市	证券经纪、投资等	100.00		非同一控制收购
国盛期货有限责任公司	上海市	上海市	商品期货经纪、金融期货经纪		99.50	非同一控制收购
国盛证券资产管理有限公司	深圳市	深圳市	证券资产管理业务		100.00	非同一控制收购
国盛弘远（上海）投资有限公司	上海市	上海市	股权投资、财务咨询		100.00	非同一控制收购
深圳国盛前海投资有限公司	深圳市	深圳市	股权投资	100.00		直接设立
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	香港	香港	投资	100.00		直接设立
Guosheng International Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资		100.00	直接设立
Guosheng Internet Investment Management Limited	Cayman Islands	Cayman Islands	投资		100.00	直接设立
Guosheng Global Investment Limited	BVI Islands	BVI Islands	投资	100.00		直接设立
珠海横琴极盛科技有限公司	上海市	珠海市	计算机软硬件，计算机系统集成技术开发，技术服务等	100.00		直接设立

#### 2.纳入合并财务报表范围的结构化主体

结构化主体名称	2024 年 12 月 31 日实际持有份额
国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划	30,057,017.11
国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划	99,955,022.49
国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划	199,586,950.01

注：对于上述纳入合并范围的结构化主体，均由子公司国盛资管作为管理人，子公司国盛期货享有“国盛资管卓越 8 号单一资产管理计划”的全部份额，子公司国盛证券享有“国盛资管卓越 11 号单一资产管理计划”的全部份额。

计划”和“国盛资管卓越 12 号单一资产管理计划”的全部份额，公司拥有控制权且享有结构化主体的绝大部分收益，因此将其纳入合并范围。

### 3.重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	国盛期货有限责任公司	0.50%	-83,654.65		2,171,342.29

### 4.重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国盛期货有限责任公司	2,052,990,732.05	12,919,077.67	2,065,909,809.72	1,628,462,509.92	3,178,843.30	1,631,641,353.22	1,421,999,533.53	17,456,855.42	1,439,456,388.95	983,814,439.32	4,642,563.50	988,457,002.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国盛期货有限责任公司	90,825,070.40	-16,730,929.63	-16,730,929.63	406,894,326.37	25,550,371.56	-37,828,860.22	-37,828,860.22	-86,552,318.37

### (二)在合营企业或联营企业中的权益

#### 1.重要的合营企业和联营企业情况

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（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
江信基金管理有限公司	北京市	北京市海淀区	资本市场服务		30	权益法
宁波梅花天使投资管理有限公司	宁波市	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 A 区 E0403	投资管理服务		12.5	权益法
Qudian Inc.	厦门市	Cayman IsLands	消费金融服务		7.5	权益法

#### (1) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据

深圳投资对深圳凡泰极客科技有限责任公司持股比例 7.67%，该公司董事会 6 人，深圳投资向其委派 1 名董事，具有重大影响；

深圳投资对宁波梅花天使投资管理有限公司持股比例 12.50%，该公司董事会 4 人，公司向其委派了 1 名董事，具有重大影响；

香港投资对 Qudian Inc. 持股比例 7.5%，该公司董事会 5 人，香港投资向其委派 1 名董事，构成重大影响。

(2) 持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

本期无此事项。

## 2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	江信基金管理有 限公司	宁波梅花天使投 资管理有限公司	Qudian Inc.	江信基金管理 有限公司	宁波梅花天使 投资管理有限 公司	Qudian Inc.
流动资产	37,682,960.83	75,486,932.16	10,139,522,000.00	58,583,190.23	81,487,398.33	10,159,947.00 0.00
非流动资产	6,900,092.32	165,427,961.56	2,286,791,000.00	21,385,417.35	151,374,109.17	2,322,249,000. 00
资产合计	44,583,053.15	240,914,893.72	12,426,313,000.00	79,968,607.58	232,861,507.50	12,482,196,00 0.00
流动负债	14,578,647.69	23,286,200.02	1,086,179,000.00	8,689,603.24	31,162,805.72	754,486,000.0 0
非流动负债	3,510,578.51	-	48,706,000.00	8,835,168.19		39,759,000.00
负债合计	18,089,226.20	23,286,200.02	1,134,885,000.00	17,524,771.43	31,162,805.72	794,245,000.0 0
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	26,493,826.95	217,628,693.70	11,291,428,000.00	62,443,836.15	201,698,701.78	11,687,951.00 0
按持股比例计算的净资产份额	7,948,148.08	27,203,586.71	846,857,100.00	18,733,150.85	25,212,337.72	681,407,543.3 0
调整事项						
其中：商誉		51,296,413.29			58,908,299.81	
内部交易未实现利润						
其他			-389,118,144.91			- 196,194,171.5 8
对联营企业权益投资的 账面价值	7,948,148.08	78,500,000.00	457,738,955.09	18,733,150.84	83,608,468.68	485,213,371.7 2
存在公开报价的联营企业权益 投资的公允价值						
营业收入	11,314,100.83	20,708,844.94	216,428,000.00	16,685,009.10	28,415,451.24	126,338,000.0 0
净利润	-32,999,753.22	16,140,085.93	91,731,000.00	45,694,987.15	15,267,749.29	39,133,000.00
终止经营的净利润						
其他综合收益			37,882,000.00			21,830,000.00
综合收益总额	-32,999,753.22	16,140,085.93	129,613,000.00	45,694,987.15	15,267,749.29	60,963,000.00
本期收到的来自联营企业的股 利						

注：上述 Qudian Inc.报表数据取自 Qudian Inc.公告的《第四季度及全年未经审计财务业绩》数据。

## 3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	25,434,804.62	24,627,169.98
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	15,836.45	116,525.52
其他综合收益		
综合收益总额	15,836.45	116,525.52

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

现。

(三)未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

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

1.本公司发起设立的结构化主体

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司通过直接持有本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	5,372.70	5,372.70

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司从本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为人民币 1,413.76 万元。

2.第三方金融机构发起的结构化主体

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司通过直接投资在第三方金融机构发起的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表相关项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：万元

项目	期末账面价值	期末最大损失敞口
交易性金融资产	36,324.43	36,324.43
其他非流动金融资产	106.38	106.38

3.未纳入合并范围的相关说明

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

九、政府补助

(一)涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,276,996.31	100,000.00		1,205,436.16		13,171,560.15	与收益相关
合计	14,276,996.31	100,000.00		1,205,436.16		13,171,560.15	——

## (二)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	10,329,082.87	3,484,185.00
计入营业外收入的政府补助		12,000,000.00
合计	10,329,082.87	15,484,185.00

## 十、与金融工具相关的风险

## (一)风险管理政策及组织架构

## 1. 风险管理政策

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

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

## 2. 风险管理组织架构

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

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

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

风险管理部是公司风险管理的核心部门，履行公司全面风险管理职能；资金运营部负责流动性风险管

理；办公室负责声誉风险管理；合规法律部负责合规风险管理；信息技术总部负责防范和控制公司各种信息系统引发的操作风险；运营管理总部负责防范和控制清算和结算风险；人力资源总部负责监督各项人力资源管理制度的实施，防范和控制人力资源风险；行政管理部负责控制和防范经营场所安全风险；财务管理总部负责财务安全风险管理；内核总部负责对公司投资银行业务进行内核审核；稽核监察部负责对公司全面风险管理的充分性和有效性进行评估和审计。

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

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

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

#### （一）信用风险

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

本公司的信用风险主要来自四个方面：一是本公司代理客户买卖证券交易，若本公司没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成信用损失的风险。二是融资融券、股票质押式回购等证券融资类业务的信用风险，指客户未能履行合同约定而带来损失的风险。三是信用类产品投资的违约风险，本公司投资的信用类产品的融资人或者发行人出现违约、拒绝支付到期本息、资质恶化导致公司承受资产损失和收益变化的风险。四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易的对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同约定履行相应支付义务的风险。

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

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

对于信用类产品投资产生的信用风险，本公司建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，采用压力测试、敏感性分析等手段进行计量，并通过分散化投资以分散

信用风险。本公司债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总，并建立了相应的信用评级系统，通过专业的模型对债券评级进行划分。

对于衍生品交易的信用风险，场外衍生品交易的交易对手主要为金融机构或其他专业机构，主要涉及交易对手未能按时付款、在投资发生亏损时未能及时补足保证金等风险。公司对交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

#### 1. 担保物及其他信用增级措施

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

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

项目	期末余额
货币资金	14,998,334,259.18
结算备付金	2,561,483,386.47
融出资金	6,980,449,560.68
交易性金融资产	5,946,369,730.13
衍生金融资产	227,840.00
应收账款	542,782,953.35
存出保证金	958,349,044.95
应收利息	5,441,649.17
其他应收款	128,264,572.81
买入返售金融资产	992,520,293.29
其他流动资产	13,488,993.57
其他债权投资	7,950,547,644.00
其他权益工具投资	225,158,418.21
其他非流动金融资产	35,440,897.87
合计信用风险敞口	41,338,859,243.68

#### (二) 流动性风险

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

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

保障公司稳健运营。另一方面，公司通过进行流动性应急演练，测试公司压力情况下的融资渠道和优质流动资产变现能力，不断提升公司流动性风险应对能力。

本公司各项金融负债的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	
短期借款		373,296,315.07				373,296,315.07
应付短期融资款	6,923,241.64	324,947,029.21	1,776,696,740.66			2,108,567,011.51
拆入资金	806,235,486.11	1,464,759,750.00	1,875,175,944.44			4,146,171,180.55
交易性金融负债	97,851,570.00					97,851,570.00
应付账款	365,725,612.37					365,725,612.37
卖出回购金融资产款	7,320,040,811.04					7,320,040,811.04
代理买卖证券款	16,301,554,115.30					16,301,554,115.30
其他应付款	32,855,989.35					32,855,989.35
一年内到期的非流动负债	3,452,126.80	21,911,620.92	387,438,614.64			412,802,362.36
长期借款		3,929,448.74	12,009,101.81	488,047,472.86		503,986,023.41
应付债券				39,645,452.05		39,645,452.05
租赁负债				67,433,331.68		67,433,331.68
其他非流动负债		21,862,647.95	66,895,341.09	2,644,483,046.22		2,733,241,035.26
金融负债合计	24,934,638,952.61	2,210,706,811.89	4,118,215,742.64	3,239,609,302.81		34,503,170,809.95

### （三）市场风险

市场风险是由于市场的一般或特定变化对货币、利率和衍生金融工具交易敞口头寸造成影响而产生。市场风险的类别主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。其中，汇率风险由非本国货币汇率波动引起，利率风险主要由固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变动引起。价格风险是由于股票、股票组合、股指期货、各类商品价格或波动率的变化而导致的。本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因证券市场价格变动、利率变动或汇率变动而产生亏损的风险。本公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分新股发行及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本公司承担。

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

本公司由独立于业务部门的风险管理部门对本公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将评估、监测结果向各业务部门、公司管理层进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部

门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险，并在风险暴露较高时主动采取降低风险敞口或风险对冲等操作；而风险管理部门的相关监控人员则会持续地直接与业务部门的团队沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。同时，通过定期风险报告及时向公司管理层汇报公司整体及各业务部门的市场风险状况以及变化情况。

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

### 1. 汇率风险

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

项目	期末余额		合计
	美元折合人民币	港币折合人民币	
货币资金	23,160,977.08	12,524,119.98	35,685,097.06
结算备付金	14,182,141.94	1,793,383.26	15,975,525.20
存出保证金	1,940,868.00	463,000.00	2,403,868.00
其他非流动金融资产		6,297,100.00	6,297,100.00
应付账款	29,805.38	1,845.46	31,650.84
代理买卖证券款	25,371,651.47	5,036,538.08	30,408,189.55

## 2.利率风险

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

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

项目	期末金额						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上	不计息	
金融资产：							
货币资金	14,998,334,259.18						14,998,334,259.18
结算备付金	2,561,483,386.47						2,561,483,386.47
融出资金	154,460,721.28	595,366,855.53	6,230,621,983.87				6,980,449,560.68
衍生金融资产						227,840.00	227,840.00
交易性金融资产	4,820,020,945.27					1,126,348,784.86	5,946,369,730.13
买入返售金融资产	691,949,671.62	180,359,416.67	120,211,205.00				992,520,293.29
存出保证金	958,349,044.95						958,349,044.95
应收账款						542,782,953.35	542,782,953.35
应收利息						5,441,649.17	5,441,649.17
其他应收款						128,264,572.81	128,264,572.81
其他债权投资				7,950,547,644.00			7,950,547,644.00
其他权益工具投资						225,158,418.21	225,158,418.21
其他非流动金融资产						35,440,897.87	35,440,897.87
金融资产合计	24,184,598,028.77	775,726,272.20	6,350,833,188.87	7,950,547,644.00		2,063,665,116.27	41,325,370,250.11

金融负债：							
短期借款		370,379,652.77					370,379,652.77
应付短期融资款	6,919,462.44	323,541,187.34	1,747,016,133.37				2,077,476,783.15
拆入资金	805,820,694.45	1,459,694,805.56	1,857,529,528.78				4,123,045,028.79
交易性金融负债	97,851,570.00						97,851,570.00
应付账款						365,725,612.37	365,725,612.37
卖出回购金融资产款	7,318,792,270.86						7,318,792,270.86
代理买卖证券款	16,301,554,115.30						16,301,554,115.30
其他应付款						32,855,989.35	32,855,989.35
一年内到期的非流动负债	3,418,935.38	11,154,291.66	337,538,706.57				352,111,933.61
长期借款		695,806.22		478,230,000.00			478,925,806.22
租赁负债				63,115,251.84			63,115,251.84
应付债券				38,015,095.89			38,015,095.89
其他非流动负债				2,399,407,494.16			2,399,407,494.16
金融负债合计	24,534,357,048.43	2,165,465,743.55	3,942,084,368.72	2,978,767,841.89		398,581,601.72	34,019,256,604.31
净敞口	-349,759,019.66	-1,389,739,471.35	2,408,748,820.15	4,971,779,802.11	-	1,665,083,514.55	7,306,113,645.80

### 3.价格风险

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

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

项目	期末余额
交易性金融资产	5,946,369,730.13
其中：债券	4,820,020,945.27
股票	6,814,117.86
基金	696,438,158.77
理财产品	6,125,163.45
资管计划	312,000,831.14
信托计划	104,970,513.64
其他债权投资	7,950,547,644.00
其他权益工具	225,158,418.21
其他非流动金融资产	35,440,897.87
其中：股权投资	34,377,100.00
资管计划	1,063,797.87

## 十一、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	703,213,897.63	5,120,464,203.22	122,691,629.28	5,946,369,730.13
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	703,213,897.63	5,120,464,203.22	122,691,629.28	5,946,369,730.13
（1）债务工具投资		4,808,463,372.08	11,557,573.19	4,820,020,945.27
（2）权益工具投资	6,775,738.86		38,379.00	6,814,117.86
（3）基金	696,438,158.77			696,438,158.77

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
(4) 理财产品			6,125,163.45	6,125,163.45
(5) 资管计划		312,000,831.14		312,000,831.14
(6) 信托计划			104,970,513.64	104,970,513.64
(7) 其他				-
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				-
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				-
(二) 衍生金融资产		227,840.00		227,840.00
(三) 其他债权投资		7,950,547,644.00		7,950,547,644.00
(四) 其他权益工具投资	123,758,418.21		101,400,000.00	225,158,418.21
(五) 其他非流动金融资产		1,063,797.87	34,377,100.00	35,440,897.87
持续以公允价值计量的资产总额	826,972,315.84	13,072,303,485.09	258,468,729.28	14,157,744,530.21
(一) 交易性金融负债	-	97,851,570.00	-	97,851,570.00
其中：发行的交易性债券				-
衍生金融负债				-
其他		97,851,570.00		97,851,570.00
(二) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		97,851,570.00		97,851,570.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产、衍生金融工具，其公允价值按资产负债表日的市场价格确定。

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

对于交易性金融资产、其他债权投资中债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价，相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

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

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

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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	其他	
(一) 交易性金融资产	43,022,679.12	38,379.00	-	-7,121,492.91	-	636,601,925.36	-	547,414,861.29	-2,435,000.00	122,691,629.28
债务工具投资	13,992,573.19								-2,435,000.00	11,557,573.19
权益工具投资	1,440,171.56	38,379.00		-1,440,171.56						38,379.00
理财产品	7,186,798.26			138,365.19		536,601,925.36		537,801,925.36		6,125,163.45
资管计划										-
信托计划	15,682,423.97			-1,098,974.40		100,000,000.00		9,612,935.93		104,970,513.64
其他	4,720,712.14			-4,720,712.14						-
(二) 其他债权投资										-
债券投资										-
(三) 其他权益工具投资	101,400,000.00									101,400,000.00
中证金报价系统	100,000,000.00									100,000,000.00
期货会员资格	1,400,000.00									1,400,000.00
权益工具投资										-
(四) 其他非流动金融资产	84,130,908.00	-	-	-49,910,572.45	-156,764.45	-	-	-	-	34,377,100.00
信托计划										
权益工具投资	84,130,908.00			-49,910,572.45	-156,764.45					34,377,100.00
合计	228,553,587.12	38,379.00	-	-57,032,065.36	-156,764.45	636,601,925.36	-	547,414,861.29	-2,435,000.00	258,468,729.28

(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

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

注：2022 年 9 月，公司控股股东变更为江西交投，公司实际控制人变更为江西省交通运输厅。江西省交通投资集团有限责任公司持有公司股份 493,923,394.00 股，占公司股份总数的 25.5246%。江西赣粤高速公路股份有限公司（下称赣粤高速）为江西交投控股子公司，江西交投和赣粤高速为一致行动人，赣粤高速持有公司股份 78,500,053.00 股，占公司总股本的 4.06%，江西交投和赣粤高速合计持有公司股份 572,423,447.00 股，占公司总股本的 29.58%。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
江西省交通运输厅	本公司实际控制人
江西省交通投资集团有限责任公司	本公司控股股东
江西赣粤高速公路股份有限公司	本公司控股股东的一致行动人
江西江投资本有限公司	本公司持股 5% 以上股东
江西省财政投资集团有限公司	本公司持股 5% 以上股东
江西省建材集团有限公司	本公司持股 5% 以上股东
南昌金融控股有限公司	本公司持股 5% 以上股东
雪松国际信托股份有限公司	本公司持股 5% 以上股东
江西省能源集团有限公司	本公司 5% 以上股东及其一致行动人
关联自然人	本公司与控股股东董事、监事、高级管理人员
江西省交投项目投资有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投私募基金管理有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业

其他关联方名称	与本公司关系
江西省高速集团宁安高速公路有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通投资集团财务有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省赣崇高速公路有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西公路开发有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通工程集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西交投咨询集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投新能源集团有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投供应链有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投养护科技集团有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交通设计研究院有限责任公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投数智科技有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西省交投化石能源有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
上海嘉融投资管理有限公司	本公司控股股东直接或间接控制的企业
江西银行股份有限公司	本公司控股股东的联营企业
广发银行股份有限公司	本公司控股股东的联营企业
南昌赣江大数据有限公司	本公司董事担任董事的企业
南昌市国金工业投资有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西省物资储运有限责任公司	本公司董事担任董事的企业（任期至 2024 年 7 月）
南昌农村商业银行股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西裕民银行股份有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	本公司董事担任董事的企业
江西碳和供应链有限公司	本公司董事担任董事的企业（任期至 2025 年 4 月）
江西赣江招商有限公司	本公司董事担任董事的企业（任期至 2024 年 6 月）
景德镇市国资运营投资控股集团有限责任公司	本公司董事担任董事的企业
北京市中伦（深圳）律师事务所	本公司董事担任高级管理人员的企业
深圳凡泰极客科技有限责任公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
宁波梅花天使投资管理有限公司	本公司高级管理人员担任董事的企业
江西省港口集团有限公司	本公司控股股东董事担任董事的企业
江西联合股权交易中心股份有限公司	本公司控股股东高级管理人员担任董事的企业
北京积微成科技有限公司	本公司控股股东董事控制的企业
北京快乐时代科技发展有限公司	根据实质重于形式原则认定的关联方
Qudian Inc.	本公司的联营企业
江信基金管理有限公司	本公司的子公司的联营企业

#### (五)关联交易情况

##### 1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司	软件技术服务	1,270,627.06	1,272,469.49
合计		1,270,627.06	1,272,469.49

## (2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西赣粤高速公路股份有限公司	手续费及佣金	2,303.33	192.31
江信基金有限责任公司	手续费及佣金	5,510.56	10,193.65
江西省交通投资集团有限责任公司	手续费及佣金	217,992.45	792,452.83
上海嘉融投资管理有限公司	手续费及佣金	70,617.10	
江西省交通投资集团财务有限公司	手续费及佣金	25,053.31	
江西银行股份有限公司	手续费及佣金	6,852.82	11,014.86
合计		328,329.57	813,853.65

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无此事项。

## 3. 关联租赁情况

本期无此事项。

## 4. 关联担保情况

## (1) 本公司作为担保方

本期无此事项。

## (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省交通投资集团有限责任公司	30,348,027.79	2024/3/27	2025/3/26	否
江西省交通投资集团有限责任公司	340,031,624.98	2024/3/28	2025/3/27	否
江西省交通投资集团有限责任公司	110,112,597.21	2024/10/28	2026/10/27	否
江西省交通投资集团有限责任公司	109,614,624.89	2023/9/26	2025/9/25	否
江西省交通投资集团有限责任公司	30,031,404.08	2024/3/7	2026/3/6	否
江西省交通投资集团有限责任公司	130,136,084.34	2024/9/6	2026/9/5	否
江西省交通投资集团有限责任公司	85,087,006.96	2023/9/25	2025/9/24	否
江西省交通投资集团有限责任公司	95,097,243.04	2023/9/25	2025/9/24	否
江西省交通投资集团有限责任公司	120,033,726.77	2023/9/25	2026/9/24	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省交通投资集团有限责任公司	100,053,118.93	2024/3/21	2026/3/20	否
合计	1,150,545,458.99			

5.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
江西公路开发有限责任公司	拆入	800,000,000.00	2024 年 7 月	2029 年 7 月	
江西公路开发有限责任公司	拆入	100,000,000.00	2024 年 12 月	2029 年 12 月	

6.关联方资产转让、债务重组情况

本期无此事项。

7.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,192,892.12	3,806,710.12

8.其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西公路开发有限公司	利息支出（次级债务）	13,624,109.58	
江西省交通投资集团有限责任公司	利息支出（股东借款）	60,001,249.19	92,504,559.28
广发银行股份有限公司	利息支出（银行借款）	3,414,520.85	1,001,569.45
江西银行股份有限公司	利息支出（银行借款）	3,653,269.52	887,966.59
江西省交通投资集团有限责任公司	担保费支出	1,033,796.45	172,739.73
江西银行股份有限公司	利息支出（银行间债券质押式回购）	9,726.03	
江西银行股份有限公司	利息支出（债券借贷）	18,410.96	
南昌农村商业银行股份有限公司	利息支出（银行间债券质押式回购）	341,123.29	
广发银行股份有限公司	利息收入（银行存款）	423,400.87	798,463.84
江西银行股份有限公司	利息收入（银行存款）	207,126.80	436,872.07
合计		82,726,733.54	95,802,170.96

注：上述关联交易按权责发生制口径统计。

(六)关联方应收应付款项

1.应收关联方款项。

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

银行存款	广发银行股份有限公司	20,170,938.92		39,637,710.11	
银行存款	江西银行股份有限公司	6,209,773.00		24,792,112.98	
预付款项	苏州梧桐汇智软件科技有限责任公司			1,270,627.06	

## 2.应付关联方款项。

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行借款	广发银行股份有限公司	85,087,006.96		95,107,402.78	
银行借款	江西银行股份有限公司			120,135,663.26	
股东借款	江西省交通投资集团有限责任公司	1,501,692,119.93		2,001,810,128.65	
次级债务	江西公路开发有限责任公司	900,973,150.68			

## (七)关联方承诺

本期无此事项。

## 十三、股份支付

本期无此事项。

## 十四、承诺及或有事项

## (一)承诺事项

(二)本期无此事项。

## (三)资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

2.国盛证券持有天津物产能源有限公司发行的“18天物02”公司债，因天津物产能源有限公司未按约支付利息，国盛证券提起诉讼，法院判决支持了大部分请求。2021年8月，国盛证券申请强制执行，2021年9月，法院向国盛证券反馈天津物产能源有限公司处于破产重整程序。国盛证券已于2020年9月向破产管理人进行债权申报，并于2021年1月向管理人提交《领受偿债资金银行账户信息指令函》受领偿债资金。其后国盛证券实际受领偿债资金50万元，并按重整计划将29,254,304.48元债权进行债转股、将剩余13,766,731.52元债权转为信托收益权。

3.国盛证券持有西王集团有限公司发行的“16西王03”公司债，因西王集团未按约进行回购，国盛证券提起诉讼，经审理，判决支持国盛证券诉讼请求。2023年6月，国盛证券收到法院电子送达的执行裁定书，

裁定冻结此前西王集团向西王糖业有限公司 0.55% 的股权。西王集团申请执行异议，2023 年 7 月，南昌中院裁定解除对西王集团名下银行账户的冻结，变更前期执行裁定书中部分内容。2023 年 8 月法院裁定本次执行终结。2024 年 1 月，西王集团公告其发行的“16 西王 03”债于 2024 年 1 月 31 日终止上市并摘牌。

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

5. 国盛证券于 2017 年 8 月与杨火燎签订股票远期转让合同，由沈培今提供连带责任保证担保；2018 年 9 月，黄华承接杨火燎在上述合同中的所有权利和义务。2019 年 2 月，沈培今将其持有的 2755 万股浙江瀚叶股份有限公司无限售流通股股票及派生权益质押给国盛证券。上述股票受让期限届满后，上述人员均未履行相应责任，国盛证券遂提起诉讼。经审理，判决黄华向国盛证券支付股票受让款以受让国盛证券持有的“首航节能”流通股股票，并向国盛证券支付违约金，沈培今对前述判决的债务承担连带清偿责任，且国盛证券对被告沈培今持有的 1317 万股浙江瀚叶股份有限公司流通股股票享有优先受偿权。2023 年 2 月，国盛证券申请，法院同意由国盛证券处置国盛证券现持有的、原本应向被执行人黄华交付的 31654925 股首航节能股票。但因该股票连续跌停，国盛证券暂未卖出。2024 年 6 月，南昌中院强制划拨执行了“亨通股份”（原“瀚叶”股份）2018 年第一次红利 28.974 万元。基于首航高科股票停牌并终止上市的情况，首航高科于 2024 年 11 月 1 日在新三板开始转让，证券公司持有首航高科股票于 2024 年 12 月陆续全部卖出。2024 年 11 月，国盛证券向南昌市中级人民法院申请恢复对该案的执行；同时向法院提交执行亨通股份的申请。法院已立案。

6. 国盛资管为国盛资管神鹰 270 号广州承兴集合资产管理计划管理人，通过陕西省国际信托股份有限公司发放信托贷款。2019 年 7 月，债务人广州承兴营销管理有限公司（现已更名为“广东中诚实业控股有限公司”）未按约定归还贷款本息，2019 年 8 月，国盛资管与陕西省国际信托股份有限公司签订债权转让协议，并于 2019 年 10 月向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼。2023 年 6 月，国盛资管收到法院一审判决，判决广州承兴公司应支付国盛资管借款本金、利息、复利、罚息、违约金合计 30,648,240.5 元（相关费用计算至 2019 年 9 月 6 日），担保人罗静应承担连带给付责任，相关案件受理费由广州承兴公司、罗静负担。2025 年 2 月，法院出具《法律文书生效证明》，一审判决已经生效。

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

院对八大处管辖异议上诉的裁定书，裁定驳回八大处管辖权异议上诉。

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

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

## 十五、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

经2024年第一次临时股东大会审议通过，国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）决定吸收合并全资子公司国盛证券有限责任公司（以下简称“国盛证券”）。2025年2月19日，公司收到了中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准国盛金融控股集团股份有限公司吸收合并国盛证券有限责任公司的批复》（证监许可〔2025〕229号）。主要内容如下：

“一、核准国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称国盛金控）吸收合并国盛证券有限责任公司（以下简称国盛证券）。吸收合并完成后，国盛证券解散，国盛金控名称变更为国盛证券股份有限公司（以下简称新国盛证券），并依法承接国盛证券各分支机构、业务以及江信基金管理有限公司5400万元人民币出资（占注册资本比例30%）

二、国盛证券应当自本批复下发之日起12个月内完成工商注销登记工作，原国盛证券分支机构、国盛金控应当自本批复下发之日起12个月内完成工商变更登记工作。国盛证券解散后，应当向我会上交《经营证券期货业务许可证》；新国盛证券、原国盛证券分支机构应当自换领营业执照之日起15日内，向我会申请领取或换发《经营证券期货业务许可证》。

三、新国盛证券应当根据本批复修改公司章程，并将变更后的公司章程报公司住所地证监局备案。

四、国盛金控与国盛证券应当有序推进吸收合并工作，落实相关业务、客户及员工衔接安置方案，确保客户合法权益不受损害，妥善安置员工，维护社会稳定。

五、在国盛金控吸收合并国盛证券过程中如遇重大问题，须及时报告我会和公司住所地证监局。”

鉴于国盛证券为公司全资子公司，本次吸收合并不会对公司经营和合并报表当期损益产生实质性影响，不会对公司合并报表范围内资产、负债状况产生重大影响。

## (二)利润分配情况

本期无此事项。

## (三)销售退回情况

本期无此事项。

## (四)其他资产负债表日后事项说明

1.公司于 2025 年 3 月 21 日召开了第四届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向参股公司提供借款的议案》，同意公司全资子公司国盛证券为履行主要股东责任，向其参股公司江信基金管理有限公司提供总额不超过人民币 1500 万元的借款，借款期限为 12 个月，年利率为固定利率 3.10%/年。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 22 日披露的《关于全资子公司国盛证券有限责任公司向参股公司提供借款的公告》（公告编号：2025-005）。

## 十六、其他重要事项

### (一)前期会计差错

本期无此事项。

### (二)重要的债务重组

本期无此事项。

### (三)重要的资产置换

本期无此事项。

### (四)年金计划

2024 年 6 月 21 日，公司召开 2024 年第八次总经理办公会议，审议通过《国盛金控集团年金方案》，拟建立企业年金。该方案已提交职工大会审议通过，并于 2024 年 7 月 5 日向省人力资源和社会保障厅完成备案。

### (五)终止经营

国盛金融控股集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 6 月 21 日召开第四届董事会第四十次会议，审议通过《关于注销深圳分公司的议案》，同意对国盛金融控股集团股份有限公司深圳分公司进行清算并注销。国盛金融控股集团股份有限公司深圳分公司已于 2024 年 7 月 16 日办理完成注销。

### (六)分部报告

#### 1.分部报告的确定依据与会计政策

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

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

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

板块外各主体对外股权投资及投资管理业务；

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

## 2.分部报告的财务信息

项目	证券业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,007,516,866.90		16,217,044.50	-16,901,336.48	2,006,832,574.92
二、营业成本	2,016,244,267.80	1,095,739.83	111,444,113.41	-17,666,085.86	2,111,118,035.18
三、其他损益	387,757,651.47	-49,226,500.40	-36,287,892.40	25,894,594.29	328,137,852.96
四、分部营业利润	379,030,250.57	-50,322,240.23	-131,514,961.31	26,659,343.67	223,852,392.70
五、分部利润总额	377,818,628.09	-50,311,732.42	-131,645,182.86	26,659,343.67	222,521,056.48
六、分部资产	41,704,748,637.46	592,720,827.07	13,708,605,255.99	10,567,010,526.05	45,439,064,194.47
加：递延所得税资产	141,270,985.32				141,270,985.32
资产总额	41,846,019,622.78	592,720,827.07	13,708,605,255.99	10,567,010,526.05	45,580,335,179.79
七、分部负债	32,200,833,460.10	843,795,164.14	2,671,004,640.77	-1,261,947,829.40	34,453,685,435.61
加：递延所得税负债					
负债总额	32,200,833,460.10	843,795,164.14	2,671,004,640.77	-1,261,947,829.40	34,453,685,435.61
八、补充信息					
信用减值损失	-85,699,355.86		185,536,366.49	-194,650,682.20	-94,813,671.57
资产减值损失		-7,610,114.95	-194,650,682.20	194,650,682.20	-7,610,114.95

(七)其他对财务报表使用者决策有影响的重要交易或事项

关于 2016 年重大资产重组业绩承诺补偿事项：

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

公司与相关方签订的《业绩承诺补偿协议》（全文见公司于 2016 年 1 月 15 日披露的《关于重大资产重组签署<业绩承诺补偿协议>的公告》）约定：雪松信托承诺国盛证券 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 74,000 万元、79,000 万元、85,000 万元，其中净利润以扣除非经常性损益前后孰低值为准。如国盛证券在业绩承诺期末实际完成承诺净利润数，雪松信托应按照《业绩承诺补偿协议》的约定进行业绩补偿。业绩承诺差额补偿应先以股份补偿，不足部分以现金补偿。在约定的业绩承诺期满后 120 日内，公司应聘请有资格的机构对国盛证券出具减值测试报告，如根据减值测试报告标的资产期末减值额>雪松信托已补偿金额+杜力、张巍已补偿金额（如有），则雪松信托应向公司另行以现金方式进行补偿。如雪松信托承担的上述业绩承诺补偿与减值补偿合计金额超过 401,980.56 万元，则超出部分的补偿义务由杜力、张巍以现金方式向公司承担。协议约定争议解决机关为南昌仲裁委员会。

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

## 2、业绩承诺事项涉及争议

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

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

2022 年 9 月，雪松信托就 2015 年 11 月与公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》一事，向

南昌仲裁委员会提出仲裁申请，南昌仲裁委员会于 2022 年 9 月 30 日受理。2023 年 5 月 25 日南昌仲裁委员会开庭审理《发行股份及支付现金购买资产协议》一案。2023 年 9 月 7 日，公司收到南昌仲裁委员会送达的《仲裁裁决书》，裁决驳回雪松信托全部仲裁申请。

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

2024 年 3 月 25 日，公司收到江西省南昌市中级人民法院（以下简称南昌中院）送达的《受理通知书》（案号：（2024）赣 01 民特 32 号），申请人雪松信托向南昌中院提起撤销仲裁裁决诉讼，申请撤销南昌仲裁委员会于 2023 年 9 月 4 日作出的《发行股份及支付现金购买资产协议》案裁决书（（2022）洪仲案裁字第 0594 号），南昌中院于 2024 年 3 月 19 日受理此案，2024 年 4 月 15 日，公司收到南昌中院送达的《民事裁定书》（案号：（2024）赣 01 民特 32 号），法院裁定驳回雪松信托的申请。

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

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

由于被执行人雪松信托未在《裁决书》（案号：（2022）洪仲案裁字第 0231 号）确定的履行期限内履行相应义务，公司申请强制执行，公司于 2024 年 9 月 23 日收到南昌中院出具的《受理案件通知书》（（2024）赣 01 执 691 号）。

2024 年 10 月 17 日，公司收到南昌中院送达的《应诉通知书》（案号：（2024）赣 01 民特 159 号），雪松信托申请撤销（2022）洪仲案裁字第 0231 号裁决书；2024 年 11 月 27 日，公司收到南昌中院送达的《民事裁定书》（案号：（2024）赣 01 民特 159 号），南昌中院裁定驳回雪松信托的申请。

近日，公司收到南昌中院划转的关于上述案件的执行款 941,972.69 元。

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

公司将全力与相关方沟通并推动涉及业绩承诺补偿事项的强制执行事项，以维护公司和股东的合法权益。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
其中：3 个月以内		
3 至 6 个月		
6 个月至 1 年		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	450.48	450.48
小计	450.48	450.48
减：坏账准备	450.48	450.48
合计		

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	450.48	100.00	450.48	100.00
其中：组合 1：非证券业务	450.48	100.00	450.48	100.00
合计	450.48	100.00	450.48	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	450.48	100.00	450.48	100.00
其中：组合 1：非证券业务	450.48	100.00	450.48	100.00
合计	450.48	100.00	450.48	100.00

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：非证券业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						

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

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
非证券业务	450.48					450.48
单项计提						
合计	450.48					450.48

4.本期实际核销的应收账款情况

无

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	377.28		377.28	83.75	377.28
第二名	73.20		73.20	16.25	73.20
合计	450.48		450.48	100.00	450.48

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,227,897,363.12	1,337,133,446.79
合计	1,227,897,363.12	1,337,133,446.79

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,984,615.42	502,861,391.31
其中：3 个月以内（含 3 个月）	8,684,614.42	500,572,024.79
3-6 个月（含 6 个月）	300,001.00	2,008,005.10
6-12 个月（含 12 个月）		281,361.42
1 年以内小计	8,984,615.42	502,861,391.31
1 至 2 年	401,889,366.52	24,652,617.06
2 至 3 年	23,052,446.06	133,642,048.28
3 年以上	802,244,358.25	870,682,992.17
小计	1,236,170,786.25	1,531,839,048.82
减：坏账准备	8,273,423.13	194,705,602.03
合计	1,227,897,363.12	1,337,133,446.79

2.按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,236,039,241.00	1,531,672,767.57
押金	27,350.00	57,350.00
其他	104,195.25	108,931.25
小计	1,236,170,786.25	1,531,839,048.82
减：坏账准备	8,273,423.13	194,705,602.03
合计	1,227,897,363.12	1,337,133,446.79

3.坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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）	
2024 年 1 月 1 日余额	54,919.83		194,650,682.20	194,705,602.03
2024 年 1 月 1 日余额在本期	54,919.83		194,650,682.20	194,705,602.03
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	10,000.00		-186,412,178.90	-
本期转回	30,000.00			30,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	34,919.83		8,238,503.30	8,273,423.13

4.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的款项	194,650,682.20	-				8,238,503.30
按组合计提坏账准备的款项	54,919.83	186,412,178.90	10,000.00	30,000.00		34,919.83
其中：组合 1	54,919.83	10,000.00	30,000.00			34,919.83
合计	194,705,602.03	-	30,000.00			8,273,423.13

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	借款	827,349,889.58	3 年以上	66.93	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
第二名	借款	400,446,111.12	1-2 年	32.39	
第三名	垫付款	8,238,503.30	1 年以内	0.67	8,238,503.30
第四名	押金	20,000.00	3 年以上	0.01	20,000.00
第五名	押金	7,350.00	3 年以上	0.01	7,350.00
合计		1,236,061,854.00		—	—

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98	12,306,491,665.03	9,000,000.00	12,297,491,665.03
对联营、合营企业投资						
合计	12,482,415,882.18	203,650,682.20	12,278,765,199.98	12,306,491,665.03	9,000,000.00	12,297,491,665.03

1.长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳国盛前海投资有限公司	39,500,000.00						39,500,000.00	
深圳前海国盛科技有限公司	5,726,464.05			5,726,464.05				
Guosheng (Hong Kong) Investment Limited	4,265,199.98						4,265,199.98	
国盛证券有限责任公司	12,226,000,000.00						12,226,000,000.00	
珠海横琴极盛科技有限公司		9,000,000.00	203,650,682.20		194,650,682.20		9,000,000.00	203,650,682.20
深圳前海弘大嘉豪资本管理有限公司	22,000,001.00			22,000,001.00				
合计	12,297,491,665.03	9,000,000.00	203,650,682.20	27,726,465.05	194,650,682.20		12,269,765,199.98	203,650,682.20

## (四)营业收入和营业成本

## 1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	16,217,044.50		3,969,470.65	
合计	16,217,044.50		3,969,470.65	

## (五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,023,050.53	1,035,992.98
成本法核算的长期股权投资收益		700,000,000.00
金融工具投资收益		809,844.85
其中：持有期间取得的收益		
-交易性金融资产		
其中：处置金融工具取得的收益		809,844.85
-交易性金融资产		809,844.85
合计	-27,023,050.53	701,845,837.83

## 十八、补充资料

## (一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1.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	916,688.61	266,534.72
2.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,329,082.87	15,484,185.00
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.委托他人投资或管理资产的损益		
6.对外委托贷款取得的损益		
7.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
8.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		455,283.23
9.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		
10.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		
11.非货币性资产交换损益		
12.债务重组损益		
13.企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工		

项目	本期金额	上期金额
的支出等		
14.因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15.因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16.对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17.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		
18.交易价格显失公允的交易产生的收益		
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20.受托经营取得的托管费收入		
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-702,203.08	-11,641,979.58
22.其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,609,943.87	7,228,505.76
减：所得税影响额	2,123,394.10	1,831,574.02
少数股东权益影响额（税后）	38,077.59	-4,726.95
合计	12,992,040.58	9,965,682.06

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.5182	-0.2741	0.0865	- 0.0155	0.0865	- 0.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.4004	-0.3653	0.0798	- 0.0206	0.0798	- 0.0206

国盛金融控股集团股份有限公司

董事长：刘朝东

二〇二五年四月十八日