

公司代码：600109

公司简称：国金证券



**国金证券股份有限公司**  
**2021 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冉云、主管会计工作负责人姜文国及会计机构负责人（会计主管人员）李登川声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务受宏观经济情况、监管政策调整、证券市场波动等影响较大，公司已在本报告中详细披露经营活动中可能存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析——五、其他披露事项——（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
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 .....	11
第四节	公司治理 .....	27
第五节	环境与社会责任的.....	29
第六节	重要事项 .....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况 .....	43
第十节	财务报告 .....	48
第十一节	证券公司信息披露 .....	156

备查文件目录	载有董事长冉云先生签名的二〇二一年半年度报告文本
	载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理姜文国先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿
	公司《章程》
	其他有关资料

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
公司、本公司	指	国金证券股份有限公司
董事会	指	国金证券股份有限公司董事会
监事会	指	国金证券股份有限公司监事会
公司《章程》	指	《国金证券股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年上半年
控股股东、长沙涌金	指	长沙涌金（集团）有限公司
涌金控股	指	涌金投资控股有限公司
国金期货	指	公司全资子公司国金期货有限责任公司
国金鼎兴	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司
国金创新	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司
国金涌富	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司参股公司 国金涌富资产管理有限公司
国金道富	指	公司控股子公司国金道富投资服务有限公司
国金基金	指	公司参股公司国金基金管理有限公司
国金金控	指	公司全资子公司国金金融控股（香港）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国金证券股份有限公司
公司的中文简称	国金证券
公司的外文名称	SINOLINK SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOLINK SECURITIES
公司的法定代表人	冉云
公司总经理	姜文国

### 注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,024,359,310	3,024,359,310
净资产	19,168,036,472.97	19,641,319,988.29

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围包括：许可项目：证券业务；证券投资基金托管；证券投资基金销售服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：证券公司为期货公司提供中间介绍业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

此外，公司还拥有参与股指期货交易、股指期货套期保值业务；国债期货交易业务；网上证券委托业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；利率互换交易业务；直接投资业务；全国中小企业股份转让系统主办券商、经纪业务及做市业务；代办系统主办券商业务；中小企业私募债券承销业务；向机构投资者提供交易单元服务；约定购回式证券交易业务；全国银行间同业拆借市场同业拆借业务；港股通业务；私募基金综合托管业务试点；证券投资基金托管业务；银行间债券市场尝试做市业务；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；股票期权交易经纪业务、自营业务；转融通业务；开展黄金现货合约自营业务；开展非金融企业债务融资工具承销业务；军工涉密业务咨询服务业务；合格境内机构投资者从业境外证券投资管理业务；上市公司股权激励行权融资业务试点；投资管理人受托管理保险资金资格；场外期权业务二级交易商资格；信用衍生品业务；国债期货做市业务；信用保护合约核心交易商资格、沪深交易所行情信息使用许可、利率期权、试点开展基金投资顾问业务、向专业投资者公开发次级公司债券等其他业务资格。

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪刚	叶新豪
联系地址	成都市东城根上街 95 号	成都市东城根上街 95 号

电话	028-86690021	028-86690021
传真	028-86690365	028-86690365
电子信箱	tzzgx@gjzq.com.cn	tzzgx@gjzq.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街95号
公司注册地址的历史变更情况	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街95号成证大厦16楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	http://www.gjzq.com.cn
电子信箱	tzzgx@gjzq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	国金证券股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国金证券	600109	成都建投

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,081,188,382.53	2,896,226,793.37	6.39
归属于母公司股东的净利润	1,015,296,788.36	1,001,503,881.10	1.38
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,000,568,034.12	981,861,680.06	1.91
经营活动产生的现金流量净额	-995,044,159.77	900,794,872.10	-210.46
其他综合收益	-143,969,982.27	-93,077,367.11	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	78,825,062,968.09	67,630,340,286.45	16.55
负债总额	55,621,676,335.14	45,090,158,556.94	23.36
归属于母公司股东的权益	23,125,015,563.46	22,465,393,909.07	2.94
所有者权益总额	23,203,386,632.95	22,540,181,729.51	2.94

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.336	0.331	1.51
稀释每股收益(元/股)	0.336	0.331	1.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.331	0.325	1.85
加权平均净资产收益率(%)	4.45	4.73	减少0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.38	4.64	减少0.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	19,168,036,472.97	19,141,319,988.29
附属净资本		500,000,000.00
净资本	19,168,036,472.97	19,641,319,988.29
净资产	22,719,189,970.35	22,087,870,950.88
各项风险准备之和	5,151,051,774.58	5,470,560,160.23
表内外资产总额	59,407,095,774.23	51,071,440,413.69
风险覆盖率(%)	372.12	359.04
资本杠杆率(%)	32.41	37.48
流动性覆盖率(%)	294.99	261.09
净稳定资金率(%)	144.63	149.43
净资本/净资产(%)	84.37	88.92
净资本/负债(%)	54.97	71.40
净资产/负债(%)	65.15	80.29
自营权益类证券及证券衍生品/净资 本(%)	8.72	19.29
自营非权益类证券及其衍生品/净资 本(%)	124.53	108.00

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-777,358.19	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、 减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密 切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定	21,382,542.22	财政扶持及奖励款

量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-764,535.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目		543,920.14
少数股东权益影响额		-559,672.37
所得税影响额		-5,096,142.22
合计		14,728,754.24

## 十、其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）（证监会公告[2013]41号）的要求编制的主要财务数据和指标

### 1. 合并财务报表主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项 目	2021年6月30日 (或2021年1-6月)	2020年6月30日 (或2020年1-6月)	增减百分比(%)
资产总额	78,825,062,968.09	67,630,340,286.45	16.55
负债总额	55,621,676,335.14	45,090,158,556.94	23.36
所有者权益总额	23,203,386,632.95	22,540,181,729.51	2.94



营业收入	3,081,188,382.53	2,896,226,793.37	6.39
归属于母公司所有者的净利润	1,015,296,788.36	1,001,503,881.10	1.38
其他综合收益的税后净额	-143,969,982.27	-93,077,367.11	-
应收款项	233,927,951.17	90,944,642.04	157.22
买入返售金融资产	10,517,467,635.97	8,049,753,172.83	30.66
其他债权投资	1,742,461,449.61	1,019,343,647.45	70.94
其他权益工具投资	196,066,240.78	2,689,210,146.85	-92.71
使用权资产	196,068,164.76		不适用
应付短期融资款	10,860,635,204.44	8,020,043,250.21	35.42
卖出回购金融资产款	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22	62.44
代理承销证券款	109,917,465.47		-
应付款项	1,112,490,955.82	629,811,282.05	76.64
租赁负债	192,119,417.32		不适用
其他负债	196,813,995.69	99,460,546.65	97.88
其他综合收益	-63,173,293.91	80,796,688.36	-178.19
经营活动产生的现金流量净额	-995,044,159.77	900,794,872.10	-210.46
投资活动产生的现金流量净额	798,106,402.15	155,940,707.95	411.80
筹资活动产生的现金流量净额	3,226,760,472.74	3,711,722,330.14	-13.07
净资产收益率	4.45	4.73	减少 0.28 个百分点
每股收益	0.336	0.331	1.51

## 2、母公司财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2021年6月30日 (或2021年1-6月)	2020年6月30日 (或2020年1-6月)	增减百分比(%)
资产总额	74,196,281,056.07	63,475,107,900.88	16.89
负债总额	51,477,091,085.72	41,387,236,950.00	24.38
所有者权益总额	22,719,189,970.35	22,087,870,950.88	2.86
营业收入	2,852,377,053.37	2,573,880,736.30	10.82
净利润	923,534,811.50	827,296,493.72	11.63
其他综合收益的税后净额	-80,510,640.33	-45,473,075.96	-
应收款项	211,497,108.12	77,313,688.92	173.56
买入返售金融资产	7,416,085,282.91	4,630,744,627.88	60.15
债权投资	103,494,001.13	153,112,631.73	-32.41
其他债权投资	1,742,461,449.61	1,019,343,647.45	70.94
其他权益工具投资		2,412,303,104.51	-100
使用权资产	187,000,265.09		不适用
其他资产	175,622,041.20	444,562,223.06	-60.50
应付短期融资款	10,860,635,204.44	8,020,043,250.21	35.42
卖出回购金融资产款	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22	62.44
代理承销证券款	109,917,465.47		-
应付款项	186,002,393.40	30,999,599.77	500.02
租赁负债	183,438,752.11		不适用
其他负债	148,322,773.36	61,079,790.02	142.83
利息净收入	450,420,327.50	317,241,121.01	41.98

经营活动产生的现金流量净额	-567,859,198.17	351,991,687.80	-261.33
投资活动产生的现金流量净额	222,091,434.22	169,557,621.51	30.98
筹资活动产生的现金流量净额	3,216,081,785.06	3,742,180,449.39	-14.06

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2021 年上半年，全球经济修复仍较大程度受制于各国新冠疫情及疫苗接种水平影响，国内经济得益于对疫情的有效控制，国民生产总值增速企稳反弹，整体呈现结构性复苏态势，国内资本市场震荡回稳，股基交易规模逐步上扬。报告期内，公司所属证券行业 139 家证券公司共计实现营业收入 2,324.14 亿元，实现净利润 902.79 亿元（数据来源：中国证券业协会）。证券行业在全面注册制改革深化推进与金融市场加速对外开放的背景下，以高质量发展为重要方向，共同推动行业竞争格局变化。

报告期内，公司秉承“让金融服务更高效、更可靠”的使命，追求“成为举足轻重的金融服务机构”的商业愿景，坚持“客户至上、视人才为公司最重要的资本、以开放心态真诚沟通、团队合作、专业规范、持续优化、追求卓越”的企业核心价值观，不断夯实“差异化增值服务商”的战略定位，坚定落实“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营和其他业务为重要补充”的业务发展模式，坚持合规风险管理与业务创新发展并重，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商。报告期内，公司在行业内的竞争地位保持稳定，根据中国证券业协会公布的 139 家证券公司未经审计经营数据，2021 年上半年，公司净资产排名行业第 26 名，营业收入排名行业第 22 名，其中证券经纪业务净收入进入行业前 25 名，投资银行业务净收入进入行业前 15 名（数据来源：中国证券业协会）。

报告期内，公司结合个人、机构以及企业客户的投融资需求，通过开展证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、新三板业务及境外业务等，为其提供多元化、多层次的证券金融服务。同时公司还开展自营投资业务。主营业务如下：

**证券经纪业务：**本公司为个人及机构客户代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等；向个人及机构客户代销金融产品，并提供财富管理、投资研究咨询服务。

**投资银行业务：**本公司为企业客户提供多元化的投资银行服务，包括但不限于股权融资、债权融资、并购重组财务顾问等服务。

**资产管理业务：**本公司作为资产管理人，接受个人及机构客户的委托，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务。

**信用交易业务：**本公司为个人及机构客户提供包括融资融券、股票质押式回购及约定购回式交易等资本中介服务。

**新三板业务：**本公司为企业客户提供多元化的新三板市场服务，包括但不限于推荐挂牌、做市商服务等。

**自营投资业务：**本公司以自有资金进行权益类证券、固定收益类证券、另类投资及衍生金融工具投资，获取投资收益。

**境外业务：**本公司以香港子公司为基点，稳健拓展境外业务，为个人、机构及企业客户在香港市场提供证券销售及交易、投资银行及资产管理等服务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是公司治理结构健全，股东支持长远发展。

作为上市券商，公司法人治理结构健全清晰，股东履行职责，支持公司可持续健康发展。公司管理层经验丰富，以公司的长远发展和股东回报为根本目标，决策效率高。

二是公司财务杠杆稳健，资本实力持续夯实。

公司秉持稳健经营理念，财务杠杆及资产负债率一直处于行业较低水平，长期以来保持良好财务状况。通过对政策动向和市场环境的研判，公司在股权、债权融资方面积极开展前瞻性规划，丰富融资渠道，匹配业务发展要求，不断夯实资本实力。报告期内，公司完成公司债券、短期公司债券及多期短期融资券发行，进一步优化融资期限结构。

三是公司经营战略明晰，业务发展锐意进取。

公司坚持“让金融服务更高效、更可靠”的使命和“成为举足轻重的金融服务机构”的商业愿景，作为业务范围辐射全国的综合类券商，公司积极推动各重点业务条线转型升级，布局创新业务领域并获取创新业务资质。公司积极拓展线上流量合作转化及数字金融服务能力建设，推进财富管理转型，精准适配各类资产规模客户的多维需求，；通过研究中心化布局及深耕数据研究为机构客户提供高水平创新性的服务支持；持续巩固上市、再融资及并购重组业务在优势行业、产业的深度经验，积极创新结构融资产品模式，以服务 and 解决企业客户多样化全周期的融资需求及难题。

四是公司合规管理体系完善，风险控制体系全面。

公司分类监管评级持续多年保持在 A 类，建立了完善的合规管理体系和全面的风险管理体系，切实保障公司经营合规，业务风险可控。在合规管理方面，公司高度重视客户适当性管理、投资者权益保护及反洗钱等工作落实，以专业举措守卫业务发展底线；在风险管理方面，公司开展全面风险管理体系建设，加强风险管理系统研发投入，从业务风险计量到操作风险管控，实现对公司业务开展全过程的风险可测、可控、可承受。

五是公司管理机构高效协同，激励机制市场化程度高。

公司采用扁平化组织架构，条块管理清晰、资源配置高效，在决策机制上深化“放、管、服”，适度简政放权确保业务团队市场响应敏捷；在管理机制上重视“横向协同”，围绕客户服务实现跨业务、跨区域的协同增效。同时，公司在激励机制上秉持市场化原则，根据公司经营目标及业务条线特点，结合行业市场环境变化情况，动态调整和优化绩效考核和激励机制，最大程度激发员工的工作动力。此外，公司建立了与企业文化、价值观相匹配的员工素质模型，通过完善的人才发展、培训计划，实现对公司人才的长效培育。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，国内经济整体延续复苏态势，复产复工持续推进，国内生产总值企稳反弹，国内资本市场交投活跃、直接融资规模持续增长。截至 2021 年 6 月底，上证指数收报 3591.20 点，较年初上涨 3.40%；2021 年上半年沪深两市日均交易额为 9087.63 亿元，较去年同期增长 19.89%；截至 2021 年 6 月底，沪深两市融资融券余额 15917.16 亿元，较年初增长 9.67%（数据来源：WIND 数据）

报告期内，公司合规审慎、稳健经营，在资本市场深化改革背景下积极推动业务转型升级，重视专业化能力建设及金融科技投入，促进协同增效，提升公司业务发展规模及综合竞争实力。2021 年上半年，公司多渠道开展融资，面向专业投资者累计公开发行 40 亿元公司债券，公开发行 25 亿元短期公司债券，在银行间市场累计发行 47 亿元短期融资券。公司业务资质不断完善，获准试点开展基金投资顾问业务。公司证券经纪业务聚拢资源聚焦客户服务，创新业务模式，借助公域及私域流量提升获客效能，通过数字金融、精细化运营等举措分层分类精准高效满足客户多样化财富管理需求；报告期内公司新设上海浦东新区锦绣东路证券营业部、南京江北大道证券营业部。公司机构业务持续拓展研究领域，加强研究团队建设，联动大数据应用优势能力，协同托管外包等多条线产品，为机构客户提供整合服务方案。公司投资银行业务专注巩固与扩大产业竞争优势，在信息通信技术、医疗健康、新能源与汽车等重点产业领域提升行业产业影响力，同时坚持股债并举的发展策略，强化风险管理、夯实质量控制，以更高的专业化水平及更加严格的中介机构责任要求支持和服务实体经济。公司资产管理业务深化业务转型发展，协同跨体系业务资源，推进结构融资项目落地；专注主动管理能力提升，创新产品设计、优化产品结构，推动管理规模稳步增长；报告期内公司拟出资 3 亿元申请设立资产管理子公司。公司自营业务坚持稳健投资风格，优化投资策略及投资模型，及时把握市场波动，稳步获取投资收益；同时积极开展前瞻性的指数业务布局、拓展风险可控的衍生品投资交易策略，丰富新的营收增长点。其他业务方面，国际业务加强香港市场开拓，完善投融资业务结构，为境内外客户提供优质服务；私募基金业务持续优化业务团队、提升投研能力，规范开展基金募集、投资。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 788.25 亿元，较上年末增长 16.55%；归属于母公司股东的权益 231.25 亿元，较上年末增长 2.94%。报告期内，公司取得营业收入 30.81 亿元，同比增长 6.39%；归属于母公司股东的净利润 10.15 亿元，同比增长 1.38%。

#### （1）证券经纪业务

随着居民财富配置呈现产品化趋势，市场公募与私募基金的规模迎来爆发式增长，由此市场的交易结构正呈现机构化趋势，公司也在持续推进财富管理业务转型，并积极通过业务协同为客户提供优质的财富管理服务，加速财富管理业务转型速度。报告期内，公司财富管理业务股票、基金、债券交易总金额较上年同期增长 11.20%，其中股票基金交易较上年同期增长 10.23%；财富业务客户数较上年末增长 10%，财富业务个人客户资产较上年末增长 13%，客户数与客户资产 AUM 均保持稳定增长；报告期末，权益类产品销量大幅增长，较上年同期增长 130%，权益类产品保有量则创历史新高，较上年末增长 33%。

公司从 2018 年开始布局财富管理转型，转型之初，财富管理委员会通过建立客户分层服务体系，理清客户流转及外包服务逻辑与规则，完成线上服务集结，提升整体服务效率及能力，形成“条”、“块”

结合的业务管理架构。2019 年到 2020 年，财富管理委员会采用“攻守兼备，修炼内功”的策略，基于 AM 矩阵，从客户分层分类出发，进一步优化完善客户分层服务体系，优化升级佣金宝终端服务能力，上线投顾工作室，迭代理财商城等重要功能，完善绩效考核政策，尝试组织裂变等模式，激发“内生动力”，并加大 IT 建设投入，储备科技团队及资源。

2021 年上半年，财富管理委员会紧跟公司整体战略升级步伐，以“聚拢、协同、效率”为整体方针，加大进攻团队及 IT、业务平台建设投入，建立业务单元及业务线分层管理机制；升级并形成线上线下融合的新商业模式，丰富完善产品线工艺流程，形成具有国金特色的多元化产品体系，推进高净值客户财富全生命周期提供闭环式的服务。借助金融科技与数字金融的力量，线上线下协同发力，实现资源聚拢及投放效率，推进平台+人工及精准营销策略。在稳定运行各类日常业务的同时，重点聚焦新业务及基金投资顾问业务试点准备工作，完善投资者保护体系。公司坚定向财富管理业务方向转型，并在财富管理转型中取得了初步成果。

## （2）投资银行业务

自 2019 年 7 月注册制试点改革落地，资本市场开启全面注册制改革后，A 股 IPO 企业数量持续升高，但 2021 年上半年审核及过会数量会相对 2020 年出现小幅下滑，监管部门不断压实中介机构责任，对中介机构的监管更加严格。债券市场深化改革，央行牵头制定债券市场发展规划，推动完善债券市场法制化，健全多渠道债券违约处置机制。2021 年上半年各类机构发行债券 29.33 万亿元，增幅仅为 13.24%，较去年同期大幅放缓。公司始终坚持依法合规经营、有效控制风险，持续加强项目管理，努力提高业务人员的专业技术能力和质量控制意识，不断提升项目执业质量。

2021 年上半年，保荐业务方面，公司分别担任春晖智能(300943)、罗普特(688619)、青岛冠中(300948)、西力智能(688616)、宁波恒帅(300969)、超捷股份(301005)、税友软件(603171)等 IPO 项目及济民健康(603222)、邦宝益智(603398)、中海达(300177)、赞宇科技(002637)、上机数控(603185)、莱美药业(300006)、亚玛顿(002623)、金辰股份(603396)等非公开发行股票项目的保荐机构与主承销商，以及人福医药(600979)、楚天科技(300358)重大资产重组募集配套资金项目的主承销商，合计承销金额为 109.33 亿元。债券业务方面，公司共发行项目 84 个，包括 21 宁建 01、21 海陵 01、21 余杭 01、21 常交 01、21 江山 01 等债券项目，承销金额共计 412.98 亿元。并购重组业务方面，公司担任了东安动力重大资产购买项目、巴士在线重大资产出售项目、大业股份重大资产购买项目的独立财务顾问。截至 2021 年 6 月 30 日，国金证券拥有保荐代表人 211 人，在全部保荐机构中排名第 9 位。

## （3）证券投资业务

2021 年上半年，公司严格把控投资风险，在合规的前提下开展各项投资业务。在固定收益类投资方面，由于货币政策稳健基调不变，资金利率相对平稳，债券收益率波动向下，信用利差收窄。公司在报告期内，继续根据市场情况对配置持仓做精细化管理，积极把握各类低风险交易型机会，稳健布局新业务，实现了较好的收益。在权益类投资方面，公司在报告期内保持稳健的投资风格，深入拓展投研能力，充分把握市场机会并适时调整投资策略，有效分散投资风险，取得了良好的收益。

## （4）资产管理业务

2021 年是我国“十四五”规划开局之年，也是资管新规过渡期最后一年。上半年，国内宏观经济保持稳步向好，两年复合 GDP 增速大 5.5%，而在政策相对收敛和上游需求回升的态势下，M2 下行、PPI 上行、大宗商品价格显著上行，在大类资产上呈现商品强股强债弱格局。券商资管控风险、压通道、拓主动取得进一步成效，资管产品结构整体优化，主动管理资产规模稳步增长，专业管理能力进一步提升，券商资管平稳转型，资管业务已全面进入新的阶段。

国金资管在 2021 年上半年，在严格控制风险的前提下稳健开展各项业务，目前权益类、固定收益类、FOF 类、股票质押业务、资产证券化等新规主动管理为特色的业务稳步发展。公司以专业服务满足客户投融资需求，并凭借行业经验深入挖掘客户内在业务驱动逻辑，以专业规范推动业务创新，盘活存量资产。截至 2021 年 6 月底，存续的集合资产管理计划共有 51 只，管理规模为 53.21 亿；存续的单一资产管理计划共有 108 只，管理规模为 482.71 亿；存续的专项资产管理计划共有 25 只，管理规模为 116.01 亿（注：均为母公司口径，规模为份额规模）。

#### （5）信用交易业务

2021 年上半年，公司信用交易业务稳步发展，一方面，针对满足两融开户条件的客户，通过智能营销平台对客户推送两融投教内容，让客户提前了解相关业务规则；另一方面，通过优化国金佣金宝 APP 信用交易功能，强化融资融券策略服务，增加客户满意度。报告期末，信用账户累计开户数为 8.1 万户，较上年末增长 3.75%。报告期末公司的融资融券余额为 187.35 亿元，市场占有率为 1.05%。报告期内公司取得融资融券利息收入 50,799.33 万元（注：母公司口径）。

报告期内，约定购回式证券交易期末待购回金额为 0.003 亿元，利息收入 3.58 万元。自有资金直接出资的股票质押式回购交易客户期末待购回客户数为 28 户，待购回金额为 29.68 亿元，利息收入 6,754.22 万元。公司自有资金出资参与支持民营企业发展资产管理计划（纳入合并报表范围），股票质押式回购交易期末待回购金额为 31.5 亿元，利息收入 9,126.86 万元。

报告期末，公司表内股票质押式回购业务规模合计为 61.18 亿元，平均维持担保比率为 321.88%（各在途合同担保总资产之和/各在途合同负债总金额之和）。表外（即自有资金通过参与集合资产管理计划出资且未纳入合并报表范围）股票质押式回购业务规模为 0.15 亿元。

#### （6）新三板业务

2021 年 2 月 26 日，深圳证券交易所、上海证券交易所分别正式发布《全国中小企业股份转让系统挂牌公司向上海证券交易所科创板转板上市办法（试行）》和《深圳证券交易所关于全国中小企业股份转让系统挂牌公司向创业板转板上市办法（试行）》，新三板转板上市制度正式落地。新三板精选层及转板制度逐步落实，新三板迎来发展机遇。公司在维护原有的新三板企业客户的基础上继续开拓优质新三板挂牌企业、做市企业、精选层潜质客户，为客户提供更全面、更专业的服务。2021 上半年，公司担任财务顾问的新三板定增项目 2 个，融资金额共计 4339.80 万元，新三板收购项目 1 个，累计持续督导挂牌公司 75 家。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已上线做市项目为 33 个，包括新道科技、民生科技、博采网络等，2021 年上半年新增上线做市项目共计 6 个。

#### （7）境外业务

2021年上半年香港证券市场三大指数在2月中见高位后受阻回落，特别是恒生科技指数的跌幅相对较大。香港通过《2021年收入(印花税)条例草案》提升股票印花税至0.13%，对市场长期影响不大。上半年香港IPO市场募资总额创同期新高，投资者信心逐步恢复。

国金金融控股（香港）有限公司为公司的境外金融全资子公司，下设全资子公司国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和国金财务（香港）有限公司。截至2021年6月30日，国金香港持有香港证监会核发的第1类牌照：证券交易；第2类牌照：期货合约交易；第4类牌照：就证券提供意见；第6类牌照：就机构融资提供意见；第9类牌照：提供资产管理。另外，国金香港于2013年12月获得中国证监会核发的RQFII资格。

目前，国金香港的主要业务包括销售及交易业务（为股票和期货产品提供交易服务）；投资银行业务（股票承销和财务顾问）和资产管理业务。

2021年上半年度国金香港代理股票交易量 200.23 亿港元，代理期货合约交易量 3,889 张；参与证券承销项目 2 个，参与财务顾问项目 3 个。截至 2021 年 6 月 30 日，资产管理业务受托资金 14.25 亿港元，RQFII 业务受托资金 2.91 亿元人民币。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,081,188,382.53	2,896,226,793.37	6.39
营业成本	1,762,290,669.62	1,595,108,820.76	10.48
经营活动产生的现金流量净额	-995,044,159.77	900,794,872.10	-210.46
投资活动产生的现金流量净额	798,106,402.15	155,940,707.95	411.80
筹资活动产生的现金流量净额	3,226,760,472.74	3,711,722,330.14	-13.07
研发支出	37,028,811.63	27,217,269.25	36.05

**营业收入变动原因说明：**报告期公司取得营业收入 30.81 亿元，同比增长 6.39%；其中：证券经纪业务收入 9.40 亿元，同比增长 15.84%；投资银行业务收入 6.29 亿元，同比下降 15.90%；证券投资业务收入 6.86 亿元，同比增长 26.09%；资产管理业务收入 0.65 亿元，同比增长 0.96%。

**营业成本变动原因说明：**报告期公司营业支出 17.62 亿元，同比增加 10.48%，主要是收入增加相应业务及管理费用增加所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-9.95 亿元，比上年同期减少 18.96 亿元，主要是由于回购业务资金净增加额下降、融出资金增加所致。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：收到利息、手续费及佣金的现金流入 29.95 亿元，代理买卖证券收到的现



金净额 24.48 亿元，回购业务资金净增加额 16.29 亿元。经营活动现金流出的主要项目：融出资金净增加额 42.15 亿元，支付给职工的现金及支付的业务管理费 22.58 亿元，为交易目的而持有的金融资产净增加额 11.44 亿元，支付各项税费的现金流出 6.02 亿元。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**报告期投资活动产生的现金流量净额为 7.98 亿元，比上年同期增加 6.42 亿元，主要为收回投资收到的现金增加所致。主要构成项目：收回投资收到的现金 15.49 亿元，取得投资收益收到的现金 1.69 亿元，投资支付的现金 8.82 亿元，购建和处置固定资产、无形资产等现金净流出 0.37 亿元。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**报告期筹资活动产生的现金流量净额为 32.27 亿元，比上年同期减少 4.85 亿元，主要原因为偿还债务支付的现金增加。主要构成项目：借款和发行债券收到的现金 138.34 亿元，偿还债务支付的现金 100.40 亿元，分配股利或偿付利息产生的现金流出 5.39 亿元。

### 1. 分行业、分产品情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	940,181,722.80	518,986,142.38	44.80	15.84	13.77	增加 1.01 个百分点
投资银行业务	629,230,965.35	481,454,510.79	23.49	-15.90	-2.22	减少 10.70 个百分点
证券投资业务	686,062,029.13	121,463,263.89	82.30	26.09	-5.41	增加 5.90 个百分点
资产管理业务	65,484,791.68	65,630,624.05	-0.22	0.96	-4.61	增加 5.86 个百分点

行业发展及业务经营情况参见本节三、经营情况的讨论与分析。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项	233,927,951.17	0.30	90,944,642.04	0.13	157.22	

买入返售金融资产	10,517,467,635.97	13.34	8,049,753,172.83	11.90	30.66
其他债权投资	1,742,461,449.61	2.21	1,019,343,647.45	1.51	70.94
其他权益工具投资	196,066,240.78	0.25	2,689,210,146.85	3.98	-92.71
使用权资产	196,068,164.76	0.25		-	不适用
应付短期融资款	10,860,635,204.44	13.78	8,020,043,250.21	11.86	35.42
卖出回购金融资产款	10,597,193,633.27	13.44	6,523,824,040.22	9.65	62.44
代理承销证券款	109,917,465.47	0.14		-	-
应付款项	1,112,490,955.82	1.41	629,811,282.05	0.93	76.64
租赁负债	192,119,417.32	0.24		-	不适用
其他负债	196,813,995.69	0.25	99,460,546.65	0.15	97.88

#### 其他说明

应收款项：报告期末预付款增加。

买入返售金融资产：报告期末债券质押式回购增加。

其他债权投资：报告期末债权投资增加。

其他权益工具投资：报告期末投资减少。

使用权资产：实施新租赁会计准则影响。

应付短期融资款：报告期末短期公司债券增加。

卖出回购金融资产款：报告期末债券回购融入资金增加。

代理承销证券款：报告期末代理承销股票款增加。

应付款项：报告期末应付清算款项增加。

租赁负债：实施新租赁会计准则影响。

其他负债：报告期末其他应付款增加。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 788.25 亿元，比上年末总资产规模增加 16.55%，主要原因为：报告期末为交易目的而持有的金融资产增加、融出资金增加。客户交易结算资金及代理承销证券款为 190.71 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 597.54 亿元，报告期末公司负债总额 556.22 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 365.51 亿元，资产负债率为 61.17%，比 2020 年末增加 5.16 个百分点。公司资产负债率处于合理水平，资产流动性充裕，偿债能力强。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,177,924,840.79（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.49%。

### (2) 境外资产相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	保证金冻结
交易性金融资产	10,607,007,523.59	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	1,112,051,234.00	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	222,581,321.00	为买断式回购交易转让过户
交易性金融资产	205,314,200.00	充抵期货保证金
交易性金融资产	65,933,843.42	已融出证券
交易性金融资产	25,811,037.00	转融通融出证券
其他债权投资	428,838,116.00	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	553,410,670.00	为债券借贷交易设定质押
合 计	13,221,047,945.01	

详见本财务报表附注七、1，七、8、（2）②，七、10、（2）。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 5.67 亿元，较上年末减少 0.06 亿元，减幅 1.01%，主要为国金鼎兴投资有限公司减少的股权投资，具体内容详见财务报表附注七、合并财务报表项目注释之 12、长期股权投资。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1-6 月	
	初始投资成本/名义金额	公允价值	投资收益及利息收入	公允价值变动金额
（一）交易性金融资产	21,006,158,045.90	21,679,179,148.01	575,811,949.29	98,529,519.84
（二）衍生金融资产	24,368,239,070.00	4,616,234.08	53,013,249.54	6,742,491.39

(三) 其他债权投资	1,705,438,646.74	1,742,461,449.61	29,046,534.22	5,233,327.37
(四) 其他权益工具投资	307,455,164.20	196,066,240.78	142,340,133.21	-193,143,906.07

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 国金期货有限责任公司**

国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”），注册资本 3 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2021 年 6 月 30 日，国金期货总资产 26.57 亿元，净资产 4.97 亿元。报告期实现营业收入 6,292.23 万元，净利润 1,602.81 万元。

**(2) 国金鼎兴投资有限公司**

国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”），注册资本 13 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询（除依法须经批准的项目外、凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2021 年 6 月 30 日，国金鼎兴总资产 18.04 亿元，净资产 13.89 亿元。报告期实现营业收入 4,914.87 万元（证券公司报表口径），净利润 1,565.23 万元。

**(3) 国金创新投资有限公司**

国金创新投资有限公司（以下简称“国金创新”），注册资本 8 亿元（实缴 5.7 亿元）人民币，为公司的全资子公司。国金创新经营范围：金融产品投资，股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询。截至 2021 年 6 月 30 日，国金创新总资产 6.85 亿元，净资产 6.67 亿元。报告期实现营业收入 3,820.73 万元（证券公司报表口径），净利润 2,851.67 万元。

**(4) 国金道富投资服务有限公司**

国金道富投资服务有限公司（以下简称“国金道富”），注册资本 1.1 亿元人民币，本公司持有其 55.00% 股权。国金道富经营范围：接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包，实业投资，投资管理，财务咨询，代理记账，企业管理咨询。截至 2021 年 6 月 30 日，国金道富总资产 10.74 亿元，净资产 1.74 亿元，报告期实现营业收入 3,915.64 万元（证券公司报表口径），净利润 1,079.52 万元。

**(5) 国金金融控股（香港）有限公司**

国金金融控股（香港）有限公司（以下简称“国金金控”），注册资本 3.09 亿元港币，为公司的全资子公司。国金金控为金融控股公司，下设全资子公司国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和国金财务（香港）有限公司。国金香港经营范围：证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就机构

融资提供意见、提供资产管理。截至 2021 年 6 月 30 日，国金金控总资产 11.78 亿元，净资产 2.78 亿元。报告期实现营业收入 5,197.41 万元，净利润 2,591.31 万元。

#### (6) 国金基金管理有限公司

国金基金管理有限公司（以下简称“国金基金”），注册资本 3.6 亿元人民币，本公司持有其 49% 的股权。国金基金经营范围：基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至 2021 年 6 月 30 日，国金基金总资产 3.79 亿元，净资产 2.54 亿元。报告期实现营业收入 8,085.82 万元，净利润 180.47 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成重大影响，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围包括 7 个结构化主体，其总资产为人民币 3,968,282,668.20 元。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、公司经营活动面临的风险

公司经营活动中面临的风险主要有：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、洗钱和恐怖融资风险、声誉风险等。

##### (1) 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。公司在经营过程中，因受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司投资银行类业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

##### (2) 市场风险

市场风险是指公司持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动并造成损失的风险。市场风险主要分为价格风险、利率风险和汇率风险等，其中：价格风险是指金融工具的公允价值因指数水平和个别证券市价的变化而发生波动的风险；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；汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### （3）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司信用风险主要来源于以下四个方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券等在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或者客户资金由于其他原因出现缺口，公司代客户进行结算后客户违约的风险；其二，在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务等融资类交易业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，固定收益类证券投资的违约风险，即所投资固定收益类证券的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四，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对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同履行相应支付义务的风险。

### （4）操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部流程、人员及系统或外部事件所造成损失的风险。操作风险事件主要表现为：内部欺诈，外部欺诈，客户、产品和业务活动中违法、不当行为或纠纷，有形资产的损失，经营中断和系统出错和涉及执行、交割以及交易过程的过错。

### （5）洗钱和恐怖融资风险

洗钱和恐怖融资风险是指因公司未能建立有效的反洗钱、反恐怖融资内控机制或各业务部门、分支机构及子公司未能认真履行反洗钱、反恐怖融资法定义务，在开展业务的过程中未能有效预防、遏制洗钱和恐怖融资犯罪，出现影响国家金融安全和社会稳定的洗钱和恐怖融资风险案件，从而给公司带来的声誉风险、法律风险、合规风险和经营风险，以及承担其他相应的责任或遭受损失的风险。

### （6）声誉风险

声誉风险是指公司经营管理及其他行为或外部事件导致公司股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等对公司负面评价的风险。

## 2、主要风险因素在报告期内的表现

（1）流动性风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 294.99%，净稳定资金率为 144.63%，持续符合监管要求。

（2）市场风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，公司涉及的市场风险主要为自营债券及利率衍生工具投资的利率风险和证券投资的价格风险，其中：假设市场利率平均变动 50 个基点，则债券及利率衍生工具等投资的价值变动对净利润及所有者权益的影响为 1,269.49 万元；假设市场价格变动 10%，则股票、股权、基金、权益类衍生工具、资管产品等投资的价值变动对净利润及所有者权益的影响为 27,505.18 万元。公司风险价值（VaR）测算如下：在 95%概率下，公司 1 天的最大亏损预计不超过 11,356.41 万元，不超过公司报告期末净资产的 0.49%。公司通过分散投资、限额管理、风险对冲等方式管理市场风险，整体市场风险可控。

（3）信用风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购均要求有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低；融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务各项在途合同担保品均能较好地保障合同负债；债券

投资交易业务主要投资国债、政策性金融债以及外部信用等级在 AA 级及以上的债券，公司整体信用风险可控。公司采用预期信用损失模型对适用的金融工具计提预期信用损失，详见财务报表附注十五、风险管理之 2、信用风险。

(4) 操作风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，公司持续健全和完善管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大管理风险和操作风险；加强信息技术系统的建设和管理维护，各系统的安全稳定运行得到保障，未产生重大技术风险。

(5) 洗钱和恐怖融资风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，公司高度重视客户身份识别工作，根据反洗钱法律法规要求，在业务开展过程中，认真落实客户尽职调查工作，持续开展客户信息治理，不断提升客户身份识别工作质量，为反洗钱各项后续工作夯实基础；升级反洗钱系统，全面排查可疑交易系统监测指标完整性、有效性，不断优化系统中可疑交易监测功能，提升可疑交易预警准确性；关注高洗钱风险业务并采取措施进行控制，准确评估、识别出高洗钱风险业务以及既有业务中的洗钱和恐怖融资风险点并采取措施进行防范；进一步提高对反洗钱工作的重视度，反洗钱工作覆盖公司全部业务和产品，防范利用公司业务进行洗钱犯罪活动的风险。报告期内，公司业务面临的洗钱和恐怖融资风险得到有效控制，未发生重大洗钱和恐怖融资风险事件。

(6) 声誉风险方面：截至 2021 年 6 月 30 日，公司总体舆论环境健康，未发生重大声誉风险事件。

报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管要求。

### 3、公司采取的风险防范对策和措施

#### (1) 持续推进全面风险管理体系建设

根据《证券公司全面风险管理规范》和《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等相关要求，公司持续推进全面风险管理体系建设，其中包括：

第一，公司制定并持续完善风险管理制度体系。目前，公司已建立公司层面的《国金证券股份有限公司全面风险管理制度》、《国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法》、《国金证券股份有限公司流动性风险管理办法》、《国金证券股份有限公司市场风险管理办法》、《国金证券股份有限公司信用风险管理办法》、《国金证券股份有限公司操作风险管理办法》等风险管理相关制度。同时，公司还在具体业务层面制定了针对金融工具估值与减值、内部信用评级、债券投资交易、投资银行类业务等风险管理工作的制度，基本形成较为完整的全面风险管理制度体系。

第二，公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理组织结构体系。公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构；公司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；经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任。公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作；公司设立风险管理部履行风险管理职责，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作。

第三，公司规划了风险管理系统建设的短、中、长期任务，持续优化风险控制指标和限额管理、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、证券风险预警等子系统，加强了事前、事中、事后的系统化监测手段。具体包括：新增集团合并风险控制指标管理系统，进一步完善子公司管理；升级统一账户管理系统，以满足公司级同一客户管理及反洗钱监控的数据需要；根据新业务开展和业务需求变化，升级和完善融资类业务监控功能、金融工具估值和风险计量、限额监控等功能；完善内部信用评级、交易对手、统一授信等系统功能和数据管理；根据公司操作风险管理要求完善操作风险管理系统；优化证券风险预警系统，实时提供新闻舆情、财务风险、信用风险、处罚提示、宏观新闻和行业新闻等多方面的预警信息。

第四，公司制定包括风险容忍度和风险限额等在内的风险控制指标体系，并通过压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司，公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理；公司规范金融工具估值的方法、模型和流程，建立各部门、分支机构及子公司与风险管理部门、财务部门的协调机制，确保风险计量基础的科学性；公司选择风险价值、信用敞口、压力测试等方法或模型来计量和评估市场风险、信用风险等可量化的风险类型，同时充分认识到所选方法或模型的局限性，并采用有效手段进行补充。

第五，公司积极推进风险管理文化建设，进一步夯实“人人参与风险管理”的全员风险管理文化，逐步建立公司体系内风险管理专业人员定期交流、互动、沟通的平台和公司风险管理文化宣导和传播的重要窗口。公司风险管理部建立企业微信风险管理资讯专栏，定期更新有代表性的证券公司风险案例及风险管理相关内容，供公司内部员工学习和交流。公司定期筹办风险管理工作交流会议，致力于为公司营造良好的风险管理文化氛围，加强各部门、分支机构及子公司的风险管理意识，打造独立且有影响力的风险管理品牌。

第六，公司将子公司统一纳入全面风险管理体系，对其风险管理工作实行垂直管理，要求并确保子公司在公司整体风险偏好、风险管理制度及风险管理文化氛围下，建立自身的风险管理组织架构、制度流程、信息技术系统、风控指标体系以及风险管理文化，保障全面风险管理的一致性和有效性。公司明确子公司全面风险管理工作要求，规定子公司风险管理工作负责人的推荐、任免及考核流程，明确重大事项、风险事项报告标准，明确公司开展压力测试应覆盖子公司。为提升风险管理有效性，公司配备专人专岗负责公司风险管理的日常沟通和报告事宜，持续加强对子公司风险管理工作情况的现场检查和定期报告，并提出改进建议，确保其业务开展符合监管及公司内部相关要求。公司持续完善子公司风险管理系统建设，加强对子公司的风险计量工作。

## （2）持续完善风险管理技术和方法，提升风险管理能力

### ①流动性风险管理方面

公司建立了有效的流动性风险管理组织架构；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司资金部进行管理，清算部协助监控，审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的资产，需公司相关决策机构进行审议；设立证券自营分公司，由经理层授权证券自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场



行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

#### ②市场风险管理方面

公司建立了有效的市场风险管理组织架构，建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额、风险限额等。董事会确定自营业务风险偏好和风险容忍度；公司经理层确定自营业务的整体投资规模、止损限额和风险限额；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等手段进行前端控制；风险管理部通过风险管理系统进行动态监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

针对利率风险，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货等衍生品对冲部分利率风险敞口。针对价格风险，公司采取多元化和分散的投资策略，对权益类证券持仓进行限额管理和及时调整，并利用股指期货等衍生品对冲部分风险敞口，有效控制市场风险。

#### ③信用风险管理方面

公司建立了有效的信用风险管理组织架构，制定了规范的信用风险管理制度，并持续完善信用风险识别、评估、监控、应对及报告机制。

针对经纪业务，公司代理客户的证券交易以全额保证金结算，通过加强客户授信和保证金管理，有效控制了相关的信用风险。

针对融资类业务，公司对融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立严格的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、风险客户名单机制，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。在确保担保品充足的前提下，公司结合内外部环境变化，不断完善事前评估、事中监控及事后报告的相关要求和标准。

针对固定收益类证券投资及场外衍生品交易，公司重视债券投资交易和交易对手方信用风险的评估和监控，通过选择主要投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券投资基金经营机构债券投资交易业务内控指引》等制度要求设置集中度指标以分散投资风险，建立债券投资交易和内部评级相关制度，定期或不定期维护与业务复杂程度相匹配的交易标的、交易对手名单，审慎选择交易标的、交易对手，加强交易监测、报告以确保规范交易等。

#### ④操作风险管理方面

公司始终高度重视操作风险管理工作，在加强内部控制的基础上，通过建立一套可操作的管理制度、可执行的风险监控指标、可靠的信息系统、高效的风险应对措施，确保公司操作风险可测、可控和可承受，保障公司稳健经营和各项业务的发展。

公司以“风险与控制自我评估（RCSA）、关键风险指标（KRI）、风险损失数据收集（LDC）”三大工具为主，培训宣导为辅，通过建立操作风险管理系统平台，持续推进公司各项操作风险管理工作。在风险与控制自我评估方面，公司通过各业务及管理类流程梳理及风险与控制自我评估，完成操作风险识别及评估；在关键风险指标方面，公司通过建立公司及部门层级操作风险关键指标及其阈值，进行操作风险预警及监控；风险损失数据收集方面，通过各项风险事件上报形成风险事件库，实现公司风险损失事件闭环管理。

#### ⑤洗钱和恐怖融资风险管理方面

公司为控制和防范洗钱和恐怖融资风险所采取的主要措施有：1、建立了完善的内控制度，有效指导公司各业务部门、分支机构及子公司开展日常反洗钱工作；2、建立了业务、产品洗钱风险评估的工作机制，实现各业务部门、分支机构及子公司洗钱风险管理全面覆盖；3、建立了异常交易行为的主动报送及被动核查的工作机制，对日常工作中发现的以及系统监测出的异常交易行为及时甄别核查并报送；4、通过深入持续的反洗钱、反恐怖融资培训工作，提高员工的反洗钱工作意识和能力。

2021 年上半年，在人民银行成都分行和四川证监局指导下，公司认真落实各项反洗钱和反恐怖融资工作要求：一是认真落实反洗钱现场检查问题的整改工作；二是探索、开发可疑交易智能化分析系统及反洗钱工作数据监测平台，为公司进一步做好客户洗钱风险管理及提升公司总部对各分支机构洗钱风险管理履职情况的监控能力提供系统支撑；三是督导、协助业务部门开发、优化业务系统，推进客户信息采集线上化；四是进一步做好高风险领域洗钱风险防控，加强对高龄客户身份情况的关注，防范为身份不明客户办理业务的风险；五是落实监管新规，积极推进机构洗钱和恐怖融资风险自评估工作；六是通过组织开展反洗钱知识竞赛等宣导方式，不断提高公司员工的反洗钱工作意识。在公司上下的共同努力下，2021 年上半年公司各项反洗钱工作顺利开展，未发生洗钱和恐怖融资风险事件，洗钱和恐怖融资风险得到有效控制，较好地履行了反洗钱义务。

#### ⑥声誉风险管理方面

公司持续完善声誉风险管理体系，建立规范的管理制度，包括《国金证券股份有限公司公关宣传管理办法》、《国金证券股份有限公司官方微博、公共微信、QQ 群等媒介平台管理办法》、《国金证券股份有限公司媒体负面报道处理制度》等，主动、有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险。公司建立了声誉风险预警机制，每日开展舆情监控，对监测信息进行分级分类分析，并制作《声誉风险信息监测日报》向公司经理层报送。如出现负面声誉突发事件，将第一时间向公司管理层报告。如果出现严重的负面声誉突发事件，公司总裁办公室将及时向监管部门报告，并会同公司相关部门制订风险应对策略；由公司新闻发言人针对负面舆情对外发布信息或对事件作出回应，同时相关部门根据应急策略有效应对；负面声誉突发事件平息后，相关部门积极采取公关修复措施，对负面声誉突发事件处理过程进行分析报告，密切关注新问题、新情况，避免舆情出现反复。公司持续加强与媒体的沟通与联系，通过推广正面形象等多种途径客观展示公司形象。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 5 日	审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》
二〇二〇年年度股东大会	2021 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 23 日	审议通过了《二〇二〇年度董事会工作报告》、《二〇二〇年度监事会工作报告》、《二〇二〇年度财务决算报告》、《二〇二〇年度报告全文及摘要》、《二〇二〇年度利润分配预案》、《关于聘请公司二〇二一年度审计机构的议案》、《关于预计公司二〇二一年度日常关联交易事项的议案》、《关于二〇二〇年度董事薪酬情况的专项说明》、《关于二〇二〇年度监事薪酬情况的专项说明》、《关于公司债务融资一般性授权的议案》、《关于公司进行债务融资可能涉及的关联交易的议案》、《关于为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》、《未来三年股东回报规划（2021-2023 年）》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 15 日	审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 1 日	审议通过了《关于选举第十一届董事会董事的议案》、《关于选举第九届监事会监事的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
金鹏	董事、总经理、财务总监	离任
邹川	监事会主席、监事	离任
姜文国	副总经理	离任

姜文国	总经理、财务总监	聘任
姜文国	董事	选举
金鹏	监事会主席、监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2021年5月，公司董事会收到董事、总经理、财务总监金鹏先生提交的书面辞职报告。因工作变动原因，金鹏先生申请辞去本公司董事、董事会专门委员会委员、总经理、财务总监的职务。根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，金鹏先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定人数，不会影响公司董事会的正常运行，金鹏先生的辞职申请送达董事会时生效。具体详见公司于2021年5月15日在上海证券交易所网站披露的《关于公司董事、高级管理人员辞职的公告》。

2021年5月，公司监事会收到监事会主席邹川先生提交的书面辞职报告。因工作变动原因，邹川先生申请辞去公司监事会主席、监事职务。辞职后，邹川先生仍然担任公司工会主席职务。根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，邹川先生在任期内辞职将导致公司监事会成员低于法定人数，故其辞职申请将在公司股东大会选举的新任监事正式任职后方可生效。在此之前，邹川先生仍将按照法律、行政法规和公司《章程》的规定，履行监事职务。具体详见公司于2021年5月15日在上海证券交易所网站披露的《关于公司监事辞职的公告》。

2021年5月14日，公司第十一届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任姜文国先生为公司总经理、财务总监，任期至本届董事会届满，同时免去姜文国先生公司副总经理职务。具体详见公司于2021年5月15日在上海证券交易所网站披露的《关于高级管理人员任职的公告》。

2021年5月31日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举第十一届董事会董事的议案》，选举姜文国先生为公司第十一届董事会董事，任期至本届董事会届满。公司于2021年5月31日召开第十一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于选举公司第十一届董事会专门委员会成员的议案》，同意选举姜文国先生为公司董事会薪酬考核委员会委员，任期至本届董事会届满。按照公司《章程》等有关规定，自2021年5月31日起，姜文国先生就任公司第十一届董事会董事及薪酬考核委员会委员，任期至本届董事会届满。具体详见公司于2021年6月1日在上海证券交易所网站披露的《关于董事任职的公告》。

2021年5月31日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举第九届监事会监事的议案》，选举金鹏先生为公司第九届监事会监事，任期至本届监事会届满。公司于2021年5月31日召开第九届监事会第十一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，同意选举金鹏先生为公司监事会主席。按照公司《章程》等有关规定，自2021年5月31日起，金鹏先生就任公司第九届监事会主席，任期至本届监事会届满。具体详见公司于2021年6月1日在上海证券交易所网站披露的《关于监事任职的公告》。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
	不适用

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### （三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### （四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司倡导绿色经营，节能环保，节约不浪费的运营理念。鼓励员工节约社会与自然资源、保护环境、减少污染、提倡可持续发展、呵护地球环境。公司严格恪守《环境保护法》、《节约能源法》等法律法规，

将绿色运营贯穿与经营管理过程中，认真分析运营过程中涉及的人、物等对环境造成的影响，全面合理控制，节能高效办公。

采取垃圾分类、无纸化办公、节水节电、推广电话视频会议、低碳出行、固废及废水处理等多种措施减少公司运营对环境和自然资源产生的不利影响，公司未发生环境方面的违约事件。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

**垃圾分类：**公司配备专业的垃圾分类箱，将废弃物分流处理，利用现有生产制造能力，回收利用回收品，减少环境污染。

**节能减排：**公司倡导节水节电，冬夏季空调温度设置上下限，下班后鼓励员工及时关闭办公设备；采用市政用水作为主要来源，对有泄漏之处及时维修以节约水资源。

**无纸化办公：**公司鼓励员工节约用纸，能不打印尽量采用电子版文件进行沟通。倡导双面打印，打印机默认设置为双面打印，节约纸张，节约资源、减少碳排放。

**推广电话、视频会议：**异地会议采取电话，视频会议减少员工商务旅行往来产生的不合理浪费，有效减少了现场会议数量，节约了社会自然资源。

**低碳出行：**公司鼓励员工上下班使用公共交通，减少车辆使用以减少废气排放。对公务车辆进行管理，制定了《车辆及驾驶员管理办法》，合理调度，高效节能使用，及时跟踪年检，对不符合环保要求的车辆进行更换。

**固废、废水处理：**公司统一收集办公垃圾后由物业进行清运。电子废弃物及对环境有害物质收集后单独处理，废水纳入市政污水管网运送至城镇污水处理厂处理。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习总书记关于乡村振兴重要指示精神 and 党中央关于乡村振兴的决策部署，公司始终与党中央保持高度一致，促进乡村振兴开好局起好步。按照中国证券业协会《巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命倡议书》要求，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，帮助脱贫地区乡村特色产业发展壮大，接续推动乡村全面振兴。

公司积极履行社会责任，坚持服务和回报社会。公司把扶贫作为崇高的政治使命和责任担当，明确了精准扶贫的理念与规划，投入大量财力、人力和物力，结合自身优势切实把开展精准扶贫工作落到了实处。近四年来，公司投入公益帮扶资金 1278 余万元，帮扶贫困县融资 51.97 亿元，十个结对国家级贫困县已全部脱贫，出色地完成了扶贫攻坚任务。

公司坚定初心和使命，积极响应党中央、四川省委的部署安排，公司精准扶贫领导小组、扶贫办初步启动了乡村振兴工作，明确了工作规划，制定了实施步骤。上半年，公司共落实帮扶资金 101.6 万元，通过采购四川省凉山州美姑县扶贫产品 96.6 万元“以购代捐、以买带帮”方式巩固

精准扶贫成果。公司向上海海洋泾社区公益基金会 5 万元用于帮扶孤寡老人、伤残军人、烈士家属、重疾重症人员、品学兼优的贫困家庭学子等。

下一步，公司将从两个方面发力，第一，持续巩固“一司一县”结对帮扶成果，继续巩固拓展四川省、江西省、新疆维吾尔自治区对接的脱贫地区帮扶成果，凝聚力量，加大投入，防止返贫。以公司专业优势和人才优势，继续开展金融培训工作，给相关政府部门、企事业单位培养和储备金融专业人才，提升地区企业多层次对接资本市场、实现多渠道融资的意识和能力，帮助企业拓宽融资渠道，缓解融资难问题。同时，持续加大产业扶持，依托和发掘当地特色优质资源，助力打造农业产业，促进城乡经济循环，服务城乡协调发展。为实现农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足的良好格局发挥积极作用。第二、践行绿色金融服务绿色经济发展，助力实现“碳达峰 碳中和”目标。牢固树立绿色发展理念，积极践行绿色经营、绿色管理、绿色生活方式。充分发挥投资银行专业优势，为绿色产业、绿色企业技术创新与转型升级增添动力。落实证券行业绿色金融行动方案，强化 ESG 理念，积极推动“绿水青山就是金山银山”理念与乡村振兴伟大实践相结合，促进绿色发展与乡村振兴的良性循环。

公司以乡村振兴、绿色发展作为社会责任新使命，促进乡村经济高质量发展，为实现共同富裕的基本目标贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	分红	国金证券股份有限公司	未来三年股东回报规划	2021-2023 年	是	是	-	-

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 三、违规担保情况

适用  不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2021年5月12日,中国人民银行成都分行对国金证券股份有限公司出具行政处罚决定书,对公司“与客户建立业务关系,未按规定识别客户身份”处以人民币20万元的罚款;对公司“未按自定义监测标准筛选异常交易”处以人民币45万元罚款。在收到该行政处罚决定书后,公司引以为戒,认真查找和整改问题,进一步建立健全和严格执行了反洗钱内控制度,避免类似事件再次发生。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好,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、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内,公司无交易总额高于3,000万元且达2020年经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。其他经2020年度股东大会审议批准的日常关联交易在报告期内的执行情况详见财务报表附注之“关联方及关联交易”内容。

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	83,208,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	83,208,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	83,208,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.36
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	83,208,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	83,208,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>2021年4月, 公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行 (以下简称“邮储成都分行”) 签订《开立跨境保函/备用信用证合同》, 约定公司以信用方式向邮储成都分行申请内保外贷业务, 为公司下属间接全资子公司国金证券 (香港) 有限公司向招商永隆银行申请金额不超过1亿元港币贷款提供担保。</p> <p>2021年4月16日, 邮储成都分行向招商永隆银行开具备用信用证, 金额壹亿港币, 期限1年。具体详见公司于2021年4月21日在上海证券交易所网站披露的《关于为国金证券 (香港) 有限公司提供内保外贷的公告》。</p>

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1、债券发行事宜

#### (1) 公司债券付息及本息兑付

公司于 2021 年 2 月支付“2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）（疫情防控债）（品种一）”2020 年 2 月 26 日至 2021 年 2 月 25 日期间的利息。具体详见公司于 2021 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）（疫情防控债）（品种一）2021 年付息公告》。

公司于 2021 年 2 月支付“2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）（疫情防控债）（品种二）”2020 年 2 月 26 日至 2021 年 2 月 25 日期间的利息。具体详见公司于 2021 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）（疫情防控债）（品种二）2021 年付息公告》。

公司于 2021 年 4 月支付“非公开发行 2018 年公司债券（第二期）”2020 年 4 月 2 日至 2021 年 4 月 1 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。具体详见公司于 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《非公开发行 2018 年公司债券（第二期）2021 年本息兑付及摘牌公告》。

公司于 2021 年 4 月完成公司债券“18 国金 02”兑付及摘牌，兑付本金总额为人民币 1,500,000,000 元，兑付最后一个年度利息总额为人民币 87,750,000 元。具体详见 2021 年 4 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《关于“18 国金 02”公司债券兑付完成的公告》。

公司于 2021 年 5 月支付“2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）”2020 年 5 月 25 日至 2021 年 5 月 26 日期间的年度利息和本期债券本金。具体详见公司于 2021 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）2021 年本息兑付及摘牌公告》。

公司于 2021 年 5 月完成公司债券“20 国金 03”兑付及摘牌，兑付本金总额为人民币 1,500,000,000 元，兑付利息总额为人民币 30,013,561.64 元。具体详见 2021 年 5 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《关于“20 国金 03”公司债券兑付完成的公告》。

公司于 2021 年 6 月支付“非公开发行 2019 年次级债券（第一期）”2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 23 日期间的利息。具体详见公司于 2021 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《非公开发行 2019 年次级债券（第一期）2021 年付息公告》。

#### (2) 短期公司债券发行

2021 年 1 月，公司完成了 2021 年公开发行短期公司债券（第一期）（面向专业投资者）发行，发行规模为 10 亿元，期限为 275 天，票面利率为 2.99%。具体详见 2021 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年公开发行短期公司债券（第一期）（面向专业投资者）发行结果公告》。

2021 年 1 月，公司完成了 2021 年公开发行短期公司债券（第二期）（面向专业投资者）发行，发行规模为 15 亿元，期限为 300 天，票面利率为 3.20%。具体详见 2021 年 1 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年公开发行短期公司债券（第二期）（面向专业投资者）发行结果公告》。

### （3）短期融资券发行

2021 年 3 月，公司完成了 2021 年度第一期短期融资券发行，本期债券发行规模为 10 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 91 天，票面利率为 2.74%。具体详见 2021 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第一期短期融资券发行结果公告》。

2021 年 4 月，公司完成了 2021 年度第二期短期融资券发行，本期债券发行规模为 12 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 91 天，票面利率为 2.70%。具体详见 2021 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第二期短期融资券发行结果公告》。

2021 年 5 月，公司完成了 2021 年度第三期短期融资券发行，本期债券发行规模为 10 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 91 天，票面利率为 2.51%。具体详见 2021 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第三期短期融资券发行结果公告》。

2021 年 6 月，公司完成了 2021 年度第四期短期融资券发行，本期债券发行规模为 10 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 91 天，票面利率为 2.50%。具体详见 2021 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第四期短期融资券发行结果公告》。

2021 年 6 月，公司完成了 2021 年度第五期短期融资券发行，本期债券发行规模为 5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 91 天，票面利率为 2.59%。具体详见 2021 年 6 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第五期短期融资券发行结果公告》。

### （4）短期融资券利息兑付

公司于 2021 年 1 月兑付“2020 年度第九期短期融资券”本息共计人民币 1,007,479,452.05 元。具体详见公司于 2021 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2020 年度第九期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2021 年 2 月兑付“2020 年度第十期短期融资券”本息共计人民币 1,512,020,547.95 元。具体详见公司于 2021 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2020 年度第十期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2021 年 3 月兑付“2020 年度第十一期短期融资券”本息共计人民币 1,007,473,972.60 元。具体详见公司于 2021 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2020 年度第十一期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2021 年 6 月兑付“2021 年度第一期短期融资券”本息共计人民币 1,006,831,232.88 元。具体详见公司于 2021 年 6 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年度第一期短期融资券兑付完成的公告》。

### （5）公司债券发行

2021 年 5 月，公司完成了 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）发行，品种一发行规模为 15 亿元，票面利率为 3.38%，品种二发行规模为 15 亿元，票面利率为 3.55%。具体详见 2021 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）发行结果公告》。

2021 年 6 月，公司完成了 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）发行，发行规模为 10 亿元，期限 370 天，票面利率为 3.02%。具体详见 2021 年 6 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第二期）发行结果公告》。

## 2、澄清公告

2021 年 3 月，公司注意到有媒体报道称京东正就收购本公司部分或全部股权进行谈判。经公司向实际控制人及控股股东函证，截至该公告日，公司实际控制人、控股股东及其一致行动人，未与京东就公司部分或全部股权的出售进行过接触或讨论，未筹划任何股权转让相关事宜；公司也不存在任何应披露未披露的信息。具体详见公司于 2021 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《澄清公告》。

## 3、2020 年度业绩说明会

公司于 2021 年 4 月，在上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台的“上证 e 访谈”栏目召开了 2020 年度业绩说明会，就公司 2020 年经营情况、现金分红预案、2021 年战略规划等与投资者互动交流。具体详见公司于 2021 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站披露的《关于召开 2020 年度业绩说明会的公告》。

## 4、为子公司提供担保

(1) 公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于为国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的议案》，该议案授权期限将于 2021 年 7 月 23 日到期。2021 年 4 月，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于为国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的议案》，公司拟继续为国金香港提供总额不超过叁亿元人民币（或等额港币）的内保外贷担保，额度内可循环滚动操作，担保期限不超过两年。具体详见公司于 2021 年 4 月 2 日、2021 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于为间接全资子公司国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的公告》、《2020 年年度股东大会决议公告》。

(2) 2021 年 4 月，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订《开立跨境保函/备用信用证合同》，约定公司以信用方式向邮储成都分行申请内保外贷业务，为公司间接全资子公司国金香港向招商永隆银行申请金额不超过 1 亿元港币贷款提供担保。邮储成都分行向招商永隆银行开具备用信用证。具体详见公司于 2021 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《关于为国金证券(香港)有限公司提供内保外贷的公告》。

(3) 公司于 2021 年 5 月 14 日召开 2021 年第二次临时股东大会，同意为拟全资设立的资产管理子公司提供累计不超过人民币 9 亿元的净资本担保承诺，净资本担保承诺的有效期限自资产管理子公司成立之日起至其资本状况能够持续满足监管要求时止。具体详见公司于 2021 年 4 月 29 日、2021 年 5 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《关于为拟设立的资产管理子公司在设立后提供净资本担保承诺的公告》、《2021 年第二次临时股东大会决议公告》。

## 5、营业部撤销

为进一步整合资源，公司于报告期内撤销了成都光华东一路证券营业部。具体详见公司于 2021 年 6 月 2 日在上海证券交易所网站披露的《关于撤销成都光华东一路证券营业部的公告》。

#### 6、2020 年度利润分配

2021年4月，公司2020年年度股东大会审议通过了公司《二〇二〇年度利润分配预案》：以截至2020年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.70元人民币（含税），共计分配现金股利211,705,151.70元，剩余未分配利润转入下一年度。公司于2021年6月实施完成了2020年年度利润分配相关事宜。具体详见公司于2021年4月23日、2021年6月1日在上海证券交易所网站披露的《2020年年度股东大会决议公告》、《2020年年度权益分派实施公告》

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	174,235
------------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比 例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
长沙涌金（集团）有限公司		547,075,232	18.09	0	无		境内非国有法人
涌金投资控股有限公司		249,256,738	8.24	0	无		境内非国有法人
山东通汇资本投资集团有限公司		140,582,700	4.65	0	质押	32,562,903	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-16,313,000	74,115,645	2.45	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-5,425,101	57,630,537	1.91	0	无		其他
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	-9,972,600	43,743,461	1.45	0	无		其他

中国建设银行 股份有限公司—华宝中 证全指证券公司交易 型开放式指数证券 投资基金	7,524,371	32,153,547	1.06	0	无	其他
中欧基金—农业银 行—中欧中证金融 资产管理计划		30,200,900	1.00	0	无	其他
平安基金—平安银 行—恒丰银行股份 有限公司		18,749,966	0.62	0	无	其他
南方基金—农业银 行—南方中证金融 资产管理计划		14,837,323	0.49	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
长沙涌金（集团）有限公司	547,075,232	人民币普通股	547,075,232			
涌金投资控股有限公司	249,256,738	人民币普通股	249,256,738			
山东通汇资本投资集团有限 公司	140,582,700	人民币普通股	140,582,700			
中国证券金融股份有限公司	74,115,645	人民币普通股	74,115,645			
香港中央结算有限公司	57,630,537	人民币普通股	57,630,537			
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	43,743,461	人民币普通股	43,743,461			
中国建设银行股份有限公 司—华宝中证全指证 券公司交易型开放式 指数证券投资基金	32,153,547	人民币普通股	32,153,547			
中欧基金—农业银行—中 欧中证金融资产管理 计划	30,200,900	人民币普通股	30,200,900			
平安基金—平安银行—恒 丰银行股份有限公司	18,749,966	人民币普通股	18,749,966			
南方基金—农业银行—南 方中证金融资产管理 计划	14,837,323	人民币普通股	14,837,323			
前十名股东中回购专户情 况说明	不适用					
上述股东委托表决权、受 托表决权、放弃表决权 的说明	不适用					
上述股东关联关系或一致 行动的说明	1. 长沙涌金（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2. 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					



表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
国金证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券 (第一期)	19 国金 C1	151742	2019-06-24	2019-06-24	2022-06-24	1,000,000,000	4.60	按年付息到期还本	上海证券交易所	面向合格投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券 (面向合格投资者) (第一期) (疫情防控债) (品种一)	20 国金 01	163186	2020-02-26	2020-02-26	2022-02-26	1,500,000,000	3.03	按年付息到期还本	上海证券交易所	面向合格投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证	20	163187	2020-	2020-02	2023-02-	1,000,000,000	3.18	按	上	面向	竞	否

券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券 (面向合格投资者) (第一期) (疫情防控债) (品种二)	国金 02		02-26	-26	26			年付息到期还本	海证 券交易所	合格 投资者 发行	价、 报价、 询价 和协议 交易方 式	
国金证券股份有限公司 2020 年公开发行短期公司债券 (第一期) (面向专业投资者)	20 国金 S1	163841	2020-11-05	2020-11-05	2021-09-16	1,000,000,000	3.34	到期一次还本付息	上海 证 券交易所	面 向 专 业 投 资 者 发 行	竞 价、 报 价、 询 价 和 协 议 交 易 方 式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券 (第一期) (面向专业投资者)	21 国金 S1	163860	2021-01-13	2021-01-13	2021-10-15	1,000,000,000	2.99	到期一次还本付息	上海 证 券交易所	面 向 专 业 投 资 者 发 行	竞 价、 报 价、 询 价 和 协 议 交 易 方 式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券 (第二期) (面向专业投资者)	21 国金 S2	163864	2021-01-28	2021-01-28	2021-11-24	1,500,000,000	3.20	到期一次还本付息	上海 证 券交易所	面 向 专 业 投 资 者 发 行	竞 价、 报 价、 询 价 和 协 议 交 易 方 式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开	21 国金 01	188107	2021-05-17	2021-05-17	2023-05-17	1,500,000,000	3.38	按年付息到	上海 证 券交	面 向 专 业 投 资 者 发 行	竞 价、 报 价、 询 价	否

发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)								期还本	易所		和协议交易方式	
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	21 国金 02	188108	2021-05-17	2021-05-17	2024-05-17	1,500,000,000	3.55	按年付息到期还本	上海证券交易所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第二期)	21 国金 03	188226	2021-06-10	2021-06-10	2022-06-15	1,000,000,000	3.02	到期一次还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券(第三期)(面向专业投资者)	21 国金 S3	163886	2021-07-12	2021-07-12	2022-07-08	1,500,000,000	2.90	到期一次还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证券股份有限公司 2021 年公开发行短期公司债券(第四期)(面向专业投资者)	21 国金 S4	188551	2021-08-12	2021-08-12	2021-12-10	1,000,000,000	2.53	到期一次还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

投资者)												
国金证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	21 国金 C1	188646	2021-8-26	2021-8-26	2024-8-26	800,000,000	3.65	按年付息到期还本	上海证券交易所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.97	2.11	-6.64	
速动比率	1.97	2.11	-6.64	

资产负债率 (%)	61.17	56.01	增加 5.16 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,000,568,034.12	981,861,680.06	1.91	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.07	-14.29	
利息保障倍数	4.49	5.63	-20.25	
现金利息保障倍数	-0.83	5.09	-116.31	报告期内 回购业务 资金净增 额减少以 及融出资 金净增加 所致
EBITDA 利息保障倍数	4.70	5.77	-18.54	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	1	18,612,538,110.58	15,965,993,258.22
其中：客户资金存款		15,121,113,871.24	13,180,315,379.63
结算备付金	2	3,552,637,633.90	3,177,017,979.84
其中：客户备付金		3,206,729,226.34	2,792,059,159.09
拆出资金			
融出资金	3	19,056,117,304.92	14,815,372,516.95
衍生金融资产	4	4,616,234.08	704,900.00
存出保证金	5	1,528,930,397.11	1,415,762,304.98
应收款项	6	233,927,951.17	90,944,642.04
合同资产			
买入返售金融资产	7	10,517,467,635.97	8,049,753,172.83
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	8	21,679,179,148.01	18,873,090,456.71
债权投资	9	120,112,456.96	169,918,187.76
其他债权投资	10	1,742,461,449.61	1,019,343,647.45
其他权益工具投资	11	196,066,240.78	2,689,210,146.85
长期股权投资	12	566,626,069.36	572,432,856.47
投资性房地产			
固定资产	13	97,902,004.21	107,314,744.71
在建工程			
使用权资产	14	196,068,164.76	
无形资产	15	68,794,547.01	70,374,584.53
商誉	16	43,604,372.15	43,971,702.51
递延所得税资产	17	451,488,865.66	421,029,661.56
其他资产	18	156,524,381.85	148,105,523.04
资产总计		78,825,062,968.09	67,630,340,286.45
<b>负债：</b>			
短期借款	22	266,355,396.03	252,520,360.23
应付短期融资款	23	10,860,635,204.44	8,020,043,250.21
拆入资金	24	1,155,358,590.10	1,157,635,555.53
交易性金融负债	25	1,825,999,188.10	1,998,825,621.81
衍生金融负债	4	194,631,313.44	83,000,181.94
卖出回购金融资产款	26	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22
代理买卖证券款	27	18,961,007,240.55	16,392,827,620.76



代理承销证券款	28	109,917,465.47	
应付职工薪酬	29	2,075,947,873.38	2,689,797,674.48
应交税费	30	409,757,098.93	454,177,948.87
应付款项	31	1,112,490,955.82	629,811,282.05
合同负债	32	5,517,539.42	6,428,633.64
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	33	7,542,102,602.87	6,673,626,986.44
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	34	192,119,417.32	
递延所得税负债	17	115,828,820.31	108,178,854.11
其他负债	35	196,813,995.69	99,460,546.65
负债合计		55,621,676,335.14	45,090,158,556.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	36	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	37	7,852,125,555.43	7,852,125,555.43
减：库存股			
其他综合收益	38	-63,173,293.91	80,796,688.36
盈余公积	39	1,298,126,504.21	1,298,126,504.21
一般风险准备	40	2,577,016,337.67	2,576,909,949.82
未分配利润	41	8,436,561,150.06	7,633,075,901.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,125,015,563.46	22,465,393,909.07
少数股东权益		78,371,069.49	74,787,820.44
所有者权益（或股东权益）合计		23,203,386,632.95	22,540,181,729.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		78,825,062,968.09	67,630,340,286.45

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		15,708,201,713.38	13,079,239,832.08
其中：客户资金存款		13,491,194,481.02	11,111,889,248.69
结算备付金		3,287,729,433.01	3,047,539,720.43
其中：客户备付金		2,945,842,037.03	2,662,581,597.14
拆出资金			
融出资金		18,691,458,439.52	14,527,129,369.69

衍生金融资产		4,616,234.08	704,900.00
存出保证金		760,749,094.74	765,754,936.70
应收款项		211,497,108.12	77,313,688.92
合同资产			
买入返售金融资产		7,416,085,282.91	4,630,744,627.88
持有待售资产			
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		22,706,093,857.01	20,689,501,769.93
债权投资		103,494,001.13	153,112,631.73
其他债权投资		1,742,461,449.61	1,019,343,647.45
其他权益工具投资			2,412,303,104.51
长期股权投资	1	2,656,588,443.91	2,085,704,125.64
投资性房地产			
固定资产		94,198,014.04	103,258,877.47
在建工程			
使用权资产		187,000,265.09	
无形资产		60,537,511.30	61,237,899.34
递延所得税资产		389,948,167.02	377,656,546.05
其他资产		175,622,041.20	444,562,223.06
资产总计		74,196,281,056.07	63,475,107,900.88
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		10,860,635,204.44	8,020,043,250.21
拆入资金		1,155,358,590.10	1,157,635,555.53
交易性金融负债		1,524,372,436.65	1,841,113,753.68
衍生金融负债		194,631,313.44	83,000,181.94
卖出回购金融资产款		10,597,193,633.27	6,523,824,040.22
代理买卖证券款		16,497,039,613.66	13,877,727,112.51
代理承销证券款		109,917,465.47	
应付职工薪酬	2	2,037,358,487.41	2,630,746,069.98
应交税费		400,152,712.37	441,749,828.67
应付款项		186,002,393.40	30,999,599.77
合同负债		5,236,792.45	5,306,771.55
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		7,542,102,602.87	6,673,626,986.44
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		183,438,752.11	
递延所得税负债		35,328,314.72	40,384,009.48
其他负债		148,322,773.36	61,079,790.02
负债合计		51,477,091,085.72	41,387,236,950.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		7,847,200,595.69	7,847,200,595.69
减：库存股			
其他综合收益		531,104.32	81,041,744.65
盈余公积		1,298,126,504.21	1,298,126,504.21
一般风险准备		2,577,016,337.67	2,576,909,949.82
未分配利润		7,971,956,118.46	7,260,232,846.51
所有者权益（或股东权益）合计		22,719,189,970.35	22,087,870,950.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,196,281,056.07	63,475,107,900.88

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		3,081,188,382.53	2,896,226,793.37
利息净收入	42	565,225,999.53	437,248,877.77
其中：利息收入		977,365,649.60	750,017,039.97
利息支出		412,139,650.07	312,768,162.20
手续费及佣金净收入	43	1,683,384,096.73	1,621,218,612.01
其中：经纪业务手续费净收入		871,936,547.98	726,763,827.61
投资银行业务手续费净收入		647,531,838.58	744,947,960.70
资产管理业务手续费净收入		54,354,233.10	55,256,244.10
投资收益（损失以“-”号填列）	44	737,963,982.46	611,342,695.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,438,712.34	6,355,009.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	45	543,920.14	612,538.98
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	46	93,102,531.74	225,673,885.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		875,685.99	-1,193,447.86
其他业务收入	47	84,923.79	1,323,586.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48	7,242.15	44.40
二、营业总支出		1,762,290,669.62	1,595,108,820.76
税金及附加	49	17,155,813.88	15,740,797.46
业务及管理费	50	1,753,542,360.50	1,591,803,265.51
信用减值损失	51	-8,407,504.76	-12,435,242.21
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,318,897,712.91	1,301,117,972.61
加：营业外收入	52	21,437,934.96	28,755,146.53
减：营业外支出	53	1,604,528.42	2,735,658.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,338,731,119.45	1,327,137,460.65
减：所得税费用	54	318,290,927.86	323,627,301.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,020,440,191.59	1,003,510,159.52
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,020,440,191.59	1,003,510,159.52
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）		1,015,296,788.36	1,001,503,881.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,143,403.23	2,006,278.42
六、其他综合收益的税后净额	38	-143,969,982.27	-93,077,367.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-143,969,982.27	-93,077,367.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-144,857,929.56	-105,142,506.44
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		-144,857,929.56	-105,142,506.44
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		887,947.29	12,065,139.28
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		3,924,995.53	6,872,306.66
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-208,307.48	-61,254.66
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-2,828,740.76	5,254,087.28
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			0.05
七、综合收益总额		876,470,209.32	910,432,792.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		871,326,806.09	908,426,513.94
归属于少数股东的综合收益总额		5,143,403.23	2,006,278.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	60	0.336	0.331
（二）稀释每股收益（元/股）	60	0.336	0.331

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,852,377,053.37	2,573,880,736.30
利息净收入	3	450,420,327.50	317,241,121.01
其中：利息收入		859,156,867.42	625,682,455.42
利息支出		408,736,539.92	308,441,334.41
手续费及佣金净收入	4	1,549,394,981.68	1,529,701,420.47
其中：经纪业务手续费净收入		812,193,304.31	689,712,864.90
投资银行业务手续费净收入		626,748,983.06	740,120,835.27
资产管理业务手续费净收入		49,284,049.53	52,004,813.31

投资收益（损失以“-”号填列）	5	810,311,354.51	725,769,619.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		884,318.27	1,817,464.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		370,161.69	191,113.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	42,030,073.69	-591,256.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-184,079.04	270,248.39
其他业务收入		34,401.82	1,298,415.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-168.48	55.10
二、营业总支出		1,654,558,156.18	1,508,647,689.46
税金及附加		16,017,258.73	15,008,937.06
业务及管理费	7	1,634,377,704.32	1,491,543,016.99
信用减值损失		4,163,193.13	2,095,735.41
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,197,818,897.19	1,065,233,046.84
加：营业外收入		19,670,799.93	26,721,794.54
减：营业外支出		1,588,811.26	2,677,255.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,215,900,885.86	1,089,277,585.89
减：所得税费用		292,366,074.36	261,981,092.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		923,534,811.50	827,296,493.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		923,534,811.50	827,296,493.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-80,510,640.33	-45,473,075.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-84,227,328.38	-52,284,127.96
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		-84,227,328.38	-52,284,127.96
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		3,716,688.05	6,811,052.00
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		3,924,995.53	6,872,306.66
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-208,307.48	-61,254.66
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		843,024,171.17	781,823,417.76

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,994,878,411.78	2,725,744,488.84
拆入资金净增加额			450,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,628,686,070.54	6,373,387,910.07
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		2,447,527,729.45	2,905,778,920.32
收到其他与经营活动有关的现金	55	1,003,470,308.69	982,653,633.13
经营活动现金流入小计		8,074,562,520.46	13,437,564,952.36
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,143,666,179.25	8,176,124,255.20
支付利息、手续费及佣金的现金		416,255,474.83	344,864,622.24
融出资金净增加额		4,215,344,975.71	1,655,649,405.62
支付给职工及为职工支付的现金		1,980,736,974.63	1,330,105,952.69
支付的各项税费		602,337,896.20	258,756,678.49
支付其他与经营活动有关的现金	55	711,265,179.61	771,269,166.02
经营活动现金流出小计		9,069,606,680.23	12,536,770,080.26
经营活动产生的现金流量净额		-995,044,159.77	900,794,872.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,548,799,239.31	368,011,712.00
取得投资收益收到的现金		168,887,667.95	28,504,318.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,622.72	144,165.04
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		1,717,857,529.98	396,660,195.75
投资支付的现金		882,000,000.00	207,811,290.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,822,621.30	32,896,652.59
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	55	928,506.53	11,545.06
投资活动现金流出小计		919,751,127.83	240,719,487.80
投资活动产生的现金流量净额		798,106,402.15	155,940,707.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		471,412,723.01	94,638,500.00
发行债券收到的现金		13,362,850,000.00	9,276,590,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,834,262,723.01	9,371,228,500.00
偿还债务支付的现金		10,040,065,573.01	5,219,469,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		538,729,062.34	440,036,669.86
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	55	28,707,614.92	
筹资活动现金流出小计		10,607,502,250.27	5,659,506,169.86
筹资活动产生的现金流量净额		3,226,760,472.74	3,711,722,330.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,877,764.87	7,494,614.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,025,944,950.25	4,775,952,524.22
加：期初现金及现金等价物余额		19,122,120,644.96	16,204,633,971.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,148,065,595.21	20,980,586,495.87

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,744,411,574.42	2,467,699,465.39
拆入资金净增加额			450,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,295,606,070.54	5,424,045,910.07
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		2,619,304,240.30	2,619,804,365.89
收到其他与经营活动有关的现金		812,918,154.53	510,615,935.23
经营活动现金流入小计		7,472,240,039.79	11,472,165,676.58
为交易目的而持有的金融资产净增加额		333,802,745.38	6,859,699,151.17
支付利息、手续费及佣金的现金		416,210,343.39	344,562,479.12
融出资金净增加额		4,138,988,622.40	1,685,708,640.31
支付给职工及为职工支付的现金		1,895,422,500.47	1,250,537,703.37
支付的各项税费		583,174,171.68	242,405,137.19
支付其他与经营活动有关的现金		672,500,854.64	737,260,877.62
经营活动现金流出小计		8,040,099,237.96	11,120,173,988.78
经营活动产生的现金流量净额		-567,859,198.17	351,991,687.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,541,553,739.86	368,011,712.00
取得投资收益收到的现金		168,060,896.22	21,718,048.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,720.72	126,886.74
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,709,652,356.80	389,856,647.58
投资支付的现金		1,452,000,000.00	189,600,090.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,560,922.58	30,698,935.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,487,560,922.58	220,299,026.07
投资活动产生的现金流量净额		222,091,434.22	169,557,621.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金		13,362,850,000.00	9,276,590,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,362,850,000.00	9,276,590,000.00
偿还债务支付的现金		9,584,980,000.00	5,097,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		535,453,453.78	436,499,550.61
支付其他与筹资活动有关的现金		26,334,761.16	
筹资活动现金流出小计		10,146,768,214.94	5,534,409,550.61
筹资活动产生的现金流量净额		3,216,081,785.06	3,742,180,449.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-184,079.04	270,248.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,870,129,942.07	4,264,000,007.09
加：期初现金及现金等价物余额		16,113,854,965.04	13,837,752,577.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,983,984,907.11	18,101,752,584.23

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川



**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,555.43		80,796,688.36	1,298,126,504.21	2,576,909,949.82	7,633,075,901.25	74,787,820.44	22,540,181,729.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,852,125,555.43		80,796,688.36	1,298,126,504.21	2,576,909,949.82	7,633,075,901.25	74,787,820.44	22,540,181,729.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-143,969,982.27		106,387.85	803,485,248.81	3,583,249.05	663,204,903.44
（一）综合收益总额							-143,969,982.27			1,015,296,788.36	5,143,403.23	876,470,209.32
（二）所有者投入和减少资本											-1,560,154.18	-1,560,154.18
1. 所有者投入的普通股											-1,560,154.18	-1,560,154.18
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									106,387.85	-211,811,539.55		-211,705,151.70
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									106,387.85	-106,387.85		
3. 对所有者（或股东）的分配										-211,705,151.70		-211,705,151.70
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,555.43		-63,173,293.91	1,298,126,504.21	2,577,016,337.67	8,436,561,150.06	78,371,069.49	23,203,386,632.95

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,554.68		49,435,650.49	1,118,710,112.75	2,218,059,862.39	6,459,920,120.98	65,802,596.56	20,788,413,207.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,852,125,554.68		49,435,650.49	1,118,710,112.75	2,218,059,862.39	6,459,920,120.98	65,802,596.56	20,788,413,207.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.79		-93,077,367.16		11,473.88	850,274,441.72	-60,132.61	757,148,416.62
（一）综合收益总额							-93,077,367.16			1,001,503,881.10	2,006,278.47	910,432,792.41
（二）所有者投入和减少资本					0.79						-2,066,411.08	-2,066,410.29
1. 所有者投入的普通股											-2,066,410.29	-2,066,410.29
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					0.79						-0.79	
（三）利润分配									11,473.88	-151,229,439.38		-151,217,965.50
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									11,473.88	-11,473.88		
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50		-151,217,965.50
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,852,125,555.47		-43,641,716.67	1,118,710,112.75	2,218,071,336.27	7,310,194,562.70	65,742,463.95	21,545,561,624.47

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		81,041,744.65	1,298,126,504.21	2,576,909,949.82	7,260,232,846.51	22,087,870,950.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		81,041,744.65	1,298,126,504.21	2,576,909,949.82	7,260,232,846.51	22,087,870,950.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-80,510,640.33		106,387.85	711,723,271.95	631,319,019.47
（一）综合收益总额							-80,510,640.33			923,534,811.50	843,024,171.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									106,387.85	-211,811,539.55	-211,705,151.70
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									106,387.85	-106,387.85	
3. 对所有者（或股东）的分配										-211,705,151.70	-211,705,151.70
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		531,104.32	1,298,126,504.21	2,577,016,337.67	7,971,956,118.46	22,719,189,970.35

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		42,288,329.54	1,118,710,112.75	2,218,059,862.39	6,155,553,376.29	20,406,171,586.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		42,288,329.54	1,118,710,112.75	2,218,059,862.39	6,155,553,376.29	20,406,171,586.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,473,075.96		11,473.88	676,067,054.34	630,605,452.26
（一）综合收益总额							-45,473,075.96			827,296,493.72	781,823,417.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,473.88	-151,229,439.38	-151,217,965.50
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									11,473.88	-11,473.88	
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50	-151,217,965.50
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,847,200,595.69		-3,184,746.42	1,118,710,112.75	2,218,071,336.27	6,831,620,430.63	21,036,777,038.92

公司负责人：冉云

主管会计工作负责人：姜文国

会计机构负责人：李登川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国金证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称原成都建投）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称原国金证券）后更名而成。

原成都建投系于 2002 年 12 月 24 日经成都市工商行政管理局批准由成都百货（集团）股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货（集团）股份有限公司于 1997 年 8 月 7 日在上海证券交易所上市，股票代码 600109。原国金证券前身为成立于 1990 年的成都证券公司，经过历年的更名及增资，于 2005 年 11 月更名为“国金证券有限责任公司”，注册资本人民币 500,000,000.00 元。

2007 年 1 月 24 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字（2007）12 号文核准原成都建投与长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称九芝堂集团）、湖南涌金投资（控股）有限公司（以下简称湖南涌金）和四川舒卡特种纤维股份有限公司（以下简称舒卡股份）进行重大资产置换，并发行不超过 7,500 万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券 51.76%的股权；以证监公司字（2007）13 号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务；以证监机构字（2007）23 号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券 51.76%股权。至此，原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008 年 1 月 22 日，中国证券监督管理委员会以证监许可（2008）113 号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行 216,131,588 股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后，原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司，并依法继承原国金证券（含分支机构）的各项证券业务资格。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司注册资本 3,024,359,310.00 元，股份总数 3,024,359,310 股（每股面值 1 元）。

公司注册地：成都市青羊区东城根上街 95 号。

总部地址：成都市青羊区东城根上街 95 号。

法定代表人：冉云。

公司经营范围：许可项目：证券业务；证券投资基金托管；证券投资基金销售服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：证券公司为期货公司提供中间介绍业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本财务报表附注“五、29. 收入”、“五、36. 其他重要的会计政策和会计估计”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

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

## (2) 外币财务报表折算

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

## 8. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时划分为以下三类：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③ 不属于上述①或②情形的财务担保合同，以及不属于上述①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

##### ② 金融资产的后续计量方法

###### A. 以摊余成本计量的金融资产

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

###### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

###### C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，



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

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③ 金融负债的后续计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 不属于上述 A. 或 B. 的财务担保合同，以及不属于上述 A. 并以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D. 以摊余成本计量的金融负债

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

④ 金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：收取金融资产现金流量的合同权利已终止；金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

在证券交易所上市流通的股票，估值日有交易的，按估值日收盘价估值；估值日无交易，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的收盘价估值；估值日无交易，且最近交易日后发生影响公允价值计量的重大事件的，参考类似投资品种的现行价格及重大变化因素，调整最近交易日的收盘价确定公允价值。首次发行未上市的股票，在未上市期间按发行价格估值；送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票，按估值日在证券交易所上市的同一种股票的收盘价或最近交易日的收盘价确定公允价值。通过公开、非公开等方式取得且有明确限售期的股票，在限售期内，以证券交易所上市交易的同一种股票的公允价值为基础，引入流动性折扣进行估值。流动性折扣依据第三方估值机构提供的数据，或看跌期权法以及其他合理的估值方法分析确定。长期停牌股票根据停牌原因、停牌时间及停牌公司公告等信息，采用市场法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

非证券交易所交易的股票（如：在全国中小企业股份转让系统、区域性股权市场挂牌交易的股票等），交易量及交易频率足以持续提供定价信息的，按估值日收盘价估值；交易量或交易频率不足以反映公允价值的情况下，综合考虑交易活跃程度、转让方式等，采用市场法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

在全国银行间市场交易的固定收益品种，主要依据第三方估值机构提供的价格数据确定公允价值。证券交易所交易的含有转股权的债券（如：可转换债券、可交换债券等），对净价部分以交易所收盘价为基础确定公允价值。

非证券交易所上市的资产管理产品，估值日资产管理人提供单位净值的，按资产管理人提供的估值日单位净值估值；估值日资产管理人未提供单位净值，且从最近净值提供日到估值日整体

市场环境及投资标的未发生重大变化的，参考最近可获取的单位净值确定公允价值；若有充足证据表明最近可获取的单位净值不能真实反映公允价值的，采用估值技术确定公允价值。

非上市公司股权，综合考虑被评估企业实际情况、市场交易情况及其他可获得的信息，采用市场法、收益法、成本法等估值技术，结合流动性折扣等因素评估公允价值。

#### (5) 金融工具减值

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

计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项等。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：① 可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；② 宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；③ 金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：① 第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；② 第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；③ 第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备。

公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：① 债务人发生重大财务困难；② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤ 债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；⑦ 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

预期信用损失主要计量方法包括违约概率/违约损失率法、损失率法等。违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。损失率方法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。公司通过对宏观经济因素、行业政策和行业环境等因素的判断，确定前瞻性调整系数，并对预期信用损失的计量结果进行调整。

金融工具信用减值三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数等，详见本财务报表附注十五、风险管理之 2、信用风险。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 9. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 10. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是指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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

**11. 持有待售资产**

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

初始计量和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，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

**12. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

**13. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重要影响的判断**

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

## (2) 投资成本的确定

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

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

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

## (3) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### ① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### ② 合并财务报表

#### A. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3%	3.23%
电子设备	年限平均法	3	3%	32.33%
运输工具	年限平均法	4-6	3%	24.25%-16.17%
办公及其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

## 17. 借款费用

√适用  不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

## 18. 使用权资产

√适用 □不适用

### (1) 使用权资产的确认

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

### (2) 使用权资产的初始计量

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

### (3) 使用权资产的后续计量

① 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

② 公司对使用权资产采用年限平均法计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

③ 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括交易席位费、特许经营权、软件以及期货会员资格投资等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	摊销年限(年)	摊销方法
计算机软件	2-5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。



**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**20. 长期资产减值**

适用 不适用

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

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

**21. 长期待摊费用**

适用 不适用

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,包括租入固定资产改良支出等,采用直线法,按租赁期和 5 年孰短来确定摊销期限。

**22. 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

**23. 附回购条件的资产转让**

适用 不适用

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,合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按实际支付的款项入账,在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

卖出回购交易按照合同或协议,以一定的价格将相关的资产出售给交易对手,到合同或协议到期日,再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按实际收到的款项入账,在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。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,详见本财务报表附注“五、8. 金融工具”。

## 24. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。公司在向客户转让商品或者服务之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额确认合同负债，待向客户转让商品或者提供服务时，结转相关合同负债并确认收入。

## 25. 职工薪酬

职工薪酬，是指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

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 26. 预计负债

√适用 □不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量

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

#### 27. 租赁负债

√适用 □不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 28. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职

工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 29. 收入

### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权或已实质获得服务的迹象。

#### (2) 收入计量原则

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

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估

计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

### (3) 公司具体主要收入

手续费及佣金收入：代理客户买卖证券手续费收入，在代理买卖证券交易日确认收入。金融产品代销业务在代销完成时按照代销规模及约定费率确认收入。承销业务手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认收入。保荐业务收入和财务顾问业务收入在履行了合同中的履约义务、提供相关服务后确认收入。受托资产管理手续费及佣金收入按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本公司享有的收入，按权责发生制原则确认。

利息收入：根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认。

其他业务收入：以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

## 30. 利润分配

适用  不适用

公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、按 10%提取交易风险准备金后，再按股东大会批准方案进行分配。

## 31. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 32. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时,不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

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

### 33. 租赁

#### (1)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日,公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (4) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ① 经营租赁

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

##### ② 融资租赁

在租赁开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ① 公司作为承租人

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁时，公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损

失计入当期损益。其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

## ② 公司作为出租人

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 34. 融资融券业务

√适用 □不适用

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

公司对融出的资金，确认应收债权，在资产负债表中列示为融出资金，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，确认相应利息收入。

## 35. 套期会计

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

运用套期会计的条件：(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：(1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；(2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；(3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

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



发生下列情形之一的，终止运用套期会计：(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。(4) 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

### 36. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 每日无负债结算的衍生工具

本公司持有的衍生工具包括股指期货、国债期货等。因股指期货、国债期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的股指期货、国债期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

#### (2) 分部报告

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

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

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：① 各单项产品或劳务的性质相同或相似；② 生产过程的性质相同或相似；③ 产品或劳务的客户类型相同或相似；④ 销售产品或提供劳务的方式相同或相似；⑤ 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

#### (3) 客户资产管理业务

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为核算主体，单独建账、独立核算。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。

本公司对由公司（含公司子公司）作为管理人的资产管理计划，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报，或承担的风险敞口等因素，将符合条件的资产管理计划纳入合并报表范围。除此以外，资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，资产管理业务开展情况及收入在财务报表附注中列示。

#### (4) 转融通业务

公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。

#### (5) 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

### 37. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。	本次变更经第十一届董事会第十三次会议审议通过	受影响的项目：使用权资产、其他资产、租赁负债，具体见下文。

其他说明：

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。作为承租人，按照准则衔接规定，公司根据 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司采用了下列简化处理：将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；存在续租选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；首次执行日之前的租赁变更，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2020 年度报告期末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节过程：

项 目	金 额
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	226,623,287.87
减：采用简化处理的最低租赁付款额	21,248,524.14
其中：短期租赁、剩余租赁期少于 12 个月的租赁（不含低价值资产租赁）	21,181,178.97
低价值资产租赁	67,345.17
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	205,374,763.73
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	3.42%-4.16%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	177,990,359.17

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期无会计估计变更。

(3)、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		185,675,294.04	185,675,294.04
其他资产	148,105,523.04	140,420,588.17	-7,684,934.87
租赁负债		177,990,359.17	177,990,359.17

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		178,905,604.20	178,905,604.20
其他资产	444,562,223.06	437,054,557.42	-7,507,665.64
租赁负债		171,397,938.56	171,397,938.56

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额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	6%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%，1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司及注册在境内的子公司	25
注册在香港的子公司	16.5

注：根据香港利得税两级制，符合要求的实体，其利润不超过 200 万港元部分按 8.25% 征税，超过 200 万港元的部分按 16.5% 征税。

## 2. 其他

√适用 □不适用

公司企业所得税的缴纳按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的规定执行。

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的年初余额指 2021 年 1 月 1 日余额，期末余额指 2021 年 6 月 30 日余额，本期金额指 2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日发生额，上期金额指 2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日发生额，金额单位若未特别注明者均为人民币元。母公司同。年初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、37、(3)之说明。

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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：			43,617.32			9,138.61
人民币			41,475.30			1,898.65
港元	2,574.30	0.83208	2,142.02	8,602.20	0.84164	7,239.96
银行存款：			18,575,977,055.54			15,965,984,119.61
其中：自有资金			3,454,863,184.30			2,785,668,739.98
人民币			3,355,644,702.91			2,645,046,783.38
美元	3,272,575.33	6.4601	21,141,163.89	3,052,676.70	6.5249	19,918,410.20
港元	93,826,960.86	0.83208	78,071,537.59	143,413,189.44	0.84164	120,702,276.76
新加坡币	1,203.47	4.8027	5,779.91	257.30	4.9345	1,269.64
客户资金			15,121,113,871.24			13,180,315,379.63
人民币			14,568,552,582.35			12,310,778,174.17
美元	9,795,270.13	6.4601	63,278,424.60	7,314,357.57	6.5249	47,725,451.68
港元	588,023,825.01	0.83208	489,282,864.29	976,353,450.23	0.84164	821,738,117.84
新加坡币				14,922.57	4.9345	73,635.94
其他货币资金：			36,517,437.72			
人民币			36,517,437.72			
合计			18,612,538,110.58			15,965,993,258.22

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	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
自有信用资金			297,615,364.05			352,943,701.93
人民币			297,615,364.05			352,943,701.93
客户信用资金			1,648,535,280.48			1,642,415,257.39
人民币			1,458,716,697.65			1,362,718,675.18
港元	228,125,400.00	0.83208	189,818,582.83	332,323,300.00	0.84164	279,696,582.21
合计			1,946,150,644.53			1,995,358,959.32

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，货币资金受限金额为人民币 100,000.00 元。

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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
公司自有备付金：	/	/	345,908,407.56	/	/	384,958,820.75
人民币	/	/	345,908,407.56	/	/	384,958,820.75
客户普通备付金：	/	/	2,733,316,004.62	/	/	2,352,261,988.36
人民币	/	/	2,713,399,556.80	/	/	2,338,776,884.63
美元	1,075,863.99	6.4601	6,950,188.96	988,338.07	6.5249	6,448,807.08
港元	15,582,947.38	0.83208	12,966,258.86	8,360,221.29	0.84164	7,036,296.65
客户信用备付金：	/	/	473,413,221.72	/	/	439,797,170.73
人民币	/	/	473,413,221.72	/	/	439,797,170.73
合计	/	/	3,552,637,633.90	/	/	3,177,017,979.84

## 3、 融出资金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	18,710,296,712.09	14,543,737,799.89
其中：个人	17,417,381,485.76	14,022,972,521.19
机构	1,292,915,226.33	520,765,278.70
减：减值准备	18,838,272.57	16,608,430.20
账面价值小计	18,691,458,439.52	14,527,129,369.69
境外	377,781,634.47	301,577,839.01
其中：个人	204,668,714.92	157,900,379.84
机构	173,112,919.55	143,677,459.17
减：减值准备	13,122,769.07	13,334,691.75
账面价值小计	364,658,865.40	288,243,147.26
账面价值合计	19,056,117,304.92	14,815,372,516.95

截至 2021 年 6 月 30 日，上述融出资金中因收益权转让受限金额为 0.00 元。

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,922,798,464.53	1,796,764,935.76
债券	124,377,026.19	118,013,376.83
股票	59,183,511,418.58	46,934,330,850.72
基金	1,306,094,101.36	1,522,398,439.67
其他		13,214,151.84
合计	62,536,781,010.66	50,384,721,754.82

融出资金的说明:

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日, 公司融出资金不存在逾期。

#### 4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末					期初						
	套期工具			非套期工具		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		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具 (按类别列示)				23,311,843,950.00	0.00				22,690,949,350.00	0.00		
国债期货 [注]				12,331,843,950.00	0.00				10,390,949,350.00	0.00		
利率互换 [注]				10,980,000,000.00	0.00				12,300,000,000.00	0.00		
权益衍生工具 (按类别列示)				1,135,845,120.00	4,529,334.08	101,670,313.44			611,764,180.00	0.00	69,487,181.94	
股指期货 [注]				303,483,940.00	0.00				234,842,580.00	0.00		
权益互换				109,450,000.00		101,670,313.44			65,250,000.00		67,295,000.24	
场内期权				399,781,180.00	1,923,101.00				246,421,600.00		1,824,880.00	
场外期权				323,130,000.00	2,606,233.08				65,250,000.00		367,301.70	

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			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		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
信用衍生工具（按类别列示）				30,000,000.00	86,900.00					30,000,000.00	704,900.00	
信用保护合约				30,000,000.00	86,900.00					30,000,000.00	704,900.00	
其他衍生工具（按类别列示）				1,493,681,000.00		92,961,000.00				1,463,591,000.00		13,513,000.00
黄金远期				1,493,681,000.00		92,961,000.00				1,463,591,000.00		13,513,000.00
合计				25,971,370,070.00	4,616,234.08	194,631,313.44				24,796,304,530.00	704,900.00	83,000,181.94

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的期货、利率互换投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融工具浮盈与衍生品暂收款的金额均为人民币 55,843,875.62 元。

5、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	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
交易保证金			1,408,974,589.95			1,289,018,536.66
其中：人民币			1,402,786,665.51			1,280,318,888.98
美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00	270,000.00	6.5249	1,761,723.00
港元	5,340,469.00	0.83208	4,443,697.44	8,243,340.00	0.84164	6,937,924.68
信用保证金			22,884,136.28			26,162,561.74
其中：人民币			22,884,136.28			26,162,561.74
履约保证金			97,071,670.88			100,581,206.58
其中：人民币			97,071,670.88			100,581,206.58
合计			1,528,930,397.11		/	1,415,762,304.98

6、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理费	50,499,541.14	61,833,950.79
应收手续费及佣金	72,205,390.40	33,586,543.33

场外衍生品预付款	58,154,300.00	
其他	59,635,663.15	
合计	240,494,894.69	95,420,494.12
减：坏账准备(按简化模型计提)	6,566,943.52	4,475,852.08
应收款项账面价值	233,927,951.17	90,944,642.04

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	187,022,632.06	77.77	78,439,999.94	82.20
1-2 年	49,181,981.82	20.45	12,772,294.18	13.39
2-3 年	129,880.81	0.05		
3-4 年			4,208,200.00	4.41
4 年以上	4,160,400.00	1.73		
合计	240,494,894.69	100.00	95,420,494.12	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项计提								
单项计小计								
组合计提坏账准备:								
按信用风险特征组合计提	240,494,894.69	100.00	6,566,943.52	2.73	95,420,494.12	100.00	4,475,852.08	4.69
组合小计	240,494,894.69	100.00	6,566,943.52	2.73	95,420,494.12	100.00	4,475,852.08	4.69
合计	240,494,894.69	100.00	6,566,943.52	2.73	95,420,494.12	100.00	4,475,852.08	4.69

7、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	306,101.68	1,208,603.04
股票质押式回购	6,131,633,609.98	5,639,708,734.17
债券质押式回购	4,533,260,000.00	2,580,420,000.00
减：减值准备	147,732,075.69	171,584,164.38
账面价值合计	10,517,467,635.97	8,049,753,172.83

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	6,131,939,711.66	5,640,917,337.21



债券	4,533,260,000.00	2,580,420,000.00
减：减值准备	147,732,075.69	171,584,164.38
买入返售金融资产账面价值	10,517,467,635.97	8,049,753,172.83

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	24,225,901,477.86	20,729,123,788.83
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	35,092,827.66	93,337,286.96
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

**(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	68,725,835.15	673,368,835.05
一个月至三个月内	722,897,738.21	145,549,456.03
三个月至一年内	1,858,063,105.77	2,201,737,501.65
一年以上	3,482,253,032.53	2,620,261,544.48
合计	6,131,939,711.66	5,640,917,337.21

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

**(5) 股票质押式回购明细情况：**

股票质押式回购剩余期限

项目	期末余额	年初余额
一个月以内	68,725,835.15	673,368,835.05
一个月至三个月内	722,839,852.50	145,484,498.23
三个月至一年内	1,857,814,889.80	2,200,593,856.41
一年以上	3,482,253,032.53	2,620,261,544.48
合计	6,131,633,609.98	5,639,708,734.17

股票质押式回购信用风险敞口

期末余额	阶段 1 未来 12 个月 预期信用损失	阶段 2 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	阶段 3 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
账面余额	3,217,965,246.98	2,891,020,050.05	22,648,312.95	6,131,633,609.98

减值准备	27,668,668.39	112,024,550.47	8,036,224.80	147,729,443.66
担保物金额	9,731,998,090.64	9,922,681,660.00	37,015,853.26	19,691,695,603.90
年初余额	阶段 1 未来 12 个月 预期信用损失	阶段 2 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	阶段 3 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合 计
账面余额	3,889,613,176.51	1,667,986,250.36	82,109,307.30	5,639,708,734.17
减值准备	51,061,652.90	84,422,294.02	36,084,351.29	171,568,298.21
担保物金额	11,562,378,838.07	6,486,821,491.00	95,500,344.56	18,144,700,673.63

### 8、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示:

单位: 元 币种: 人民币

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
债券	12,413,720,541.17		12,413,720,541.17	12,184,646,178.74		12,184,646,178.74
公募基金	966,636,065.72		966,636,065.72	937,431,116.59		937,431,116.59
股票	1,791,923,498.23		1,791,923,498.23	1,692,958,195.20		1,692,958,195.20
银行理 财产品	118,554,749.90		118,554,749.90	117,291,000.00		117,291,000.00
券商资 管产品	162,921,736.67		162,921,736.67	154,056,563.32		154,056,563.32
信托 计划	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其他	6,220,422,556.32		6,220,422,556.32	5,914,774,992.05		5,914,774,992.05
合计	21,679,179,148.01		21,679,179,148.01	21,006,158,045.90		21,006,158,045.90
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	11,336,614,425.52		11,336,614,425.52	11,143,784,764.73		11,143,784,764.73
公募基金	472,428,731.52		472,428,731.52	440,573,379.74		440,573,379.74
股票	1,497,670,001.87		1,497,670,001.87	1,398,853,125.84		1,398,853,125.84
银行理 财产品	92,511,615.40		92,511,615.40	92,500,000.00		92,500,000.00
券商资 管产品	122,308,851.37		122,308,851.37	117,759,824.13		117,759,824.13
信托 计划	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

其他	5,340,556,831.03		5,340,556,831.03	5,127,528,311.54		5,127,528,311.54
合计	18,873,090,456.71		18,873,090,456.71	18,331,999,405.98		18,331,999,405.98

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产：

① 存在限售期限的交易性金融资产：

项 目	期末余额	限售期限（注）
百川畅银限售股	8,350.32	2021年11月25日
中伟股份限售股	54,982.28	2021年7月2日
江天化学限售股	3,009.88	2021年7月7日
华骐环保限售股	2,654.29	2021年7月20日
通用电梯限售股	2,849.54	2021年7月21日
中辰股份限售股	6,309.19	2021年7月22日
药易购限售股	4,919.83	2021年7月27日
南极光限售股	6,014.13	2021年8月3日
春晖智控限售股	5,597,795.28	2022年2月10日
曼卡龙限售股	4,047.17	2021年8月10日
德固特限售股	4,023.43	2021年9月3日
恒辉安防限售股	4,651.28	2021年9月11日
震裕科技限售股	9,012.19	2021年9月18日
嘉亨家化限售股	5,300.68	2021年9月24日
英力股份限售股	5,045.28	2021年9月26日
贝泰妮限售股	212,300.06	2021年9月25日
通业科技限售股	2,994.21	2021年9月29日
深水海纳限售股	5,200.19	2021年9月30日
中金辐照限售股	6,750.16	2021年10月9日
中洲特材限售股	4,148.96	2021年10月9日
共同药业限售股	5,496.83	2021年10月9日
晓鸣股份限售股	3,710.04	2021年10月13日
格林精密限售股	8,847.58	2021年10月15日
博亚精工限售股	3,581.05	2021年10月15日

万辰生物限售股	1,964.59	2021年10月19日
立高食品限售股	35,079.34	2021年10月15日
商络电子限售股	4,297.34	2021年10月21日
华利集团限售股	98,532.18	2021年10月26日
致远新能限售股	4,719.06	2021年10月29日
志特新材限售股	5,220.33	2021年11月1日
创益通限售股	4,111.18	2021年11月22日
泰福泵业限售股	2,502.92	2021年11月25日
玉马遮阳限售股	4,338.99	2021年11月24日
奇德新材限售股	2,177.51	2021年11月26日
普联软件限售股	5,540.86	2021年12月3日
宁波方正限售股	2,953.27	2021年12月2日
崧盛股份限售股	7,494.63	2021年12月7日
德迈仕限售股	2,877.19	2021年12月16日
可靠股份限售股	10,702.16	2021年12月17日
晶雪节能限售股	2,270.42	2021年12月20日
华立科技限售股	3,465.49	2021年12月17日
扬电科技限售股	2,744.24	2021年12月22日
利和兴限售股	7,358.72	2021年12月29日
百洋医药限售股	10,612.87	2021年12月30日
雷尔伟限售股	4,424.46	2021年12月30日
申菱环境限售股	2,221.72	2022年1月6日
密封科技限售股	1,574.72	2022年1月7日
英诺激光限售股	1,191.96	2022年1月6日
祥生医疗限售股	39,754,160.00	2021年12月2日
特宝生物限售股	78,230,205.00	2022年1月16日
开普云限售股	24,473,418.68	2022年3月26日
吉贝尔限售股	44,597,535.86	2022年5月17日
罗普特限售股	51,437,997.44	2023年2月22日
西力科技限售股	24,225,937.50	2023年3月19日

合 计	268,919,624.48
-----	----------------

注：限售期限为根据交易所关于上市公司股东及董监高减持股份实施细则的规定，能减持所持有的所有该次非公开发行股份的期限。

② 有承诺条件的交易性金融资产：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	为质押式回购交易设定质押	7,638,053,743.59
债券	为债券借贷交易设定质押	1,112,051,234.00
债券	为买断式回购交易转让过户	222,581,321.00
债券	充抵期货保证金	205,314,200.00
永续债	为质押式回购交易设定质押	2,968,953,780.00
基金	已融出证券	65,933,843.42
股票	转融通融出证券	25,811,037.00
合 计		12,238,699,159.01

## 9、 债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
公司债	116,595,296.46	3,684,438.59	167,278.09	120,112,456.96	166,703,071.07	3,431,319.34	216,202.65	169,918,187.76
合计	116,595,296.46	3,684,438.59	167,278.09	120,112,456.96	166,703,071.07	3,431,319.34	216,202.65	169,918,187.76

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无有承诺条件的债权投资。

## 10、 其他债权投资

√适用 □不适用

(1) 按类别列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					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	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	398,522,593.21	2,112,507.00	1,258,906.78	401,894,006.99		196,387,185.75	643,176.79	129,514.25	197,159,876.79	
企业债	1,146,189,787.23	34,666,080.12	-1,419,755.31	1,179,436,112.04	1,164,006.26	652,694,285.73	17,396,259.73	-5,665,665.73	664,424,879.73	843,004.04
公司债	6,985,300.00		-5,333,996.04	1,651,303.96	5,068,562.79	6,985,300.00		-5,333,996.04	1,651,303.96	5,663,623.03
其他	153,740,966.30	5,885,826.58	-146,766.26	159,480,026.62	117,180.87	153,182,260.68	2,930,116.97	-4,790.68	156,107,586.97	120,866.16
合计	1,705,438,646.74	42,664,413.70	-5,641,610.83	1,742,461,449.61	6,349,749.92	1,009,249,032.16	20,969,553.49	-10,874,938.20	1,019,343,647.45	6,627,493.23

其他说明：

(2) 有承诺条件的其他债权投资：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额

债券	为质押式回购交易设定质押	428,838,116.00
债券	为债券借贷交易设定质押	553,410,670.00
合计		982,248,786.00

## 11、其他权益工具投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			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
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
专户投资			142,340,133.21	2,300,000,000.00	2,412,303,104.51		非交易性权益工具投资
股权投资	307,455,164.20	196,066,240.78		307,455,164.20	276,907,042.34		非交易性权益工具投资
合计	307,455,164.20	196,066,240.78	142,340,133.21	2,607,455,164.20	2,689,210,146.85		

## 12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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、合营企业											
二、联营企业											
国金基金管理有限公司	123,680,354.85			884,318.27						124,564,673.12	
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）[注]											
宁波鼎智金通股权投资中心（有限合伙）	441,286,282.01		-7,245,499.45							434,040,782.56	
国金涌富资产管理有 限公司	7,466,219.61			554,394.07						8,020,613.68	
小计	572,432,856.47		-7,245,499.45	1,438,712.34						566,626,069.36	
合计	572,432,856.47		-7,245,499.45	1,438,712.34						566,626,069.36	

其他说明

注：公司投资本金已收回，截至 2021 年 6 月 30 日该基金尚处于清算期。

## 13、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,624,282.82	29,951,170.08	23,794,697.72	279,551,112.16	339,921,262.78
2. 本期增加金额		1,323,730.28	446,814.16	14,314,333.08	16,084,877.52
(1) 购置		1,055,148.37	446,814.16	14,314,333.08	15,816,295.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		268,581.91			268,581.91
3. 本期减少金额		643,791.10	727,424.04	25,880,207.74	27,251,422.88
(1) 处置或报废		598,785.55	720,526.17	25,534,653.26	26,853,964.98
(2) 外币报表折算差额		45,005.55	6,897.87	44,935.72	96,839.14
(3) 其他减少				300,618.76	300,618.76
4. 期末余额	6,624,282.82	30,631,109.26	23,514,087.84	267,985,237.50	328,754,717.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,927,778.06	22,849,651.97	19,101,130.37	185,727,957.67	232,606,518.07
2. 本期增加金额	134,129.22	1,565,760.00	718,175.10	22,066,975.49	24,485,039.81
(1) 计提	134,129.22	1,381,879.65	718,175.10	22,066,975.49	24,301,159.46
(2) 其他增加		183,880.35			183,880.35
3. 本期减少金额		624,888.03	612,961.04	25,000,995.60	26,238,844.67
(1) 处置或报废		579,882.48	602,640.87	24,750,373.58	25,932,896.93
(2) 外币报表折算差额		45,005.55	7,733.04	40,827.88	93,566.47
(3) 其他减少			2,587.13	209,794.14	212,381.27
4. 期末余额	5,061,907.28	23,790,523.94	19,206,344.43	182,793,937.56	230,852,713.21
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,562,375.54	6,840,585.32	4,307,743.41	85,191,299.94	97,902,004.21
2. 期初账面价值	1,696,504.76	7,101,518.11	4,693,567.35	93,823,154.49	107,314,744.71

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

#### 14、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	185,349,505.29	325,788.75	185,675,294.04
2. 本期增加金额	39,686,302.03		39,686,302.03
3. 本期减少金额	671,441.74		671,441.74
4. 期末余额	224,364,365.58	325,788.75	224,690,154.33
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	28,558,933.65	63,055.92	28,621,989.57

3. 本期减少金额			
4. 期末余额	28,558,933.65	63,055.92	28,621,989.57
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	195,805,431.93	262,732.83	196,068,164.76
2. 期初账面价值	185,349,505.29	325,788.75	185,675,294.04

## 15、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格 [注]	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	201,027,025.23	14,467,192.62	1,820,820.00	7,745,397.50	225,060,435.35
2. 本期增加金额	18,548,681.77				18,548,681.77
(1) 购置	18,548,681.77				18,548,681.77
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	50,000.00		4,780.00		54,780.00
(1) 处置	50,000.00				50,000.00
(2) 外币报表折算差额			4,780.00		4,780.00
4. 期末余额	219,525,707.00	14,467,192.62	1,816,040.00	7,745,397.50	243,554,337.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	133,070,600.20	14,467,192.62		7,148,058.00	154,685,850.82
2. 本期增加金额	19,939,399.51			184,539.78	20,123,939.29
(1) 计提	19,939,399.51			184,539.78	20,123,939.29
3. 本期减少金额	50,000.00				50,000.00
(1) 处置	50,000.00				50,000.00
4. 期末余额	152,959,999.71	14,467,192.62		7,332,597.78	174,759,790.11
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) 处置					
4. 期末余额					



四、账面价值					
1. 期末账面价值	66,565,707.29		1,816,040.00	412,799.72	68,794,547.01
2. 期初账面价值	67,956,425.03		1,820,820.00	597,339.50	70,374,584.53

其他说明：

√适用 □不适用

注：期货会员资格投资系公司子公司国金期货有限责任公司和国金证券（香港）有限公司向期货交易所缴纳的会员资格费，由于期货会员资格的使用寿命不确定，未对其进行摊销。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无通过内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权，无用于抵押或担保的无形资产。

## 16、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国金期货有限责任公司	11,632,798.02					11,632,798.02
国金证券（香港）有限公司	94,233,699.24				1,070,379.45	93,163,319.79
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	105,866,902.72				1,070,379.45	104,796,523.27

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
国金证券（香港）有限公司	61,894,794.75				703,049.09	61,191,745.66
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	61,895,200.21				703,049.09	61,192,151.12

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产/信用减值准备	213,432,095.75	53,358,024.06	221,590,207.56	55,397,551.96
交易性金融工具公允价值变动			28,159,013.84	7,039,753.47
衍生金融工具公允价	50,050,251.80	12,512,562.95		

值变动				
其他债权投资公允价值变动	5,641,610.83	1,410,402.71	10,874,938.20	2,718,734.55
其他权益工具投资公允价值变动	111,388,923.42	27,847,230.85	30,548,121.86	7,637,030.47
已计提未发放的职工薪酬等	1,377,208,309.90	344,302,077.48	1,372,384,054.76	343,096,013.68
可抵扣亏损	30,116,519.46	7,529,129.86	175,032.58	43,758.15
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
其他	16,686,511.26	4,119,938.53	18,958,412.82	4,687,320.06
合计	1,806,162,219.30	451,488,865.66	1,684,327,778.50	421,029,661.56

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	458,094,902.13	114,523,725.53	277,494,690.05	69,373,672.53
衍生金融工具公允价值变动			34,890,570.01	8,722,642.50
其他权益工具投资公允价值变动			112,303,104.51	28,075,776.13
其他	5,220,379.70	1,305,094.78	8,027,051.77	2,006,762.95
合计	463,315,281.83	115,828,820.31	432,715,416.34	108,178,854.11

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,941,408.29	17,570,135.72
可抵扣亏损	3,932,000.21	55,977,855.01
合计	53,873,408.50	73,547,990.73

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	17,965.09	17,965.09	
2022 年	0.63	0.63	
2023 年			
2024 年	2,319,516.44	15,099,323.44	
2025 年	634,794.21	15,587,068.62	
2026 年	491,723.65		
其他	468,000.19	25,273,497.23	
合计	3,932,000.21	55,977,855.01	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据《香港法例》第 112 章《税务条例》第 19 条规定，对亏损的相关处理为：纳税人在香港经营而产生的亏损，准予其在以后连续的各纳税年度抵销，无抵销年限。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债。

## 18、其他资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收股利	5,485,050.00	5,485,050.00
其他应收款	116,479,866.99	95,939,069.42
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	20,119,198.47	22,982,928.44
应收结算担保金	10,058,176.68	10,062,323.89
其他	4,382,089.71	5,951,216.42
合计	156,524,381.85	140,420,588.17

(2) 其他应收款：

① 按明细列示：

项目	期末余额	年初余额
其他应收款余额	160,732,167.39	128,225,381.64
减：坏账准备	44,252,300.40	32,286,312.22
其他应收款净值	116,479,866.99	95,939,069.42

②其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	71,020,058.73	43,536,240.31
员工借备用金	9,764,860.09	58,122.81
押金及保证金	31,804,413.11	28,415,835.39
其他	48,142,835.46	56,215,183.13
合计	160,732,167.39	128,225,381.64

③ 按账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	90,436,976.56	56.27	61,284,798.34	47.79
1-2 年	17,202,151.99	10.70	15,782,242.76	12.31
2-3 年	9,404,358.94	5.85	19,857,759.47	15.49
3-4 年	41,057,237.93	25.54	29,137,949.10	22.72
4 年以上	2,631,441.97	1.64	2,162,631.97	1.69
合 计	160,732,167.39	100.00	128,225,381.64	100.00

④ 按计提坏账列示:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:				
单项计提	25,032,933.62	15.57	25,000,000.00	99.87
单项小计	25,032,933.62	15.57	25,000,000.00	99.87
组合计提坏账准备:				
按信用风险特征组合计提	135,699,233.77	84.43	19,252,300.40	14.19
组合小计	135,699,233.77	84.43	19,252,300.40	14.19
合 计	160,732,167.39	100.00	44,252,300.40	27.53
种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:				
单项计提	25,032,933.62	19.52	18,809,914.90	75.14
单项小计	25,032,933.62	19.52	18,809,914.90	75.14
组合计提坏账准备:				
按信用风险特征组合计提	103,192,448.02	80.48	13,476,397.32	13.06
组合小计	103,192,448.02	80.48	13,476,397.32	13.06
合 计	128,225,381.64	100.00	32,286,312.22	25.18

## ⑤ 应收关联方款项：

本期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

其他资产的说明：

## (3) 应收融资融券客户款：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	58,875.65	58,875.65	0.00	654,690.00	654,690.00	0.00

## (4) 长期待摊费用：

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
租入固定资产改良支出	22,982,928.44	2,253,516.81	5,117,246.78		20,119,198.47
合 计	22,982,928.44	2,253,516.81	5,117,246.78		20,119,198.47

## (5) 应收结算担保金：

交易所名称	期末余额	年初余额
中国金融期货交易所	10,058,176.68	10,062,323.89
合 计	10,058,176.68	10,062,323.89

## 19、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	194,253,940.28	180,660,766.40
—交易性金融资产	65,933,843.42	86,007,614.30
—转融通融入证券	128,320,096.86	94,653,152.10
转融通融入证券总额	151,494,293.00	152,001,256.00

融券业务的说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，公司融券业务无违约情况。

## 20、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少			外币报表折算 差额	期末余额
			转回	转/核销	其他		

融出资金减值准备	29,943,121.95	2,229,842.37	59,364.83			-152,557.85	31,961,041.64
应收款项坏账准备	4,475,852.08	2,142,295.61	3,404.17			-47,800.00	6,566,943.52
买入返售金融资产减值准备	171,584,164.38		23,852,088.69				147,732,075.69
债权投资减值准备	216,202.65	9,606.35	3,768.06	54,431.11		-331.74	167,278.09
其他债权投资减值准备	6,627,493.23		240,797.17	36,946.14			6,349,749.92
其他应收款坏账准备	32,286,312.22	11,968,425.92	2,437.74				44,252,300.40
其他信用减值准备	654,690.00	67,956.84	663,771.19				58,875.65
金融工具及其他项目信用减值准备小计	245,787,836.51	16,418,127.09	24,825,631.85	91,377.25		-200,689.59	237,088,264.91
商誉减值准备	61,895,200.21					-703,049.09	61,192,151.12
其他资产减值准备小计	61,895,200.21					-703,049.09	61,192,151.12
合计	307,683,036.72	16,418,127.09	24,825,631.85	91,377.25		-903,738.68	298,280,416.03

## 21、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	19,382,784.64	155,794.99	12,422,462.01	31,961,041.64
应收款项坏账准备(简化模型)	/	2,367,579.28	4,199,364.24	6,566,943.52
买入返售金融资产减值准备	27,671,300.42	112,024,550.47	8,036,224.80	147,732,075.69
债权投资减值准备	167,278.09			167,278.09
其他债权投资减值准备	1,281,187.13		5,068,562.79	6,349,749.92
其他应收款坏账准备		2,592,417.81	41,659,882.59	44,252,300.40
其他信用减值准备			58,875.65	58,875.65
合计	48,502,550.28	117,140,342.55	71,445,372.08	237,088,264.91
金融工具类别	期初余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	16,821,357.92	302,579.92	12,819,184.11	29,943,121.95
应收款项坏账准备(简化模型)	/	267,652.08	4,208,200.00	4,475,852.08
买入返售金融资产减值准备	51,077,519.07	84,422,294.02	36,084,351.29	171,584,164.38
债权投资减值准备	161,771.54	54,431.11		216,202.65
其他债权投资减值准备	963,870.20		5,663,623.03	6,627,493.23
其他应收款坏账准备		2,219,576.34	30,066,735.88	32,286,312.22
其他信用减值准备			654,690.00	654,690.00

合计	69,024,518.73	87,266,533.47	89,496,784.31	245,787,836.51
----	---------------	---------------	---------------	----------------

## 22、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	12,508,299.11	25,277,560.23
质押借款[注1]	170,639,096.92	143,078,800.00
保证借款[注2]	83,208,000.00	84,164,000.00
合计	266,355,396.03	252,520,360.23

短期借款分类的说明：

注 1：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押物借入。

注 2：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在母公司的担保下向银行取得的短期借款。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 23、应付短期融资款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期收益凭证	1.00	2020/01/07 至 2021/06/30	12 天 至 363 天	5,619,480,000.00	3.00-6.66	3,500,075,989.94	2,227,301,255.54	2,133,922,862.96	3,593,454,382.52
短期融资券	100.00	2020/10/15 至 2021/06/25	88 天 至 91 天	8,200,000,000.00	2.50-3.25	3,514,751,369.86	4,730,359,863.01	4,533,805,205.48	3,711,306,027.39
短期公司债券	100.00	2020/11/05 至 2021/01/28	275 天至 315 天	3,500,000,000.00	2.99-3.34	1,005,215,890.41	2,550,658,904.12		3,555,874,794.53
合计	/	/	/	17,319,480,000.00	/	8,020,043,250.21	9,508,320,022.67	6,667,728,068.44	10,860,635,204.44

## 24、拆入资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
转融通融入资金	1,155,358,590.10	1,157,635,555.53
合计	1,155,358,590.10	1,157,635,555.53

转融通融入资金：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	503,235,256.77	2.80%	606,624,444.42	2.50%-2.80%
1 至 3 个月	652,123,333.33	2.80%	551,011,111.11	2.80%
合计	1,155,358,590.10	/	1,157,635,555.53	/

## 25、交易性金融负债

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券				48,019,584.00		48,019,584.00
结构化主体		301,626,751.45	301,626,751.45		157,711,868.13	157,711,868.13
其他	1,390,116,000.00	134,256,436.65	1,524,372,436.65	1,443,000,000.00	350,094,169.68	1,793,094,169.68
合计	1,390,116,000.00	435,883,188.10	1,825,999,188.10	1,491,019,584.00	507,806,037.81	1,998,825,621.81

## 26、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	796,208,724.72	193,808,219.18
质押式卖出回购	9,800,984,908.55	6,330,015,821.04
合计	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22

### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22
合计	10,597,193,633.27	6,523,824,040.22

### (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	11,249,144,039.40	7,541,683,491.90
合计	11,249,144,039.40	7,541,683,491.90

### (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

□适用 √不适用

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用



## 27、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	9,948,186,045.17	9,584,843,755.75
机构	4,979,556,027.50	3,085,298,235.61
应付期货保证金	1,920,496,341.87	1,646,072,990.84
小计	16,848,238,414.54	14,316,214,982.20
信用业务		
其中：个人	1,913,305,698.00	1,747,636,363.11
机构	199,463,128.01	328,976,275.45
小计	2,112,768,826.01	2,076,612,638.56
合计	18,961,007,240.55	16,392,827,620.76

## 28、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	109,917,465.47	
合计	109,917,465.47	

## 29、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,689,027,255.47	1,316,586,222.39	1,930,714,939.52	2,074,898,538.34
二、离职后福利-设定提存计划	60,174.01	53,988,280.57	53,584,264.54	464,190.04
三、辞退福利	710,245.00	2,874,922.43	3,000,022.43	585,145.00
合计	2,689,797,674.48	1,373,449,425.39	1,987,299,226.49	2,075,947,873.38

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,642,280,926.93	1,223,373,520.86	1,814,590,675.60	2,051,063,772.19
二、职工福利费	1,875.00	1,603,809.89	1,603,904.89	1,780.00
三、社会保险费	420,139.73	37,132,369.85	37,272,384.93	280,124.65
其中：医疗保险费	401,483.15	34,055,673.16	34,189,381.05	267,775.26
工伤保险费	407.70	546,935.11	542,642.98	4,699.83
生育保险费	18,248.88	2,529,761.58	2,540,360.90	7,649.56
四、住房公积金	314,795.29	29,385,220.87	29,434,394.16	265,622.00
五、工会经费和职工教育经费	46,009,518.52	24,339,583.15	47,061,862.17	23,287,239.50
六、其他		751,717.77	751,717.77	
合计	2,689,027,255.47	1,316,586,222.39	1,930,714,939.52	2,074,898,538.34

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,213.08	52,200,360.35	51,807,093.43	451,480.00
2、失业保险费	1,960.93	1,787,920.22	1,777,171.11	12,710.04
合计	60,174.01	53,988,280.57	53,584,264.54	464,190.04

其他说明：

适用 不适用**30、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,402,900.73	21,166,528.94
企业所得税	240,179,285.19	389,129,410.10
个人所得税	27,872,296.31	22,345,634.04
城市维护建设税	1,547,036.95	1,574,352.05
教育费附加及地方教育费附加	1,169,565.08	1,273,047.33
其他	116,586,014.67	18,688,976.41
合计	409,757,098.93	454,177,948.87

**31、应付款项****(1). 应付款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款项	982,512,245.47	608,649,671.06
应付手续费及佣金	1,240,811.77	8,603,823.59
预收业务款项	88,154,300.00	
应付资管产品费用	7,491,922.27	7,579,435.23
应付衍生品履约保证金	895,818.49	
其他	32,195,857.82	4,978,352.17
合计	1,112,490,955.82	629,811,282.05

**32、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	5,517,539.42	6,428,633.64
合计	5,517,539.42	6,428,633.64

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**33、应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司债券 18 国金 02	100.00	2018/4/2	3 年	1,500,000,000.00	5.85	1,565,872,602.77	21,877,397.23	1,587,750,000.00	
公司债券 20 国金 01	100.00	2020/2/26	2 年	1,500,000,000.00	3.03	1,538,601,369.89	22,538,219.19	45,450,000.00	1,515,689,589.08
公司债券 20 国金 02	100.00	2020/2/26	3 年	1,000,000,000.00	3.18	1,027,008,219.19	15,769,315.07	31,800,000.00	1,010,977,534.26
公司债券 20 国金 03	100.00	2020/5/25	367 天	1,500,000,000.00	1.99	1,518,073,561.65	11,939,999.99	1,530,013,561.64	
公司债券 21 国金 01	100.00	2021/5/17	2 年	1,500,000,000.00	3.38		1,506,250,684.93		1,506,250,684.93
公司债券 21 国金 02	100.00	2021/5/17	3 年	1,500,000,000.00	3.55		1,506,565,068.49		1,506,565,068.49
公司债券 21 国金 03	100.00	2021/6/10	370 天	1,000,000,000.00	3.02		1,001,737,534.25		1,001,737,534.25
次级债券 19 国金 C1	100.00	2019/6/24	3 年	1,000,000,000.00	4.60	1,024,071,232.94	22,810,958.92	46,000,000.00	1,000,882,191.86
合计				10,500,000,000.00		6,673,626,986.44	4,109,489,178.07	3,241,013,561.64	7,542,102,602.87

### 34、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	207,774,443.56	193,456,564.26
减：未确认融资费用	15,655,026.24	15,466,205.09
合计	192,119,417.32	177,990,359.17

### 35、其他负债

√适用 □不适用

(1) 按类别列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	1,783,727.20	1,770,399.20
其他应付款	166,719,844.32	71,583,754.25
期货风险准备金	27,989,335.60	25,776,527.36
其他	321,088.57	329,865.84
合计	196,813,995.69	99,460,546.65

(2) 其他应付款：

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

① 按明细列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券投资者保护基金	15,273,379.13	15,795,297.11
应付期货投资者保障基金	141,384.09	279,895.54
应付社保及公积金	5,979,807.66	274,355.15
其他	145,325,273.44	55,234,206.45
合计	166,719,844.32	71,583,754.25

② 应付关联方款项：

本期末其他应付款中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付股利：

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	92,677.20	79,349.20
合计	1,783,727.20	1,770,399.20

36、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
股份总数	3,024,359,310						3,024,359,310

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，公司股份全部为无限售条件的人民币普通股。

37、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,835,907,646.41			7,835,907,646.41
其他资本公积	16,217,909.02			16,217,909.02
合计	7,852,125,555.43			7,852,125,555.43

38、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	61,316,236.99	-193,143,906.07	-48,285,976.51			-144,857,929.56	-144,857,929.56		-83,541,692.57
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	61,316,236.99	-193,143,906.07	-48,285,976.51			-144,857,929.56	-144,857,929.56		-83,541,692.57
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	19,480,451.37	3,603,805.90	1,608,136.66	1,107,721.95		887,947.29	887,947.29		20,368,398.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	77,138.97								77,138.97
其他债权投资公允价值变动	-8,156,203.65	6,597,432.52	1,649,358.13	1,023,078.86		3,924,995.53	3,924,995.53		-4,231,208.12
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	4,970,619.92	-164,885.86	-41,221.47	84,643.09		-208,307.48	-208,307.48		4,762,312.44
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	22,588,896.13	-2,828,740.76				-2,828,740.76	-2,828,740.76		19,760,155.37
其他综合收益合计	80,796,688.36	-189,540,100.17	-46,677,839.85	1,107,721.95		-143,969,982.27	-143,969,982.27		-63,173,293.91

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	11,802,470.41	-140,190,008.59	-35,047,502.15			-105,142,506.44	-105,142,506.44		-93,340,036.03
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	11,802,470.41	-140,190,008.59	-35,047,502.15			-105,142,506.44	-105,142,506.44		-93,340,036.03
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	37,633,180.08	24,173,836.63	4,729,937.33	7,378,759.97		12,065,139.33	12,065,139.28	0.05	49,698,319.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	77,138.97								77,138.97
其他债权投资公允价值变动	-6,266,437.37	18,434,564.92	4,608,641.23	6,953,617.03		6,872,306.66	6,872,306.66		605,869.29
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	4,623,704.73	485,184.38	121,296.10	425,142.94		-61,254.66	-61,254.66		4,562,450.07
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	39,198,773.75	5,254,087.33				5,254,087.33	5,254,087.28	0.05	44,452,861.03
其他综合收益合计	49,435,650.49	-116,016,171.96	-30,317,564.82	7,378,759.97		-93,077,367.11	-93,077,367.16	0.05	-43,641,716.67

**39、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,298,126,504.21			1,298,126,504.21
合计	1,298,126,504.21			1,298,126,504.21

**40、 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,299,522,439.30	106,387.85			1,299,628,827.15
交易风险准备	1,277,387,510.52				1,277,387,510.52
合计	2,576,909,949.82	106,387.85			2,577,016,337.67

一般风险准备的说明

注：公司每年末按税后利润的 10%计提一般风险准备金，按税后利润的 10%计提交易风险准备金；根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，每月按照不低于公募基金托管费收入的 2.5%提取一般风险准备金。

**41、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,633,075,901.25	6,459,920,120.98
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	7,633,075,901.25	6,459,920,120.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,015,296,788.36	1,862,640,224.66
减：提取法定盈余公积		179,416,391.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	106,387.85	358,850,087.43
应付普通股股利	211,705,151.70	151,217,965.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,436,561,150.06	7,633,075,901.25

**42、 利息净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	977,365,649.60	750,017,039.97
其中：货币资金及结算备付金利息收入	259,235,975.24	246,336,104.46
融出资金利息收入	519,217,667.85	334,725,618.82
买入返售金融资产利息收入	165,235,679.15	152,425,913.61
其中：约定购回利息收入	35,780.76	146,789.16
股权质押回购利息收入	158,810,827.23	150,306,907.13

债权投资利息收入	3,358,965.83	4,011,299.20
其他债权投资利息收入	29,009,588.34	11,561,483.42
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	1,307,773.19	956,620.46
利息支出	412,139,650.07	312,768,162.20
其中：短期借款利息支出	2,512,836.01	3,537,119.25
应付短期融资款利息支出	145,470,022.67	68,722,811.64
拆入资金利息支出	37,277,122.27	25,615,544.46
其中：转融通利息支出	15,367,222.24	8,208,333.33
卖出回购金融资产款利息支出	74,278,986.60	59,340,167.09
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	28,922,062.42	26,310,140.65
应付债券利息支出	109,489,178.07	117,171,095.86
其中：次级债券利息支出	22,810,958.92	22,936,986.32
租赁负债利息支出	3,420,995.68	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	10,768,446.35	12,071,283.25
利息净收入	565,225,999.53	437,248,877.77

### 43、手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	827,806,459.39	700,548,835.04
证券经纪业务收入	1,063,964,749.43	913,053,300.05
其中：代理买卖证券业务	765,845,160.13	747,524,078.24
交易单元席位租赁	145,524,639.13	102,231,617.59
代销金融产品业务	152,594,950.17	63,297,604.22
证券经纪业务支出	236,158,290.04	212,504,465.01
其中：代理买卖证券业务	236,158,290.04	212,504,465.01
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	44,130,088.59	26,214,992.57
期货经纪业务收入	103,160,805.57	69,969,977.90
期货经纪业务支出	59,030,716.98	43,754,985.33
3. 投资银行业务净收入	647,531,838.58	744,947,960.70
投资银行业务收入	658,996,266.81	751,621,168.23
其中：证券承销业务	575,770,565.31	691,647,931.31
证券保荐业务	46,875,074.41	32,480,261.63
财务顾问业务	36,350,627.09	27,492,975.29
投资银行业务支出	11,464,428.23	6,673,207.53
其中：证券承销业务	10,839,622.58	6,673,207.53
证券保荐业务		
财务顾问业务	624,805.65	
4. 资产管理业务净收入	54,354,233.10	55,256,244.10
资产管理业务收入	70,353,591.00	57,574,848.27
资产管理业务支出	15,999,357.90	2,318,604.17
5. 基金管理业务净收入	20,130,315.50	16,445,863.01
基金管理业务收入	20,130,315.50	16,445,863.01

基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	39,375,485.03	40,641,476.43
投资咨询业务收入	39,375,485.03	40,641,476.43
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	50,055,676.54	37,163,240.16
其他手续费及佣金收入	50,055,676.54	37,163,240.16
其他手续费及佣金支出		
合计	1,683,384,096.73	1,621,218,612.01
其中：手续费及佣金收入	2,006,036,889.88	1,886,469,874.05
手续费及佣金支出	322,652,793.15	265,251,262.04

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	16,358,490.56	7,903,773.58
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,245,283.02	1,067,924.54
其他财务顾问业务净收入	15,122,047.86	18,521,277.17

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品 业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	183,216,064,923.27	144,720,956.44	186,987,217,486.58	59,061,286.69
信托	2,066,944,500.00	2,160,938.40	1,516,190,000.00	2,767,417.52
其他	2,685,422,804.28	5,713,055.33	7,251,443,824.62	1,468,900.01
合计	187,968,432,227.55	152,594,950.17	195,754,851,311.20	63,297,604.22

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57	108	32
期末客户数量	3,900	108	330
其中：个人客户	3,821	15	6
机构客户	79	93	324
期初受托资金	4,254,747,262.15	71,266,471,440.26	11,554,692,483.30
其中：自有资金投入	43,339,838.83	3,464,638,639.20	16,000,000.00
个人客户	3,411,862,243.22	602,840,383.59	87,065,250.14
机构客户	799,545,180.10	67,198,992,417.47	11,451,627,233.16
期末受托资金	6,307,576,312.75	48,271,414,382.40	12,076,880,205.98
其中：自有资金投入	44,639,838.83	3,129,722,179.33	16,000,000.00
个人客户	4,149,531,165.21	1,483,223,533.76	180,295,923.05
机构客户	2,113,405,308.71	43,658,468,669.31	11,880,584,282.93
期末主要受托资产初始成本	6,902,795,586.07	53,125,196,052.81	12,066,945,047.41
其中：股票	1,155,506,712.67	7,916,169,667.81	22,479,839.41



国债	43,572,408.62		
其他债券	4,114,632,588.27	3,667,714,669.26	291,228,000.00
基金	135,323,951.65	356,207,338.45	72,738,720.00
其他	1,453,759,924.86	41,185,104,377.29	11,680,498,488.00
当期资产管理业务净收入	16,594,320.39	27,889,393.17	9,870,519.54

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

注：产品正回购交易融入资金在“期末主要受托资产初始成本—其他”中扣减。

#### 44、投资收益

##### (1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,438,712.34	6,355,009.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-93,833.94	239,102.49
金融工具投资收益	736,619,104.06	604,748,583.65
其中：持有期间取得的收益	490,182,942.50	344,270,152.45
—交易性金融工具	347,842,809.29	344,270,152.45
—其他权益工具投资	142,340,133.21	
处置金融工具取得的收益	246,436,161.56	260,478,431.20
—交易性金融工具	193,385,966.14	179,821,654.95
—其他债权投资	36,945.88	-607,247.58
—衍生金融工具	53,013,249.54	81,264,023.83
合计	737,963,982.46	611,342,695.88

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

##### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	347,842,809.29	344,270,152.45
	处置取得收益	227,969,140.00	216,097,057.01
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-34,583,173.86	-36,846,723.26
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	处置取得收益		571,321.20

#### 45、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

手续费返还收入	540,508.85	604,859.32
进项税加计扣除收益	3,411.29	7,679.66
合计	543,920.14	612,538.98

#### 46、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	98,529,519.84	184,840,755.39
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	79,513,833.71	-173,784,730.02
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,582,849.71	19,099,988.79
衍生金融工具	-84,940,821.81	214,617,860.23
合计	93,102,531.74	225,673,885.60

#### 47、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
融资业务其他收入	23,081.07	1,298,415.09
其他	61,842.72	25,171.50
合计	84,923.79	1,323,586.59

#### 48、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	7,242.15	44.40
合计	7,242.15	44.40

#### 49、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	9,560,232.29	8,854,859.62	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	4,290,104.23	4,005,279.48	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	26,217.24	27,821.99	详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	2,279.25	2,289.30	详见本财务报表附注税项之说明
车船使用税	14,650.00	16,480.00	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	387,898.97	154,472.40	详见本财务报表附注税项之说明
其他	2,874,431.90	2,679,594.67	详见本财务报表附注税项之说明
合计	17,155,813.88	15,740,797.46	/

**50、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,373,449,425.39	1,286,189,249.82
电子设备运转费	50,903,768.28	35,221,925.28
咨询费	47,115,543.54	44,475,404.25
使用权资产折旧费	28,621,989.57	
租赁费	24,855,096.81	45,454,935.03
折旧费	24,301,159.46	18,449,490.67
交易所会员年费	23,954,666.99	23,109,998.59
差旅费	21,736,704.45	12,913,868.36
无形资产摊销	20,123,939.29	15,720,176.87
业务招待费	18,114,548.09	9,383,270.25
投资者保护基金	13,595,757.77	12,264,112.05
长期待摊费用摊销	5,117,246.78	6,348,228.15
其他	101,652,514.08	82,272,606.19
合计	1,753,542,360.50	1,591,803,265.51

**51、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值	2,170,477.54	4,142,686.34
买入返售金融资产减值	-23,852,088.69	-38,517,843.65
坏账损失	13,509,065.27	21,615,459.66
债权投资减值	5,838.29	28,735.27
其他债权投资减值	-240,797.17	413,589.44
其他信用减值		-117,869.27
合计	-8,407,504.76	-12,435,242.21

**52、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	125.71	102,403.71	125.71
其中：固定资产处置利得	125.71	102,403.71	125.71
政府补助	21,382,542.22	28,381,522.76	21,382,542.22
其他	55,267.03	271,220.06	55,267.03
合计	21,437,934.96	28,755,146.53	21,437,934.96

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司收到的财政扶持及奖励款	19,649,797.00	26,471,652.76	与收益相关

子公司收到的财政扶持及奖励款	1,732,745.22	1,909,870.00	与收益相关
合计	21,382,542.22	28,381,522.76	

### 53、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	784,726.05	285,298.22	784,726.05
其中：固定资产处置损失	784,726.05	285,298.22	784,726.05
对外捐赠	108,730.00	2,367,310.00	108,730.00
其他	711,072.37	83,050.27	711,072.37
合计	1,604,528.42	2,735,658.49	1,604,528.42

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	294,054,238.07	271,112,244.10
递延所得税费用	24,236,689.79	52,515,057.03
合计	318,290,927.86	323,627,301.13

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,338,731,119.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	334,682,779.90
子公司适用不同税率的影响	-2,385,928.90
调整以前期间所得税的影响	-13,836,754.28
非应税收入的影响	-530,026.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,992,309.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,305,795.16
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	1,231,507.78
其他	-557,163.95
所得税费用	318,290,927.86

### 55、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付款项净增加额	482,679,673.77	414,300,868.99
交易性金融负债增加收到的现金	139,450,000.00	268,678,538.23
收到代理承销证券款	109,917,465.47	128,916,000.00

其他应付款增加额	89,868,392.10	60,052,116.32
衍生金融工具投资收到的现金净额	71,660,418.94	78,788,169.06
收到的政府补助款	21,382,542.22	28,381,522.76
其他	88,511,816.19	3,536,417.77
合计	1,003,470,308.69	982,653,633.13

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他业务及管理费	277,073,503.20	265,096,120.00
交易性金融负债减少支付的现金	267,345,773.86	7,431,439.90
应收款项增加额	117,668,398.50	
存出保证金净增加额		334,822,155.27
应付款项净减少额		110,977,309.93
其他	49,177,504.05	52,942,140.92
合计	711,265,179.61	771,269,166.02

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	928,506.53	11,545.06
合计	928,506.53	11,545.06

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与租赁相关的现金流出	28,707,614.92	
合计	28,707,614.92	

## 56. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,020,440,191.59	1,003,510,159.52
加：资产减值准备		
信用减值损失	-8,407,504.76	-12,435,242.21
其他资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,301,159.46	18,449,490.67
使用权资产摊销	28,621,989.57	

无形资产摊销	20,123,939.29	15,720,176.87
长期待摊费用摊销	5,117,246.78	6,348,228.15
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)	-7,242.15	-44.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	784,600.34	182,894.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-88,970,725.53	-212,072,581.19
利息支出(收益以“-”号填列)	228,524,478.26	173,858,244.13
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-875,685.99	1,193,447.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-143,721,957.49	-5,986,864.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,558,488.37	-13,005,556.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	35,725,742.33	65,500,194.82
交易性金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,729,567,342.69	-8,744,943,104.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,856,470,404.50	-1,515,341,778.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,480,895,844.09	10,119,817,207.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-995,044,159.77	900,794,872.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	22,148,065,595.21	20,980,586,495.87
减: 现金的期初余额	19,122,120,644.96	16,204,633,971.65
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	3,025,944,950.25	4,775,952,524.22

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	928,506.53
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-928,506.53

其他说明:

注: 因本期处置子公司收到的现金净额为负数, 在编制现金流量表时作为“支付其他与投资活动有关的现金”项目列示。

**(3) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,148,065,595.21	19,122,120,644.96
其中：库存现金	43,617.32	9,138.61
可随时用于支付的银行存款	18,559,050,574.25	15,945,391,975.52
可随时用于支付的其他货币资金	36,517,437.72	
结算备付金	3,552,453,965.92	3,176,719,530.83
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	22,148,065,595.21	19,122,120,644.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**57、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	保证金冻结
交易性金融资产	10,607,007,523.59	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	1,112,051,234.00	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	222,581,321.00	为买断式回购交易转让过户
交易性金融资产	205,314,200.00	充抵期货保证金
交易性金融资产	65,933,843.42	已融出证券
交易性金融资产	25,811,037.00	转融通融出证券
其他债权投资	428,838,116.00	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	553,410,670.00	为债券借贷交易设定质押
合计	13,221,047,945.01	/

其他说明：

详见本财务报表附注七、1，七、8、（2）②，七、10、（2）。

**58、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

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	-	-	651,781,912.30
其中：美元	13,067,845.46	6.4601	84,419,588.49
港币	681,853,360.17	0.83208	567,356,543.90
新加坡元	1,203.47	4.8027	5,779.91
结算备付金	-	-	19,916,447.82
其中：美元	1,075,863.99	6.4601	6,950,188.96
港币	15,582,947.38	0.83208	12,966,258.86

融出资金	-	-	364,658,865.40
其中：港币	438,249,766.13	0.83208	364,658,865.40
应收款项	-	-	22,240,494.05
其中：美元	100.00	6.4601	646.01
港币	26,728,016.59	0.83208	22,239,848.04
存出保证金	-	-	6,187,924.44
其中：美元	270,000.00	6.4601	1,744,227.00
港币	5,340,469.00	0.83208	4,443,697.44
债权投资	-	-	16,618,455.83
其中：港币	19,972,185.16	0.83208	16,618,455.83
其他应收款	-	-	4,456,738.65
其中：港币	5,356,142.02	0.83208	4,456,738.65
短期借款	-	-	266,355,396.03
其中：港币	320,107,917.54	0.83208	266,355,396.03
代理买卖证券款	-	-	581,545,444.61
其中：美元	9,289,443.83	6.4601	60,010,736.09
港币	626,784,333.86	0.83208	521,534,708.52
应付职工薪酬	-	-	1,550,614.36
其中：港币	1,863,540.00	0.83208	1,550,614.36
应付款项	-	-	58,108,880.07
其中：美元	1,577,321.49	6.4601	10,189,654.56
港币	57,589,685.50	0.83208	47,919,225.51
其他应付款	-	-	8,776,239.85
其中：美元	108.00	6.4601	697.69
港币	10,546,512.55	0.83208	8,775,542.16
合计			2,002,197,413.41

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

√适用 □不适用

重要的境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国金金融控股（香港）有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
国金证券（香港）有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

## 59、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	21,382,542.22	营业外收入	21,382,542.22

## 60、其他

√适用 □不适用

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程



本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2 号）、《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（2008）》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号）要求计算的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.336	0.336	0.331	0.331
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.331	0.331	0.325	0.325

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,015,296,788.36	1,001,503,881.10
非经常性损益	B	14,728,754.24	19,642,201.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,000,568,034.12	981,861,680.06
期初股份总数	D	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.336	0.331
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.331	0.325

(3) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 八、合并范围的变更

## 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
上海佐誉资产管理有限公司	1,530,000.00	51.00	股权转让	2021年6月30日	股权变更	-93,833.94	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

## ① 基本情况：

√适用 □不适用

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	
国金期货有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	期货经纪、期货投资咨询	100.00		非同一控制下企业合并
国金鼎兴投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金创新投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金道富投资服务有限公司	上海市	上海市	金融产品 设计、后台 运营服务	55.00		自行设立
国金金融控股（香港）有限公司	香港	香港	投资业务	100.00		自行设立
国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	上海市	投资管理、 投资业务		100.00	自行设立
国金证券（香港）有限公司	香港	香港	证券业务		100.00	非同一控制下企业合并
国金财务（香港）有限公司	香港	香港	放贷		100.00	非同一控制下企业合并

## ② 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成重大影响，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 3 个资产管理计划和 4 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 3,968,282,668.20 元。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国金道富投资服务有限公司	45.00	4,857,835.17		78,371,069.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

① 资产和负债情况：

单位：元 币种：人民币

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
国金道富投资服务有限公司	1,060,491,853.81	13,249,537.70	1,073,741,391.51	893,495,197.06	6,088,262.27	899,583,459.33	738,637,127.16	12,427,660.12	751,064,787.28	581,784,055.58	5,917,988.78	587,702,044.36

② 损益和现金流量情况：

单位：元 币种：人民币

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
国金道富投资服务有限公司	39,156,442.34	10,795,189.26	10,795,189.26	308,039,964.25	31,825,210.89	7,863,140.09	7,863,140.09	416,854,322.33

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国金基金管理有限公司	北京市	北京市	基金募集、基金销售、资产管理	49.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	国金基金管理有限公司	国金基金管理有限公司
流动资产	343,174,723.87	281,138,854.39
非流动资产	35,660,946.92	35,100,013.50
资产合计	378,835,670.79	316,238,867.89
流动负债	124,622,052.18	63,829,980.44
非流动负债		
负债合计	124,622,052.18	63,829,980.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	254,213,618.61	252,408,887.45
按持股比例计算的净资产份额	124,564,673.12	123,680,354.85
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	124,564,673.12	123,680,354.85
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	80,858,192.76	78,113,407.64
净利润	1,804,731.16	3,709,110.48
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,804,731.16	3,709,110.48
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

联营企业：		
投资账面价值合计	442,061,396.24	448,752,501.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	554,394.07	4,537,545.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	554,394.07	4,537,545.61

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

√适用 □不适用

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

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

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益皆通过本公司资产负债表中的交易性金融资产项目进行核算，其账面价值为 352,895,496.26 元，最大损失敞口与账面价值相近。

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十五、风险管理。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,600,603,053.11	18,533,538,345.43	1,545,037,749.47	21,679,179,148.01
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,600,603,053.11	18,533,538,345.43	1,545,037,749.47	21,679,179,148.01
(1) 债券	105,697,065.86	12,308,023,475.31		12,413,720,541.17
(2) 公募基金	316,380,272.40	650,255,793.32		966,636,065.72
(3) 股票/股权	1,178,525,714.85		613,397,783.38	1,791,923,498.23
(4) 其他		5,575,259,076.80	931,639,966.09	6,506,899,042.89

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) 债券				
(2) 公募基金				
(3) 股票/股权				
(4) 其他				
(二) 其他债权投资		1,742,461,449.61		1,742,461,449.61
(三) 其他权益工具投资			196,066,240.78	196,066,240.78
(四) 衍生金融资产	1,923,101.00	86,900.00	2,606,233.08	4,616,234.08
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,602,526,154.11	20,276,086,695.04	1,743,710,223.33	23,622,323,072.48
(五) 交易性金融负债	1,390,116,000.00	435,883,188.10		1,825,999,188.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,390,116,000.00			1,390,116,000.00
其中：发行的交易性债券				
其他	1,390,116,000.00			1,390,116,000.00
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		435,883,188.10		435,883,188.10
(六) 衍生金融负债		194,631,313.44		194,631,313.44
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,390,116,000.00	630,514,501.54		2,020,630,501.54

## 2、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

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## 3、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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	可观察输入值
(一) 交易性金融资产	18,533,538,345.43	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,533,538,345.43	
(1) 债券	12,308,023,475.31	债券收益率
(2) 公募基金	650,255,793.32	投资标的单位净值
(3) 股票/股权		
(4) 其他	5,575,259,076.80	投资标的单位净值
(二) 其他债权投资	1,742,461,449.61	债券收益率



(三) 其他权益工具投资		
(四) 衍生金融资产	86,900.00	债券收益率
持续以公允价值计量的资产总额	20,276,086,695.04	
(五) 交易性金融负债	435,883,188.10	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		
其中：发行的交易性债券		
其他		
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	301,626,751.45	投资标的单位净值
	134,256,436.65	标的商品价格\合同利率
(六) 衍生金融负债	194,631,313.44	标的商品价格\合同利率
持续以公允价值计量的负债总额	630,514,501.54	

4、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  
 适用  不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
交易性金融资产	1,545,037,749.47			
(1) 限售股	268,919,624.48	市价折扣法	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
(2) 股票、未上市股权	344,478,158.90	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
(3) 其他投资	931,639,966.09	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
其他权益工具投资	196,066,240.78	主要采用市场法，考虑流动性折扣	流动性折扣	流动性折价越大，公允价值越低
衍生金融负债	2,606,233.08	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越高

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

适用  不适用

	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融资产	衍生金融负债
年初余额	1,246,007,895.03	276,907,042.34		367,301.70
计入损益的公允价值变动	88,842,180.83		2,799,363.08	-367,301.70
计入其他综合收益的公允价值变动		-80,840,801.56		

买入	324,464,155.80		31,055,172.96	
转入第三层级[注 1]	4,744,392.07			
转出第三层级[注 2]	-66,173,604.20			
处置	-52,847,270.06		-31,248,302.96	
期末余额	1,545,037,749.47	196,066,240.78	2,606,233.08	

注 1: 根据新三板股票在一定期间内的成交活跃度, 其公允价值计量层级从第一层级转至第三层级。

注 2: 当限售股解禁可在市场进行交易时, 其公允价值计量层级从第三层级转至第一层级, 转出金额为 15,039,339.06 元; 根据新三板股票在一定期间内的成交活跃度, 其公允价值计量层级从第三层级转至第一层级, 转出金额为 51,134,265.14 元。

## 6、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

√适用 □不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括: 货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、债权投资、其他资产(金融资产)、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券、租赁负债和其他负债(金融负债)。于 2021 年 6 月 30 日, 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
长沙涌金(集团)有限公司	长沙市开福区芙蓉中路一段 129 号	房地产开发经营; 经济与商务咨询服务(不含金融、证券、期货咨询); 日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。(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)	9,565	18.09	18.09

本企业的母公司情况的说明:

公司实际控制人: 陈金霞女士通过长沙涌金(集团)有限公司、涌金投资控股有限公司合计控制本公司已发行股份的 26.33%, 系本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业情况详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国金涌富资产管理有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金投资控股有限公司	持股 5%以上股东
上海涌铎投资管理有限公司	同一实际控制人
国金基金管理有限公司	同一实际控制人
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
宁波梅山保税港区涌瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

## 5、关联交易情况

公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生；存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

#### ① 关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国金基金管理有限公司	支付咨询服务费	3,773,584.92	1,563,834.93
国金涌富资产管理有限公司	支付咨询服务费	1,037,735.82	2,982,219.91

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

## ② 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南国际信托有限公司	公司取得证券经纪业务收入	369,109.42	406,124.90
	公司取得咨询业务收入	638,401.77	148,201.74
国金基金管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	32,597,437.91	29,116,141.41
	公司取得 PB 业务手续费收入	17,591.29	329,232.69
	公司取得咨询业务收入	1,049,444.31	
涌金投资控股有限公司	公司取得证券经纪业务收入	51.08	1,530.55
长沙涌金（集团）有限公司	公司取得证券经纪业务收入	5,063.10	18.13
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	公司取得证券经纪业务收入	3,373.18	8,832.46
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	公司取得证券经纪业务收入	4,517.47	48,364.37
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	公司取得证券经纪业务收入	29,875.00	
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）、上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、涌金投资、长沙涌金（集团）、实际控制人、公司董事等	关联方认购公司发行的资管产品，公司因此取得资产管理业务收入	3,555,647.28	2,202,495.75

## (2). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	106,173,919.88	92,459,673.40

## (3). 其他关联交易

√适用 □不适用

## ① 共同投资

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
国金涌富资产管理有限公司	公司全资子公司国金创新投资有限公司与关联方国金涌富资产管理有限公司共同投资宁波国金涌富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合伙人份额，国金创新本期实缴 20,080 万元。	200,800,000.00	500,000.00
国金涌富资产管理有限公司 宁波梅山保税港区涌瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	公司全资子公司国金创新投资有限公司与关联方国金涌富资产管理有限公司、宁波梅山保税港区涌瑞股权投资合伙企业（有限合伙）共同投资宁波锐石企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合伙人份额。		83,333,300.00

## ② 持有关联方发行的金融产品

关联方名称	产品名称	期末余额	年初余额
国金基金管理有限公司	国金金腾通	33,987,072.31	73,618,026.68
	国金基金-国金基本面	1,045,100.00	1,046,400.00
	国金基金-国金可持续发展	1,517,947.88	1,434,517.01
	国金基金-国金军工	1,107,659.09	11,707,000.00
	国金基金-国金美丽中国	1,306,920.60	1,319,903.25
	国金基金-新智能	62,050,021.74	62,771,070.51
	国金基金-国金沪深港地产	1,019,100.00	1,002,600.00
	国金基金-国金原料药	1,104,045.36	19,457,590.96
	国金基金-国金在线娱乐	17,587,362.29	19,131,130.76
	国金基金-国金电力脱碳	1,510,200.00	1,499,550.00
	国金基金-国金零售休闲	1,103,526.29	48,914,799.92
	国金基金-国金沪深智能成长	2,008,800.00	
	国金基金-国金港股通教育	1,018,165.81	
	国金基金-国金 5G 时代	1,103,865.74	
		国金量化添利	14,914,824.12
上海涌铎投资管理有限公司	涌源铎氢创业	10,000,000.00	

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
代销手续费收入	国金基金管理有限公司	29,144,729.18	1,595,884.27	19,782,533.79	197,825.34
PB业务手续费收入	国金基金管理有限公司			259,530.47	2,595.30

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

###### ① 购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

2017 年 7 月，公司设立了“国金慧源质押宝 2 号集合资产管理计划”（以下简称“慧源质押宝 2 号”）并担任管理人。根据管理合同，管理人自有资金以该期参与份额为限对当期非管理人持有人份额提供有限补偿。若第 i 期计划份额单位累计净值小于集合计划份额面值时，则管理人将根据合同约定，以第 i 期安全垫份额对应资产为限对本次到期的该期安全垫份额以外的其他份额的本金进行有限补偿。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司自有资金投入慧源质押宝 2 号份额为 1,514.76 万元，产品净值高于份额面值。

###### ② 公司为境外子公司提供融资担保

2021 年 4 月，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行（以下简称邮储银行成都市分行）签署《开立跨境保函/备用信用证合同》，由邮储银行成都市分行向境外银行开具备用信用证，金额壹亿元港币，备用信用证有效期为壹年，国金证券（香港）有限公司在不超过上述备用信用证开具金额范围内向境外银行提取银行贷款。2021 年 4 月 16 日，邮储银行成都市分行向境外银行开出备用信用证，金额壹亿元港币。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

#### 2、 利润分配情况

□适用 √不适用

#### 3、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1. 2021年7月，公司完成2021年短期公司债券（第三期）（面向专业投资者）发行工作，发行总金额15亿元，发行价格100元/张，票面利率2.90%，起息日期为2021年7月12日，兑付日期为2022年7月8日。

2. 2021年7月, 公司完成2021年度第六期短期融资券发行工作, 发行总金额10亿元, 发行价格100元/张, 票面利率2.40%, 起息日期为2021年7月15日, 兑付日期为2021年10月14日。

3. 2021年8月, 公司完成2021年短期公司债券(第四期)(面向专业投资者)发行工作, 发行总金额10亿元, 发行价格100元/张, 票面利率2.53%, 起息日期为2021年8月12日, 兑付日期为2021年12月10日。

4. 2021年8月, 经公司2021年第四次临时股东大会审议通过, 公司拟非公开发行股票募集资金不超过60亿元, 扣除发行费用后的募集资金净额拟全部用于增加公司资本金、补充营运资金及偿还债务, 用于扩展相关业务, 扩大公司业务规模, 优化公司业务结构, 提升公司的市场竞争力和抗风险能力, 促进本公司战略发展目标及股东利益最大化的实现。本事项尚需中国证监会核准。

5. 2021年8月, 公司完成2021年次级债券(第一期)(面向专业投资者)发行工作, 发行总金额8亿元, 发行价格100元/张, 票面利率3.65%, 起息日期为2021年8月26日, 兑付日期为2024年8月26日。

## 十五、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

公司全面风险管理的目标是建立健全与公司风险偏好、自身发展战略相适应的全面风险管理体系, 保障公司持续稳健运行。全面风险管理体系包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

公司制定并持续完善风险管理制度体系, 明确风险管理的目标、原则、组织架构、授权体系、相关职责、基本程序等, 并针对不同风险类型制定可操作的风险识别、评估、监测、应对、报告的方法和流程, 公司通过评估、审计稽核、检查等方式保证风险管理制度的贯彻落实。

公司制定包括风险容忍度和风险限额等的风险控制指标体系, 并通过情景分析、压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司, 公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理。

#### (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求, 建立了完整有效的风险管理结构体系。

公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构。公司董事会负责审议通过公司风险管理的总体目标、基本政策; 审议通过公司风险管理的机构设置及其职责; 审议批准公司全面风险管理的基本制度等。董事会设立风险控制委员会, 风险控制委员会对董事会负责, 向董事会报告。公

司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。

公司经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任，履行的职责包括：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构等。公司经理层设立风险管理委员会，作为公司风险管理的议事机构。公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作。

公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部、内核部是公司专职内控部门，分别独立行使相应的风险管理职能，对公司面临的主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。公司风险管理部和内核部在首席风险官领导下，履行公司风险管理职责，推动公司风险管理工作。公司总裁办公室、计划财务部、资金部、清算部、信息技术部门、人力资源部等中后台职能部门除承担本部门内部的风险控制职能外，同时按各自职责对各部门及分支机构履行相应的风险管理职能。

公司各业务部门、分支机构及子公司负责人负责按照公司全面风险管理的要求履行一线风险管理职能，确保风险管理覆盖到所有业务流程和岗位。公司各业务部门、分支机构及子公司建立并完善内部风险管理制度，对所开展的业务进行风险识别、评估、管理、控制、协调和报告等风险管理工作，并按公司规定及时上报相关数据。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券等，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或者客户资金由于其他原因出现缺口，公司代客户进行结算后客户违约的风险；其二，在融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务等融资类业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，固定收益类证券投资的违约风险，即所投资固定收益类证券的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四，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履行相应支付义务的风险。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低。公司经纪业务代理客户的证券交易以全额保证金结算，可以切实规避相关信用风险，因此，公司信用风险主要体现在债券投资交易、融资融券和股票质押式回购交易等业务上。公司重视债券投资交易和交易对手方信用风险的评估和监控，通过选择主要投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券基金经营机构债券投资交易业务内控指引》等制



度要求设置集中度指标以分散投资风险，建立债券投资交易和交易对手管理的相关制度，定期或不定期维护与业务复杂程度相匹配的交易标的、交易对手名单，审慎选择交易标的、交易对手，加强交易监测、报告以确保规范交易等。公司对融资融券业务、股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立严格的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、风险客户名单机制，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。在确保担保品充足的前提下，公司结合内外部环境变化，不断完善事前评估、事中监控及事后报告的相关要求、标准。

公司采用预期信用损失模型对适用的金融工具计提预期信用损失。预期信用损失主要计量方法包括违约概率/违约损失率法、损失率法等。违约概率/违约损失率法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。损失率法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。公司通过对宏观经济因素、行业政策和行业环境等因素的判断，确定前瞻性调整系数，并对预期信用损失的计量结果进行调整。

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：（1）第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；（2）第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；（3）第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于对与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；（7）其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

公司融资融券业务的减值计量采用违约概率/违约损失率法，具体如下：（1）减值阶段划分：  
①出现以下情况之一的，应被认定为已发生信用减值，划入第三阶段：维持担保比例低于 130%（不

含)；逾期天数大于 30 天(不含)；其他可认定为违约的条件。②出现以下情况之一的，应被认定为信用风险已显著增加，划入第二阶段：维持担保比例小于 140%(不含)但高于或等于 130%；发生逾期且逾期天数在 30 天(含)以内；其他可认定为信用风险显著增加的条件。③其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的融资融券业务划入第一阶段。(2)减值计量方法：公司融资融券业务的减值准备按照违约概率、违约损失率、违约风险暴露之积，并进行前瞻性调整后确定：①违约概率的确定：已发生信用减值的融资融券业务的违约概率按 100%确定；未发生信用减值的融资融券业务的违约概率采用维持担保比例滚动率的方法进行估算。为保证减值计量结果的审慎，公司融资融券业务违约概率不低于 0.5%。②违约损失率的确定：对于未发生信用减值的融资融券业务，违约损失率参考维持担保比例确定。为保证减值计量结果的审慎，未发生信用减值的融资融券业务的违约损失率应不低于 20%。对于余额为 500 万以上的已发生信用减值的融资融券业务，违约损失率可采用个别认定法确定。在评估预期可回收的现金流量时，应首先考虑债务人的信用状态、还款能力，以及担保品的流动性、限售情况、集中度、波动性等因素对担保品变现能力和价值的影响，综合考虑可收取的全部合同现金流量。

公司股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的减值计量采用违约概率/违约损失率法，具体如下：(1)减值阶段划分：股票质押式回购交易是以股票为质押品的类信贷活动，公司在减值阶段划分时，综合考虑融资主体在报告期末的运营情况、还款能力、司法诉讼、逾期信息、合约的维持担保比例等因素。①股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务，认定为已发生信用减值，划入第三阶段的标准：公司将债务人发生重大财务困难、违反合同、很可能破产或重组等情况作为已发生信用减值的主要证据；当逾期天数大于 90 天(不含)，应被认定为已发生信用减值。其他可以参考的因素包括：当前履约保障比例低于最低履约保障比例(不含)；拟对该笔业务进行违约处置；其他可认定为违约的条件等。②当股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务逾期天数大于 30 天(不含)且在 90 天(含)以内，应被认定为信用风险已显著增加，划入第二阶段。其他可以参考的因素包括：当前履约保障比例低于预警履约保障比例但高于等于最低履约保障比例；发生逾期；其他可认定为信用风险显著增加的条件。③其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务划入第一阶段。上述预警履约保障比例和最低履约保障比例标准以公司融资类业务相关规定为准。(2)减值计量方法：减值准备按照违约概率、违约损失率、违约风险暴露之积，并进行前瞻性调整后确定。①违约概率的确定：已发生信用减值的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的违约概率按 100%确定；未发生信用减值的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的违约概率采用履约保障比例滚动率的方法进行估算。为保证减值计量结果的审慎，公司股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务违约概率应不低于 0.5%。②违约损失率的确定：对于未发生信用减值的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务，违约损失率参考履约保障比例确定。为保证减值计量结果的审慎，未发生信用减值的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务的违约损失率应不低于 20%。对于余额为 500 万以上的已发生信

用减值的股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务，违约损失率可采用个别认定法确定。在评估预期可回收的现金流量时，应首先考虑债务人的信用状态、还款能力，以及担保品的流动性、限售情况、集中度、波动性等因素对担保品变现能力和价值的影响，综合考虑可收取的全部合同现金流量。

公司债券投资业务的减值计量采用违约概率/违约损失率法，具体如下：（1）减值阶段划分：①出现以下情况之一的，应被认定为已发生信用减值，划入第三阶段：发生本金逾期或利息逾期；债项评级或主体评级为违约级“C”或“D”；中债市场隐含评级为“C”；发行人被列于违约债券清单中；其他可认定为违约的条件。②出现以下情况之一的，应被认定为信用风险已显著增加，划入第二阶段：最新债项或主体评级自初始确认后发生评级下调，且下调后的评级为 AA 级（不含）以下；中债市场隐含评级自初始确认后发生评级下调，且下调后的评级为 A+（含）及以下；债券信用利差和价格的重重大不利变化，债项连续二十个工作日中债估值收益率高于同期限国债估值收益率 700bp 及以上；发行人被列于债券负面清单中；其他可认定为信用风险显著增加的条件。③其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的债项划入第一阶段。上述评级是指债项评级；若债项评级无法取得，可选择发行人主体评级。（2）减值计量方法：减值准备按照违约概率、违约损失率、违约风险暴露之积，并进行前瞻性调整后确定。①违约概率的确定：已发生信用减值的债券，违约概率按 100%确定；未发生信用减值的债券，应根据相关债项或主体最新的外部评级结果，参照行业发布的最新外部评级与违约概率的映射规则来确定；若债项评级和主体评级均无法取得，可谨慎选择阶段一最低评级要求 AA 对应的违约概率。②违约损失率的确定：债券的违约损失率一般应按照行业发布的参考值确定，无担保的高级债权和次级债权的违约损失率分别为 45%和 75%；中华人民共和国财政部发行的国债、中国人民银行发行的中央银行票据以及政策性金融债，由于信用风险极低，预期信用损失可视为接近于零，故将 LGD 设置为 0。对于已发生信用减值的债券投资业务，违约损失率可采用个别认定法确定。在评估预期可回收的现金流量时，应首先考虑债务人的信用状态、还款能力，以及担保品的流动性、限售情况、集中度、波动性等因素对担保品变现能力和价值的影响，综合考虑可收取的全部合同现金流量。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司金融工具预期信用损失准备计提情况：

单位：万元

金融工具类别	期末余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	1,938.28	15.58	1,242.24	3,196.10
应收款项坏账准备(简化模型)		236.76	419.93	656.69
买入返售金融资产减值准备	2,767.13	11,202.45	803.62	14,773.20
债权投资减值准备	16.73			16.73

其他债权投资减值准备	128.12		506.86	634.98
其他应收款坏账准备		259.24	4,165.99	4,425.23
其他信用减值准备			5.89	5.89
合计	4,850.26	11,714.03	7,144.53	23,708.82

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：万元

涉及信用风险的项目	期末余额
货币资金	1,861,253.81
结算备付金	355,263.76
融出资金	1,905,611.73
衍生金融资产	461.62
存出保证金	152,893.04
应收款项	23,392.80
买入返售金融资产	1,051,746.76
交易性金融资产	1,241,372.06
债权投资	12,011.25
其他债权投资	174,246.15
其他权益工具投资	19,606.62
其他资产（金融资产）	12,653.80
合计	6,810,513.40

### 3、流动风险

√适用 □不适用

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。公司在经营过程中，受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。公司建立了有效的流动性风险管理组织架构，明确了董事会、经理层及首席风险官、相关部门在流动性风险管理中的职责和报告路线；建立动态的以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，并开发了风险控制指标动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司资金部、清算部进行监控，对影响流动性的业务和流动性较低的资产投资，需公司相关决策机构进行审议；设立自营分公司，由经理层授权自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配并有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

公司 2021 年 6 月 30 日持有的金融负债剩余到期期限情况：

单位：万元

金融负债	即期	3 个月以内	3 个月到 1 年	1 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款		26,635.54				26,635.54
应付短期融资款		636,577.51	449,486.01			1,086,063.52
拆入资金		115,535.86				115,535.86
交易性金融负债		67,968.64	84,468.60	30,162.68		182,599.92
衍生金融负债		11,767.78	7,695.35			19,463.13
卖出回购金融资产款		1,059,719.36				1,059,719.36
代理买卖证券款	1,896,100.72					1,896,100.72
代理承销证券款	10,991.75					10,991.75
应付款项	97,265.10	13,984.00				111,249.10
应付债券			351,830.93	402,379.33		754,210.26
租赁负债		1,626.01	4,754.80	12,121.16	709.98	19,211.95
其他负债（金融负债）	14,108.64	2,079.73	483.61			16,671.98
合计	2,018,466.21	1,935,894.43	898,719.30	444,663.17	709.98	5,298,453.09

截至 2021 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 294.99%，净稳定资金率为 144.63%，持续符合监管要求。

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动并造成损失的风险，包括利率风险、汇率风险和价格风险等。

公司建立了自上而下，由董事会，公司经理层，风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台，各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。公司建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额、风险限额等。董事会确定自营业务风险偏好和容忍度；公司经理层确定自营业务的整体投资规模、止损限额和风险限额；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部通过风险管理系统进行动态监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

##### (1) 风险价值

公司采用风险价值 (VaR) 方法对各类投资金融工具及持仓组合的市场风险进行评估和分析。计量口径包含母公司及主要子公司。风险价值是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定时间内可能发生的最大（价值）损失。公司所使用的风险价值模型置信度为 95%，目标期间为下一个交易日。具体分析如下表所示：

单位：万元

项 目	期末数	
	风险价值	风险价值/净资产
VaR (95%, 1天)	11,356.41	0.49%

## (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，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债主要由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小；针对自营债券投资业务，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货等衍生品对冲部分利率风险敞口。

公司倾向于选择利率波动风险较低的债券。截至 2021 年 6 月 30 日，公司自营债券投资的组合修正久期为 3.09，组合基点价值为 594.80 万元。

下表为基于自营债券投资和利率类衍生工具的利率风险敏感度分析，假设在其他变量不变的情况下，市场利率增减 50 个基点对净利润及所有者权益的影响。

单位：万元

项 目	本期金额	
	对净利润的影响	对所有者权益的影响
市场利率上升50个基点	19.81	-1,289.30
市场利率下降50个基点	-19.81	1,289.30

## (3) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。期末本公司所面临的汇率风险主要是境外子公司所持有的资产及所承担的负债由于汇率波动而遭受损失的风险。假设其他变量保持不变的前提下，如果人民币对其他外汇币种升值或贬值 5%，本公司净利润将相应变动不超过人民币 635.72 万元。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

## (4) 价格风险

公司面临的价格风险主要为证券投资的公允价值因指数水平和个别证券市价的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的市价波动对公司利润的影响；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具的市价波动对公司其他综合收益的影响。

在权益类证券投资方面，公司对规模进行适当的控制，利用股指期货等衍生品对冲部分风险敞口，并采用风险敏感度、在险值、压力测试等指标衡量和控制市场风险，但这些管理工具和方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。

下表为假设其他变量保持不变的情况下，股票、股权、基金、权益类衍生工具及资管产品的价格上升或下降 10%对所得净利润及其他综合收益的影响。

单位：万元

项 目	本期金额	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
市场价格上升10%	26,034.68	1,470.50
市场价格下降10%	-26,034.68	-1,470.50

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部、资产管理业务分部。各报告分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	940,181,722.80	629,230,965.35	686,062,029.13	65,484,791.68	776,540,194.30	16,311,320.73	3,081,188,382.53
其中：利息净收入	109,727,047.76	-1,137,223.47	-61,505,392.76	12,126.62	518,129,441.38		565,225,999.53
手续费及佣金净收入	830,437,863.76	630,368,080.97		65,472,665.06	173,416,807.67	16,311,320.73	1,683,384,096.73
其他	16,811.28	107.85	747,567,421.89		84,993,945.25		832,578,286.27
二、营业支出	518,986,142.38	481,454,510.79	121,463,263.89	65,630,624.05	591,067,449.24	16,311,320.73	1,762,290,669.62
三、营业利润(亏损)	421,195,580.42	147,776,454.56	564,598,765.24	-145,832.37	185,472,745.06		1,318,897,712.91
四、利润总额	435,286,182.32	147,962,084.59	567,019,564.69	-75,699.14	188,538,986.99		1,338,731,119.45
五、资产总额	17,779,867,189.74	1,269,449,369.02	14,382,626,873.92	298,982,909.29	46,899,136,626.12	1,805,000,000.00	78,825,062,968.09
六、负债总额	16,844,116,272.36	921,487,284.43	12,661,186,793.20	249,058,608.43	24,945,827,376.72		55,621,676,335.14
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	51,697,828.55	9,550,362.74	1,163,876.92	1,558,068.26	14,194,198.63		78,164,335.10
2、资本性支出	24,373,010.46	1,923,723.83	1,311,395.60	463,433.51	8,546,930.79		36,618,494.19
3、信用减值损失	1,346,356.05	1,228,203.03	5,986,055.94	-130,147.19	-16,837,972.59		-8,407,504.76

(续上表)

项目	上期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	811,612,887.87	748,174,873.86	544,125,595.74	64,862,541.03	757,146,648.80	29,695,753.93	2,896,226,793.37
其中：利息净收入	109,491,695.36	30,370.09	-68,343,946.21	72,514.74	395,998,243.79		437,248,877.77
手续费及佣金净收入	702,114,987.21	748,144,448.67		64,790,026.29	135,864,903.77	29,695,753.93	1,621,218,612.01
其他	6,205.30	55.10	612,469,541.95		225,283,501.24		837,759,303.59
二、营业支出	456,188,916.21	492,406,363.85	128,415,932.55	68,803,238.22	478,990,123.86	29,695,753.93	1,595,108,820.76
三、营业利润(亏损)	355,423,971.66	255,768,510.01	415,709,663.19	-3,940,697.19	278,156,524.94		1,301,117,972.61
四、利润总额	368,689,833.98	260,562,825.17	418,980,600.37	510,026.00	278,394,175.13		1,327,137,460.65
五、资产总额	15,404,457,402.71	1,214,923,376.99	13,096,428,963.08	232,680,235.00	37,189,318,998.96	1,780,000,000.00	65,357,808,976.74
六、负债总额	14,407,824,195.44	754,360,551.82	11,519,739,895.86	182,170,209.00	16,948,152,500.15		43,812,247,352.27
七、补充信息							
1、折旧和摊销	27,847,353.88	2,437,369.53	837,519.22	1,447,564.55	7,948,088.51		40,517,895.69

费用							
2、资本性支出	14,554,085.84	1,565,243.98	44,017.69	26,106.21	17,601,607.85		33,791,061.57
3、信用减值损失	1,030,953.92	924,660.60	19,277,388.63	151,689.74	-33,819,935.10		-12,435,242.21

## 2、 租赁

√适用 □不适用

作为承租人：

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化处理。公司非简化处理的租入资产类别为房屋及建筑物和电子通讯设备，本年无新增其他类别，租赁期为 13 个月至 8 年。租赁条款系在个别基础上磋商，包括各种不同条款及条件。

项 目	本期金额
租赁负债的利息费用	3,420,995.68
计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用	24,855,096.81
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	52,341,567.92
售后租回交易产生的相关损益	

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

## 3、 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,873,090,456.71	98,529,519.84			21,679,179,148.01
2、衍生金融资产	704,900.00	6,742,491.39			4,616,234.08
3、其他债权投资	1,019,343,647.45		-5,641,610.83	-240,797.17	1,742,461,449.61
4、其他权益工具投资	2,689,210,146.85		-111,388,923.42		196,066,240.78
金融资产小计	22,582,349,151.01	105,272,011.23	-117,030,534.25	-240,797.17	23,622,323,072.48
金融负债	2,081,825,803.75	-12,169,479.49			2,020,630,501.54

注：在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的期货、利率互换与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

## 4、 金融工具项目计量基础分类表

### (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	18,612,538,110.58					
结算备付金	3,552,637,633.90					
融出资金	19,056,117,304.92					
衍生金融资产				4,616,234.08		
存出保证金	1,528,930,397.11					
应收款项	233,927,951.17					
买入返售金融资产	10,517,467,635.97					
交易性金融资产				21,679,179,148.01		
债权投资	120,112,456.96					
其他债权投资		1,742,461,449.61				
其他权益工具投资			196,066,240.78			
其他资产（金融资产）	126,538,043.67					
合计	53,748,269,534.28	1,742,461,449.61	196,066,240.78	21,683,795,382.09		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,965,993,258.22					
结算备付金	3,177,017,979.84					
融出资金	14,815,372,516.95					
衍生金融资产				704,900.00		
存出保证金	1,415,762,304.98					
应收款项	90,944,642.04					
买入返售金融资产	8,049,753,172.83					
交易性金融资产				18,873,090,456.71		
债权投资	169,918,187.76					
其他债权投资		1,019,343,647.45				
其他权益工具投资			2,689,210,146.85			
其他资产（金融资产）	106,001,393.31					
合计	43,790,763,455.93	1,019,343,647.45	2,689,210,146.85	18,873,795,356.71		

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	266,355,396.03			
应付短期融资款	10,860,635,204.44			
拆入资金	1,155,358,590.10			
交易性金融负债		1,390,116,000.00	435,883,188.10	
衍生金融负债		194,631,313.44		
卖出回购金融资产款	10,597,193,633.27			
代理买卖证券款	18,961,007,240.55			
代理承销证券款	109,917,465.47			
应付款项	1,112,490,955.82			
应付债券	7,542,102,602.87			
租赁负债	192,119,417.32			
其他负债（金融负债）	166,719,844.32			
合计	50,963,900,350.19	1,584,747,313.44	435,883,188.10	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	252,520,360.23			
应付短期融资款	8,020,043,250.21			
拆入资金	1,157,635,555.53			
交易性金融负债		1,491,019,584.00	507,806,037.81	
衍生金融负债		83,000,181.94		
卖出回购金融资产款	6,523,824,040.22			
代理买卖证券款	16,392,827,620.76			
应付款项	629,811,282.05			
应付债券	6,673,626,986.44			
租赁负债	177,990,359.17			
其他负债（金融负债）	71,583,754.25			
合计	39,899,863,208.86	1,574,019,765.94	507,806,037.81	

5、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、债权投资	16,805,556.03			-3,768.06	16,618,455.83

金融资产小计	16,805,556.03			-3,768.06	16,618,455.83
--------	---------------	--	--	-----------	---------------

## 6、其他

√适用 □不适用

### 社会责任

2021年1-6月，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款等公益方面的投入金额合计108,730.00元。

具体明细如下：

项 目	本期金额
慈善捐款	87,530.00
扶贫救灾捐款	21,200.00
合 计	108,730.00

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 长期股权投资

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
子公司	2,532,023,770.79	1,962,023,770.79
联营企业	124,564,673.12	123,680,354.85
小 计	2,656,588,443.91	2,085,704,125.64
减：减值准备		
合 计	2,656,588,443.91	2,085,704,125.64

(2) 对子公司的投资：

被投资单位	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国金期货有限责任公司	318,011,660.50		318,011,660.50	100.00	100.00				
国金鼎兴投资有限公司	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1,300,000,000.00	100.00	100.00				
国金创新投资有限公司	300,000,000.00	270,000,000.00	570,000,000.00	100.00	100.00				
国金金融控股(香港)有限公司	278,038,911.48		278,038,911.48	100.00	100.00				
国金道富投资服务有限	65,973,198.81		65,973,198.81	55.00	55.00				
合 计	1,962,023,770.79	570,000,000.00	2,532,023,770.79						

(3) 对合营、联营企业的投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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、合营企业											
二、联营企业											
国金基金管理 有限公司	123,680,354.85			884,318.27						124,564,673.12	
小计	123,680,354.85			884,318.27						124,564,673.12	
合计	123,680,354.85			884,318.27						124,564,673.12	

## 2、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,629,999,296.97	1,254,886,857.88	1,848,492,227.63	2,036,393,927.22
二、离职后福利-设定提存计划	60,174.01	49,800,612.27	49,481,371.09	379,415.19
三、辞退福利	686,599.00	2,874,922.43	2,976,376.43	585,145.00
合计	2,630,746,069.98	1,307,562,392.58	1,900,949,975.15	2,037,358,487.41

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,584,736,520.91	1,168,061,182.93	1,738,439,756.09	2,014,357,947.75
二、职工福利费	1,875.00	1,427,263.88	1,427,358.88	1,780.00
三、社会保险费	359,153.59	34,558,899.53	34,692,904.82	225,148.30
其中：医疗保险费	344,436.98	31,712,041.84	31,842,770.45	213,708.37
工伤保险费	407.70	508,702.26	505,319.59	3,790.37
生育保险费	14,308.91	2,338,155.43	2,344,814.78	7,649.56
四、住房公积金	284,765.00	27,323,515.47	27,366,419.47	241,861.00
五、工会经费和职工教育经费	44,616,982.47	23,515,996.07	46,565,788.37	21,567,190.17
合计	2,629,999,296.97	1,254,886,857.88	1,848,492,227.63	2,036,393,927.22

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,213.08	48,149,140.88	47,838,034.17	369,319.79
2、失业保险费	1,960.93	1,651,471.39	1,643,336.92	10,095.40
合计	60,174.01	49,800,612.27	49,481,371.09	379,415.19

## 3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	859,156,867.42	625,682,455.42
其中：货币资金及结算备付金利息收入	238,279,704.11	222,273,153.68
融出资金利息收入	507,993,274.35	324,837,939.81

买入返售金融资产利息收入	73,967,029.23	54,609,162.98
其中：约定购回利息收入	35,780.76	146,789.16
股权质押回购利息收入	67,542,177.31	52,517,478.67
债权投资利息收入	2,532,194.10	3,665,473.28
其他债权投资利息收入	29,009,588.34	11,561,483.42
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	7,375,077.29	8,735,242.25
利息支出	408,736,539.92	308,441,334.41
其中：应付短期融资款利息支出	145,470,022.67	68,722,811.64
拆入资金利息支出	37,277,122.27	25,615,544.46
其中：转融通利息支出	15,367,222.24	8,208,333.33
卖出回购金融资产利息支出	74,278,986.60	59,340,167.09
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	28,114,158.43	26,007,997.53
应付债券利息支出	109,489,178.07	117,171,095.86
其中：次级债券利息支出	22,810,958.92	22,936,986.32
租赁负债利息支出	3,338,625.53	
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	10,768,446.35	11,583,717.83
利息净收入	450,420,327.50	317,241,121.01

#### 4、手续费及佣金净收入

##### (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	812,193,304.31	689,712,864.90
证券经纪业务收入	1,040,926,050.88	898,823,259.90
其中：代理买卖证券业务	742,806,461.58	733,294,038.09
交易单元席位租赁	145,524,639.13	102,231,617.59
代销金融产品业务	152,594,950.17	63,297,604.22
证券经纪业务支出	228,732,746.57	209,110,395.00
其中：代理买卖证券业务	228,732,746.57	209,110,395.00
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	626,748,983.06	740,120,835.27
投资银行业务收入	638,213,411.29	746,794,042.80
其中：证券承销业务	562,512,656.59	691,430,929.76
证券保荐业务	39,966,226.41	28,752,167.25
财务顾问业务	35,734,528.29	26,610,945.79
投资银行业务支出	11,464,428.23	6,673,207.53
其中：证券承销业务	10,839,622.58	6,673,207.53
证券保荐业务		
财务顾问业务	624,805.65	

4. 资产管理业务净收入	49,284,049.53	52,004,813.31
资产管理业务收入	52,835,208.78	52,833,905.14
资产管理业务支出	3,551,159.25	829,091.83
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	38,586,147.30	37,460,397.37
投资咨询业务收入	38,586,147.30	37,460,397.37
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	22,582,497.48	10,402,509.62
其他手续费及佣金收入	22,582,497.48	10,402,509.62
其他手续费及佣金支出		
合计	1,549,394,981.68	1,529,701,420.47
其中：手续费及佣金收入	1,793,143,315.73	1,746,314,114.83
手续费及佣金支出	243,748,334.05	216,612,694.36

**(2). 财务顾问业务净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	16,358,490.56	7,903,773.58
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,245,283.02	1,067,924.54
其他财务顾问业务净收入	14,505,949.06	17,639,247.67

**(3). 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品 业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	183,216,064,923.27	144,720,956.44	186,987,217,486.58	59,061,286.69
信托	2,066,944,500.00	2,160,938.40	1,516,190,000.00	2,767,417.52
其他	2,685,422,804.28	5,713,055.33	7,251,443,824.62	1,468,900.01
合计	187,968,432,227.55	152,594,950.17	195,754,851,311.20	63,297,604.22

**(4). 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	51	108	25
期末客户数量	3,833	108	323
其中：个人客户	3,767	15	
机构客户	66	93	323
期初受托资金	3,278,820,102.43	71,266,471,440.26	11,168,571,200.00
其中：自有资金投入	43,339,838.83	3,464,638,639.20	16,000,000.00
个人客户	2,833,256,022.36	602,840,383.59	
机构客户	402,224,241.24	67,198,992,417.47	11,152,571,200.00

期末受托资金	5,321,262,799.69	48,271,414,382.40	11,601,469,600.00
其中：自有资金投入	44,639,838.83	3,129,722,179.33	16,000,000.00
个人客户	3,603,654,085.21	1,483,223,533.76	
机构客户	1,672,968,875.65	43,658,468,669.31	11,585,469,600.00
期末主要受托资产初始成本	6,041,619,988.09	53,125,196,052.81	11,601,469,600.00
其中：股票	349,283,056.33	7,916,169,667.81	
国债	43,572,408.62		
其他债券	4,067,536,712.34	3,667,714,669.26	
基金	124,810,249.43	356,207,338.45	
其他	1,456,417,561.37	41,185,104,377.29	11,601,469,600.00
当期资产管理业务净收入	13,051,504.85	27,889,393.17	8,343,151.51

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

注：产品正回购交易融入资金在“期末主要受托资产初始成本—其他”中扣减。

## 5、投资收益

### (1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	884,318.27	1,817,464.13
金融工具投资收益	809,427,036.24	723,952,155.59
其中：持有期间取得的收益	563,486,467.96	437,862,348.46
—交易性金融工具	421,146,334.75	437,862,348.46
—其他权益工具投资	142,340,133.21	
处置金融工具取得的收益	245,940,568.28	286,089,807.13
—交易性金融工具	193,186,611.70	205,858,346.71
—其他债权投资	36,945.88	-607,247.58
—衍生金融工具	52,717,010.70	80,838,708.00
合计	810,311,354.51	725,769,619.72

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

### (2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	421,146,334.75	437,862,348.46
	处置取得收益	227,769,785.56	242,705,069.97
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-34,583,173.86	-36,846,723.26
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

## 6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	42,992,178.47	-39,474,730.52
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	83,978,717.03	-175,734,386.57
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,047,733.03	17,150,332.24
衍生金融工具	-84,940,821.81	214,617,860.23
合计	42,030,073.69	-591,256.86

## 7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,307,562,392.58	1,226,287,307.54
电子设备运转费	49,176,700.16	36,765,974.36
咨询费	39,296,125.29	38,223,873.99
使用权资产折旧费	26,021,215.18	
交易所会员年费	23,906,365.11	23,081,696.71
折旧费	23,166,824.56	16,911,578.74
差旅费	20,586,794.80	11,935,681.32
无形资产摊销	19,087,521.14	14,586,420.89
租赁费	18,145,290.37	36,147,490.14
业务招待费	17,191,795.43	8,732,085.74
投资者保护基金	13,454,608.80	12,140,946.87
长期待摊费用摊销	4,824,167.78	6,024,940.07
其他	71,957,903.12	60,705,020.62
合计	1,634,377,704.32	1,491,543,016.99

## 8、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	923,534,811.50	827,296,493.72



加：信用减值损失	4,163,193.13	2,095,735.41
其他资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,166,824.56	16,911,578.74
使用权资产折旧	26,021,215.18	
无形资产摊销	19,087,521.14	14,586,420.89
长期待摊费用摊销	4,824,167.78	6,024,940.07
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）	168.48	-55.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	783,086.34	184,315.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-37,898,267.48	14,192,561.27
利息支出（收入以“－”号填列）	226,756,043.83	170,666,950.80
汇兑损失（收益以“－”号填列）	184,079.04	-270,248.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-143,261,397.36	-1,210,216.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,599,952.81	-14,139,964.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	23,020,081.37	13,981,625.30
交易性金融资产的减少（增加以“－”号填列）	-995,608,079.84	-7,553,875,166.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,827,577,035.21	-2,555,210,512.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,198,544,342.18	9,410,757,230.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-567,859,198.17	351,991,687.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,983,984,907.11	18,101,752,584.23
减：现金的年初余额	16,113,854,965.04	13,837,752,577.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,870,129,942.07	4,264,000,007.09

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-777,358.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,382,542.22	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-764,535.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	543,920.14	
所得税影响额	-5,096,142.22	
少数股东权益影响额	-559,672.37	
合计	14,728,754.24	

本公司持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有交易性金融资产期间取得的投资收益，以及处置交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融工具取得的投资收益属于本公司正常经营业务，因此不作为非经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.45	0.336	0.336
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.331	0.331

董事长：冉云

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

## 修订信息

□适用 √不适用

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2021 年 6 月 20 日	关于国金证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函	机构部函(2021) 1694 号

### 二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2021 年度	A 类 A 级
---------	---------