



国金证券
SINOLINK SECURITIES

股票代码：600109

国金证券股份有限公司
SINOLINK SECURITIES CO., LTD.

2024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性、准确性、完整性，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

公司于2024年4月实施完成了股份回购并注销，实际回购公司股份11,799,800股，回购使用资金总额为99,993,183.00元(不含交易费用)，本次回购的股份11,799,800股已全部完成注销。根据《上海证券交易所股票上市规则（2024年4月修订）》第9.8.13条规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的，纳入现金分红金额。2024年上半年公司以现金方式回购股份计入现金分红的金额为99,993,183.00元，占2024年上半年归属于母公司所有者的净利润21.98%。2024年半年度公司不再另行派发现金红利。

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他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内容的真实性、准确性和完整性

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.....	48
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	80
第十一节	证券公司信息披露.....	185

备查文件目录	载有董事长冉云先生签名的二〇二四年半年度报告文本
	载有董事长冉云先生、主管会计工作的总裁姜文国先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报表文件
	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
	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
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
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	2024 年上半年度
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
成都产业资本	指	成都产业资本控股集团有限公司
成都交子金控	指	成都交子金融控股集团有限公司
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	公司控股子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

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,712,559,510.00	3,724,359,310.00
净资产	24,645,215,367.50	24,522,809,558.11

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

截至目前，公司营业执照所载明的经营范围包括：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）。

经营证券期货业务许可证所载明的证券期货业务范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管；上市证券做市交易。

此外，公司还具有以下业务资格：

1、经中国证监会核准或认可的业务资格：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；利率互换交易业务；直接投资业务；证券投资基金托管业务；黄金现货合约自营业务；合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务；信用衍生品业务；国债期货做市业务；基金投资顾问业务。

2、交易所核准的业务资格：股票质押式回购业务；约定购回式证券交易业务；港股通业务；股票期权交易经纪业务、自营业务；上市公司股权激励行权融资业务；信用保护合约核心交易商资格；东京证券交易所行情信息使用许可；香港交易所行情信息使用许可；深圳证券交易所质押式报价回购交易权限；上海证券交易所上市基金一般做市商；上海证券交易所科创板股票做市交易业务；北京证券交易所股票做市交易业务；北京证券交易所融资融券业务。

3、中国证券业协会核准的业务资格：股票收益互换业务；代办系统主办券商业务；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；场外期权业务二级交易商资格。

4、其它资格：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；向保险机构投资

者提供交易单元服务；全国银行间同业拆借市场同业拆借和债券交易业务；银行间债券市场现券做市业务；转融通业务；非金融企业债务融资工具承销业务；投资管理人受托管理保险资金资格；利率期权市场成员资格；中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者；证券业务外汇经营许可证（外币有价证券经纪业务）；上海黄金交易所特别会员资格；银行间黄金询价业务；上海证券交易所行情信息使用许可；深圳证券交易所行情信息使用许可；北京证券交易所行情信息使用许可；全国社会保障基金境内签约券商资格；科创板做市借券业务；中保保险资产登记交易系统有限公司代理开户机构。

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	2,676,403,946.98	3,326,799,678.34	-19.55
归属于母公司股东的净利润	454,876,497.88	874,471,382.79	-47.98
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	450,407,711.15	825,873,449.75	-45.46
经营活动产生的现金流量净额	5,384,553,279.84	-1,075,591,743.13	-
其他综合收益	59,948,679.18	51,931,937.08	15.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
资产总额	114,927,472,991.58	117,032,405,038.93	-1.80
负债总额	82,268,533,665.27	84,235,864,466.92	-2.34
归属于母公司股东的权益	32,429,743,525.32	32,566,113,424.51	-0.42
所有者权益总额	32,658,939,326.31	32,796,540,572.01	-0.42

(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)	0.123	0.235	-47.66
稀释每股收益(元/股)	0.123	0.235	-47.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.122	0.222	-45.05
加权平均净资产收益率(%)	1.39	2.77	减少1.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.37	2.62	减少1.25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	24,645,215,367.50	24,522,809,558.11
附属净资本		
净资本	24,645,215,367.50	24,522,809,558.11
净资产	31,653,207,350.71	31,687,641,021.82
各项风险准备之和	6,281,288,915.64	6,592,382,626.72
表内外资产总额	96,936,773,892.87	98,874,165,037.64
风险覆盖率(%)	392.36	371.99
资本杠杆率(%)	26.15	25.60
流动性覆盖率(%)	242.26	254.58
净稳定资金率(%)	150.98	139.10
净资本/净资产(%)	77.86	77.39
净资本/负债(%)	43.94	42.19
净资产/负债(%)	56.44	54.52
自营权益类证券及证券衍生品/	4.67	7.16

净资产 (%)		
自营非权益类证券及其衍生品/ 净资产 (%)	174.02	169.81
融资 (含融券) 的金额/净资产	109.64	121.79

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)
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-922,536.82	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,187,098.40	财政扶持及奖励款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付, 在可行权日之后, 应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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	-1,444,555.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,066,601.17	
减：所得税影响额	1,404,430.04	
少数股东权益影响额（税后）	13,390.65	
合计	4,468,786.73	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	2024 年 6 月 30 日 (或 2024 年 1-6 月)	2023 年 12 月 31 日 (或 2023 年 1-6 月)	增减百分比 (%)
资产总额	114,927,472,991.58	117,032,405,038.93	-1.80
负债总额	82,268,533,665.27	84,235,864,466.92	-2.34
所有者权益总额	32,658,939,326.31	32,796,540,572.01	-0.42
营业收入	2,676,403,946.98	3,326,799,678.34	-19.55
归属于母公司所有者的净利润	454,876,497.88	874,471,382.79	-47.98
其他综合收益的税后净额	59,948,679.18	51,931,937.08	15.44
应付短期融资款	10,657,860,897.07	16,890,817,494.04	-36.90
交易性金融负债	2,285,222,917.98	1,489,545,418.51	53.42
应交税费	62,809,158.49	208,345,929.35	-69.85
其他负债	738,250,166.60	189,497,152.77	289.58
其他综合收益	34,691,750.87	-25,256,928.31	-
投资收益	376,493,655.32	644,019,492.64	-41.54
其他收益	7,836,615.17	66,162,536.71	-88.16
公允价值变动收益	166,620,051.26	339,742,918.19	-50.96
信用减值损失	31,808,089.20	-28,578,922.79	-
所得税费用	65,145,599.15	210,792,375.06	-69.09
经营活动产生的现金流量净额	5,384,553,279.84	-1,075,591,743.13	-
投资活动产生的现金流量净额	466,570,326.32	609,736,149.80	-23.48
筹资活动产生的现金流量净额	-4,928,821,794.82	4,170,001,986.20	-218.20
净资产收益率	1.39	2.77	减少 1.38 个百分点
每股收益	0.123	0.235	-47.66

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	2024 年 6 月 30 日 (或 2024 年 1-6 月)	2023 年 12 月 31 日 (或 2023 年 1-6 月)	增减百分比 (%)
资产总额	107,277,368,008.13	109,871,246,403.00	-2.36
负债总额	75,624,160,657.42	78,183,605,381.18	-3.27
所有者权益总额	31,653,207,350.71	31,687,641,021.82	-0.11
营业收入	2,396,932,450.03	2,870,495,834.38	-16.50
净利润	589,257,523.11	759,808,187.27	-22.45
其他综合收益的税后净额	27,503,882.03	18,436,194.67	49.18
买入返售金融资产	6,716,017,890.07	9,658,465,360.72	-30.46
应付短期融资款	10,657,860,897.07	16,890,817,494.04	-36.90
交易性金融负债	1,962,219,133.93	1,150,196,939.73	70.60
应交税费	31,896,378.97	162,245,395.69	-80.34
其他负债	661,964,656.28	120,951,373.51	447.30
其他综合收益	36,781,963.52	9,278,081.49	296.44
其他收益	7,324,790.18	63,525,348.60	-88.47
公允价值变动收益	189,056,407.36	281,390,848.78	-32.81
信用减值损失	-1,855,869.95	-24,980,864.08	-
所得税费用	51,803,461.23	172,453,757.01	-69.96
经营活动产生的现金流量净额	5,177,793,080.01	-454,906,805.07	-
投资活动产生的现金流量净额	477,444,395.49	501,909,767.22	-4.87
筹资活动产生的现金流量净额	-4,836,394,294.76	4,170,193,558.88	-215.98

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

2024 年上半年，全球经济比预期更具韧性，国际贸易稳步复苏，通胀水平趋降，全球政经格局不断变化。国内宏观政策进一步加码发力，新质生产力加快培育，经济增长内生动力有所增强。新“国九条”聚焦中国式现代化，建设金融强国，勾画出资本市场高质量发展的新蓝图。证券行业坚持服务实体经济的使命，围绕做好金融“五大篇文章”，以行业高质量发展助力金融强国建设。

报告期内，公司将秉承“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”的企业愿景，遵循“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，坚持“做大做强”的战略方向与“以投行为牵引，以研究为驱动”的战略原则，夯实“具有高度服务意识和创新精神的金融服务机构”的战略定位，巩固“围绕高速增长企业提供综合金融服务，成为陪伴客户一起成长的财务顾问”的差异化战略创新布局，系统谋划推动公司以“稳健发展，顺势而为”的经营策略参与市场竞争，扎实推进公司战略目标达成，并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，公司坚持加强党建引领，坚持把合规管理与风险防范作为高质量发展的重要保障，坚守主责主业，聚焦建能力、创新求增长。公司投资银行股权业务紧跟国家战略布局，积极挖掘新质生产力相关企业；债券业务结构进一步优化，发行人主体评级为 AAA 和 AA+ 的债券规模占比同步提升。公司财富业务坚持以“客户视角”将全产品矩阵融入客户需求场景化建设，为客户提供更为丰富且适配的综合金融服务解决方案，继续深耕财富管理转型。公司机构业务在经营稳健的前提下，研究所进一步实现团队升级。公司资管业务以主动管理为特色，不断提升投资管理能力和风险控制能力，积极拓展主动管理业务。公司自营业务多措并举持续提升投研能力，优化资源在多品种间、多策略间的配置，提升资金使用效益，推动盈利稳中有进。

报告期内，公司整体持续深化业务协同，围绕高速增长的企业提供综合性的金融服务，同时试点区域协同模式，积极布局跨境业务。公司投行业务、财富业务和研究业务共同举办策略会、上市公司交流会、投融资交流会、主题对接会，建立企业端、产业端、投资端和政府端之间的沟通桥梁，通过服务企业高质量发展来更好支持产业结构转型升级的国家战略，进一步强化金融服务实体经济的功能。

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。

作为上市证券公司，公司法人治理结构健全清晰，公司股东积极履责，支持公司可持续健康发展。公司管理层稳定，以公司的长远发展和股东回报为目标，决策高效、经营稳健。

二是公司战略目标明确，战略规划明晰。

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”的企业愿景，坚持“做大做强”的战略方向与“以投行为牵引，以研究为驱动”的战略原则，明确“具有高度服务意识和创新精神的金融服务机构”的战略定位，以“围绕高速成长企业提供综合金融服务，成为陪伴客户一起成长的财务顾问”为差异化战略创新布局，推进公司经营管理的有序、稳健、持续。

三是公司文化建设务实求新，组织氛围团结和谐。

公司积极贯彻落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，深入领会《证券行业文化建设十要素》精神，以党建引领公司文化建设高质量发展，以务实求新为原则积极开展基于公司核心价值观的一系列特色文化建设实践活动，加强公司企业文化建设和运营保障，注重精神引领和文化引导，把文化理念和要求融入到经营管理全过程，筑牢珍惜职业声誉、恪守职业道德的思想防线，促进公司组织氛围团结与和谐。

四是公司管理激励机制灵活，注重人才队伍建设。

公司组织架构扁平、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，秉持市场化原则，依据公司战略灵活动态调整和优化激励机制，激发员工的工作动力。公司坚持“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，坚持科学选人用人标准，坚持德才兼备、以德为先，培养和锻炼道德操守过硬、作风优良、业务精通的高素质优秀业务骨干人才，为保持市场竞争力提供充裕人才储备。

五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规划，拓宽融资渠道、丰富融资手段、优化债务结构，充分匹配业务发展要求，不断夯实资本实力，保障公司资金的流动性与稳定性。

六是公司重视协同创新提质增效，不断提升综合金融服务能力。

公司重视内涵式发展与业务协同价值，持续倡导围绕服务客户的跨业务、跨区域协同增效，完善协同管理及激励机制，构建横向协同支持平台，并倡导鼓励业务产品创新、业务结构升级、业务模式探索，推动各业务体系之间相互牵引与双向赋能，在全面注册制改革背景之下，发挥公司牌照齐全、能力齐备、专业突出的优势，致力于成为高速成长企业的全面财务顾问，为客户提供全面的产业规划、企业投融资、并购重组、关键自然人财富管理等在内的综合金融服务，通过服务企业高质量发展来更好支持产业结构转型升级的国家战略。

公司围绕着“投行牵引”的战略原则，发挥投行业务行业竞争优势，以发行人 IPO、再融资托管业务为基础，为财富、资管、机构等业务体系引荐客户和发掘业务机会，通过一体化运营机制，构建以企业客户为中心的公司级综合金融服务体系，为上市公司提供全生命周期、全业务链

的金融服务，并充分发挥公司在研究、风险管理、产品创设等方面的专业优势进行金融服务创新，支持上市公司经营活动中的投融资需求，践行服务实体经济的使命。

七是公司合规管理体系健全，风险控制体系完善。

公司持续投入建立全面合规管理体系和全面风险管理体系，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，树立合规创造价值、合规人人有责的合规文化，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。

八是公司积极投身乡村振兴，尽职履行社会责任。

公司长久以来积极履行社会责任，坚持服务和回报社会，巩固乡村振兴成果，充分发挥自身金融专业优势，多措并举、真帮实扶，打出资本帮扶“组合拳”，助力帮扶县乡村振兴事业发展，同时公司持续做好 ESG 体系建设完善，加强投资者教育，积极投身公益事业，履行企业各项社会责任，保证企业和社会的可持续发展。

三、经营情况的讨论与分析

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 1149.27 亿元，较上年末减少 1.80%；归属于母公司股东的权益 324.30 亿元，较上年末减少 0.42%。报告期内，公司取得营业收入 26.76 亿元，同比减少 19.55%；归属于母公司股东的净利润 4.55 亿元，同比减少 47.98%。

报告期内，公司从事的各项业务具体情况如下：

（一）投资银行业务

1、业务介绍

投资银行业务致力于为企业提供优质的股权融资、并购重组、债券融资、新三板业务等全方位、全产业链的一体化服务，其中：

股权融资业务具体包括境内外首次公开发行（IPO）、北交所公开发行并上市、上市公司再融资（增发新股、可转债、配股等）、私募股权融资服务。

并购重组业务具体包括上市公司收购、资产重组、借壳上市、股权激励等财务顾问业务。

债务融资业务具体包括公司债券（含企业债券）、非金融企业债务融资工具（国金证券主要作为分销商来承销非金融企业债务融资工具）。

新三板业务具体包括新三板推荐挂牌、定向增发、新三板并购等。

2、市场环境及行业趋势

2024 年上半年，从国内市场看，目前宏观经济、金融环境及资本市场形势发生了较大变化，证券行业的监管政策持续趋严，尤其是 315 新政、严字当头的新“国九条”等新政策、新规定的密集发布和实施，对投行业务人员的执业操守和项目的整体质量提出了更高的要求。作为资本市场核心中介，证券公司投资银行业务机遇与挑战并存。

2024 年上半年，债券收益率、利差持续下行，债券市场发行量保持稳定，信用风险整体可控。

3、2024 年上半年经营举措及业绩

2024 年上半年，在监管力度加大、上市标准提高的情况下，公司继续坚持强化项目管理，努力提高业务人员的专业技术能力和质量控制意识，不断提升在各个投行业务领域的服务水平，提高项目运作水平和执业质量，增强承销能力，为客户提供全面的专业服务。

股权融资业务方面，公司分别担任了美信科技（301577）、瑞迪智驱（301596）、永臻股份（603381）IPO 项目，金辰股份（603396）、恒申新材（000782）、吉贝尔（688566）、弘元绿能（603185）、沐邦高科（603398）、爱柯迪（600933）和祥鑫科技（002965）再融资（不含可转债）项目的保荐机构，合计主承销金额 84.62 亿元，股权融资业务（不含可转债）市场排名第 4 位，再融资业务（不含可转债）市场排名第 3 位。

2024 年上半年，国金证券投行荣获新财富第 17 届最具潜力投行、最佳再融资投行、大消费产业最佳投行荣誉称号。

债券融资业务方面，2024 年上半年公司共发行 129 支债券（含可转债），包括 24 盐高 01、24 义城 01、24 鹿城 01、24 临平 Y1、24 武发 01、24 成资 01、楚天转债、湘泵转债等，合计主承销金额为 456.99 亿元。根据 Wind 统计，公司承销各类债券（公司债（含企业债），不含可转债）总金额 441.22 亿元，市场排名第 14 位。其中，承销公司债（不含企业债）总金额 439.22 亿元，市场排名第 14 位。

新三板业务方面，公司完成了普特医疗（874398）、联川生物（874281）推荐挂牌项目，另有两个推荐挂牌项目在 2024 年上半年获得同意挂牌函；协助 1 家挂牌企业完成定向增发，合计融资 1.54 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚在履行持续督导职责的挂牌企业的家数为 60 家；公司持续督导纳入创新层的新三板挂牌企业家数为 26 家。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司共有注册保荐代表人 299 名，在全部保荐机构中排名第 9 位。

4、2024 年下半年展望与规划

2024 年下半年，中国经济延续弱复苏，市场仍有修复空间，股市一二级市场需逐步恢复信心。投行业务机遇与挑战并存，短期看 IPO 和再融资审核节奏阶段性收紧，投行业务收入承压。在市场环境和监管政策的变化和调整下，国金证券投行人员将继续认真学习和落实 315 新政、“国九条”等相关政策和规定，充分利用自身在重点行业、重点领域的专业特色优势，积极开拓和挖掘硬科技和新质生产力相关企业。与此同时，进一步落实“以投行为牵引，以研究为驱动”的发展战略，重视投行内部的行业研究工作，并强化与公司各条线的协同工作，继续导流客户和资产，为公司整体发展发挥引领作用。加强高信用等级债券业务，加强国家鼓励的如“一带一路”债、乡村振兴债、绿色及低碳转型债、科技创新债、产业债等债券业务的开拓。质量控制部和内核风控部将继续强化项目管理，进一步强化风险控制意识，关注重大风险事项和严把项目“入口关”，推进在审项目的审核，进一步完善投行业务执业标准，全面提高投行业务执业质量。

（二）财富管理业务

1、业务介绍

财富管理业务是公司基础核心业务之一，公司财富管理业务以买方顾问模式转型落地为主线，聚焦客户价值创造，坚持从“客户视角”出发，以“产品研发”和“数字科技”为双轮驱动，围绕“智能服务、精准服务、增值服务”持续做深做细，将全产品矩阵融入客户需求场景化建设，为客户提供更为丰富且适配的综合金融服务解决方案。

2024 年上半年，公司财富管理业务始终坚持从客户视角出发，构建以客户需求出发的场景化与数字运营策略体系，不断优化“平台+人工”一体化联动的运营服务策略，积极推动客户服务模式升级；着力建设基于大类资产角度下的资产配置能力，丰富产品体系结构，打造具有券商特色的财富管理业务优势；同时持续深入推动财富管理队伍能力建设，通过专业分工与体系化培育结合，提升投顾队伍专业能力，为客户提供个性化、定制化、多元化的财富管理服务，提升客户的满意度和体验感。

证券经纪业务，主要为客户代理买卖股票、基金、债券等，提供交易服务等；金融产品销售业务，主要向客户代销金融产品、提供完善的资产配置服务；信用业务，向客户提供融资融券、股票质押式回购、约定购回等多样化融资服务；证券投资咨询业务，为客户提供与其适配的投资咨询/顾问等服务。

2、财富管理业务市场环境 with 行业趋势

（1）四大指数震荡下行，交易量相对稳定

2024 年上半年，外部环境复杂多变，虽然有不少困难与挑战，但从经济宏观指标看，经济运行总体平稳，国民经济延续趋势恢复向好态势。市场情况方面，沪深指数震荡下行，其中上证综指较年初下跌 0.25%，深证成指下跌 7.10%。但市场交易量仍维持在相对较高水平，沪深两市日均股基交易量约为 9,844 亿元（数据来源：Wind）。

（2）机遇与挑战并存，创新驱动转型成关键

当前，证券行业正站在机遇与挑战并存的新起点上。在国务院新“国九条”的指引下，行业正全面深化改革开放，这预计将进一步增强资本市场的内在稳定性，凝聚起推动资金市场高质量发展的强大合力。与此同时，创新能力和科技驱动正日益成为推动券商财富管理转型的关键动力，使得个性化、智能化的服务成为提升客户体验和运营效率的重要抓手。因此，对于证券行业来说，只有持续提升自身的竞争力与创新能力，并不断加强风险管理与合规经营，才能成功适应不断变化的市场环境，实现长期而稳健的可持续发展。

3、2024 年上半年经营举措及业绩

（1）财富管理业务转型举措

2024 年上半年，公司以客户需求为导向进一步升级财富管理服务体系与服务模式，围绕客户经营、业务发展、产品布局、队伍建设、合规保障等方面，通过价值营销、平台赋能、数字化精细运营等方式，回归客户视角，夯实券商财富管理产品专业能力的打造，积极挖掘和构建多层次、

有梯度的产品服务场景化建设，丰富覆盖全投资周期的产品及服务矩阵；持续迭代客户分层分类体系与经营效能评估体系，打造专业、开放、平台化的财富管理服务能力，提升客户精细化运营服务效率；继续深入推进队伍能力建设，逐步打造出一支具备高度专业化、陪伴式服务能力的顾问团队，为客户提供更优质、更贴心的服务体验。

财富管理品牌战略持续推进，不断扩大品牌影响力。2024 年上半年，继续围绕产品服务能力、系统能力、组织保障、资源支撑等方面推进公司财富管理品牌的全面升级，力求为大众投资者获得平价的、定制化的、有效提升投资能力的顾问服务而努力。

面对不断变化的市场环境和客户需求，公司财富管理通过客户研究与体验洞察、场景全局优化和功能整合、平台和线下资源互补、APP 交互设计优化等动作，进一步优化迭代客户体验路径，增强客户的服务获得感，提升客户在使用产品和服务时的满意度，提高公司财富管理品牌影响力。

夯实产品矩阵的同时，聚焦产品专业度打造，提升业务竞争力。为更好履行金融机构作为社会财富管理者的职责，围绕客户“千人千面”的财富管理需求，公司财富管理业务以大类资产配置角度出发，沿着产品布局、场景搭建、流程再造、质控体系建设等多方面全面推进买方顾问模式转型落地。在产品体系完善方面，结合买方顾问落地思路，聚焦产品专业度打造，夯实量化研究底层，持续丰富策略类型，稳步加强产品能力升级，进一步精进账户及策略交易等功能，深化基金投顾业务、ETF、公私募产品的场景化布局；持续迭代影子账户、波段大师等智能咨询产品；同时，持续从投前投中投后的角度，做好客户全生命周期陪伴，提升客户投资服务体验。

以国金佣金宝 APP 为核心场景，完善客户触点和营销触点建设，提升平台化协同能力。通过深入洞察客户的财富管理需求，推进贯穿客户全生命周期旅程的陪伴式服务的有效落地。通过深耕不同业务场景的客户旅程，构建线上线下联动融合、智能与人工协同的精细化客户服务体系，完善各类财富管理产品和服务的研发流程，持续优化客户体验。

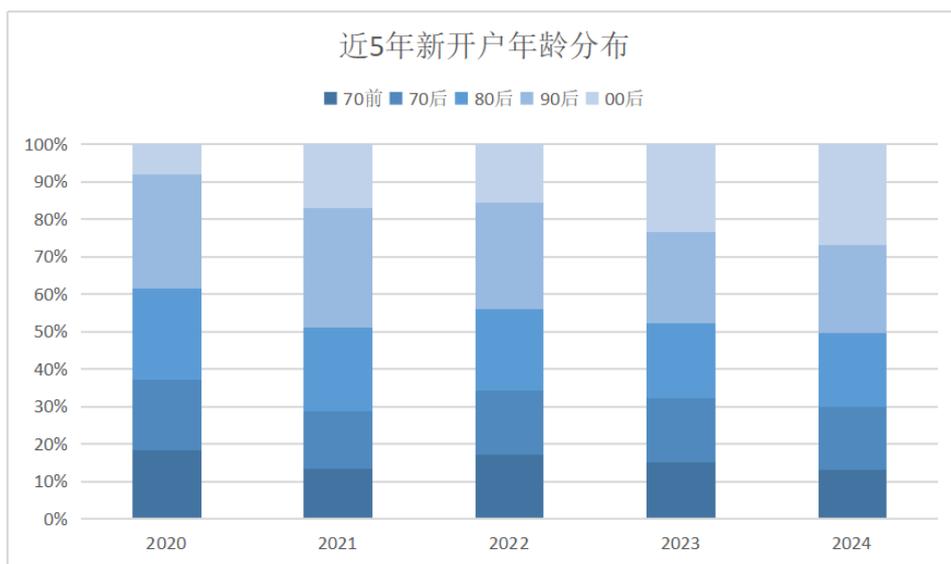
围绕长期经营策略，进一步推动价值观渗透、积极引导践行行业文化。以行业文化建设为引，坚守合规底线，积极构建以专业服务能力为核心的培育体系，提升队伍专业能力，着力打造一支专业化、高效能的顾问队伍，为客户提供更专业、个性化的财富管理服务。

(2) 财富管理业务开展情况

① 证券交易业务

2024 年上半年，公司财富管理业务累计客户数较 2023 年末增长 10.99%，由于行情震荡下跌，客户资产总额较 2023 年末下降 9.90%。交易市占及双代收入市占有一定提升。

代理买卖证券情况				
证券种类	2024 年 1-6 月交易额(亿元)	市场份额	2023 年 1-6 月交易额(亿元)	市场份额
股票	27,560.04	1.35%	27,471.95	1.21%
基金	4,675.57	1.57%	3,363.85	1.27%
债券	4,030.59	0.98%	3,186.01	0.82%
合计	36,266.20	1.32%	34,021.81	1.17%



数据来源：沪深交易所、公司内部统计

②金融产品销售业务

金融产品代销方面，国内权益市场延续弱势，各机构财富管理业务均遭遇不少压力。我司坚持从全市场甄选优秀产品和管理人，通过平台+人工的方式，形成不同细分客群的产品匹配及精细化管理，打造特色财富管理产品矩阵。

在产品布局上，打好权益产品与固收产品的组合拳；基金投顾作为重点布局的产品线，顺应市场节奏，从客户需求出发，稳步推进了稳健系列，全球配置系列组合，获得客户认可，公司同步打造“顾”的能力，在买方投顾转型的路上稳步前行。

③信用业务

报告期内，我公司秉承谨慎业务管理、有效风险防范、全面业务优化的原则，持续完善业务环节和服务体系，进一步提升信用业务的行业竞争优势。在不断深入挖掘客户需求、精准服务客户方面，为客户提供专业、成熟以及贴合实际的业务解决方案，满足客户个性化需求。

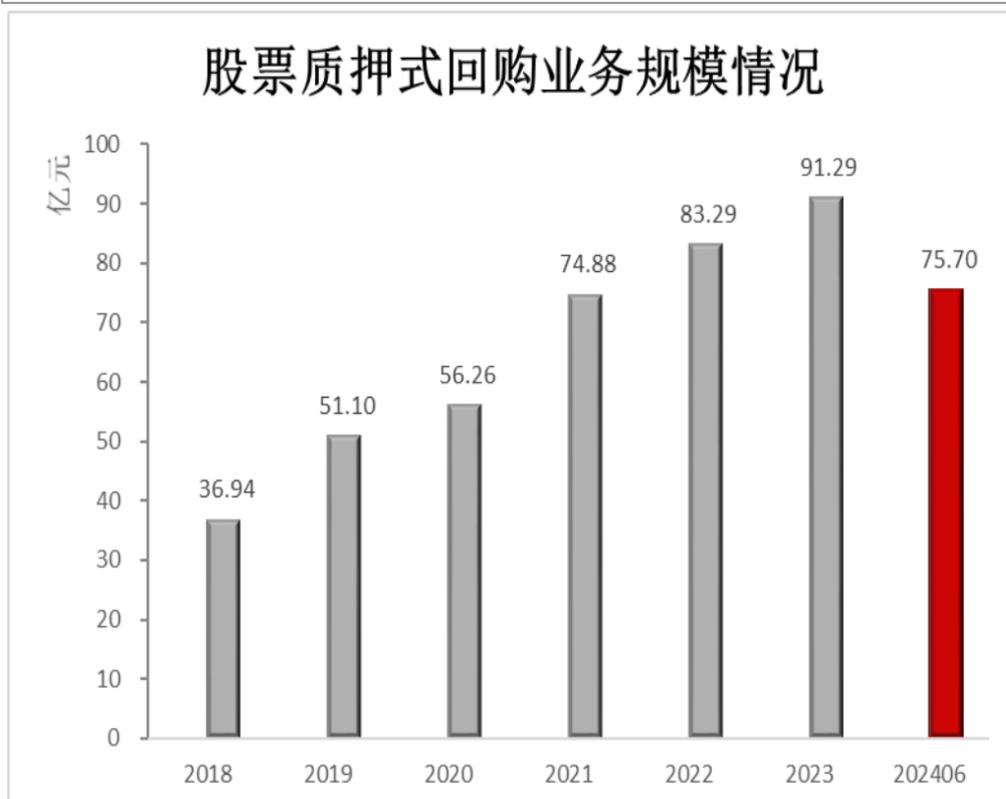
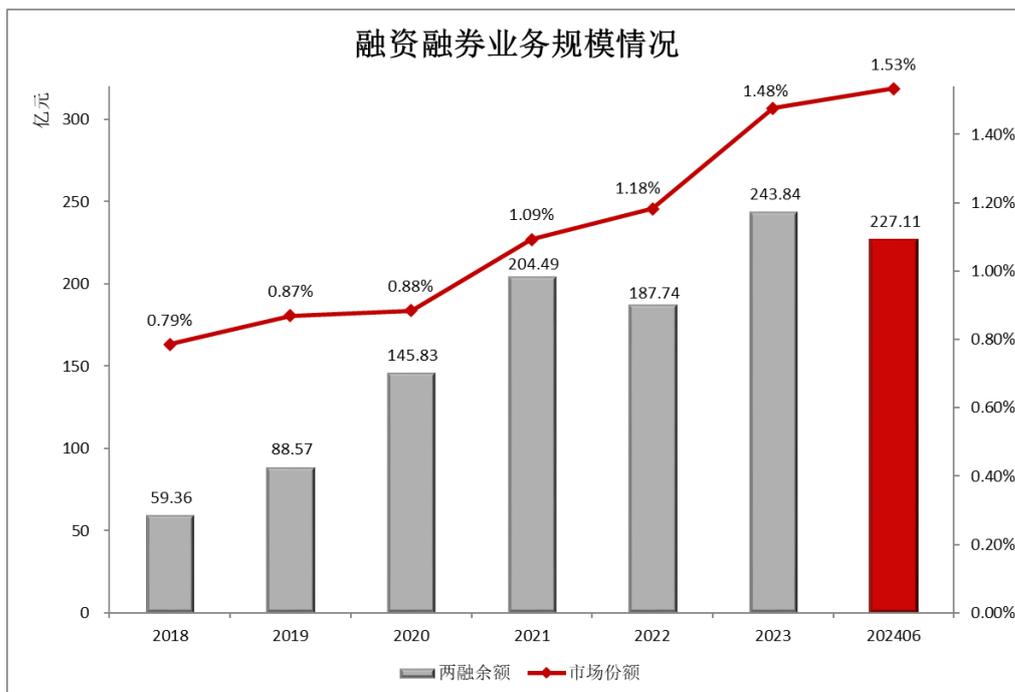
我公司融资融券业务规模与全市场规模变化基本一致。截至报告期末，信用账户累计开户数量为 99,454 户，较上年末增长 2.43%，融资融券业务余额为 227.11 亿元，同比增长 5.06%，市场占有率由去年同期的 1.32% 提升至 1.53%，报告期内公司取得融资融券利息收入 61,381.72 万元（注：母公司口径），利息收入同比增长 3.43%。

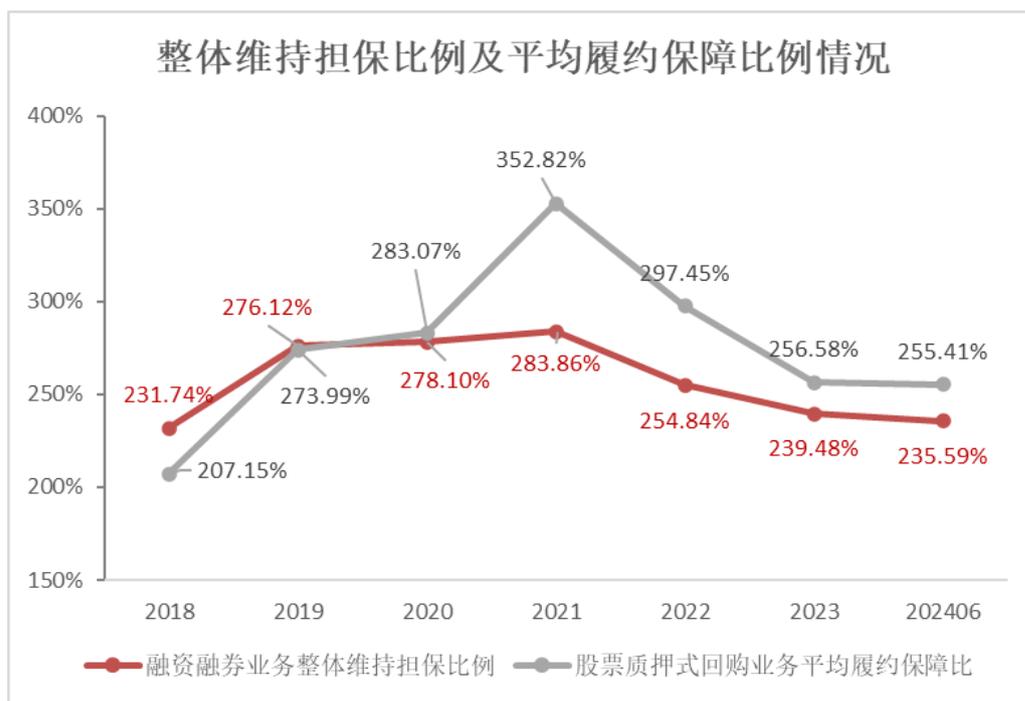
股票质押式回购交易业务余额与上一年度末相比有一定减少，公司表内股票质押式回购交易业务规模合计为 75.70 亿元，平均维持担保比率为 263.62%（各在途合同担保总资产之和/各在途合同负债总金额之和）。其中自有资金直接出资的，期末待购回金额为 40.37 亿元，平均维持担保比率为 255.41%，利息收入 11,205.82 万元。公司自有资金出资参与支持民营企业发展资产管理计划（纳入合并报表范围），期末待购回金额为 35.33 亿元，利息收入 8,787.39 万元。表外（即自有资金通过参与集合资产管理计划出资且未纳入合并报表范围）股票质押式回购业务规模为 0 元。

约定购回式证券交易期末待购回金额为 0.0005 亿元，利息收入 2.77 万元。

股权激励行权融资业务方面，截至报告期末，已获股权激励行权融资业务资格的客户共计 176 户，在途总规模 1.03 亿元，利息收入 192.62 万元。

我公司将持续以专业化业务管理为导向，积极响应监管要求，强化风险管理能力，创新和丰富业务维度，提升业务竞争优势；我公司将综合内外部多方资源，全力支持融券业务发展；通过完善业务链条，进一步优化客户结构，提升客户体验，以期满足客户的综合性业务需求。





4、2024 年下半年展望与规划

2024 年下半年，公司财富管理业务将继续以买方顾问转型为主脉络，践行“客户视角”“人民性”，秉持长期主义的价值理念，致力于为客户提供更专业、有温度、全方位的综合金融服务，加强核心竞争力的打造，包括组织能力、业务能力、产品能力、服务能力提升，持续细化业务落地路径，以持续提升客户满意度，并进一步提升公司财富管理业务竞争力。

继续围绕十年战略目标，抓住财富管理市场发展机遇，继续通过丰富财富管理产品和智能服务货架，完善理财产品多元化配置，提升增值服务产品质量，打造精选、严选的产品矩阵；聚焦产品专业度打造，持续优化产品规划、产品建设、产品应用三位一体的产品管理体系，建设满足业务开拓和存量客户服务的专业产品体系能力；推动服务能力提升，聚焦客户需求，推进业务能力升级，深化财富管理服务。通过强化客户导向，建立客户陪伴体系，持续加强差异化服务，实现财富管理服务业链路闭环。加强数字化建设，通过数据挖掘和分析，实现更精细化的“千人千面”客户运营。进一步发挥平台驱动力，聚焦客户经营、业务经营、员工经营和协同经营等部位，升级以客户需求导向的场景化建设及链路策略，完善财富业务新经营生态圈。

加强践行公司企业文化，尤其是核心价值观在公司各层级员工的覆盖与渗透，不断优化能力素质标签及评价体系，疏通人才发展链路，提升导师综合素养、夯实人才梯队；基于人力资源的“供需匹配”的理念，完善“权责-人岗”相匹配的整体组织架构设计原则并逐步落地，不断加强组织协同、优化总部各类服务支持方案的“多样性”“适配性”“有效性”，赋能提升业务团队客户服务的专业性。

（三）机构服务业务

1、业务介绍

公司机构业务主要为机构客户提供全面一体化的金融产品与服务。客户具体涵盖了社保基金、公募基金、私募基金、保险资管、银行及其理财子公司、境外资产管理公司等专业机构投资者、一般金融机构及企业客户。公司为客户提供包括交易、研究咨询、托管、投资、融资融券、衍生品等在内的一站式综合金融服务。公司通过国金道富开展基金行政人服务，致力于为资管机构提供全方位的运营管理服务及增值服务。

2、市场环境及行业趋势

根据中国证券投资基金业协会数据统计，截止 2024 年 6 月底，公募基金整体规模达到 31.08 万亿，同比增长 12.6%，其中权益类规模 6.65 万亿，同比下降 2.01%。为深入贯彻落实《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，进一步加强公募基金证券交易费用管理，规范基金管理人证券交易佣金及分配管理，证监会于 2024 年 4 月制定发布《公开募集证券投资基金证券交易费用管理规定》，自 2024 年 7 月 1 日起正式实施。此次费率改革对公募基金与券商的合作模式、券商竞争格局和未来业务发展重心都有积极和深远的影响，推动行业走向以研究能力为导向的高质量发展道路，促进形成良好的行业发展生态。

根据中国证券投资基金业协会数据统计，截至 2024 年 6 月底，存续私募基金管理人 20,768 家，管理基金数量 151,257 只。2024 年上半年，新备案私募基金 5,627 只，同比下降 63%。2024 年 4 月，中国证券投资基金业协会发布《私募证券投资基金运作指引》，对私募基金的募集、投资、运作管理等环节做出了进一步规范，私募基金的准入及运营要求进一步提高，私募基金行业将在“促发展”和“强监管”并重的监管理念下朝着规范化和法治化稳步推进。

3、2024 年上半年经营举措及业绩

(1) 研究业务

2024 年上半年，研究所坚定发展战略，致力于持续提高研究产品的质量，建立从总量到行业、从数据支持到产业链调研、从产业链视角研究到全球行业比较研究的全方位研究体系，内部协同得到有效增强，研究成果整体保持增长，产品供给更加丰富。通过加强人才培养体系，不断提升分析师的投研能力，并且大力引进市场上的优秀团队，以增强研究实力。在对外服务方面，为各类机构客户提供更全面、快速、深度的研究支持，巩固存量客户拓展新增客户，提升整体市占和排名，市场影响力进一步提升，同时对内为公司各个业务部门进行研究赋能，发挥研究驱动。上半年研究所共组织 1.6 万场路演服务和电话会议，举办了春季策略会、总量掘金、资管发展论坛、中期策略会等精品专题会议。同时优化提升线上服务优势，上半年研究服务小程序上线“国金鑫享研究服务权益”，进一步提升机构客户的覆盖和服务数量，同时也为财富业务高净值客户打通研究服务路径，提供差异化高品质的研究服务。

(2) 托管业务

2024 年上半年，托管业务持续提升服务质量，提高业务效率，在私募基金行业发展放缓的趋势下，通过不断深化内部协同，发挥体系协同能效，挖掘新业务机会。同时，公司通过流程机制、系统建设等方式进一步升级业务风险管理体系，不断强化事前预警、事中干预的风险防控水平。

(3) 机构销售

机构销售业务以客户需求为中心，持续打造机构客户服务生态。以完善综合金融服务体系为目标，加强全业务链条协同机制，进一步丰富机构业务产品线，探索创新业务模式。通过深化平台赋能和强化销售协同，全面整合机构业务资源，持续扩大客户覆盖半径和服务深度，在深耕公募、保险、私募客户服务和提升客户黏性的同时，进一步加强了对银行和企业增量客户的挖掘和拓展。机构理财方面，通过“国金证券基金通 GTrade”为机构客户提供一站式机构理财平台，为数百家银行、保险、信托、财务公司、私募基金等机构客户及企业客户提供交易和咨询等服务，机构理财日均保有规模较期初实现翻倍增长。

(4) 国金道富

报告期内，国金道富秉承客户至上的理念，对于现有的客户服务体系进行分类优化调整，通过精准定位目标客群以深挖客户需求，打造服务亮点；持续推动各项业务系统建设，提升运营自动化流程，确保业务执行的效率和质量；强化风险源头管控，坚守合规底线，在中国证券投资基金业协会发布《私募证券投资基金运作指引》后，国金道富协同合作托管，开发完善各项系统功能，协助管理人落实指引要求，为客户创造更多价值。

4、2024 年下半年展望与规划

在研究业务方面，随着公募降佣的持续推进，研究所将面临更激烈的同业竞争，研究的重要性进一步凸显，公司将保持战略定力，加强研究投入，着力提升研究能力，不断提高研究定价权和影响力；因此研究所将更加重视和加强人才培养和招聘力度，完善培训体系，夯实专业基本功，从严管理研究质量，为机构客户及公司内部各个业务部门提供更优质高效的研究支持。

在托管业务方面，公司将坚守合规风险底线，积极响应各项监管政策，持续完善风险管理机制，防范和化解风险。同时，公司将继续深化业务协同，加强 PB 业务联动，为机构客户提供更全面的综合性金融服务。

在基金外包服务方面，国金道富将进一步落实“提质增效”，一方面以客户服务为中心，在现有服务基础上对目标客户和需求进行精准定位，为客户创造更多价值；另一方面随着私募市场的进一步规范，未来产品将更加标准化，业务监控指标进一步清晰，国金道富将借助金融科技的力量持续提升业务效率及服务质量。在新的市场环境下，国金道富将积极响应监管要求，严守合规底线，助力私募基金行业的健康发展。

在机构销售业务方面，将持续提升专业化能力，深化构建更具差异化竞争优势的综合服务体系，打磨“一个国金”业务协同机制，统筹满足客户需求，提升客户满意度，推动机构业务市占和综合收入实现持续增长。

（四）自营投资、做市交易及场外衍生品业务

1、自营投资业务

（1）业务介绍

公司以自有资金进行固定收益类证券、权益类证券及衍生金融工具投资，获取投资收益。

国金创新投资有限公司作为全资子公司开展另类投资业务。报告期内，根据监管要求及业务布局，国金创新着力于科创板战略跟投、股权投资、汽车金融有限合伙企业投资、金融产品投资等，持续健全完善内控及风险管理制度。

（2）市场环境及行业趋势

2024 年上半年，国内来看，地产市场成交量同比仍在下降，财政政策托而不举，内需恢复整体偏弱，CPI、PPI 处在相对低位。海外来看，美国就业和通胀逐渐显现出放缓迹象，美联储降息预期有所增强，人民币对美元基本稳定，小幅贬值。2024 年上半年，中国央行维持了中性偏松的货币政策，资金面基本平稳。整体而言，基本面偏弱，资金面平稳，债券市场环境相对友好。2024 年上半年，利率品种收益率波动下行，信用品种分化不减，部分弱资质发行人净融资减少，而优质发行人新发债券久期明显拉长。债券市场交易机制创新继续推进，交易品种继续丰富，各市场债券交易活跃度继续提升。2024 年上半年，受到宏观经济环境、政策调整以及市场情绪等多方面因素的影响，A 股市场表现不佳，主要指数涨跌不一，各板块轮动加剧，结构性分化明显，整体呈现出先抑后扬、再调整的走势。2024 年上半年，衍生品市场整体稳中有进，市场活跃度有所提升。国债期货延续上涨行情，多合约创造新高，成交量成交额同比均有所增长。股指期货及股指期权运行平稳，其中中证 1000 指数相关品种成交较为活跃。

截止 2024 年 6 月 30 日，根据上交所数据，科创板上市公司近 600 家，总市值约 5 万亿元。科创板落实创新驱动发展战略，行业结构布局高度契合新质生产力发展方向，其中新一代信息技术、生物医药、高端装备制造行业公司合计占比超过 80%，创新成果屡获突破，国际竞争展露良好势头，助力高质量发展。

据中国汽车工业协会分析，2024 年上半年，国内销量同比微增；汽车出口保持快速增长，对拉动市场整体增长贡献显著；新能源汽车产销继续保持较快增长，市场占有率稳步提升。2024 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1,389.1 万辆和 1,404.7 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%；新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%。

（3）2024 年上半年度经营举措及业绩

固定收益类业务方面，公司继续细化信用风险管理，加大低风险套利业务的资源投入，FICC 业务链布局进一步完善。同时，公司着力拓宽融资渠道，优化负债结构，取得了较好的投资收益。

权益类业务方面，公司秉持稳健的投资风格，实施指数投资与高价值个股投资相结合的策略，提高了持仓品种组合的稳定性。

衍生品业务方面，公司以对冲交易模式为主，通过迭代投研体系、提升对冲交易能力来优化策略适应性，捕捉衍生品市场投资机会。

另类投资业务方面，截至 2024 年 6 月 30 日，存续投资项目 19 个，总投资金额 16.68 亿元，包括科创板跟投、股权投资、私募股权基金等。国金创新累计投资了 13 个科创板战略配售项目，总投资金额为 4.68 亿元；存续 5 个科创板战略配售，存续投资金额为 1.76 亿。科创板战略配售项目所涉及的行业高度契合新质生产力发展方向。国金创新累计投资 3 个汽车金融产业有限合伙企业，累计投资金额 11.44 亿元。

(4) 2024 年下半年展望与规划

固定收益类业务方面，公司将坚持稳健投资、合规经营的理念，顺势而为，把握交易机会，完善业务布局，提升交易活跃度；同时，加强队伍建设和系统建设，促进业务良性发展。

权益类业务方面，公司将保持稳健的投资风格，关注市场的长期趋势和投资机会。强化投研，聚焦稳定性较好的红利资产，同时布局指数化投资，形成攻守兼备的投资组合，把控投资风险，提升投资收益。

衍生品业务方面，公司践行专业规范的展业理念，以对冲交易能力为核心，综合运用各类衍生品工具降低组合波动，通过多元化策略发掘市场投资机会。

另类投资业务方面，国金创新将持续健全完善投资及风险管理模式，不断优化业务流程，加强体系内部业务协同，积极把握投资机会，审慎推进科创板战略跟投、股权投资、汽车金融有限合伙企业投资、金融产品投资和其他新业务的开展，稳步提高资金使用效率和资产回报率，控制业务风险。

2、做市交易业务

(1) 业务介绍

做市交易业务致力于通过为挂牌或上市证券提供做市报价服务，提升二级市场的流动性，促进证券内在价值发现。报告期内，公司股票做市业务主要包括科创板股票做市交易业务（以下简称“科创板做市业务”）、北交所股票做市交易业务（以下简称“北交所做市业务”）、全国中小企业股份转让系统做市业务（以下简称“股转做市业务”）和上市基金做市业务（以下简称“基金做市业务”）。

科创板做市业务，是按照《上海证券交易所科创板股票做市交易业务实施细则》等规定和做市协议约定，为科创板股票提供双边持续报价、双边回应报价等流动性服务的业务。科创板做市业务的券源获取方式包括自有资金买入和借券两种方式。

北交所做市业务，是按照《北京证券交易所股票做市交易业务细则》等规定和做市协议约定在上市公司股票竞价交易中提供持续双向报价等流动性服务的业务。

股转做市业务，是经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，证券公司在全国中小企业股份转让系统发布买卖双向报价，并在其报价数量范围内按其报价履行与投资者成交义务的业务。

基金做市业务，是按照《上海证券交易所基金自律监管规则适用指引第 2 号——上市基金做市业务》《深圳证券交易所证券投资基金业务指引第 2 号——流动性服务》等规定，为交易所上市基金提供的持续双边报价等做市服务。

公司做市交易业务以稳健运营、更好为做市标的提供做市服务为首要目标，通过持续提升做市报价能力，优化做市报价策略，为做市标的提供长期、高质量的做市报价服务。

（2）市场环境 with 行业趋势

2024 年以来，资本市场改革持续深化，随着新“国九条”、“科创板八条”、北交所“920”代码号段的启用以及程序化交易监管细则的出台，监管层加快建设安全、规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场，证券公司做市业务迎来发展机遇。

科创板做市方面，作为资本市场改革“试验田”，2024 年以来科创板持续深化改革，创新发展，科创板做市业务顺利推进。截至 2024 年 6 月末，科创板做市商共完成了 626 只股票备案，覆盖 232 只科创板股票，占科创板股票总数的 40%，科创板做市业务对于提升股票流动性、释放市场活力、增强市场韧性具有重要意义（数据来源：Choice）。

北交所做市方面，自北交所引入做市商机制以来，券商积极申请做市业务资格，为市场提供流动性。截至 2024 年 6 月末，北交所共引进了 17 家做市商，共完成了 261 只股票备案，覆盖 116 只北交所股票，占北交所股票总数的 47%（数据来源：北交所官网）。

股转系统做市方面，2024 年上半年新三板创新层有序完成 4 次进层工作，共计 370 家基础层企业进入创新层，其中国家级专精特新“小巨人”企业达 114 家，超九成公司分布于战略新兴产业、先进制造业等符合国家战略发展方向的行业。截至 2024 年 6 月末，股转系统做市股票 297 只，共 67 家券商参与了做市（数据来源：股转系统官网）。

基金做市方面，近年来我国上市基金市场逐年活跃，境内上市基金尤其是 ETF 的规模和交易量实现显著提升。诸多基金管理公司积极引入流动性服务商，为旗下 ETF 基金提供做市服务，以改善上市基金流动性。2024 年以来，公募 REITs 市场建设逐渐完善，新发产品陆续上市。2024 年 6 月，中证指数有限公司发布中证 REITs 实时指数，为公募 REITs 市场提供参考基准。上市基金做市商有效减小了市场买卖价差、降低市场冲击成本、提高市场流动性、维护市场稳定，助力 ETF 基金及公募 REITs 市场发展。

（3）2024 年上半年举措及业绩

公司于 2022 年 10 月正式开展科创板做市业务，截至 2024 年 6 月末，公司科创板做市股票数量共计 66 只，做市家数排名位列科创板做市商第 5 名。报告期内，公司所有科创板做市标的月度评价结果均为 A 或 AA。根据上海证券交易所评选结果，公司荣获“2023 年上海证券交易所科创板股票做市商专项奖（优秀科创板股票做市商）”（数据来源：上交所官网）。

公司于 2023 年 2 月正式开展北交所做市业务，截至 2024 年 6 月末，公司北交所做市股票数量共计 60 只，做市家数排名位列北交所做市商第 1 名。根据北京证券交易所评选结果，公司荣获 2023 年北交所“年度最佳做市商”称号。2024 年上半年公司北交所做市业务的季度做市综合评价均为行业第 1 名（数据来源：北交所官网）。

公司自 2014 年起正式开展股转做市业务，具备丰富的为非上市公众公司提供做市报价服务的经验。报告期内，公司股转做市业务平稳运行，全年零负面行为事件。截至 2024 年 6 月末，公司股转做市股票数量共计 22 只。在全国股转公司 2023 年做市商年度评价中，公司荣获“年度优秀做市规模做市商”称号（数据来源：股转系统官网）。

公司于 2023 年 1 月正式开展基金做市业务，同时积极扩展基金做市标的品种，于 2023 年 12 月获得上海证券交易所基础设施公募 REITs 做市商资格，并于 2024 年 1 月顺利开展公募 REITs 做市业务。报告期内，基金做市业务稳步开展，未出现过负面风险事件。截至 2024 年 6 月末，公司共计为 16 只股票型 ETF 基金及 2 只公募 REITs 基金提供做市服务。报告期内，公司所有上市基金做市标的月度评价结果均为 A 或 AA（数据来源：上交所、深交所官网）。

（4）2024 年下半年展望与规划

科创板做市业务方面，公司将持续深耕科创板做市业务，增强自身研究以及报价能力，力争在业务评价以及做市业务规模各方面能够保持科创板做市商第一梯队。公司将通过市场中性策略聚焦于二级市场做市报价，增强市场报价深度，同时加强股指期货及股票期权风险对冲工具的使用，有效降低做市业务库存波动风险。积极推进与公司承销保荐业务等其他业务的协同效应，拓展客户服务链条，提升公司综合金融服务能力。

北交所做市业务方面，公司将稳步扩展北交所做市业务规模和做市家数，力争在北交所做市商排名中保持头部地位，通过北交所做市业务的头部效应，积极推进与公司股转挂牌业务、北交所保荐和再融资业务、转板业务之间的协同效应，为客户提供更为全面的金融服务。

股转做市业务方面，公司将战略性收缩业务整体规模，加大绩差标的处置力度，同时保持股转做市平稳运行、合规展业，继续维持全年零负面行为事件。

基金做市业务方面，公司将进一步拓展基金做市标的品种和业务规模，优化做市策略，同时丰富风险对冲工具，强化风险对冲策略管理，降低流动性风险与基差风险。在满足基金做市义务的情况下持续探索优化业务运营模式，争取在做市标的数量、月度评价等方面实现提升。公募 REITs 做市方面，公司将在确保业务平稳运行的情况下，积极推进构建“投行承销发行+国金基金管理+做市服务”公募 REITs 全链条业务协同体系。

3、场外衍生品业务

（1）业务介绍

场外衍生品业务主要包括场外期权、收益互换和收益凭证等，公司 2023 年成立金融创新部以深化开展相关业务，在 2024 年上半年着力打造服务各类客户需求的场外衍生品产品线。

（2）市场环境 with 行业趋势

2024 年场外衍生品业务暂缓增长，当前场外衍生品业务在更严格但更清晰、更完善的监管框架下的过渡期。

当前，公司场外衍生品业务正处于谨慎开展的阶段，公司将以监管要求为核心、以市场诉求为导向，集合优质资源，加强金融科技运用、强化基础服务建设，深度对接客户需求，为实体企业、金融机构提供多样化的风险管理解决方案。

（3）2024 年上半年经营举措及业绩

公司重合规、重风险，进一步优化和规范场外业务展业环节中的各类流程，在规范框架下开展场外期权、收益互换及收益凭证等场外衍生品业务。着力拓展交易标的和创新结构，增强对实体产业客户的服务能力，满足客户风险对冲、财富管理、资产盘活等场外定制化需求。

（4）2024 年下半年展望与规划

公司将继续以优化服务实体客户衍生品业务需求为重点，提升为客户提供套期保值、风险对冲、投资增值等场外定制化服务的综合能力，进一步丰富交易标的、结构和业务模式，努力发挥助力实体经济的作用。着力打造场内衍生品交易及产品创设的一体化平台，持续利用衍生品为市场提供有效的风险管理、财富管理及资产配置工具，协同公司综合业务发展。

（五）资产管理业务

1. 业务介绍

证券公司资产管理业务方面，国金证券于 2012 年 7 月获得证券资产管理业务资格，并于 2013 年 1 月成立上海证券资产管理分公司。2022 年 7 月，中国证监会批准公司设立国金证券资产管理有限公司，从事证券资产管理业务。国金证券资产管理有限公司（以下简称“国金资管”）于 2022 年 9 月 28 日成立，注册资金 11 亿元人民币，注册地为上海，国金资管于 2023 年 4 月 10 日向中国证监会领取了《经营证券期货业务许可证》，并于 4 月 11 日正式以子公司名义对外展业。国金资管一直重合规、强内控，始终遵循市场化、专业化运作机制，坚持“精品资管”的发展战略，以主动管理为导向，以风险管理为核心探索业务创新发展，以为客户创造可持续的投资回报为目标。主要业务范围涵盖证券资产管理业务、资产证券化业务等。

基金公司资产管理业务方面，公司通过子公司国金基金管理有限公司（以下简称“国金基金”）开展相关业务。国金基金的主要业务为公募基金管理、基金销售、私募资产管理业务，国金基金已搭建起覆盖固收、权益、量化和 REITs 投资的四大业务板块，建立了一条风险收益水平不同、风格差异鲜明的产品线，公募基金资产规模处于行业中位水平。国金基金公募基金产品类型覆盖现金管理类、固收类、主动权益类、量化类、REITs 类，涵盖高中低各类风险等级，产品线较完

备。国金基金专户业务可根据机构客户的个性化需求，为其量身定制资产配置方案及产品，覆盖了主动权益、量化和固收三大类的多个细分策略，为客户提供了更多元化的投资策略和产品选择。

私募股权基金管理业务方面，本公司通过全资子公司国金鼎兴开展。国金鼎兴是本公司私募投资基金子公司，通过向合格投资者募集资金的方式，设立私募股权投资基金从事投资与管理工

作。

2. 市场环境 with 行业趋势

2024 年上半年，中证全指下跌 8.64%，标普 500 指数上涨 14.48%，中长期纯债基金指数上涨 2.38%，Comex 黄金指数上涨 13.96%，离岸人民币汇率下跌 2.45%（数据来源：Wind）。量化策略方面，受一季度极端行情影响，量化策略普遍表现不佳，今年以来量化策略超额优势不够明显。国内资产处于偏熊市走势，权益、量化多资产配置业务整体呈现萎缩现象。

资产管理业务方面，根据中国基金业协会公布的最新备案数据显示，截至 2024 年 6 月底，证券期货经营机构私募资管产品规模合计 12.72 万亿元（不含社保基金、企业年金），较上月底减少 1,215.65 亿元，降低 0.95%。证券公司及其资管子公司平均管理私募资管产品规模 603.93 亿元，管理规模中位数 237.31 亿元。

2024 年上半年，公募基金市场在多变的宏观经济和政策环境中展现出强劲的增长势头。根据中国证券投资基金业协会数据统计，截至 6 月 30 日，公募基金资产净值为 31.08 万亿元，较 2023 年末的 27.60 万亿元增长 12.6%，公募基金达到 12,036 只，较年初增加 508 只，再创历史新高，基金份额增长至 29.66 万亿份。基金的募集和发行活动逐渐活跃，据中国银河证券基金研究中心的数据，2024 年上半年共首发成立了 624 只基金，募集规模达到 6,789.78 亿元。

2024 年上半年，中国债市呈现较强的牛市特征。截至 6 月 30 日，10 年期国债中债到期收益率为 2.21%，较去年末下行 35 个基点（数据来源：Wind）。基于基本面偏弱的宏观环境，市场风险偏好下滑，配置债券的需求持续增加，进一步支撑了债市的表现。根据 Wind 数据统计，截至 6 月 30 日，今年内获得正收益的主动型债券基金共有 2,341 只，占比约为 98.78%，回报率达到 5% 以上的主动型债券基金共有 21 只。

公募 REITs 业务方面，2024 年，公募 REITs 进入快速发展新阶段，随着 2023 年各类 REITs 估值中枢的回落调整以及 2024 年年初公募 REITs 会计计量方式得到确认，增量资金来源不断涌现，公募 REITs 的二级价格在今年上半年迎来整体修复；以此同时，公募 REITs 一级市场在今年上半年得到了广泛关注，部分 REITs 产品在发售阶段展现出了极高的市场热度，网上、网下认购倍数创新高。基金公司持续布局公募 REITs，根据 Wind 数据统计，2024 年上半年共成立 9 只公募 REITs，总募集规模 236.56 亿元，成立数量和募集规模超过去年全年。截至 6 月底，有 6 只 REITs 基金即将或正在启动扩募，未来“首发+扩募”双轮驱动仍是公募 REITs 发展的大势所趋。

结构融资业务方面，2024 上半年宏观经济环境恢复势头仍较缓，生产和消费仍处于较疲弱的状态。上半年央行几次降息降准，市场资金充裕，价格较低。地产类企业和资产相关 ABS 市场持续低迷，让市场缺优质资产的情况加剧；同时，ABS 资产的种类以及上半年的发行余额较前两年同期亦有所下降；项目发行单数和规模较去年同期分别下降 7%和 16%左右（数据来源：Wind）。从已发行项目分布来看，融资租赁、应收账款和消费贷款是 ABS 市场主流资产提供方并且具有较理想的资产持续能力，上半年发行规模分别为 1,189.16 亿、691.96 亿和 528.87 亿，合计占发行总规模 56%（数据来源：Wind）。

根据中国证券投资基金业协会公示的数据，截至 2024 年 6 月末，存续私募股权、创业投资基金管理人 12,335 家；存续私募股权投资基金 30,796 只，存续规模 10.98 万亿元；存续创业投资基金 24,344 只，存续规模 3.26 万亿元。截至 2024 年 6 月底，证券公司私募子公司平均管理私募基金 82.93 亿元，管理规模中位数为 21.72 亿元。

3. 2024 年上半年经营举措及业绩

（1）证券公司资产管理业务

国金资管是以主动管理为特色的差异化资产管理服务机构。国金资管在严格控制风险的前提下稳健开展各项业务，以防风险、强管理、稳发展为主线，不断提升投资管理能力和风险控制能力，积极拓展主动管理业务。

国金资管投研队伍实力逐渐加强，产品线进一步丰富。目前证券投资资产管理业务已发行产品的投资类型涵盖权益单多、量化投资、固定收益、固收+、FOF/MOM 等。结构融资业务凭借国内首批参与的先发优势，基础资产覆盖企业应收账款、租赁资产、保理资产、REITs、CMBS 等诸多类型，并在多个细分领域处于行业前列，与公司业务协同进一步加深。

截至 2024 年 6 月末，国金资管管理的集合资产管理计划共有 144 只，管理的份额规模为 886.47 亿；管理的单一资产管理计划共有 81 只，管理的份额规模为 197.57 亿；管理的专项资产管理计划共有 41 只，管理规模为 234.20 亿。

（2）基金公司资产管理业务

2024 年上半年，国金基金积极响应新“国九条”等政策指导，深化合规风控建设，树牢合规风控文化，加强重点业务领域合规管理，完善全面风险管理体系。持续推动投研一体化建设和投研系统建设，全面提升投研实力。市场销售体系充分发挥线上与线下联动互促，为不同投资需求的客户提供更加全面和专业的服务。

截至 6 月 30 日，国金基金管理资产总规模为 684.27 亿元，其中公募基金 26 只，管理规模为 645.25 亿元（非货币基金管理规模为 428.33 亿元）；专户 38 只，管理规模为 39.02 亿元。2024 年上半年公司日均资产管理规模为 693.06 亿元。相较于 2024 年初，公司管理资产总规模增长 2.39

亿元，其中公募基金管理规模增长 7.13 亿元。2024 年上半年公司日均资产管理规模同比增长 135.50 亿元。

(3) 私募股权基金管理业务

截至 2024 年 6 月末，国金鼎兴（包括国金鼎兴控股青岛子公司）存续实缴管理规模 61.92 亿元，在管基金 24 支。2024 年上半年，国金鼎兴（包括国金鼎兴控股青岛子公司）新募集基金 1 支，基金认缴总规模 2 亿元。

4. 2024 年下半年展望与规划

(1) 证券公司资产管理业务

国金资管将继续以主动管理为导向，以风险管理为核心，探索业务发展；同时，积极把握券商资管申请公募基金管理业务资格的行业机遇。

投资研究业务上，进一步提升研究能力、大类资产配置能力，积极抓取宏观择时机会和大类资产轮动机会。研究上将继续夯实目前研究团队的优势行业，力争做出准确跟踪和判断，并挖掘相应投资机会。围绕大类资产配置，不断完善内部子策略组成。结合市场环境与投资判断推出合适的产品策略。销售上进一步加强渠道建设，在做深现有客户的同时，积极拓宽销售渠道。

结构融资业务上，进一步加强服务客户、推动项目更高质量、更高效落地，产品设计深入到项目最前端，挖掘客户需求，发挥专业优势助力项目落地。

高端资产管理定制业务上，以追求长期价值为引领，持续发挥投研端与资金端、产品端和资产端形成的协同效应优势，努力为客户提供更全面的优质资产，满足各类客户的投资偏好，并结合公司战略，加大对于企业客户的协同服务。

(2) 基金公司资产管理业务

2024 年下半年，公司将继续完善符合行业法规及监管规定、全面覆盖公司重点业务的合规管理机制以及与业务发展能力相适应的全面风险管理体系。根据监管导向，市场行情以及投资者需求，以“追求资产长期稳定增值”为目标的发展方向，稳健进行产品布局和持营，力争为投资者多元化的需求提供多样化的产品和服务。同时，公司将“提质增效、科技赋能”作为信息科技的战略规划，加强金融科技在投研、交易、产品、风控、营销等重点领域的建设，持续提高数据在业务提升、风险管控、运营优化等核心业务的综合应用。

(3) 私募股权基金管理业务

2024 年下半年，国金鼎兴将继续立足于“以投行为牵引、以研究为驱动”战略，强化内部协同，拓宽募资以及项目渠道，并提升团队投资专业能力。同时，国金鼎兴将增强合规和风险控制、优化投后管理、人力资源配置，进一步完善制度和企业文化，确保公司的稳健和可持续发展。

(六) 期货业务

1、业务介绍

国金期货作为公司全资子公司开展期货业务，是经中国证监会批准设立的国内最早的期货公司之一，经营范围包括：商品期货经纪、金融期货经纪和期货投资咨询。国金期货注册资本 3 亿元人民币，拥有上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所、上海国际能源交易中心会员资格和中国金融期货交易所交易结算会员资格。

2、市场环境 with 行业趋势

中国期货业协会数据显示，2024 年上半年全国期货市场累计成交量为 34.60 亿手，累计成交额为 281.51 万亿元，同比分别下降 12.43% 和增长 7.40%。期货市场量减额增，对期货公司营业收入和净利润有一定影响，截至 2024 年 6 月末，全国期货公司净利润总计 38.44 亿元，同比减少 22.45%。

3、2024 年上半年度业绩

国金期货 2024 年上半年客户权益再创历史新高，2024 年 1-6 月，客户权益行业排名均值较 2023 年同期提升 11 名，营业收入行业排名均值较 2023 年同期提升 7 名，净利润行业排名均值较 2023 年同期提升 11 名（数据来源：中国期货业协会、公司统计）。

4、上半年主要经营举措

国金期货上半年紧紧围绕董事会确定的“聚焦专精特，持续赶超越”年度经营主题，突出服务“专业化”、团队“精英化”、平台“特色化”体系建设，主要开展了以下几方面工作：

（1）打造智能化特色服务平台，持续提升用户体验

持续提升用户体验是公司核心文化，也是公司服务平台特色定位。在用户体验方面，公司从服务精准化、精细化、数字化方面着手，通过实施客户画像综合平台、用户体验评价机制体系、智能化数字化报表中心系统等项目，提升对客户的专业化、精细化服务能力。

（2）深化精英团队赋能增效，提升专业服务能力

公司通过优化天天研究院组织体系和制度机制，强化研究销售一体化精英团队的专业能力和综合素质的提升，通过常态化内训和考核机制，发挥团队和个人专业优势，形成分析师专业特色标签化。同时，优化完善分析师管理办法，升级业务手册，在产业客户服务方面，设立重点龙头产业客户项目组，公司统筹资源，集中力量做好龙头产业客户专业服务。

（3）规范线上展业模式，稳步拓展网金业务

完善网金手册模板，实行标准化操作。加强事前预防，全面梳理和完善线上展业全面风险管理体系统。在建立线上风险管理制度基础上，根据线上展业的不同模式和形式拟定详实的操作手册。同时对线上展业人员和部门进行定期合规风险宣讲和培训，提升合规风险意识，强化部门负责人的合规风险履职责任和监督考核机制，全链条落实线上展业风险管控。

5、2024 年下半年展望与规划

（1）强化产品服务销售平台，提升专业核心竞争力

面对竞争日益激烈的市场环境，根据国金期货发展战略，公司将着力打造为服务型公司，以产品服务为抓手，客户需求为导向，加强公司平台建设，以服务驱动业务和提升公司核心竞争力，

通过“产品-服务-销售”一体化，实现全面覆盖的服务平台。健全产品研究-生产、服务-销售、产品生产-服务-销售评估的三大体系，围绕专业服务能力的提升，通过升级服务产品，打造具有核心竞争力的特色服务平台。

(2) 坚持产业服务特色标签化，网金业务模式规范化

根据“专特精”要求，业务团队根据区域资源禀赋突出“专业优势”，选定赛道和客群确立产业特色定位；业务人员在天天研究院服务指导下形成专业特长和特色标签，提升展业辨识度，促进流量、渠道客群的聚集。网金业务在业务模式、操作流程等环节实施模式规范化、标准化，既要注重事前合规风控，又要强化事中跟踪。

(3) 强化合规风险管控，确保业务发展稳中有进

国金期货始终践行“风险控得住，业务要增长”的战略总体要求，坚持合规先行，落实风险控制要求。在下半年，针对重要业务环节，加强管控，包括线上业务管控和提高审计质量以及审计结果的运用等，保障公司网金业务平稳运行。强化合规“一票否决”效力和管理人员的责任担当，厘清职责边界，责任落实到人，优化过程管控具体措施的落实，并通过合规风控管理承诺书，各保一方平安，为公司持续增长保驾护航。

(七) 境外业务

1、业务介绍

国金金融控股（香港）有限公司为公司的境外金融控股子公司，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”）、国金财务（香港）有限公司、国金国际资产管理有限公司和国金国际企业融资有限公司。截至 2024 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。

2、市场环境 with 行业趋势

2024 年上半年，全球经济通胀趋降、贸易复稳步苏，美国经济保持温和增长导致美联储降息预期延后，美元指数保持强势全球利率中枢维持高位。叠加政治局势变化等因素全球金融市场更趋分化，香港资本市场仍然整体承压，一级市场稍有复苏但仍然比较平淡，二级市场走势则在一定的幅度内上下震荡。随国内经济持续改善、内生动力持续增强，中资企业估值得到一定程度修复，带动香港金融市场的企稳发展。2024 年上半年香港交易所上市公司总市值较 2023 年底上升 3.5%，港股日均成交金额同比上升 5.1%（数据来源：香港交易及结算所有限公司）。

3、2024 年上半年经营举措及业绩

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（股票发行、股票承销和财务顾问）和资产管理业务。2024 年上半年国金香港代理股票交易量 122.30 亿港元，代理期货合约交易量 2,095 张；参与证券承销项目 6 个，参与财务顾问项

目 1 个。截至 2024 年 6 月 30 日，资产管理业务受托资金 7.39 亿港元，RQFII 业务受托资金 3.71 亿元人民币。

截至报告期末，国金国际资产管理有限公司和国金国际企业融资有限公司的业务牌照尚在申请过程中，未开展相关业务。

4、2024 年下半年展望与规划

全球经济有望延续通胀回落态势，预计下半年或进入利率下行的节奏，受多国举行大选及地缘政治冲突风险影响，全球金融市场依然存在较大不确定性。受出口复苏及财政政策支持等因素的推动，中国经济环境持续改善，预计内地及香港资本市场仍有估值修复空间。为响应新“国九条”和中国证监会进一步拓展优化沪深港通机制、支持内地行业龙头企业赴港上市等举措，国金证券将持续把握境内外市场互联互通带来的机遇，坚持国际化布局，在国际业务方面发挥国金香港的综合服务平台优势，持续加强母子公司协同合作，推进内地和香港投行一体化发展，在支持境内企业打通境外直接融资渠道、助力中国企业走出去的过程中致力于提供高质量投资银行服务，强化在港股 IPO 等领域的业务拓展及品牌影响，充分发挥国金证券体系的业务优势，联动境内外业务资源及综合金融服务能力，发挥国金香港作为国金证券境外业务平台的职能。

（八）指数业务

1、业务介绍

国金证券指数业务（以下或简称“国金指数”）是公司大力发展的战略新兴业务，对现代证券投资理论与实践进行科学探索，也为公司客户提供指数产品与指数策略综合服务。作为国内为数不多的指数机构“正规军”，国金指数逐步获得亚洲五大证券交易所（上海、深圳、北京、香港、东京）的指数牌照授权，立足于 Smart Beta 构建独特的策略优势，陆续编制发布股票策略、债券策略、转债策略、基金财富、资产配置、人民币等系列指数。

国金指数基于规则驱动的自动化计算与指数数据集是数字金融的典型体现，高质量构建的国金量化策略指数矩阵与国金行业分类体系具有高度细分的战略纵深，可以极低的算力消耗，迅速解决复杂的投资研究问题，实现跨越多个数量级的降本增效，有望成为金融行业的“新质生产力”。国金行业分类体系与国金股票策略指数矩阵已在国金证券“佣金宝”App 与“谈指间”App 部署展示，为投资者提供了具有独特价值的策略工具，让投资研究更加亲民和普惠，这也是国金指数在建设中国特色指数体系和金融强国目标下的使命。

2、市场环境 with 行业趋势

近年来，我国资本市场呈现出一系列积极的发展趋势，多层次资本市场体系逐渐健全，上市公司数量质量持续提升，指数化投资呈现便利、低成本、透明等特点，助推指数业务走向高速发展的向上通道。

截至 2024 年上半年末，国内公募股票指数基金（包含被动指数型基金和指数增强型基金）规模约为 2.3 万亿元，在公募股票基金总规模中占比达约 82.0%；而在 QDII 股票型基金中，被动指

数基金规模约为 3,639 亿元，占比超过 89.6%（数据来源：Wind）。随着国内指数产品的数量和规模不断增加，指数化投资已成为机构投资者和居民财富管理的重要投资方式。

2024 年 5 月，上交所召开指数专家委员会会议，参会专家委员一致认为，中央金融工作会议要求“加快投资端改革”，新“国九条”指出“推动指数化投资发展”，为做好指数工作指明方向。指数连接着上市公司、金融产品和投资者，是资本市场高质量发展的重要一环，能够有效推动树立理性投资、价值投资、长期投资理念。在经济运行整体回升向好的有力支撑下，上市公司质量不断提高，境内指数和指数化投资发展正处于战略机遇期，未来发展空间十分广阔。

3、2024 年上半年经营举措及业绩

（1）行业分类体系

国金行业分类体系由国金指数独创并持续维护，于 2024 年上半年内通过专项质量提升修订工作持续优化改进，新纳入北交所、港股通上市公司，在精细度、逻辑性、可靠性、实用性等方面展现出显著的专业优势，已全面实现高质量的沪深京港 A 股市场行业分类体系成果。

国金行业分类体系基本参考采用国家统计局权威分类框架建立一级行业、二级行业框架，并根据 A 股市场的实际情况与产业链逻辑，整合设立三级行业框架。目前国金行业分类三级行业数目显著增长至 450 个，共计覆盖沪深京港证券市场近 6,000 只个股，更准确地反映上市公司在中国实体经济的划分。

国金行业分类体系已经作为基础工具在“佣金宝”App 与“谈指间”App 部署展示，其分类结果及相关 App 展示工具能帮助投资者快速理清 A 股市场行业脉络，便捷定位横向行业板块与纵向产业链，显著降低了投资者对沪深 A 股的研究门槛。该分类体系还应用于国金策略指数的研发与编制，有力保障了指数化投资研究的专业性，为全市场投资者提供了金融普惠的重要基础设施。

（2）股票策略指数矩阵

国金指数于 2024 年上半年内持续推动股票策略指数质量提升工作与研发扩充工作，在行业分类体系质量提升并建立维护机制的基础上，对股票策略指数矩阵进行高质量的维护和修订，持续优化整合策略指数矩阵、下线过时或不符合实际的指数。国金指数进一步夯实宽基策略指数+旗舰主题策略指数+“新能源、中国智造、基础建设、数字经济、电子科技、商品&原材料、医疗健康、大消费、国防军工、周期价值”十大策略矩阵，包含约 200 个从买方视角构建的 Smart Beta 股票策略指数。

特别的，国金指数于 2024 年上半年内敏锐捕捉市场动态，通过前瞻性策略驱动研究发布“导航”系列主题策略矩阵，多维度布局新核心资产、复苏、碳中和、新质战斗力、算力、人工智能、化工等多个主题策略，为投资者提供了“证券投资 2.0 时代”的高标准策略工具。

（3）指数业务对客服务

2024 年上半年内，国金指数在对客服务方面与多部门协同拓展布局，初步完成在公司“佣金宝”App 与“谈指间”App 的部署展示，通过不同模式服务于投资者的指数信息资讯和指数化交易需求，同时在震荡的资本市场中继续协同推进指数资管产品的布局。国金指数为投资者提供了具

有独特价值的策略工具，显著降低了投资者对沪深 A 股的研究门槛，让投资研究更加亲民和普惠，这也是国金指数在建设中国特色指数体系和金融强国目标下的使命。

4、2024 年下半年展望与规划

随着我国指数市场的大跨步发展，以及投资者对指数化投资的认知度提升，国金指数预计市场中指数策略与指数产品的迭代竞争将加剧，指数化投资将迎来重大发展机遇期。

在此背景下，国金指数将继续提升国金股票量化策略指数的覆盖广度与深度，保持国金指数的量化策略优势、以及在市场指数机构中的专业优势与品牌影响力。此外，在对客指数产品与服务创新方面，国金指数将继续大力推进协同拓展布局，通过更多模式服务于投资者的指数信息资讯和指数化交易需求。

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	2,676,403,946.98	3,326,799,678.34	-19.55
营业成本	2,146,720,869.80	2,232,200,317.18	-3.83
经营活动产生的现金流量净额	5,384,553,279.84	-1,075,591,743.13	-
投资活动产生的现金流量净额	466,570,326.32	609,736,149.80	-23.48
筹资活动产生的现金流量净额	-4,928,821,794.82	4,170,001,986.20	-218.20

营业收入变动原因说明：报告期公司取得营业收入 26.76 亿元，同比减少 19.55%，主要是自营投资业务收入同比减少。

营业成本变动原因说明：报告期公司营业成本为 21.47 亿元，同比减少 3.83%，主要为营业收入减少，相应业务及管理费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 53.85 亿元，比上年同期增加 64.60 亿元，主要为回购业务现金净流入增加和融出资金减少所致。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：回购业务资金净增加额 45.77 亿元，收到利息、手续费及佣金的现金流入 31.36 亿元，融出资金净减少额 15.20 亿元，交易性金融负债增加收到的现金 8.03 亿元。经营活动现金流出的主要项目：支付给职工的现金及支付的业务管理费 28.19 亿元，为交易目的而持有的金融资产净增加额 13.66 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金流出 5.35 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 4.67 亿元，比上年同期减少 1.43 亿元，主要为投资支付的现金同比增加所致。主要构成项目：

收回投资收到的现金 12.36 亿元，取得投资收益收到的现金 0.64 亿元，投资支付的现金 7.58 亿元，购建和处置固定资产、无形资产等现金净流出 0.75 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 -49.29 亿元，比上年同期减少 90.99 亿元，主要原因为发行债券收到的现金同比减少。主要构成项目：取得借款和发行债券收到的现金 69.35 亿元，偿还债务支付的现金 112.45 亿元，分配股利或偿付利息产生的现金流出 4.13 亿元。

分行业情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
财富管理业务	1,319,096,522.69	714,880,600.23	45.81	-0.23	-0.14	减少 0.04 个百分点
投资银行业务	459,551,842.24	477,060,770.36	-3.81	-17.51	-4.27	减少 14.36 个百分点
机构服务业务	237,517,131.06	184,455,730.12	22.34	-16.25	-13.70	减少 2.29 个百分点
资产管理业务	266,791,611.14	236,140,444.20	11.49	17.85	17.30	增加 0.42 个百分点
自营投资业务	238,970,758.54	101,325,982.79	57.60	-69.49	-54.52	减少 13.96 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

报告期内受证券市场行情波动影响，公司投资业务业绩同比下滑，利润占比较上年同期减少 25.23 个百分点。

(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
应付短期融资款	10,657,860,897.07	9.27	16,890,817,494.04	14.43	-36.90	

交易性金融负债	2,285,222,917.98	1.99	1,489,545,418.51	1.27	53.42	
应交税费	62,809,158.49	0.05	208,345,929.35	0.18	-69.85	
其他负债	738,250,166.60	0.64	189,497,152.77	0.16	289.58	

其他说明

应付短期融资款：报告期末应付短期融资券、应付短期收益凭证减少。

交易性金融负债：报告期末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增加。

应交税费：报告期末已提未付税金减少。

其他负债：报告期末应付股利增加。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 1,149.27 亿元，比上年末总资产规模减少 1.80%，主要原因为：买入返售金融资产及融出资金的规模降低。客户交易结算资金为 248.28 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 900.99 亿元，公司资产结构优良，流动性强，期末自有现金及现金等价物 74.90 亿元，占资产总额（扣除客户保证金，下同）的比例为 8.31%；交易性金融资产账面价值 399.04 亿元，占资产总额的比例为 44.29%；融资融券融出资金为 231.75 亿元，占资产总额的比例为 25.72%。长期资产占比较小，且构成未发生较大变动。

报告期末公司负债总额 822.69 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 574.40 亿元，资产负债率为 63.75%，比 2023 年末减少 0.77 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 1,884,242,937.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.64%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

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	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	239,872,980.11	其他	风险准备金专户存款
货币资金	30,200,000.00	冻结	冻结保证金等
交易性金融资产	17,200,237,634.52	质押	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	510,116,332.00	质押	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	545,638,761.00	其他	充抵期货保证金
交易性金融资产	83,427,791.75	其他	已融出证券

交易性金融资产	1,525,104,226.01	质押	为报价回购设定质押
其他债权投资	4,820,192,911.20	质押	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	25,594,588.00	质押	为债券借贷交易设定质押
合 计	24,980,385,224.59		

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 3.71 亿元，较上年末减少 1.49 亿元，减幅 28.60%，主要为权益法下确认的投资损益，具体内容详见“第十节财务报告七、11、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 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期变动	期末数
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	37,546,177,211.83	77,792,351.86			2,357,524,991.47	39,903,702,203.30
2、衍生金融资产[注]	22,479,071.47	81,956,353.38			74,106,335.82	96,585,407.29
3、其他债权投资	5,754,487,979.88		41,884,056.30	56,094.51	-432,560,425.06	5,321,927,554.82
4、其他权益工具投资	184,565,379.24		-84,556,429.69		38,333,355.27	222,898,734.51
合计	43,507,709,642.42	159,748,705.24	-42,672,373.39	56,094.51	2,037,404,257.50	45,545,113,899.92

证券交易投资是证券公司的主营业务之一，证券投资、私募基金投资及衍生品投资等各类资产投资情况详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释”。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(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 2024 年 6 月 30 日，国金期货总资产 52.82 亿元，净资产 6.16 亿元。报告期实现营业收入 9,114.65 万元，净利润 2,162.38 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 2024 年 6 月 30 日，国金鼎兴总资产 16.86 亿元，净资产 13.15 亿元。报告期实现营业收入-17,316.21 万元（证券公司报表口径），净利润-18,097.70 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 20 亿元（实缴 15.405 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（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 2024 年 6 月 30 日，国金创新总资产 18.53 亿元，净资产 18.36 亿元。报告期实现营业收入 1,234.63 万元（证券公司报表口径），净利润 980.67 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 2024 年 6 月 30 日，国金道富总资产 4.20 亿元，净资产 1.87 亿元，报告期实现营业收入 3,270.08 万元（证券公司报表口径），净利润 306.43 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 6.09 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”）、国金财务（香港）有限公司、国金国际资产管理有限公司和国金国际企业融资有限公司。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。截至报告期末，国金国际资产管理有限公司和国金国际企业融资有限公司的业务牌照尚在申请过程中，未开展相关业务。国金国际资产管理有限公司和国金国际企业融

资有限公司为 2021 年新成立，截止报告期末业务牌照尚在申请过程中，未开展相关业务。截至 2024 年 6 月 30 日，国金金控总资产 18.84 亿元，净资产 5.24 亿元。报告期实现营业收入 3,569.39 万元，净利润-2,104.51 万元。

(6) 国金证券资产管理有限公司

国金证券资产管理有限公司（以下简称“国金资管”），注册资本 11 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金资管经营范围：证券业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。截至 2024 年 6 月 30 日，国金资管总资产 12.84 亿元，净资产 12.03 亿元。报告期实现营业收入 11,070.92 万元，净利润 3,868.48 万元。

(7) 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 51% 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 2024 年 6 月 30 日，国金基金总资产 5.25 亿元，净资产 2.89 亿元。报告期实现营业收入 18,236.64 万元，净利润 1,323.02 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司对由公司担任管理人或持有的结构化主体，综合评估对其拥有的投资决策权、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，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 2024 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 2 个资产管理计划和 5 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 4,297,011,318.10 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，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。

(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业务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及上市公司股权激励行权融资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，债券回购、债券借贷、利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同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程序、人员、信息技术系统，以及外部事件所造成损失的风险，按照损失事件类型具体可分为内部欺诈，外部欺诈，就业制度和工作场所安全事件，客户、产品和业务活动，实物资产损坏，信息科技系统事件，执行、交割及流程管理事件等。

（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

声誉风险是指由于公司经营行为或外部事件、及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

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 2024 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 242.26%，净稳定资金率为 150.98%，持续符合监管要求。

（2）市场风险方面：截至 2024 年 6 月 30 日，公司涉及的市场风险主要为债券投资交易的利率风险和权益类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、债券基

金、利率衍生工具、债券类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 13,511.17 万元；假设市场价格变动 10%，则股票、基金、权益类衍生工具、权益类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 12,226.88 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。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 6,861.02 万元，不超过公司报告期末净资产的 0.21%。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 2024 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、上市公司股权激励行权融资业务的各项在途合同担保品均能较好地保障合同负债；固定收益类证券投资业务主要投资国债、政策性金融债以及外部信用等级在 AA 级及以上的债券；债券交易业务主要与信用资质较好的交易对手开展业务；场外衍生品交易业务主要与证券公司和期货风险管理公司开展业务，信用风险总敞口及单客户集中度均较低，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，详见财务报表附注十六、风险管理之 2、信用风险。

（4）操作风险方面：截至 2024 年 6 月 30 日，公司已针对各部门、各业务及管理条线，建立起操作风险与控制自我评估机制，制定操作风险关键风险指标并持续监测，推进操作风险事件报告及各项整改跟进工作。截至 2024 年 6 月 30 日，公司未发生重大操作风险事件，其余各项操作风险事件均已完成及时有效处置，造成直接经济损失金额占公司营业收入比例未超出公司操作风险容忍度水平；各项业务及管理流程中的操作风险点剩余风险暴露情况整体可控；操作风险关键风险指标未出现较大风险暴露的情况，整体操作风险可控。

（5）洗钱和恐怖融资风险方面：截至 2024 年 6 月 30 日，公司严格按照反洗钱内控机制要求，顺利开展各项反洗钱和反恐怖融资工作，有效防控了洗钱和恐怖融资风险，2024 年上半年公司未发生重大违规事项及洗钱风险事件。

（6）声誉风险方面：截至 2024 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》《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》《国金证券股份有限公司声誉风险管理办法》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，并承担全面风险管理的最终责任。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。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，负责审议公司有关风险管理的重大事项。风险管理委员会可以根据风险管理专业性设置二级子委员会并授权审议相关风险管理的重大事项。公司设专职首席风险官，由其负责公司全面风险管理工作，领导风险管理部及内核风控部实施公司相关风险管理战略、计划和决策。公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部、内核风控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。

第三，公司梳理全面风险管理平台的整体规划，优化覆盖集团各业务条线和风险类型的全流程、系统化的监测手段；推进风险数据集市项目建设，持续优化风险数据标准，夯实数据能力底座；启动数字化风险感知系统建设，提升风险监测预警的效率和有效性；持续完善专业风险管理系统功能，优化场外衍生品估值、新产品结构计量等相关功能等。

第四，公司制定包括风险容忍度和风险限额等在内的风险指标体系，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。公司风险管理部通过多渠道传播风险管理资讯、定期筹办风险管理工作会议，不定期开展各类风险管理专题培训，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子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，要求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。

第七，公司加强环境、社会及公司治理（简称“ESG”）管理，将企业 ESG 因素作为融资类业务和投行类业务立项准入的重点要素之一，重点关注新能源、环保等国家政策支持的行业，对于近几年发生重大安全事故、生产经营方面存在弄虚作假及监管缺失的情况、煤炭及钢铁类企业表现出低碳转型较慢的情况等 ESG 相关负面问题的企业，审慎决策开展业务，逐步压降存量业务。在对企业尽职调查过程中考虑 ESG 相关因素，包括已有或新建对环境有影响的重大投资行为；是否出现过安全事故，或存在被监管部门调查、处罚、停产、搬迁的情况；董监高任职情况、员工稳定性情况以及企业管理文化；安全生产相关规章制度、决策流程完备性等，必要时实地查访安全环保设施，以进一步管理项目 ESG 风险。

（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，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径；建立了包括流动性覆盖率、净稳定资金率等在内的流动性风险指标体系，并根据证券市场行情及公司流动性情况，动态调整投融资业务规模；完善流动性风险管理信息系统，对流动性风险进行有效的计量、监测和报告；加强资产负债期限匹配管理，优化负债结构，以保障到期债务的偿付；针对流动性风险开展定期及专项压力测试工作，评估公司在压力情境下的流动性风险承受能力，并提出改进建议；建立流动性风险应急预案并定期开展演练，持续根据公司情况优化流动性应急处置机制。

②市场风险管理方面

公司建立“董事会、经理层、风险管理部等公司中后台部门、业务部门”的四层级风险管理组织架构，制定包括风险容忍度和风险限额等在内的风险指标体系，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。董事会确定公司整体风险偏好和风险容忍度；经理层在董事会授权范围内，确定业务整体的规模限额、敞口限额、止损限额等重要限额；业务部门确定单个项目的投资规模、止损限额，并通过组合投资、逐日盯市、设置止损线等进行风险控制；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，并通过定期风险报告等方式及时向经理层汇报公司整体及业务部门的风险情况。

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，有效控制价格风险。

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。

针对股票期权经纪业务，公司主要通过严格落实客户征信评估、持续监控与保障保证金充足额等管控客户信用风险；针对债券质押式回购经纪业务，公司主要通过加强客户评级与授信管理、严格落实质押标的集中度管控等有效控制相关的信用风险。

针对融资类业务，公司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》《证券基金经营机构债券投资交易业务内控指引》《证券公司场外期权业务管理办法》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，审慎选择投资标的、交易对手，加强投资交易监测、报告以确保规范稳健展业；针对场外衍生品业务，公司制定了交易对手授信管理制度，对该业务交易对手信用风险实行更为审慎的评估、授信流程和机制。

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、量化的风险监控指标、可靠的信息系统、有效的风险应对措施，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持续发展。

公司建立明确的操作风险管理组织架构，并以“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，建立并优化操作风险管理系统，持续推进公司各项操作风险管理工作落地，定性与定量相结合地识别业务及管理流程中

的操作风险点。在风险与控制自我评估方面，公司通过对各业务及管理类流程梳理，完成操作风险识别及评估；在关键风险指标方面，公司通过建立公司层级和部门层级操作风险关键风险指标并制定阈值，进行操作风险监测及跟踪；在风险损失数据收集方面，公司通过各项操作风险事件报告形成操作风险事件库，分析相关数据并跟踪操作风险事件的整改情况，实现公司操作风险事件闭环管理。公司通过操作风险管理培训等多种形式不断强化操作风险管理文化建设；持续优化升级操作风险管理系统，保证系统稳定运行的基础上，不断完善系统功能及用户体验感受，更好地服务风险管理工作。

⑤洗钱和恐怖融资风险管理方面

公司以完善反洗钱相关系统建设作为提升洗钱风险防控水平的发力点，认真落实各项反洗钱工作要求，不断提升反洗钱履职水平，优化反洗钱和反恐怖融资制度体系及组织架构，完善机构客户工商数据信息，完善非经纪业务反洗钱尽职调查工作，加大内外部宣传力度，夯实高风险客户及高风险业务风险管控工作。加强监管互动，积极配合中国人民银行四川省分行、四川证监局等监管机构开展反洗钱调研、外国信息编译等工作，不断提升公司反洗钱和反恐怖融资履职水平。

一是组织召开公司反洗钱领导小组会议，2024年5月30日公司召开了反洗钱领导小组会议，合规管理部向领导小组汇报了国际国内最新反洗钱形势、上半年反洗钱工作重点项目以及下半年工作计划；二是开展公司洗钱风险自评估工作，在第三方机构协助下，对公司各项业务的固有风险及相关控制措施有效性进行评估；三是持续推进反洗钱系统建设工作，2024年上半年，合规管理部与信息技术部共同推进恒生反洗钱4.0、客户尽职调查、可疑交易智能化分析、反洗钱运行监控等系统的开发、优化；四是强化高洗钱风险业务管控，对“单客户多存管业务”设立准入门槛，增加了风险管控措施；五是积极配合监管工作，与监管保持良好沟通，配合人民银行完成了受益所有人信息调研、巴基斯坦地区信息摘编、FATF自评估信息研究编译、监管机构对公司的洗钱风险评估等工作；六是开展反洗钱集中宣传，配合人民银行开展了1次禁毒宣传、2次季度主题宣传；七是督导各业务部门落实反洗钱日常履职。

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声誉风险管理办法》《国金证券股份有限公司声誉事件应急预案》《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、微信公共平台、QQ群、微信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。公司如果出现声誉事件，将第一时间向公司管理层报告；如果出现重大声誉事件，公司还将及时向监管部门报告，并制订风险应对策略；公司指定新闻发言人针对声誉事件对外发布信息或对事件作出回应，声誉事件平息后，公司将积极采取公关修复措施，对声誉事件处理过程进行分析报告，密切关注新问题、新

情况，避免同类事件反复出现。公司持续加强与媒体的沟通与联系，通过公司正面内容的传播等多种途径展示公司形象，积累声誉资本。

(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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 16 日	审议通过了《关于选举第十届监事会监事的议案》《关于审议公司〈会计师事务所选聘制度〉的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn	2024 年 3 月 21 日	审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》
2023 年度股东大会	2024 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 13 日	审议通过了《二〇二三年度董事会工作报告》《二〇二三年度监事会工作报告》《二〇二三年度财务决算报告》《二〇二三年度报告全文及摘要》《二〇二三年度利润分配预案》《关于聘请公司二〇二四年度审计机构的议案》《关于审议二〇二三年度公司董事履职考核和薪酬情况的议案》《关于审议二〇二三年度公司监事履职考核和薪酬情况的议案》《关于预计公司二〇二四年度日常关联交易事项的议案》《关于审议公司〈未来三年股东回报规划（2024-2026 年）〉的议案》《关于选举公司第十二届董事会董事的议案》《关于修订公司〈章程〉的议案》《关于修订公司〈独立董事制度〉的议案》《关于二〇二四年公司中期分红安排的议案》

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
张莹	监事	选举
郭伟	董事	离任
任鹏	副总裁	离任
董晖	董事	离任
邓菁晖	董事	选举
尹林	董事	选举
雷家啸	独立董事	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

2024 年 1 月，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第十届监事会监事的议案》，同意选举张莹女士为公司第十届监事会监事，任期至本届监事会届满。具体详见公司于 2024 年 1 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《关于监事任职的公告》。

2024 年 4 月，公司董事会收到公司董事郭伟先生提交的辞呈。因工作调整原因，郭伟先生申请辞去公司第十二届董事会董事及董事会专门委员会委员职务。具体详见公司于 2024 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司董事辞职的公告》。

2024 年 5 月，公司董事会收到公司副总裁任鹏先生提交的辞呈。因个人身体原因，任鹏先生申请辞去本公司副总裁及其他相关管理职务。具体详见公司于 2024 年 5 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司高级管理人员辞任的公告》。

2024 年 6 月，公司董事会收到公司董事董晖先生提交的辞呈。因个人原因，董晖先生申请辞去公司第十二届董事会董事及董事会专门委员会委员职务。具体详见公司于 2024 年 6 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司董事辞职的公告》。

2024 年 6 月，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第十二届董事会董事的议案》，同意选举邓菁晖女士、尹林先生为公司第十二届董事会董事，同意选举雷家骥先生为公司第十二届董事会独立董事，任期至本届董事会届满。具体详见公司于 2024 年 6 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《关于董事任职的公告》。

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）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>公司于 2024 年 4 月实施完成了股份回购并注销，实际回购公司股份 11,799,800 股，回购使用资金总额为 99,993,183.00 元（不含交易费用），本次回购的股份 11,799,800 股已全部完成注销。根据《上海证券交易所股票上市规则（2024 年 4 月修订）》第 9.8.13 条规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的，纳入现金分红金额。2024 年上半年公司以现金方式回购股份计入现金分红的金额为 99,993,183.00 元，占 2024 年上半年归属于母公司所有者的净利润 21.98%。2024 年半年度公司不再另行派发现金红利。本次利润分配方案符合公司《章程》规定的利润分配政策、公司已披露的股东回报规划以及《关于二〇二四年公司中期分红安排的议案》的相关要求。</p>	

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 环境与社会责任

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

(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

1、绿色运营

公司充分意识到保护环境对人类生存的重要意义，积极倡导绿色低碳运营理念，严格遵守《环境保护法》《节约能源法》等法律法规，充分考虑公司运营过程中产生的环境影响。一方面制定《国金证券股份有限公司环境政策》，该环境政策中规定公司致力于实现企业价值与社会价值的一致性，构建与各利益相关方互利互惠的商业模式，推动绿色可持续发展。公司承诺在所有的运营活动中落实绿色低碳生态理念，降低对环境的影响。该环境政策通过在能源、废弃物及水资源管理方面的规定来明晰环境管理目标，以持续改善公司环保表现。另一方面，公司通过节能减排、提高资源利用效率、推进云平台建设等多方面举措，为减少环境影响和减缓气候变化贡献力量。2024 年上半年，公司未发生与环境保护相关的违规事件。

对于公司运营具有重要意义的资源供给方，公司从组织职能承担与责任上明确相关部门责任。从管理方式上，公司制定有《国金证券股份有限公司采购管理办法》《国金证券股份有限公司信息系统基础设施建设、软硬件及技术服务采购管理规范》等制度，规范公司对基础设施建设、软硬件及技术服务采购等行为，对信息系统选型、测试、采购等管理进行明确规定，减少不必要的采购行为。

鼓励合作供应商参与生态保护，防治污染。对近三年未受到经济、社会或环境方面的处罚，或通过质量管理体系认证、信息安全管理体系统认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证等优质的准入供应商，可以根据实际情况在未来的采购项目中优先考虑作为候选的合作供应商。

2、绿色金融

国金证券发挥专业优势，积极开展绿色金融服务，协助实现节能减排、绿色产业结构升级，有效推动民生事业的可持续发展。

2024 上半年，公司完成 4 家绿色股权项目，募集金额 65.03 亿元。永臻股份(603381.SH)IPO，借力本次资本市场的成功发行，对公司发行人的主营业务范围和市场竞争力的提升都有积极的影

响。芜湖基地生产的每吨再生铝质光伏边框的能耗仅为原生铝的 3%，碳排放量仅为电解铝生产碳排放的 2.1%。生产 1 吨再生铝可节约 3.4 吨标煤，节省 14 吨水资源，并减少固体废弃物排放 20 吨。这一举措对推动光伏行业绿色可持续发展、降低光伏产业链碳排放以及实现再生资源的循环利用具有重要意义。弘元绿能（603185.SH）再融资，发行人自 2020 年以来已累计完成 4 次再融资，均主要系投向光伏新能源业务。本次再融资的实施，帮助发行人正式完成了深度垂直一体化的光伏产业布局，是民营企业借助资本市场转型升级的成功案例，也是金融赋能中国新能源企业持续做大、做强的缩影。沐邦高科（603398.SH）再融资，发行人自 2022 年开始正式进军光伏行业，本次再融资的实施，让发行人得以加快完成产业布局，成为光伏领域的重要参与者。发行人的盈利能力被大幅加强，增强了公司实力。金辰股份（603396.SH）再融资，发行人为制造业单项冠军示范企业，在光伏组件自动化生产线领域始终保持行业领先地位，为全球光伏组件设备龙头之一。在与国内光伏龙头建立良好合作基础上，积极拓展境外客户并取得了良好的成效。通过股权融资募集资金投向“金辰智能制造华东基地项目”和“高效电池片 PVD 设备产业化项目”。

2024 上半年，公司为江苏方洋集团有限公司主承销发行 1 期可持续挂钩公司债券，主承销金额 9.00 亿元。该期债券约定若发行人子公司江苏方洋水务有限公司 2024 年全年实际污水处理量达到 3400 万吨，则存续期内第 2 个计息年度的票面利率无需上调 10BP，有利于激励发行人进一步提升污水处理能力，符合国家可持续发展战略，推动经济社会发展绿色转型。

对于公司运营具有重要意义的资源供给方，公司从组织职能承担与责任上明确相关部门责任。从管理方式上，公司制定有《国金证券股份有限公司采购管理办法》《国金证券股份有限公司信息系统基础设施建设、软硬件及技术服务采购管理规范》等制度，规范公司对基础设施建设、软硬件及技术服务采购等行为，对信息系统选型、测试、采购等管理进行明确规定，减少不必要的采购行为。

鼓励合作供应商参与生态保护，防治污染。对近三年未受到经济、社会或环境方面的处罚，或通过质量管理体系认证、信息安全管理体系统认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证等优质的准入供应商，可以根据实际情况在未来的采购项目中优先考虑作为候选的合作供应商。

国金资管积极响应国家战略，支持科创企业、民营企业、中小微企业等实体经济产业高效发展，不断优化资本要素在产业转型升级中的配置，切实发挥金融支持实体经济的作用。2024 年上半年在服务科创产业、推动产业升级、中小微企业和民营企业方面共为 11 家企业提供股权融资服务，合计管理规模为 1.9 亿元。

其中，2024 年 3 月，国金-杭州未来科技城知识产权第 6 期资产支持专项计划（专精特新）成功设立发行，本期融资 1 亿元，创同类型票面利率新低。知识产权连接着创新与市场，既是创新成果的保护网，也是新质生产力的催化剂。知识产权证券化使科创企业知识产权的潜在资本价值得以“变现”，有助于促进其在科技方面的研发、生产和运营，是促进新质生产力形成的重要途径之一。

(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

公司积极督促全国各地办公区合理使用环境与办公资源。通过减少人为垃圾制造量来减少对周边环境的污染；在回收资源能源上，通过实施“垃圾分类”措施增加废旧垃圾的利用率，减少废渣的产生；在节约资源能源上，公司新增运营车辆首选新能源汽车，降低对不可再生资源的利用，增加清洁能源的使用。公司运用可节约、再生利用的理念、多管齐下，主动减少能源消耗、节能减排。主要措施如下：

新能源车：公司购买 4 辆新型能源车辆，代替长期运营的耗油型车辆，积极响应国家政策，推进节能减排工作。

节能减排：公司倡导节水节电，冬夏季空调温度设置上下限，下班后要求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，鼓励员工节约水资源。

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。公司自有车辆本着节约能源原则，对不符合环保要求的车辆进行更换，确保符合环保法规。

固废、废水处理：公司统一分类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各地办公区收集后单独处理，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

习近平总书记指出，推进中国式现代化，必须坚持不懈夯实农业基础，推进乡村全面振兴。公司发挥自身优势，根据资源禀赋，因地制宜为乡村振兴添砖加瓦，积极履行社会责任。公司推动结对帮扶工作从“扶贫”向“扶智”、从“输血”向“造血”、从“被动”向“主动”的转变作为创新突破的方向。

2024 上半年，公司共落实帮扶资金 85 万元，签署三个帮扶协议，结对县分别分布在新疆、湖南和江西，落实帮扶项目共 4 个。

公司围绕产业提质增效、助学助教、基础设施、公益帮扶等多个方面开展，结合自身优势切实把乡村振兴工作落到了实处。

在乡村振兴产业提质增效方面，公司落实资金 30 万元，开展了江西井冈山市黄桃水肥一体化系统建设项目，将实现水肥一体化灌溉的远程联动控制，实现精准浇灌、智能浇灌，保证作物吸收最优化、成本最小化，提高农作物产量和品质，增加种植户收入。

在基础设施方面，公司捐赠 30 万元，帮扶湖南新邵县农村安全饮水工程项目、道路基础设施等基建项目，惠及农户 655 户，2048 人。农村饮水提质增效作为一项重要的民生工程，打通“水瓶颈”，改善了生产生活条件，让更多的农村群众喝上了安全水、放心水、幸福水。公司帮扶解决一部分断头路、危险路问题，拟修建农村道路 1.2 公里，修建保坎 200 立方米。

在教育帮扶方面，公司向四川省残疾人福利基金会捐赠 3 万元帮扶凉山彝族自治州布拖县乐安镇湿地小学残疾学生。

在公益帮扶方面，公司捐赠 20 万元建造日间老人照料中心，总占地面积 800 m²，有助于老年人保持健康的生活方式，提高生活质量，增强了老年人的幸福感和安全感，同时也为他们的家庭提供了便利和支持，起到和谐社会的积极意义。此外，公司向四川省成都市青羊区少城街道商业街社区的 100 户困难群众捐赠了大米、食用油等生活必需品。

乡村振兴之路任重道远，公司始终牢记金融人的初心使命，以国家发展战略为指引，将社会责任理念作为企业文化战略的一部分，把社会责任理念与自身的发展战略和经营活动紧密融合，为乡村振兴新任务、绿色发展新理念、社会责任新使命贡献国金力量。

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	是否有履行期限	承诺期限	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
与再融资相关的承诺	股份限售	成都产业资本控股集团有限公司、成都交子金融控股集团有限公司	本次非公开发行认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。详见 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《非公开发行股票发行情况报告书》。	2022 年 4 月	是	发行结束之日起 36 个月	是	-	-
	其他	全体董事、高级管理人员	针对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺。详见 2021 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的公告》。	2021 年 8 月	否	长期有效	是	-	-
	其他	控股股东及其一致行动人、实际控制人	针对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺。详见 2021 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的公告》。	2021 年 8 月	否	长期有效	是	-	-

其他承诺	分红	国金证券股份有限公司	未来三年股东回报规划。详见2024年4月25日在上海证券交易所网站披露的《未来三年股东回报规划（2024-2026年）》。	2024年4月	是	2024-2026年	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

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 万元且达到 2023 年经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。其他经 2023 年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“第十节 财务报告 十三、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							不适用								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							不适用								
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							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							700,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							700,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.14								
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）							0.00								
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）							0.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							2022年9月28日，公司下属全资子公司国金证券资产管理有限公司成立（以下简称“资管子公司”），初期为满足资管子公司稳健经营与各项风控指标的持续合规需要，公司第十二届董事会第三次会议审议同意为资管子公司新增不超过6亿元人民币净资本担保承诺，累计不超过15亿元人民币净资本担保承诺，净资本担保承诺有效期自董事会审议通过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2022年10月28日在上海证券交易所网站披露的《关于为国金证券资产管理有限公司提供净资本担保承								

	<p>诺的公告》。</p> <p>2023年5月30日，公司在上海证券交易所网站披露《关于对国金证券资产管理有限公司调整净资本担保承诺金额的公告》（以下简称“资管子公司”），公司第十二届董事会第七次会议同意向全资设立的资管子公司进行增资，增资总金额为8亿元人民币，同时，结合公司及资管子公司风险控制指标的监管要求及其实际经营需要，相应调减公司对资管子公司的净资本担保承诺金额，调减总金额为8亿元人民币，即根据增资进度将净资本担保承诺金额由累计不超过15亿元人民币逐步调整为累计不超过7亿元人民币。2023年7月，公司向资管子公司增资8亿元，并相应调减对其的净资本担保承诺金额8亿元。</p> <p>截至本报告期末，公司为资管子公司提供的净资本担保承诺余额为人民币7亿元。</p>
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、 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2024年1月支付“2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)”2023年1月12日至2024年1月11日期间的年度利息，兑付利息总额为人民币33,700,000.00元。具体详见公司于2024年1月5日、2024年1月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)2024年兑息公告》《关于“23国金01”公司债券兑息完成的公告》。

公司于2024年3月支付“2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)”2023年3月4日至2024年3月3日期间的年度利息，兑付利息总额为人民币31,900,000.00元。具体详见公司于2024年2月26日、3月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2022年

面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)2024年兑息公告》《关于“22国金01”公司债券兑息完成的公告》。

公司于2024年4月支付“2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)”2023年4月10日至2024年4月9日期间的年度利息,兑付利息总额为人民币46,500,000.00元。具体详见公司于2024年4月2日、4月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)2024年兑息公告》《关于“23国金02”公司债券兑息完成的公告》。

公司于2024年5月支付“2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)”2021年5月17日至2024年5月16日期间的最后一个年度利息和本期债券本金,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53,250,000.00元。具体详见公司于2024年5月10日、5月20日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)2024年本息兑付及摘牌公告》《关于“21国金02”公司债券兑付完成的公告》。

公司于2024年5月支付“2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)”2023年5月26日至2024年5月25日期间的利息,兑付利息总额为人民币30,800,000.00元。具体详见公司于2024年5月17日、5月28日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)2024年付息公告》《关于“23国金04”公司债券付息完成的公告》。

公司于2024年6月支付“2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)”2023年6月9日至2024年6月8日期间的利息,兑付利息总额为人民币30,500,000.00元。具体详见公司于2024年6月4日、6月12日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)2024年付息公告》《关于“23国金05”公司债券兑息完成的公告》。

(2) 公司债券发行

2024年1月,公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意国金证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2024]77号),公司获准向专业投资者公开发行公司债券面值总额不超过150亿元,批复有效期自同意注册之日起24个月内有效,公司在注册有效期内可以分期发行公司债券。具体详见公司于2024年1月19日在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)披露的《关于向专业投资者公开发行公司债券获得中国证监会同意注册批复的公告》。

2024年1月29日,“2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)”的发行工作结束,实际发行规模15亿元,期限3年,票面利率为2.83%。具体详见公司于2024年1月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)发行结果公告》。

2024 年 4 月 12 日，“2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”的发行工作结束，实际发行规模 10 亿元，期限 3 年，票面利率为 2.52%。具体详见公司于 2024 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告》。

2024 年 6 月 6 日，“2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”的发行工作结束，实际发行规模 10 亿元，期限 3 年，票面利率为 2.28%。具体详见公司于 2024 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）发行结果公告》。

（3）短期融资券发行

2024 年 6 月，公司完成了 2024 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 365 天，票面利率为 2.10%。具体详见 2024 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2024 年度第一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 2024 年 1 月兑付“2023 年度第十一期短期融资券”本息共计人民币 506,229,508.20 元。具体详见公司于 2024 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第十一期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 1 月兑付“2023 年度第十三期短期融资券”本息共计人民币 504,288,251.37 元。具体详见公司于 2024 年 1 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第十三期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 2 月兑付“2023 年度第三期短期融资券”本息共计人民币 513,713,698.63 元。具体详见公司于 2024 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第三期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 2 月兑付“2023 年度第十四期短期融资券”本息共计人民币 505,544,535.52 元。具体详见公司于 2024 年 2 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第十四期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 4 月兑付“2023 年度第八期短期融资券”本息共计人民币 1,027,624,316.94 元。具体详见公司于 2024 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第八期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 4 月兑付“2023 年度第二十一期短期融资券”本息共计人民币 504,590,163.93 元。具体详见公司于 2024 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第二十一期短期融资券兑付完成的公告》。

公司于 2024 年 6 月兑付“2023 年度第十期短期融资券”本息共计人民币 1,024,433,060.11 元。具体详见公司于 2024 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年度第十期短期融资券兑付完成的公告》。

2、关联交易

根据上海证券交易所《股票上市规则》、公司《章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，公司对 2023 年度发生的日常关联交易进行了梳理，并对 2024 年度可能发生的日常关联交易进行了合理预计，具体详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于预计公司二〇二四年度日常关联交易事项的公告》。

3、2023年度暨2024年第一季度业绩说明会

公司于 2024 年 5 月在上海证券交易所上证路演中心召开了 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会，就公司 2023 年度、2024 年第一季度经营成果、财务状况、利润分配预案等情况与投资者互动交流。具体详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《关于召开 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会的公告》。

4、2023 年度利润分配

公司 2023 年年度股东大会审议通过了《二〇二三年度利润分配预案》，公司 2023 年利润分配方案为：公司 2023 年度利润分配采用现金分红的方式，以 2023 年度分红派息股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.40 元人民币（含税）。若以审议 2023 年度利润分配预案的董事会召开日公司总股本 3,712,559,510 股扣除公司回购专用证券账户的股份 22,102,002 股，即 3,690,457,508 股为基数计算，分配现金红利总额为 516,664,051.12 元，占 2023 年合并报表归属于上市公司股东净利润的 30.07%。具体详见公司于 2024 年 4 月 25 日、6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年年度利润分配方案公告》《2023 年年度股东大会决议公告》。

5、回购股份事宜

（1）股份回购用于员工持股计划及/或股权激励的实施结果

截至 2024 年 2 月 2 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 22,102,002 股，占公司总股本的比例为 0.5934%。回购最高价为人民币 9.63 元/股，最低价为人民币 8.41 元/股，回购均价为人民币 9.14 元/股，支付的金额为人民币 202,084,051.28 元（不含交易费用）。本次回购股份方案实际执行情况与原披露的回购股份方案不存在差异，公司已按披露的方案完成回购。具体详见公司于 2024 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》。

（2）回购股份用于减少公司注册资本的事项进展

2024 年 4 月 12 日，公司完成回购，已实际回购股份 11,799,800 股，占公司总股本的比例为 0.3168%，回购最高价为人民币 8.67 元/股、最低价为人民币 8.26 元/股，回购均价为人民币 8.47 元/股，使用资金总额 99,993,183.00 元（不含交易费用）。公司已于 2024 年 4 月 16 日在中国证券登

记结算有限责任公司注销了本次回购的股份 11,799,800 股。具体详见公司于 2024 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》。

6、变更事宜

（1）董事变更事宜

2024 年 4 月，公司董事会收到董事郭伟先生提交的辞呈，因工作调整原因，郭伟先生申请辞去公司第十二届董事会董事及董事会专门委员会委员职务。根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，郭伟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，郭伟先生的辞呈送达董事会时生效。具体详见公司于 2024 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司董事辞职的公告》。

2024 年 6 月，公司董事会收到董事董晖先生提交的辞呈。因个人原因，董晖先生申请辞去公司第十二届董事会董事及董事会专门委员会委员职务。根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，董晖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，董晖先生的辞呈送达董事会时生效。具体详见公司于 2024 年 6 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司董事辞职的公告》。

公司于 2024 年 6 月 12 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第十二届董事会董事的议案》，选举邓菁晖女士、尹林先生为公司第十二届董事会董事，选举雷家骥先生为公司第十二届董事会独立董事。具体详见公司于 2024 年 6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事任职的公告》。

（2）监事变更事宜

公司于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，选举张莹女士为公司第十届监事会监事，任期至本届监事会届满。具体详见公司于 2024 年 1 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于监事任职的公告》。

（3）高级管理人员变更事宜

2024 年 5 月，公司董事会收到公司副总裁任鹏先生提交的辞呈。因个人身体原因，任鹏先生申请辞去本公司副总裁及其他相关管理职务。根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，任鹏先生的辞任报告自送达董事会之日起生效。具体详见公司于 2024 年 5 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司高级管理人员辞任的公告》。

7、续聘会计师事务所

公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司二〇二四年度审计机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。具体详见公司于 2024 年 4 月 25 日、6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于续聘会计师事务所的公告》《2023 年年度股东大会决议公告》。

8、修订公司章程

公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》。具体详见公司于 2024 年 4 月 25 日、6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于修订公司〈章程〉的公告》《2023 年年度股东大会决议公告》。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	513,002,538	13.7742	-	-	-	-	-	513,002,538	13.8180
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	513,002,538	13.7742	-	-	-	-	-	513,002,538	13.8180
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	3,211,356,772	86.2258	-	-	-	-11,799,800	-11,799,800	3,199,556,972	86.1820
1、人民币普通股	3,211,356,772	86.2258	-	-	-	-11,799,800	-11,799,800	3,199,556,972	86.1820
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,724,359,310	100	-	-	-	-11,799,800	-11,799,800	3,712,559,510	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年 3 月 20 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司股份，回购价格为不超过人民币 12 元/股（含）；拟回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 1 亿元（含）；回购期限自股东大会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。本次回购股份方案的具体内容详见公司于 2024 年 3 月 21 日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露的《国金证券股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。

公司于 2024 年 4 月 12 日完成本次回购，已实际回购公司股份 11,799,800 股。经公司申请，公司已于 2024 年 4 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份 11,799,800 股，并及时办理变更登记手续等相关事宜。本次股份回购并注销后，公司总股本由 3,724,359,310 股减少为 3,712,559,510 股。具体详见公司于 2024 年 4 月 16 日在上海证券交易所官网

（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》。

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

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第十二届董事会第八次会议及第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。2023 年 9 月 21 日，公司披露了《国金证券股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》(公告编号：临 2023-77)。本次回购股份方案的主要内容如下：公司拟以不低于人民币 1.5 亿元（含），不超过人民币 3 亿元（含）的自有资金回购公司股份，回购股份的价格为不超过人民币 12 元/股（含），本次回购的股份将全部用于员工持股计划及/或股权激励。回购期限为自董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。

公司于 2024 年 2 月 2 日完成本次回购，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 22,102,002 股，全部存放于公司回购专用证券账户。根据公司股份回购方案，本次回购的股份将全部用于员工持股计划及/或股权激励，并在发布回购结果暨股份变动公告后 3 年内转让完毕；若公司未能以本次回购的股份在股份回购实施结果暨股份变动公告后 3 年内转让完毕，则将依法履行减少注册资本的程序，未转让股份将被注销。上述回购股份在存放于公司回购专用证券账户期间，不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和配股、质押等权利。后续，公司将按照预定用途使用本次回购的股份，并按规定履行决策程序和信息披露义务。具体详见公司于 2024 年 2 月 5 日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	155,963
------------------	---------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份）							
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	0	547,075,232	14.74	0	无	-	境内非国有法人
成都产业资本控股集团有限公司	0	364,619,975	9.82	364,619,975	无	-	国有法人
涌金投资控股有限公司	0	249,256,738	6.71	0	无	-	境内非国有法人

成都交子金融控股集团有限公司	0	197,182,660	5.31	148,382,563	无	-	国有法人
山东通汇资本投资集团有限公司	0	140,582,700	3.79	0	无	-	国有法人
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	3,268,612	58,480,756	1.58	0	无	-	其他
香港中央结算有限公司	2,765,871	49,518,122	1.33	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	1,314,158	39,162,121	1.05	0	无	-	其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	16,570,100	30,774,100	0.83	0	无	-	其他
李怡名	-5,631,600	28,395,236	0.76	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	58,480,756			人民币普通股	58,480,756		
香港中央结算有限公司	49,518,122			人民币普通股	49,518,122		
成都交子金融控股集团有限公司	48,800,097			人民币普通股	48,800,097		

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	39,162,121	人民币普通股	39,162,121
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	30,774,100	人民币普通股	30,774,100
李怡名	28,395,236	人民币普通股	28,395,236
全国社保基金一一八组合	27,446,600	人民币普通股	27,446,600
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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、成都交子金融控股集团有限公司与公司股东成都鼎立资产管理集团有限公司及成都市第三产业实业发展公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 3、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。		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
 适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	55,212,144	1.48	1,392,600	0.04	58,480,756	1.58	205,700	0.01
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	37,847,963	1.02	208,900	0.01	39,162,121	1.05	0	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	14,204,000	0.38	4,223,800	0.11	30,774,100	0.83	1,051,200	0.03

备注：公司于 2024 年 4 月完成股份回购并注销，注销公司股份 11,799,800 股，公司总股本由 3,724,359,310 股减少为 3,712,559,510 股。因此，“期初普通账户、信用账户持股”以及“期

初转融通出借股份且尚未归还”的比例数值按注销前总股本 3,724,359,310 股计算；“期末普通账户、信用账户持股”以及“期末转融通出借股份且尚未归还”的比例数值按注销后总股本 3,712,559,510 股计算。

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份 可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	
1	成都产业资本控 股集团有限公司	364,619,975	2025-5-12	364,619,975	自上市之日起满 36 个月
2	成都交子金融控 股集团有限公司	148,382,563	2025-5-12	148,382,563	自上市之日起满 36 个月
上述股东关联关系或一 致行动的说明		成都交子金融控股集团有限公司与成都鼎立资产管理有限 公司、成都鼎立三实企业管理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。其中，成都交子金融控股集 团有限公司持有 197,182,660 股，成都鼎立资产管理有限公司持有 11,828,096 股，成都鼎立三实企业管理有限公司持有 1,000,000 股；合计持股数量为 210,010,756 股，合计持股比例为 5.66%。			

(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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	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 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	不适用	2024-8-26	8.00	3.65	按年付息到期还本	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	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 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	22 国金 01	194002	2022-3-4	2022-3-4	不适用	2025-3-4	10.00	3.19	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司, 华安证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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	22 国	138566	2022-11-14	2022-11-14	不适用	2025-11-14	10.00	2.85	按年付	上海证	东吴	东吴证	面向专业投	竞价、报	否

司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	金 G1								息到期还本	券交易所	证券股份有限公司	券股份有限公司	资者发行	价、询价和协议交易方式	
国金证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 国金 01	138813	2023-01-12	2023-01-12	2025 年 1 月 12 日	2026-01-12	10.00	3.37	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 国金 02	115192	2023-4-10	2023-4-10	不适用	2025-4-10	15.00	3.10	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	23 国金 04	115414	2023-5-26	2023-5-26	不适用	2026-5-26	10.00	3.08	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	23 国金 05	115450	2023-6-9	2023-6-9	不适用	2026-6-9	10.00	3.05	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)	23 国金 06	115630	2023-7-14	2023-7-14	不适用	2026-7-14	10.00	2.98	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)	23 国金 07	115952	2023-10-19	2023-10-19	不适用	2026-10-19	10.00	3.00	按年付息到期还本	上海证券交易所	东吴证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易方	否

国金证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	24 国金 01	240564	2024-01-29	2024-01-29	不适用	2027-01-29	15.00	2.83	按年付息到期还本	上海证券交易所	国金证券股份有限公司, 华金证券股份有限公司	东吴证券股份有限公司	面向专业投资者发行	式 竞价、报价、询价和协议交易方式	否
国金证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	24 国金 02	240858	2024-4-12	2024-4-12	不适用	2027-4-12	10.00	2.52	按年付息到期还本	上海证券交易所	国金证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	24 国金 03	241086	2024-6-6	2024-6-6	不适用	2024-6-6	10.00	2.28	按年付息到期还本	上海证券交易所	国金证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司	东吴证券股份有限公司	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

2. 公司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变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

5. 报告期内债券付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
21 国金 02	报告期内，已按期足额兑付本金利息并摘牌。
22 国金 01	报告期内，已按期足额兑付年度利息。
23 国金 01	报告期内，已按期足额兑付年度利息。
23 国金 02	报告期内，已按期足额兑付年度利息。
23 国金 04	报告期内，已按期足额兑付年度利息。
23 国金 05	报告期内，已按期足额兑付年度利息。

6. 报告期末募集资金使用情况

债券名称	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集说明书约定的募集资金用途	募集资金实际用途	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
21 国金 C1	8.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充营运资金和偿还到期债务	补充营运资金和偿还到期债务	不适用	是
22 国金 01	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	偿还到期公司债券	偿还到期公司债券	不适用	是
22 国金 G1	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	偿还到期公司债券	偿还到期公司债券	不适用	是
23 国金 01	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是
23 国金 02	15.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是

			账户运作正常				
23 国金 04	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是
23 国金 05	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是
23 国金 06	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是
23 国金 07	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	补充流动资金	补充流动资金	不适用	是
24 国金 01	15.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	偿还到期公司债券	偿还到期公司债券	不适用	是
24 国金 02	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	偿还或置换公司到期债务	偿还或置换公司到期债务	不适用	是
24 国金 03	10.00	0	有募集资金专项账户，并与受托管理人、监管银行签署募集资金三方监管协议，报告期内募集资金专用账户运作正常	置换到期公司债券本金	置换到期公司债券本金	不适用	是

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

□适用 √不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

1、 负债情况**(1). 有息债务及其变动情况****1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末,公司(非公司合并范围口径)有息债务余额分别为 523.30 亿元和 498.08 亿元,报告期内有息债务余额同比变动-4.82%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券		44.24	71.62	95.00	210.86	42.33
银行贷款					-	0.00
非银行金融机构贷款					-	0.00
其他有息债务		267.20	20.02	-	287.22	57.67
合计		311.44	91.64	95.00	498.08	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中,公司债券余额 129.56 亿元,企业债券余额 0 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0 亿元,证券公司短期融资券余额 81.30 亿元。且共有 50.90 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末,公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 527.25 亿元和 502.15 亿元,报告期内有息债务余额同比变动-4.76%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券		44.24	71.62	95.00	210.86	41.99
银行贷款		1.73			1.73	0.34
非银行金融机构贷款					-	0.00
其他有息债务		269.54	20.02	-	289.56	57.66
合计		315.51	91.64	95.00	502.15	100.00

报告期末,公司合并口径存续的公司信用类债券中,公司债券余额 129.56 亿元,企业债券余额 0 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0 亿元,证券公司短期融资券余额 81.30 亿元。且共有 50.90 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末,公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

□适用 √不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

(五) 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

(六) 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	1.91	1.76	8.52	
速动比率	1.91	1.76	8.52	
资产负债率 (%)	63.75	64.52	减少 0.77 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	450,407,711.15	825,873,449.75	-45.46	经营业绩较上年 同期降低所致
EBITDA 全部债务比	0.02	0.04	-50.00	经营业绩较上年 同期降低所致
利息保障倍数	1.87	2.83	-33.92	经营业绩较上年 同期降低所致
现金利息保障倍数	13.38	-2.06	-	
EBITDA 利息保障倍数	2.10	3.05	-31.15	经营业绩较上年 同期降低所致
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金	1	25,527,423,550.53	25,060,869,851.37
其中：客户资金存款		19,122,697,345.07	19,862,546,707.18
结算备付金	2	5,053,141,468.24	4,604,608,690.22
其中：客户备付金		3,967,996,448.36	3,458,849,166.91
拆出资金			
融出资金	3	23,174,599,481.53	24,759,037,755.80
衍生金融资产	4	96,585,407.29	22,479,071.47
存出保证金	5	2,710,703,808.20	2,510,668,293.93
应收款项	6	714,031,442.67	879,256,885.04
合同资产			
买入返售金融资产	7	10,241,012,686.81	13,562,104,663.01
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	8	39,903,702,203.30	37,546,177,211.83
债权投资			
其他债权投资	9	5,321,927,554.82	5,754,487,979.88
其他权益工具投资	10	222,898,734.51	184,565,379.24
长期股权投资	11	371,147,261.25	519,782,927.98
投资性房地产			
固定资产	12	104,082,858.09	107,339,080.66
在建工程			
使用权资产	13	304,402,415.63	341,364,163.71
无形资产	14	158,640,982.29	154,845,246.31
其中：数据资源			
商誉	15	11,632,798.02	11,632,798.02
递延所得税资产	16	743,219,493.36	795,565,542.73
其他资产	17	268,320,845.04	217,619,497.73
资产总计		114,927,472,991.58	117,032,405,038.93
负债：			
短期借款	22	173,526,099.52	235,851,870.25
应付短期融资款	23	10,657,860,897.07	16,890,817,494.04
拆入资金	24	5,217,948,717.69	4,623,230,011.17
交易性金融负债	25	2,285,222,917.98	1,489,545,418.51

衍生金融负债	4	15,117,902.00	9,927,399.28
卖出回购金融资产款	26	21,106,014,604.24	19,879,549,817.47
代理买卖证券款	27	24,828,197,850.40	24,604,184,074.11
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28	2,151,917,722.95	3,012,542,093.76
应交税费	29	62,809,158.49	208,345,929.35
应付款项	30	1,500,648,715.73	1,496,633,522.55
合同负债	31	3,297,174.50	1,972,133.08
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	32	13,059,598,697.13	11,095,433,156.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	33	307,657,408.78	342,592,812.98
递延所得税负债	16	160,465,632.19	155,741,581.03
其他负债	34	738,250,166.60	189,497,152.77
负债合计		82,268,533,665.27	84,235,864,466.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35	3,712,559,510.00	3,724,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36	12,836,982,843.27	12,925,182,649.45
减：库存股	37	202,097,013.57	167,565,594.62
其他综合收益	38	34,691,750.87	-25,256,928.31
盈余公积	39	1,770,617,306.55	1,770,617,306.55
一般风险准备	40	3,677,651,402.95	3,672,799,178.37
未分配利润	41	10,599,337,725.25	10,665,977,503.07
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		32,429,743,525.32	32,566,113,424.51
少数股东权益		229,195,800.99	230,427,147.50
所有者权益（或股东权益） 合计		32,658,939,326.31	32,796,540,572.01
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		114,927,472,991.58	117,032,405,038.93

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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金		21,801,609,048.33	21,129,744,861.81
其中：客户资金存款		16,092,762,613.70	16,917,750,889.06

结算备付金		4,630,346,909.69	4,507,901,205.21
其中：客户备付金		3,553,887,514.94	3,366,982,023.34
拆出资金			
融出资金		22,890,672,549.83	24,473,723,353.45
衍生金融资产		96,585,407.29	22,479,071.47
存出保证金		732,574,063.28	618,536,584.02
应收款项		688,696,206.56	800,711,743.49
合同资产			
买入返售金融资产		6,716,017,890.07	9,658,465,360.72
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		38,065,261,333.00	36,523,467,016.78
债权投资			
其他债权投资		5,321,927,554.82	5,754,487,979.88
其他权益工具投资			
长期股权投资	1	4,975,938,652.30	4,975,938,652.30
投资性房地产			
固定资产		91,509,463.75	95,443,491.24
在建工程			
使用权资产		247,904,955.70	280,626,482.30
无形资产		118,239,243.93	111,717,380.60
其中：数据资源			
递延所得税资产		680,191,942.76	743,163,639.76
其他资产		219,892,786.82	174,839,579.97
资产总计		107,277,368,008.13	109,871,246,403.00
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		10,657,860,897.07	16,890,817,494.04
拆入资金		5,217,948,717.69	4,623,230,011.17
交易性金融负债		1,962,219,133.93	1,150,196,939.73
衍生金融负债		15,117,902.00	9,927,399.28
卖出回购金融资产款		20,872,216,532.23	19,721,218,983.13
代理买卖证券款		19,540,562,099.30	20,061,532,519.98
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2	1,987,746,495.27	2,741,066,913.10
应交税费		31,896,378.97	162,245,395.69
应付款项		1,271,665,063.82	1,243,472,380.39
合同负债		2,732,259.69	1,387,641.51
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		13,059,598,697.13	11,095,433,156.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		249,930,779.88	281,517,872.57
递延所得税负债		92,701,044.16	80,607,300.51
其他负债		661,964,656.28	120,951,373.51
负债合计		75,624,160,657.42	78,183,605,381.18

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,712,559,510.00	3,724,359,310.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,819,485,284.04	12,907,685,090.22
减：库存股		202,097,013.57	167,565,594.62
其他综合收益		36,781,963.52	9,278,081.49
盈余公积		1,768,126,455.21	1,768,126,455.21
一般风险准备		3,517,477,130.89	3,517,407,703.33
未分配利润		10,000,874,020.62	9,928,349,976.19
所有者权益（或股东权益）合计		31,653,207,350.71	31,687,641,021.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		107,277,368,008.13	109,871,246,403.00

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		2,676,403,946.98	3,326,799,678.34
利息净收入	42	581,820,515.06	632,720,102.63
其中：利息收入		1,212,899,285.35	1,259,009,639.23
利息支出		631,078,770.29	626,289,536.60
手续费及佣金净收入	43	1,544,690,245.23	1,644,217,103.26
其中：经纪业务手续费净收入		771,167,695.91	812,161,160.78
投资银行业务手续费净收入		461,705,700.53	548,506,621.72
资产管理业务手续费净收入		42,456,022.00	47,010,007.07
投资收益（损失以“-”号填列）	44	376,493,655.32	644,019,492.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-148,635,666.73	5,559,248.43
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	7,836,615.17	66,162,536.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	46	166,620,051.26	339,742,918.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,020,431.11	-1,443,587.04
其他业务收入	47	20,977.14	620,518.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48	-57,681.09	760,593.08
二、营业总支出		2,146,720,869.80	2,232,200,317.18
税金及附加	49	15,530,296.95	17,319,348.19
业务及管理费	50	2,099,382,483.65	2,243,459,891.78
信用减值损失	51	31,808,089.20	-28,578,922.79
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）		529,683,077.18	1,094,599,361.16
加：营业外收入	52	999,846.78	997,206.07

减：营业外支出	53	2,892,173.44	1,994,616.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		527,790,750.52	1,093,601,950.36
减：所得税费用	54	65,145,599.15	210,792,375.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		462,645,151.37	882,809,575.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		462,645,151.37	882,809,575.30
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）		454,876,497.88	874,471,382.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,768,653.49	8,338,192.51
六、其他综合收益的税后净额	38	59,948,679.18	51,931,937.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,948,679.18	51,931,937.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		28,750,016.45	14,979,663.40
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		31,198,662.73	36,952,273.68
2. 其他债权投资公允价值变动		27,567,913.42	18,663,191.59
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		-64,031.39	-226,996.92
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		3,694,780.70	18,516,079.01
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		522,593,830.55	934,741,512.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		514,825,177.06	926,403,319.87
归属于少数股东的综合收益总额		7,768,653.49	8,338,192.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	59	0.123	0.235
（二）稀释每股收益（元/股）	59	0.123	0.235

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		2,396,932,450.03	2,870,495,834.38
利息净收入	3	450,119,683.76	484,025,841.35
其中：利息收入		1,068,621,495.53	1,103,477,153.85
利息支出		618,501,811.77	619,451,312.50
手续费及佣金净收入	4	1,214,847,910.62	1,375,878,596.89
其中：经纪业务手续费净收入		707,691,322.08	747,236,771.10
投资银行业务手续费净收入		459,769,540.25	542,884,815.97
资产管理业务手续费净收入			22,820,918.41
投资收益（损失以“-”号填列）	5	535,705,565.44	663,132,557.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		7,324,790.18	63,525,348.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	189,056,407.36	281,390,848.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		143,724.20	1,175,534.91
其他业务收入		20,977.14	620,518.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-286,608.67	746,587.85
二、营业总支出		1,754,278,052.54	1,936,515,719.98
税金及附加		13,437,343.85	15,437,370.76
业务及管理费	7	1,742,696,578.64	1,946,059,213.30
信用减值损失		-1,855,869.95	-24,980,864.08
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）		642,654,397.49	933,980,114.40
加：营业外收入		386,388.87	212,547.41
减：营业外支出		1,979,802.02	1,930,717.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		641,060,984.34	932,261,944.28
减：所得税费用		51,803,461.23	172,453,757.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		589,257,523.11	759,808,187.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		589,257,523.11	759,808,187.27
（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		27,503,882.03	18,436,194.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		27,503,882.03	18,436,194.67
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		27,567,913.42	18,663,191.59
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		-64,031.39	-226,996.92
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		616,761,405.14	778,244,381.94

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,135,594,605.67	3,224,303,271.33
拆入资金净增加额		601,981,600.00	2,936,787,900.00
回购业务资金净增加额		4,576,580,242.53	337,344,168.92
融出资金净减少额		1,519,729,856.06	
代理买卖证券收到的现金净额		147,329,919.17	878,041,905.01
收到其他与经营活动有关的现金	55	1,081,482,615.88	1,314,243,669.33
经营活动现金流入小计		11,062,698,839.31	8,690,720,914.59
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,365,738,427.49	816,207,460.09
支付利息、手续费及佣金的现金		535,071,233.15	533,349,281.11
融出资金净增加额			2,992,855,356.53
支付给职工及为职工支付的现金		2,426,797,383.66	2,223,213,783.77
支付的各项税费		393,375,035.78	649,347,831.38
支付其他与经营活动有关的现金	55	957,163,479.39	2,551,338,944.84
经营活动现金流出小计		5,678,145,559.47	9,766,312,657.72
经营活动产生的现金流量净额		5,384,553,279.84	-1,075,591,743.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,235,837,785.41	856,960,397.30
取得投资收益收到的现金		64,077,444.84	91,358,600.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		483,000.17	657,101.68
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		1,300,398,230.42	948,976,099.26
投资支付的现金		758,022,179.30	286,748,577.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,805,724.80	52,491,371.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		833,827,904.10	339,239,949.46
投资活动产生的现金流量净额		466,570,326.32	609,736,149.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收			

到的现金			
取得借款收到的现金		227,332,300.00	211,536,000.00
发行债券收到的现金		6,708,082,389.88	17,388,232,452.88
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,935,414,689.88	17,599,768,452.88
偿还债务支付的现金		11,244,701,200.00	12,867,111,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,978,683.55	486,261,407.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	55	206,556,601.15	76,393,159.23
筹资活动现金流出小计		11,864,236,484.70	13,429,766,466.68
筹资活动产生的现金流量净额		-4,928,821,794.82	4,170,001,986.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		409,304.62	13,902,506.20
五、现金及现金等价物净增加额		922,711,115.96	3,718,048,899.07
加：期初现金及现金等价物余额		29,358,445,312.45	27,031,387,759.44
六、期末现金及现金等价物余额		30,281,156,428.41	30,749,436,658.51

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,590,727,151.50	2,839,798,130.52
拆入资金净增加额		601,981,600.00	2,936,787,900.00
回购业务资金净增加额		4,123,385,420.22	196,744,137.00
融出资金净减少额		1,551,548,679.67	
代理买卖证券收到的现金净额			822,559,511.15
收到其他与经营活动有关的现金		986,072,032.88	1,184,443,674.47
经营活动现金流入小计		9,853,714,884.27	7,980,333,353.14
为交易目的而持有的金融资产净增加额		509,180,526.30	66,975,329.48
支付利息、手续费及佣金的现金		490,749,423.99	532,987,739.86
融出资金净增加额			2,883,277,505.63
代理买卖证券支付的现金净额		520,883,978.79	
支付给职工及为职工支付的现金		2,069,167,235.40	2,044,577,905.24
支付的各项税费		239,397,427.35	567,553,042.13
支付其他与经营活动有关的现金		846,543,212.43	2,339,868,635.87
经营活动现金流出小计		4,675,921,804.26	8,435,240,158.21
经营活动产生的现金流量净额		5,177,793,080.01	-454,906,805.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,226,883,619.34	856,960,397.30
取得投资收益收到的现金		75,077,444.84	89,849,033.22
处置固定资产、无形资产和其他长期		99,092.59	652,449.62

资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,302,060,156.77	947,461,880.14
投资支付的现金		758,022,179.30	401,748,577.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,593,581.98	43,803,535.03
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		824,615,761.28	445,552,112.92
投资活动产生的现金流量净额		477,444,395.49	501,909,767.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		6,708,082,389.88	17,388,232,452.88
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,708,082,389.88	17,388,232,452.88
偿还债务支付的现金		10,953,730,000.00	12,672,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,801,881.82	480,557,015.37
支付其他与筹资活动有关的现金		191,944,802.82	64,821,878.63
筹资活动现金流出小计		11,544,476,684.64	13,218,038,894.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,836,394,294.76	4,170,193,558.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		143,724.20	1,175,534.91
五、现金及现金等价物净增加额		818,986,904.94	4,218,372,055.94
加：期初现金及现金等价物余额		25,602,458,138.87	22,750,099,267.15
六、期末现金及现金等价物余额		26,421,445,043.81	26,968,471,323.09

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	3,724,359,310.00				12,925,182,649.45	167,565,594.62	-25,256,928.31	1,770,617,306.55	3,672,799,178.37	10,665,977,503.07	230,427,147.50	32,796,540,572.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,724,359,310.00				12,925,182,649.45	167,565,594.62	-25,256,928.31	1,770,617,306.55	3,672,799,178.37	10,665,977,503.07	230,427,147.50	32,796,540,572.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95	59,948,679.18		4,852,224.58	-66,639,777.82	-1,231,346.51	-137,601,245.70
（一）综合收益总额							59,948,679.18			454,876,497.88	7,768,653.49	522,593,830.55
（二）所有者投入和减少资本	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95						-134,531,025.13
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	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95						-134,531,025.13
（三）利润分配									4,852,224.58	-521,516,275.70	-9,000,000.00	-525,664,051.12
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									9,429,823.91	-9,429,823.91		
3. 对所有者（或股东）的分配										-516,664,051.12	-9,000,000.00	-525,664,051.12
4. 其他									-4,577,599.33	4,577,599.33		
（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	3,712,559,510.00				12,836,982,843.27	202,097,013.57	34,691,750.87	1,770,617,306.55	3,677,651,402.95	10,599,337,725.25	229,195,800.99	32,658,939,326.31

项目	2023 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	3,724,359,310.00				12,925,182,649.45		-60,460,431.39	1,618,926,867.66	3,331,308,925.39	9,589,693,810.27	203,361,357.24	31,332,372,488.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,724,359,310.00				12,925,182,649.45		-60,460,431.39	1,618,926,867.66	3,331,308,925.39	9,589,693,810.27	203,361,357.24	31,332,372,488.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							51,931,937.08		7,425,387.01	718,071,623.38	8,338,192.51	785,767,139.98
(一)综合收益总额							51,931,937.08			874,471,382.79	8,338,192.51	934,741,512.38
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									7,425,387.01	-156,399,759.41		-148,974,372.40
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									7,425,387.01	-7,425,387.01		
3.对所有者(或股东)的分配										-148,974,372.40		-148,974,372.40
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	3,724,359,310.00				12,925,182,649.45		-8,528,494.31	1,618,926,867.66	3,338,734,312.40	10,307,765,433.65	211,699,549.75	32,118,139,628.60

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	3,724,359,310.00				12,907,685,090.22	167,565,594.62	9,278,081.49	1,768,126,455.21	3,517,407,703.33	9,928,349,976.19	31,687,641,021.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,724,359,310.00				12,907,685,090.22	167,565,594.62	9,278,081.49	1,768,126,455.21	3,517,407,703.33	9,928,349,976.19	31,687,641,021.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95	27,503,882.03		69,427.56	72,524,044.43	-34,433,671.11
（一）综合收益总额							27,503,882.03			589,257,523.11	616,761,405.14
（二）所有者投入和减少资本	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95					-134,531,025.13
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	-11,799,800.00				-88,199,806.18	34,531,418.95					-134,531,025.13
（三）利润分配									69,427.56	-516,733,478.68	-516,664,051.12
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									69,427.56	-69,427.56	
3. 对所有者（或股东）的分配										-516,664,051.12	-516,664,051.12
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	3,712,559,510.00				12,819,485,284.04	202,097,013.57	36,781,963.52	1,768,126,455.21	3,517,477,130.89	10,000,874,020.62	31,653,207,350.71

项目	2023 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	3,724,359,310.00				12,907,685,090.22		-4,637,747.05	1,616,436,016.32	3,213,864,601.29	9,015,653,500.67	30,473,360,771.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,724,359,310.00				12,907,685,090.22		-4,637,747.05	1,616,436,016.32	3,213,864,601.29	9,015,653,500.67	30,473,360,771.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,436,194.67		83,070.45	610,750,744.42	629,270,009.54
（一）综合收益总额							18,436,194.67			759,808,187.27	778,244,381.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									83,070.45	-149,057,442.85	-148,974,372.40
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									83,070.45	-83,070.45	
3. 对所有者（或股东）的分配										-148,974,372.40	-148,974,372.40
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	3,724,359,310.00				12,907,685,090.22		13,798,447.62	1,616,436,016.32	3,213,947,671.74	9,626,404,245.09	31,102,630,780.99

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吸收合并国金证券有限责任公司后更名而成。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本 3,712,559,510.00 元，股份总数 3,712,559,510 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。

本公司及子公司主要经营活动为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管；上市证券公司做市交易；为期货公司提供中间介绍业务；资产管理业务，基金管理业务；商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询；股权投资、投资管理、投资咨询及监管机构批准的其他业务。

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

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、26. 收入”、“五、33. 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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占本公司资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业支出总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

5. 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。

6. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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。

7. 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。

8. 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。

9. 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十六、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。

10. 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、9. 金融工具”。

11. 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、9. 金融工具”。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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√适用 不适用

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。

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%

16. 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。

17. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√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，包括软件、交易席位费、特许经营权等，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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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、9. 金融工具”。

22. 合同负债

√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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 租赁

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

√适用 □不适用

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。

① 使用权资产

除上述采用简化处理的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。

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

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。

② 租赁负债

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。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。

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

(4) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

31. 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。

32. 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。

33. 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。

34. 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

本报告期无会计政策变更。

(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。

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	13%，6%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%，5%，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 (%)
设立于中国香港特别行政区的子公司	16.5
其他主体	25

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 2024 年 1 月 1 日余额，期末余额指 2024 年 6 月 30 日余额，本期金额指 2024 年 1 月 1 日—2024 年 6 月 30 日发生额，上期金额指 2023 年 1 月 1 日—2023 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。

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：	/	/	33,240.22	/	/	11,245.20
人民币	/	/	26,831.56	/	/	5,652.55
港元	7,021.80	0.91268	6,408.66	6,171.40	0.90622	5,592.65
银行存款：	/	/	25,517,390,310.31	/	/	25,049,358,606.17
其中：自有资金	/	/	6,394,692,965.24	/	/	5,186,811,898.99
人民币	/	/	6,302,582,343.86	/	/	5,049,724,719.78
美元	5,510,579.17	7.1268	39,272,795.63	4,641,113.03	7.0827	32,871,611.25
港元	57,859,234.68	0.91268	52,806,966.30	114,972,041.27	0.90622	104,189,963.24
新加坡币	5,845.70	5.2790	30,859.45	4,761.72	5.3772	25,604.72
客户资金	/	/	19,122,697,345.07	/	/	19,862,546,707.18
人民币	/	/	18,340,076,898.04	/	/	19,506,647,152.41
美元	60,052,940.64	7.1268	427,986,192.55	7,545,856.26	7.0827	53,445,036.17
港元	388,563,630.71	0.91268	354,634,254.48	332,652,250.84	0.90622	301,456,122.75
新加坡币				185,672.07	5.3772	998,395.85
其他货币资金：	/	/	10,000,000.00	/	/	11,500,000.00
人民币	/	/	10,000,000.00	/	/	11,500,000.00
合计	/	/	25,527,423,550.53	/	/	25,060,869,851.37

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	/	/	321,164,255.10	/	/	301,988,299.87
人民币	/	/	321,164,255.10	/	/	301,988,299.87
客户信用资金	/	/	2,861,207,366.42	/	/	3,137,019,103.17
人民币	/	/	2,670,450,061.17	/	/	2,921,805,993.52

港元	209,007,872.69	0.91268	190,757,305.25	237,484,396.34	0.90622	215,213,109.65
合计	/	/	3,182,371,621.52	/	/	3,439,007,403.04

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 2024 年 6 月 30 日，货币资金受限金额为人民币 270,072,980.11 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：	/	/	1,085,145,019.88	/	/	1,145,759,523.31
人民币	/	/	1,077,211,959.93	/	/	1,141,757,213.12
美元	1,113,130.71	7.1268	7,933,059.95	565,082.55	7.0827	4,002,310.19
客户普通备付金：	/	/	3,512,339,814.81	/	/	3,003,277,132.23
人民币	/	/	3,389,799,009.03	/	/	2,974,327,656.03
美元	1,867,711.47	7.1268	13,310,806.10	1,009,446.83	7.0827	7,149,609.06
港元	119,680,501.03	0.91268	109,229,999.68	24,055,822.13	0.90622	21,799,867.14
客户信用备付金：	/	/	455,656,633.55	/	/	455,572,034.68
人民币	/	/	455,656,633.55	/	/	455,572,034.68
合计	/	/	5,053,141,468.24	/	/	4,604,608,690.22

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	22,934,578,325.09	24,505,715,311.45
其中：个人	21,897,020,284.28	23,448,947,359.40
机构	1,037,558,040.81	1,056,767,952.05
减：减值准备	43,905,775.26	31,991,958.00
账面价值小计	22,890,672,549.83	24,473,723,353.45
境外	339,299,868.65	307,108,118.78
其中：个人	79,770,135.70	112,407,725.23
机构	259,529,732.95	194,700,393.55
减：减值准备	55,372,936.95	21,793,716.43
账面价值小计	283,926,931.70	285,314,402.35
账面价值合计	23,174,599,481.53	24,759,037,755.80

截至 2024 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	1,766,912,600.42	1,281,245,844.69
债券	324,109,908.90	234,318,038.65
股票	50,268,439,212.50	56,024,414,342.51
基金	3,531,199,243.47	3,662,537,408.18
其他	2,711,392.99	5,090,864.58
合计	55,893,372,358.28	61,207,606,498.61

融出资金的说明：

√适用 □不适用

截至 2024 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)				43,900,772,990.00	0.00					49,368,238,675.58	0.00	
国债期货 [注]				21,690,772,990.00	0.00					33,268,238,675.58	0.00	
利率互换 [注]				22,210,000,000.00	0.00					16,100,000,000.00	0.00	
权益衍生工具(按类别列示)				6,061,034,560.98	96,585,407.29	14,667,402.00				5,245,820,393.15	22,479,071.47	9,038,799.28
股指期货 [注]				1,758,324,200.00	0.00					2,176,245,900.00	0.00	
权益互换				699,428,099.71	5,083,849.72					657,526,193.01		3,101,492.28
个股期权				174,013,720.00		1,403,762.00				328,329,700.00		5,428,047.00
股指期权				432,502,011.88		13,263,640.00				73,273,092.36		509,260.00
场外期权				2,996,766,529.39	91,501,557.57					2,010,445,507.78	22,479,071.47	

信用衍生工具(按类别列示)			30,000,000.00		450,500.00			30,000,000.00		888,600.00
信用保护合约			30,000,000.00		450,500.00			30,000,000.00		888,600.00
其他衍生工具(按类别列示)			196,248,510.00	0.00				89,736,315.00	0.00	
商品期货 [注]			78,614,710.00	0.00				49,708,735.00	0.00	
黄金期货 [注]			117,633,800.00	0.00				40,027,580.00	0.00	
合计			50,188,056,060.98	96,585,407.29	15,117,902.00			54,733,795,383.73	22,479,071.47	9,927,399.28

衍生金融工具的说明：

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）之间接抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融工具浮亏与衍生品暂付款的金额均为人民币 18,631,783.90 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	/	/	2,433,810,634.16	/	/	2,339,957,823.36
其中：人民币	/	/	2,419,359,147.81	/	/	2,332,708,607.89
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	288,253.75	7.0827	2,041,614.84
港元	13,725,785.98	0.91268	12,527,250.35	5,746,508.17	0.90622	5,207,600.63
信用保证金	/	/	29,917,656.58	/	/	25,153,808.68
其中：人民币	/	/	29,917,656.58	/	/	25,153,808.68
履约保证金	/	/	246,975,517.46	/	/	145,556,661.89
其中：人民币	/	/	246,975,517.46	/	/	145,556,661.89
合计	/	/	2,710,703,808.20	/	/	2,510,668,293.93

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	50,842,592.21	52,108,795.18
应收手续费及佣金	71,201,042.52	100,049,489.81

场外衍生品预付款	605,035,539.34	752,435,539.34
其他	18,033.97	1,142,954.57
合计	727,097,208.04	905,736,778.90
减：坏账准备(按简化模型计提)	13,065,765.37	26,479,893.86
应收款项账面价值	714,031,442.67	879,256,885.04

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无股票质押式回购业务融出资金重分类至应收款项情况。

(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	464,993,568.70	63.95	858,985,667.07	94.84
1-2 年	260,923,639.34	35.89	5,529,218.33	0.61
2-3 年	1,180,000.00	0.16	21,439,359.71	2.37
3-4 年			19,782,533.79	2.18
合计	727,097,208.04	100.00	905,736,778.90	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								
单项小计								
组合计提坏账准备：								
按信用风险特征组合计提	727,097,208.04	100.00	13,065,765.37	1.80	905,736,778.90	100.00	26,479,893.86	2.92
组合小计	727,097,208.04	100.00	13,065,765.37	1.80	905,736,778.90	100.00	26,479,893.86	2.92
合计	727,097,208.04	100.00	13,065,765.37	1.80	905,736,778.90	100.00	26,479,893.86	2.92

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	54,410.52	52,287.45
股票质押式回购	7,608,851,177.01	9,144,536,966.05
债券质押式回购	2,684,900,000.00	4,474,600,000.00
减：减值准备	52,792,900.72	57,084,590.49
账面价值合计	10,241,012,686.81	13,562,104,663.01

(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	7,608,905,587.53	9,144,589,253.50
债券	2,684,900,000.00	4,474,600,000.00
减：减值准备	52,792,900.72	57,084,590.49
买入返售金融资产账面价值	10,241,012,686.81	13,562,104,663.01

(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	22,749,543,584.48	29,242,592,965.75
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	6,466,800.00	5,553,800.00
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	95,575,617.24	5,473,033.86
一个月至三个月内	829,128,069.70	240,359,500.00
三个月至一年内	1,393,860,586.15	2,651,289,095.94
一年以上	5,290,341,314.44	6,247,467,623.70
合计	7,608,905,587.53	9,144,589,253.50

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	95,575,617.24	5,473,033.86
一个月至三个月内	829,073,659.18	240,359,500.00
三个月至一年内	1,393,860,586.15	2,651,236,808.49
一年以上	5,290,341,314.44	6,247,467,623.70
合计	7,608,851,177.01	9,144,536,966.05

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	7,249,753,259.63	358,634,050.15	463,867.23	7,608,851,177.01
减值准备	38,197,552.61	14,131,194.15	463,867.23	52,792,613.99
担保物金额	19,333,536,987.68	717,334,800.00	6,466,800.00	20,057,338,587.68
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	9,144,073,098.82		463,867.23	9,144,536,966.05
减值准备	56,620,399.44		463,867.23	57,084,266.67
担保物金额	24,736,950,537.35		6,191,800.00	24,743,142,337.35

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股票质押式回购业务融出资金在买入返售金融资产科目核算，

不存在重分类的情况。

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	27,417,857,634.34		27,417,857,634.34	26,925,389,806.26		26,925,389,806.26
公募基金	4,418,347,596.16		4,418,347,596.16	4,462,917,126.33		4,462,917,126.33
股票	1,581,935,641.36		1,581,935,641.36	1,738,676,097.21		1,738,676,097.21
银行理财产品	499,164,208.89		499,164,208.89	498,206,363.00		498,206,363.00
券商资管产品	928,138,858.48		928,138,858.48	1,051,846,151.42		1,051,846,151.42
信托计划	6,208,210.90		6,208,210.90	7,922,457.24		7,922,457.24
永续债	1,338,058,835.05		1,338,058,835.05	1,329,050,662.63		1,329,050,662.63
其他	3,713,991,218.12		3,713,991,218.12	3,426,834,342.14		3,426,834,342.14
合计	39,903,702,203.30		39,903,702,203.30	39,440,843,006.23		39,440,843,006.23
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	26,493,752,952.46		26,493,752,952.46	26,068,551,618.43		26,068,551,618.43
公募基金	2,484,220,769.41		2,484,220,769.41	2,530,151,004.94		2,530,151,004.94

股票	2,254,250,434.17		2,254,250,434.17	2,369,476,728.44		2,369,476,728.44
银行理财 理财产品	264,875,502.74		264,875,502.74	264,106,825.77		264,106,825.77
券商资 管产品	897,345,107.13		897,345,107.13	1,039,059,245.55		1,039,059,245.55
信托 计划	36,657,288.71		36,657,288.71	35,642,457.68		35,642,457.68
永续债	1,385,056,870.02		1,385,056,870.02	1,388,934,862.63		1,388,934,862.63
其他	3,730,018,287.19		3,730,018,287.19	3,479,414,565.72		3,479,414,565.72
合计	37,546,177,211.83		37,546,177,211.83	37,175,337,309.16		37,175,337,309.16

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]
永兴股份限售股	20,062.46	2024-07-18
北自科技限售股	1,917.57	2024-07-30
西典新能限售股	2,662.56	2024-07-11
博隆技术限售股	3,528.05	2024-07-10
龙旗科技限售股	10,713.19	2024-09-01
星德胜限售股	3,477.14	2024-09-20
安乃达限售股	1,384.95	2025-01-03
盛景微限售股	1,395.75	2024-07-24
灿芯股份限售股	10,563.35	2024-10-11
中创股份限售股	4,335.31	2024-09-13
成都华微限售股	19,407.07	2024-08-07
平安电工限售股	2,854.80	2024-09-28
腾达科技限售股	1,606.39	2024-07-19
雪祺电气限售股	1,507.97	2024-07-11
广合科技限售股	6,792.95	2024-10-02
协昌科技限售股	18,625,004.40	2024-08-21
宏鑫科技限售股	6,267.79	2024-10-15
中仑新材限售股	15,082.63	2024-12-20
达利凯普限售股	5,783.89	2024-07-01
中瑞股份限售股	6,897.47	2024-10-08
肯特股份限售股	4,980.83	2024-08-28
键邦股份限售股	1,948.15	2025-01-05
浩瀚深度限售股	29,278,972.66	2024-08-18
钜泉科技限售股	30,671,767.32	2024-09-12
九州一轨限售股	13,447,383.86	2025-01-19
合 计	92,156,298.51	

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	16,651,851,392.52
债券	为债券借贷交易设定质押	510,116,332.00
债券	充抵期货保证金	545,638,761.00
永续债	为质押式回购交易设定质押	548,386,242.00
公募基金	已融出证券	36,470,748.41
股票	已融出证券	46,957,043.34
基金公司资管产品	为报价回购设定质押	1,525,104,226.01
合 计		19,864,524,745.28

9、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	4,818,461,387.59	61,338,060.64	42,095,602.65	4,921,895,050.88		4,917,617,471.29	53,117,600.26	11,003,138.69	4,981,738,210.24	
企业债	224,036,149.88	8,653,308.01	6,500,339.86	239,189,797.75	150,591.68	275,469,564.20	8,898,095.11	6,239,959.55	290,607,618.86	152,095.77
公司债	6,985,300.00		-5,647,601.08	1,337,698.92	6,985,300.00	6,985,300.00		-5,647,601.08	1,337,698.92	6,985,300.00
其他	159,393,895.13	1,175,397.27	-1,064,285.13	159,505,007.27	22,670.06	478,372,217.81	8,900,892.80	-6,468,658.75	480,804,451.86	106,541.13
合计	5,208,876,732.60	71,166,765.92	41,884,056.30	5,321,927,554.82	7,158,561.74	5,678,444,553.30	70,916,588.17	5,126,838.41	5,754,487,979.88	7,243,936.90

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	4,820,192,911.20
债券	为债券借贷交易设定质押	25,594,588.00
合计		4,845,787,499.20

10、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
股权投资	184,565,379.24			38,333,355.27			222,898,734.51			84,556,429.69	非交易性权益工具投资
合计	184,565,379.24			38,333,355.27			222,898,734.51			84,556,429.69	/

11、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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											
宁波鼎智金通股权投资中心（有限合伙）	492,698,628.99			-151,131,125.75						341,567,503.24	
国金涌富资产管理有限公司	27,084,298.99			2,495,459.02						29,579,758.01	
小计	519,782,927.98			-148,635,666.73						371,147,261.25	
合计	519,782,927.98			-148,635,666.73						371,147,261.25	

12、 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	45,519,525.58	28,087,273.42	294,352,035.36	374,583,117.18
2. 本期增加金额		3,541,708.28	333,687.67	19,591,149.93	23,466,545.88
(1) 购置		3,510,432.88	329,026.55	19,552,001.37	23,391,460.80
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额		31,275.40	4,661.12	39,148.56	75,085.08
3. 本期减少金额		3,041,711.40	1,677,668.00	16,204,229.82	20,923,609.22
(1) 处置或报废		3,041,711.40	1,677,668.00	16,204,229.82	20,923,609.22
4. 期末余额	6,624,282.82	46,019,522.46	26,743,293.09	297,738,955.47	377,126,053.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,732,553.38	28,419,664.74	21,924,877.26	211,166,941.14	267,244,036.52
2. 本期增加金额	134,129.22	2,335,044.06	665,871.15	22,620,813.84	25,755,858.27
(1) 计提	134,129.22	2,303,948.10	661,210.03	22,589,134.01	25,688,421.36
(2) 外币报表折算差额		31,095.96	4,661.12	31,679.83	67,436.91
3. 本期减少金额		2,686,357.76	1,627,337.87	15,643,003.41	19,956,699.04
(1) 处置或报废		2,686,357.76	1,627,337.87	15,643,003.41	19,956,699.04
4. 期末余额	5,866,682.60	28,068,351.04	20,963,410.54	218,144,751.57	273,043,195.75
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	757,600.22	17,951,171.42	5,779,882.55	79,594,203.90	104,082,858.09
2. 期初账面价值	891,729.44	17,099,860.84	6,162,396.16	83,185,094.22	107,339,080.66

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产，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。

13、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	594,258,759.97	435,519.83	55,036.22	594,749,316.02

2. 本期增加金额	40,063,744.49			40,063,744.49
3. 本期减少金额	45,418,068.62	10,553.50		45,428,622.12
4. 期末余额	588,904,435.84	424,966.33	55,036.22	589,384,438.39
二、累计折旧				
1. 期初余额	253,255,447.77	108,879.96	20,824.58	253,385,152.31
2. 本期增加金额	66,988,228.69	105,775.96	8,924.82	67,102,929.47
(1) 计提	66,845,085.47	105,775.96	8,924.82	66,959,786.25
(2) 外币报表折算差额	143,143.22			143,143.22
3. 本期减少金额	35,506,059.02			35,506,059.02
(1) 处置	35,506,059.02			35,506,059.02
4. 期末余额	284,737,617.44	214,655.92	29,749.40	284,982,022.76
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	304,166,818.40	210,310.41	25,286.82	304,402,415.63
2. 期初账面价值	341,003,312.20	326,639.87	34,211.64	341,364,163.71

14、 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	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	454,756,844.65	24,124,647.44	478,881,492.09
2. 本期增加金额	42,953,800.74	3,230.00	42,957,030.74
(1) 购置	42,953,800.74		42,953,800.74
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算差额		3,230.00	3,230.00
3. 本期减少金额	2,758,603.15		2,758,603.15
(1) 处置	2,758,603.15		2,758,603.15
4. 期末余额	494,952,042.24	24,127,877.44	519,079,919.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	301,980,427.20	22,055,818.58	324,036,245.78
2. 本期增加金额	38,660,931.73	35,500.77	38,696,432.50
(1) 计提	38,660,931.73	35,500.77	38,696,432.50
3. 本期减少金额	2,293,740.89		2,293,740.89
(1) 处置	2,293,740.89		2,293,740.89

4. 期末余额	338,347,618.04	22,091,319.35	360,438,937.39
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	156,604,424.20	2,036,558.09	158,640,982.29
2. 期初账面价值	152,776,417.45	2,068,828.86	154,845,246.31

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2024 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。

15、 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	101,464,358.79		723,289.88			102,187,648.67
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	113,097,562.27		723,289.88			113,820,852.15

(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	101,464,358.79		723,289.88			102,187,648.67
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	101,464,764.25		723,289.88			102,188,054.13

16、 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	172,454,846.32	43,113,711.76	172,951,910.84	43,237,977.82
交易性金融工具公允价值变动	174,260,036.91	43,565,009.24	281,469,950.26	70,367,487.56
衍生金融工具公允价值变动			15,141,560.00	3,785,390.00
其他权益工具投资公允价值变动	84,556,429.69	21,139,107.42	122,889,784.96	30,722,446.24
已计提未发放的职工薪酬等	2,207,016,049.09	551,754,012.26	2,257,051,857.89	564,262,964.47
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
内部交易未实现利润	6,249,277.66	1,562,319.42		
租赁负债	326,263,106.48	81,565,776.70	330,681,996.03	82,670,499.07
其他	667,014.18	110,057.34	662,293.03	109,278.35
合计	2,973,104,757.21	743,219,493.36	3,182,487,349.89	795,565,542.73

(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	185,802,936.21	46,450,734.06	280,940,086.75	70,235,021.69
衍生金融工具公允价值变动	81,015,164.27	20,253,791.07	12,279,378.39	3,069,844.60
其他债权投资公允价值变动	41,884,056.30	10,471,014.07	5,126,838.41	1,281,709.60
使用权资产	303,783,073.91	75,945,768.58	309,510,159.71	77,377,537.33
其他	29,377,297.63	7,344,324.41	15,109,871.23	3,777,467.81
合计	641,862,528.32	160,465,632.19	622,966,334.49	155,741,581.03

(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	28,015,678.43	40,077,855.83
可抵扣亏损	87,792,887.65	53,774,151.05
合计	115,808,566.08	93,852,006.88

(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
----	------	------	----

2024 年	8,391,885.46	8,392,342.04	
2025 年	3,980,744.03	3,980,744.03	
2026 年	8,462,786.84	8,462,786.84	
2027 年	11,264,356.75	11,335,978.46	
2028 年	11,667,945.14	12,061,528.78	
2029 年	3,501,371.29		
其他[注]	40,523,798.14	9,540,770.90	
合计	87,792,887.65	53,774,151.05	

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 2024 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。

17、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	6,681,744.53	5,490,828.93
其他应收款	123,799,382.03	113,233,528.22
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	74,675,690.36	72,185,437.92
应收结算担保金	19,117,823.82	21,489,999.98
其他	44,046,204.30	5,219,702.68
合计	268,320,845.04	217,619,497.73

(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	186,316,538.78	171,536,715.97
减：坏账准备	62,517,156.75	58,303,187.75
其他应收款净值	123,799,382.03	113,233,528.22

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	74,729,304.83	64,374,423.29
员工借备用金	7,724,886.64	44,392.84
押金及保证金	37,832,154.50	36,167,004.98
其他	66,030,192.81	70,950,894.86
合计	186,316,538.78	171,536,715.97

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	104,830,831.31	56.26	93,209,120.19	54.34
1-2 年	22,796,159.50	12.24	20,355,313.58	11.87
2-3 年	10,892,947.11	5.85	7,640,759.74	4.45
3-4 年	6,462,289.20	3.47	6,830,448.17	3.98
4 年以上	41,334,311.66	22.18	43,501,074.29	25.36
合 计	186,316,538.78	100.00	171,536,715.97	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	25,000,000.00	13.42	25,000,000.00	100.00
单项小计	25,000,000.00	13.42	25,000,000.00	100.00
组合计提坏账准备：				
按信用风险特征组合计提	161,316,538.78	86.58	37,517,156.75	23.26
组合小计	161,316,538.78	86.58	37,517,156.75	23.26
合 计	186,316,538.78	100.00	62,517,156.75	33.55
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	25,000,000.00	14.57	25,000,000.00	100.00
单项小计	25,000,000.00	14.57	25,000,000.00	100.00
组合计提坏账准备：				
按信用风险特征组合计提	146,536,715.97	85.43	33,303,187.75	22.73
组合小计	146,536,715.97	85.43	33,303,187.75	22.73

合 计	171,536,715.97	100.00	58,303,187.75	33.99
-----	----------------	--------	---------------	-------

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。

(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	353,624.02	353,624.02	0.00	228,728.79	228,728.79	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	72,185,437.92	15,255,314.96	12,765,062.52		74,675,690.36
合 计	72,185,437.92	15,255,314.96	12,765,062.52		74,675,690.36

(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	19,117,823.82	21,489,999.98
合 计	19,117,823.82	21,489,999.98

18、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	239,872,980.11	239,872,980.11	其他	风险准备金专户存款	227,384,948.66	227,384,948.66	其他	风险准备金专户存款
货币资金	30,200,000.00	30,200,000.00	冻结	冻结保证金等	51,852,166.67	51,852,166.67	冻结	冻结保证金等
交易性金融资产	17,200,237,634.52	17,200,237,634.52	质押	为质押式回购交易设定质押	15,056,538,075.75	15,056,538,075.75	质押	为质押式回购交易设定质押
交易性金融资产	510,116,332.00	510,116,332.00	质押	为债券借贷交易设定质押	681,930,734.00	681,930,734.00	质押	为债券借贷交易设定质押
交易性金融资产	545,638,761.00	545,638,761.00	其他	充抵期货保证金	695,021,867.00	695,021,867.00	其他	充抵期货保证金
交易性金融资产	83,427,791.75	83,427,791.75	其他	已融出证券	77,980,196.48	77,980,196.48	其他	已融出证券
交易性金融资产			其他	转融通融出证券	88,729,409.39	88,729,409.39	其他	转融通融出证券
交易性金融资产			其他	为买断式回购交易转让过户	100,097,900.00	100,097,900.00	其他	为买断式回购交易转让过户
交易性金融资产	1,525,104,226.01	1,525,104,226.01	质押	为报价回购设定质押	1,491,384,031.66	1,491,384,031.66	质押	为报价回购设定质押
其他债权投资	4,820,192,911.20	4,820,192,911.20	质押	为质押式回购交易设定质押	5,425,289,286.00	5,425,289,286.00	质押	为质押式回购交易设定质押
其他债权投资	25,594,588.00	25,594,588.00	质押	为债券借贷交易设定质押	38,901,060.00	38,901,060.00	质押	为债券借贷交易设定质押
合计	24,980,385,224.59	24,980,385,224.59	/	/	23,935,109,675.61	23,935,109,675.61		

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	98,335,914.25	200,574,154.04
—交易性金融资产	83,427,791.75	77,980,196.48
—转融通融入证券	14,908,122.50	122,593,957.56
转融通融入证券总额	31,732,805.00	226,608,107.00

融券业务的说明：

截至 2024 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	53,785,674.43	45,120,111.52				372,926.26	99,278,712.21
应收款项坏账准备	26,479,893.86		13,415,291.29			1,162.80	13,065,765.37
买入返售金融资产减值准备	57,084,590.49	1,902,758.20	6,194,447.97				52,792,900.72
其他债权投资减值准备	7,243,936.90	56,094.51		141,469.67			7,158,561.74
其他应收款坏账准备	58,303,187.75	7,549,466.02	3,335,497.02				62,517,156.75
其他信用减值准备	228,728.79	124,895.23					353,624.02
金融工具及其他项目信用减值准备小计	203,126,012.22	54,753,325.48	22,945,236.28	141,469.67		374,089.06	235,166,720.81
商誉减值准备	101,464,764.25					723,289.88	102,188,054.13
其他资产减值准备小计	101,464,764.25					723,289.88	102,188,054.13
合计	304,590,776.47	54,753,325.48	22,945,236.28	141,469.67		1,097,378.94	337,354,774.94

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			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	19,013,470.74	10,606,856.39	69,658,385.08	99,278,712.21
应收款项坏账准备(简化模型)	/	12,156,784.97	908,980.40	13,065,765.37
买入返售金融资产减值准备	38,197,839.34	14,131,194.15	463,867.23	52,792,900.72

其他债权投资减值准备	173,261.74		6,985,300.00	7,158,561.74
其他应收款坏账准备	/	7,891,252.98	54,625,903.77	62,517,156.75
其他信用减值准备			353,624.02	353,624.02
合计	57,384,571.82	44,786,088.49	132,996,060.50	235,166,720.81
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	20,089,163.80	12,153,858.56	21,542,652.07	53,785,674.43
应收款项坏账准备(简化模型)	/	25,777,986.26	701,907.60	26,479,893.86
买入返售金融资产减值准备	56,620,723.26		463,867.23	57,084,590.49
其他债权投资减值准备	258,636.90		6,985,300.00	7,243,936.90
其他应收款坏账准备	/	4,674,830.02	53,628,357.73	58,303,187.75
其他信用减值准备			228,728.79	228,728.79
合计	76,968,523.96	42,606,674.84	83,550,813.42	203,126,012.22

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	27,399,292.11	
质押借款[注1]	118,727,515.29	145,144,816.78
保证借款[注2]	27,399,292.12	90,707,053.47
合计	173,526,099.52	235,851,870.25

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）有限公司在国金金融控股（香港）有限公司的担保下向银行取得的短期借款。

截至 2024 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	2023/1/10 至 2024/6/27	7 至 365 天	7,439,000,000.00	1.95-6.66	5,295,036,124.15	2,270,933,622.31	5,038,125,013.84	2,527,844,732.62
短期融资券	100.00	2023/2/16 至 2024/6/13	120 至 365 天	12,500,000,000.00	2.10-2.85	11,595,781,369.89	1,120,658,329.26	4,586,423,534.70	8,130,016,164.45
合计	/	/	/	19,939,000,000.00	/	16,890,817,494.04	3,391,591,951.57	9,624,548,548.54	10,657,860,897.07

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
银行拆入资金	1,450,483,902.79	800,327,638.88
转融通融入资金	202,151,111.11	40,285,822.22
黄金租赁	3,565,313,703.79	3,755,462,424.17
其他		27,154,125.90
合计	5,217,948,717.69	4,623,230,011.17

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	202,151,111.11	2.42%		
1 至 3 个月			40,285,822.22	2.18%
合计	202,151,111.11	/	40,285,822.22	/

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	46,579,260.00		46,579,260.00			
结构化主体		323,003,784.05	323,003,784.05		339,348,478.78	339,348,478.78
其他		1,915,639,873.93	1,915,639,873.93	19,373,800.00	1,130,823,139.73	1,150,196,939.73
合计	46,579,260.00	2,238,643,657.98	2,285,222,917.98	19,373,800.00	1,470,171,618.51	1,489,545,418.51

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		96,013,879.78
质押式卖出回购	20,054,883,713.07	18,716,548,105.14
质押式报价回购	1,051,130,891.17	1,066,987,832.55
合计	21,106,014,604.24	19,879,549,817.47

(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	20,054,883,713.07	18,812,561,984.92
基金公司资管产品	1,051,130,891.17	1,066,987,832.55
合计	21,106,014,604.24	19,879,549,817.47

(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	21,886,725,552.02	20,630,430,070.51
基金公司资管产品	1,144,960,307.00	1,065,268,000.00
合计	23,031,685,859.02	21,695,698,070.51

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	1,007,966,079.63	1.75%-6.99%	943,921,177.61	2.10%-6.99%
一个月至三个月内	32,069,387.93		108,368,380.72	
三个月至一年内	11,095,423.61		14,698,274.22	
合计	1,051,130,891.17		1,066,987,832.55	

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	13,164,077,649.52	12,587,508,344.06
机构	3,996,612,241.36	4,287,595,105.45
应付期货保证金	4,357,974,783.81	4,175,475,163.24
小计	21,518,664,674.69	21,050,578,612.75
信用业务		
其中：个人	2,978,697,669.96	3,213,387,754.58
机构	330,835,505.75	340,217,706.78
小计	3,309,533,175.71	3,553,605,461.36
合计	24,828,197,850.40	24,604,184,074.11

28、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	3,011,033,333.14	1,442,233,131.76	2,304,124,998.93	2,149,141,465.97
二、离职后福利-设定提存计划	794,173.62	111,208,519.67	111,185,396.78	817,296.51

三、辞退福利	714,587.00	7,292,364.70	6,047,991.23	1,958,960.47
合计	3,012,542,093.76	1,560,734,016.13	2,421,358,386.94	2,151,917,722.95

(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	2,972,913,538.44	1,289,506,263.57	2,135,610,409.10	2,126,809,392.91
二、职工福利费	1,525.00	1,538,611.61	1,538,721.61	1,415.00
三、社会保险费	483,518.27	64,889,587.27	64,893,040.58	480,064.96
其中：医疗保险费	474,721.17	62,517,414.42	62,521,288.47	470,847.12
工伤保险费	8,797.10	1,258,564.09	1,258,143.35	9,217.84
生育保险费		1,113,608.76	1,113,608.76	
四、住房公积金	166,014.00	61,421,533.04	61,411,907.04	175,640.00
五、工会经费和职工教育经费	37,316,293.95	24,222,441.29	39,903,782.14	21,634,953.10
六、其他	152,443.48	654,694.98	767,138.46	40,000.00
合计	3,011,033,333.14	1,442,233,131.76	2,304,124,998.93	2,149,141,465.97

(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	770,474.13	107,449,314.98	107,427,266.17	792,522.94
2、失业保险费	23,699.49	3,759,204.69	3,758,130.61	24,773.57
合计	794,173.62	111,208,519.67	111,185,396.78	817,296.51

29、 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	14,283,611.17	19,285,744.24
企业所得税	22,081,770.62	121,269,144.25
个人所得税	17,262,139.20	22,138,159.23
城市维护建设税	1,194,485.92	1,640,878.15
教育费附加及地方教育费附加	877,436.68	1,282,639.77
其他	7,109,714.90	42,729,363.71
合计	62,809,158.49	208,345,929.35

30、 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	337,022,181.43	471,160,384.67
应付手续费及佣金	35,024,598.34	27,540,493.35
预收业务款项	429,863,702.13	384,066,779.91
应付资管产品费用	4,593,257.95	4,921,946.05
应付衍生品履约保证金	690,013,917.70	603,902,887.11
其他	4,131,058.18	5,041,031.46

合计	1,500,648,715.73	1,496,633,522.55
----	------------------	------------------

31、 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	3,297,174.50	1,972,133.08
合计	3,297,174.50	1,972,133.08

(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

32、 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 21国金02	100.00	2021-5-17	3年	1,500,000,000.00	3.55	1,533,290,979.71	19,959,020.29	1,553,250,000.00	
公司债券 22国金01	100.00	2022-3-4	3年	1,000,000,000.00	3.19	1,026,261,244.10	16,000,641.00	31,900,000.00	1,010,361,885.10
22国金 G1(3年期)	100.00	2022-11-14	3年	1,000,000,000.00	2.85	1,003,402,033.27	14,305,298.53		1,017,707,331.80
23国金 01(2+1年期)	100.00	2023-1-12	2+1年	1,000,000,000.00	3.37	1,032,401,364.72	16,945,345.07	33,700,000.00	1,015,646,709.79
23国金 02(2年期)	100.00	2023-4-10	2年	1,500,000,000.00	3.10	1,533,357,010.89	23,398,565.54	46,500,000.00	1,510,255,576.43
23国金 04(3年期)	100.00	2023-5-26	3年	1,000,000,000.00	3.08	1,018,124,131.98	15,452,147.84	30,800,000.00	1,002,776,279.82
23国金 05(3年期)	100.00	2023-6-9	3年	1,000,000,000.00	3.05	1,016,757,723.79	15,302,558.81	30,500,000.00	1,001,560,282.60
23国金 06(3年期)	100.00	2023-7-14	3年	1,000,000,000.00	2.98	1,013,489,397.75	14,953,517.68		1,028,442,915.43
23国金 07(3年期)	100.00	2023-10-19	3年	1,000,000,000.00	3.00	1,005,563,323.85	15,053,243.73		1,020,616,567.58
24国金 01(3年期)	100.00	2024-1-29	3年	1,500,000,000.00	2.83		1,518,061,354.42	905,660.38	1,517,155,694.04
24国金 02(3年期)	100.00	2024-4-12	3年	1,000,000,000.00	2.52		1,005,575,174.47	622,641.51	1,004,952,532.96
24国金 03(3年期)	100.00	2024-6-6	3年	1,000,000,000.00	2.28		1,001,578,939.44	622,641.51	1,000,956,297.93
次级债券 21国金C1	100.00	2021-8-26	3年	800,000,000.00	3.65	810,139,371.20	14,635,471.68		824,774,842.88
长期收益 凭证	1.00	2023-3-31	543天	100,000,000.00	3.50	102,646,575.31	1,745,205.46		104,391,780.77
合计				14,400,000,000.00		11,095,433,156.57	3,692,966,483.96	1,728,800,943.40	13,059,598,697.13

33、 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	323,017,359.53	361,616,228.93
减：未确认融资费用	15,359,950.75	19,023,415.95
合计	307,657,408.78	342,592,812.98

34、 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	518,468,722.32	1,804,671.20
其他应付款	172,528,939.31	143,672,637.61
期货风险准备金	46,878,757.22	43,844,056.56
其他	373,747.75	175,787.40
合计	738,250,166.60	189,497,152.77

(2) 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	11,984,662.28	13,843,751.91
应付期货投资者保障基金	233,942.26	452,864.00
应付社保及公积金	11,902,885.61	12,417,855.76
其他	148,407,449.16	116,958,165.94
合计	172,528,939.31	143,672,637.61

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	444,957,317.00	113,621.20
限售条件的流通股股东	71,820,355.32	
合计	518,468,722.32	1,804,671.20

35、 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	3,724,359,310				-11,799,800	-11,799,800	3,712,559,510

注：本期其他减少系根据董事会决议注销回购股份。

36、 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)	12,908,636,738.71		88,199,806.18	12,820,436,932.53
其他资本公积	16,545,910.74			16,545,910.74
合计	12,925,182,649.45		88,199,806.18	12,836,982,843.27

注：本期股本溢价减少系根据董事会决议注销回购股份。

37、 库存股

√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
股份回购	167,565,594.62	134,531,025.13	99,999,606.18	202,097,013.57
合计	167,565,594.62	134,531,025.13	99,999,606.18	202,097,013.57

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-92,167,338.72	38,333,355.27	9,583,338.82			28,750,016.45	28,750,016.45	-63,417,322.27
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	-92,167,338.72	38,333,355.27	9,583,338.82			28,750,016.45	28,750,016.45	-63,417,322.27
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	66,910,410.41	35,566,089.38	7,967,827.17	-3,600,400.52		31,198,662.73	31,198,662.73	98,109,073.14
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	3,845,128.81	31,813,669.52	7,953,417.38	-3,707,661.28		27,567,913.42	27,567,913.42	31,413,042.23
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	5,432,952.68	57,639.16	14,409.79	107,260.76		-64,031.39	-64,031.39	5,368,921.29
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	57,555,189.95	3,694,780.70				3,694,780.70	3,694,780.70	61,249,970.65
其他综合收益合计	-25,256,928.31	73,899,444.65	17,551,165.99	-3,600,400.52		59,948,679.18	59,948,679.18	34,691,750.87

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-105,216,323.44	19,972,884.53	4,993,221.13			14,979,663.40	14,979,663.40	-90,236,660.04
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	-105,216,323.44	19,972,884.53	4,993,221.13			14,979,663.40	14,979,663.40	-90,236,660.04
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	44,755,892.05	47,473,132.69	7,239,263.42	3,281,595.59		36,952,273.68	36,952,273.68	81,708,165.73
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	-10,536,764.09	28,951,880.93	7,237,970.23	3,050,719.11		18,663,191.59	18,663,191.59	8,126,427.50
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	5,899,017.04	5,172.75	1,293.19	230,876.48		-226,996.92	-226,996.92	5,672,020.12
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	49,316,500.13	18,516,079.01				18,516,079.01	18,516,079.01	67,832,579.14
其他综合收益合计	-60,460,431.39	67,446,017.22	12,232,484.55	3,281,595.59		51,931,937.08	51,931,937.08	-8,528,494.31

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	1,770,617,306.55			1,770,617,306.55
合计	1,770,617,306.55			1,770,617,306.55

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	1,918,979,614.37	9,429,823.91		4,577,599.33	1,923,831,838.95
交易风险准备	1,753,819,564.00				1,753,819,564.00
合计	3,672,799,178.37	9,429,823.91		4,577,599.33	3,677,651,402.95

一般风险准备的说明：

注 1：公司每年末按税后利润的 10%计提一般风险准备，按税后利润的 10%计提交易风险准备；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；根据《重要货币市场基金监管暂行规定》，每月从重要货币市场基金的全部销售收入中计提不得低于 20%的一般风险准备。公司子公司亦按照相关法律法规的规定计提一般风险准备和交易风险准备。

注 2：本期减少系子公司北京千石创富资本管理有限公司注销风险准备金专户所致。

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	10,665,977,503.07	9,589,693,810.27
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	10,665,977,503.07	9,589,693,810.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	454,876,497.88	1,718,438,757.07
减：提取法定盈余公积		151,690,438.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	9,429,823.91	341,490,252.98
应付普通股股利	516,664,051.12	148,974,372.40
转作股本的普通股股利		
加：一般风险准备转回	4,577,599.33	
期末未分配利润	10,599,337,725.25	10,665,977,503.07

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	1,212,899,285.35	1,259,009,639.23
其中：货币资金及结算备付金利息收入	309,382,483.16	317,067,647.60
融出资金利息收入	626,922,439.80	606,616,000.13
买入返售金融资产利息收入	211,668,809.75	248,665,890.89
其中：约定购回利息收入	27,699.83	622,489.27
股权质押回购利息收入	199,932,117.27	224,243,009.05
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	64,327,622.59	83,200,455.90
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	597,930.05	3,459,644.71
利息支出	631,078,770.29	626,289,536.60
其中：短期借款利息支出	5,176,801.73	5,704,392.08
应付短期融资款利息支出	182,691,951.57	171,984,232.75
拆入资金利息支出	70,272,344.46	70,767,043.07
其中：转融通利息支出	2,306,133.33	4,754,166.66
卖出回购金融资产款利息支出	145,869,335.08	172,903,026.93
其中：报价回购利息支出	13,310,050.16	5,054,209.66
代理买卖证券款利息支出	22,763,360.99	27,909,442.34
应付债券利息支出	192,966,483.96	158,650,571.99
其中：次级债券利息支出	14,635,471.68	41,705,471.72
租赁负债利息支出	5,748,411.22	6,620,202.95
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	5,590,081.28	11,750,624.49
利息净收入	581,820,515.06	632,720,102.63

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	710,543,360.08	755,710,083.18
证券经纪业务收入	932,454,824.41	1,003,838,144.23
其中：代理买卖证券业务	714,314,858.72	730,173,612.90
交易单元席位租赁	151,860,280.57	181,789,594.81
代销金融产品业务	66,279,685.12	91,874,936.52
证券经纪业务支出	221,911,464.33	248,128,061.05
其中：代理买卖证券业务	221,911,464.33	248,128,061.05
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	60,624,335.83	56,451,077.60
期货经纪业务收入	171,398,073.08	108,162,472.61
期货经纪业务支出	110,773,737.25	51,711,395.01
3. 投资银行业务净收入	461,705,700.53	548,506,621.72
投资银行业务收入	465,388,413.27	554,626,437.61
其中：证券承销业务	417,968,013.66	507,676,583.00
证券保荐业务	31,301,886.79	21,298,113.19
财务顾问业务	16,118,512.82	25,651,741.42

投资银行业务支出	3,682,712.74	6,119,815.89
其中：证券承销业务	3,602,712.74	5,989,815.89
证券保荐业务	80,000.00	130,000.00
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	42,456,022.00	47,010,007.07
资产管理业务收入	49,413,176.86	53,233,570.19
资产管理业务支出	6,957,154.86	6,223,563.12
5. 基金管理业务净收入	181,975,900.47	134,618,617.36
基金管理业务收入	181,975,900.47	134,618,617.36
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	40,727,268.27	55,686,119.49
投资咨询业务收入	40,727,268.27	55,686,119.49
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	46,657,658.05	46,234,576.84
其他手续费及佣金收入	46,657,658.05	46,234,576.84
其他手续费及佣金支出		
合计	1,544,690,245.23	1,644,217,103.26
其中：手续费及佣金收入	1,888,015,314.41	1,956,399,938.33
手续费及佣金支出	343,325,069.18	312,182,835.07

(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	1,037,735.84	4,671,698.11
并购重组财务顾问业务净收入—其他	141,509.43	1,993,396.22
其他财务顾问业务净收入	14,939,267.55	18,986,647.09

(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	193,969,907,755.95	61,186,613.68	209,251,756,910.97	88,777,010.96
信托	4,045,073,972.49	4,790,048.54	2,647,403,992.59	2,704,258.09
其他	6,605,848,755.74	303,022.90	6,749,689,084.68	393,667.47
合计	204,620,830,484.18	66,279,685.12	218,648,849,988.24	91,874,936.52

(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	151	81	48
期末客户数量	4,600	81	361
其中：个人客户	3,635	14	5
机构客户	965	67	356
期初受托资金	72,988,654,884.79	24,734,000,272.72	26,611,441,234.20

其中：自有资金投入	199,950,443.07	3,895,121,579.32	34,830,800.00
个人客户	6,019,150,177.80	4,586,066,702.51	326,827,151.60
机构客户	66,769,554,263.92	16,252,811,990.89	26,249,783,282.60
期末受托资金	88,895,640,013.21	19,756,843,939.35	23,989,130,767.02
其中：自有资金投入	218,119,102.49	3,511,911,277.36	46,714,200.00
个人客户	7,042,192,194.49	4,258,811,736.05	304,715,746.06
机构客户	81,635,328,716.23	11,986,120,925.94	23,637,700,820.96
期末主要受托资产初始成本	94,896,108,267.96	20,104,929,252.28	24,171,373,895.24
其中：股票	903,096,561.51	5,299,847,376.37	13,336,795.71
国债	2,023,836,612.84		
其他债券	82,717,872,835.05	3,515,669,243.95	479,668,927.01
基金	4,576,021,599.25	393,958,697.69	257,119,698.06
其他	4,675,280,659.31	10,895,453,934.27	23,421,248,474.46
当期资产管理业务净收入	28,797,584.20	10,175,461.29	3,482,976.51

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	-148,635,666.73	5,559,248.43
金融工具投资收益	525,129,322.05	638,460,244.21
其中：持有期间取得的收益	502,575,167.72	549,385,286.17
—交易性金融工具	502,575,167.72	549,385,286.17
处置金融工具取得的收益	22,554,154.33	89,074,958.04
—交易性金融工具	361,755,270.35	181,389,190.30
—其他债权投资	451,547.87	6,067,450.28
—衍生金融工具	-339,652,663.89	-98,381,682.54
合计	376,493,655.32	644,019,492.64

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	502,575,167.72	549,673,806.05
	处置取得收益	385,025,507.09	218,805,687.41
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		-288,519.88
	处置取得收益	-23,692,406.61	-36,984,174.56
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	422,169.87	-432,322.55

45、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,770,014.00	64,266,698.32
手续费返还收入	5,066,601.17	1,895,838.39
合计	7,836,615.17	66,162,536.71

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	77,792,351.86	340,948,307.21
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	4,969,639.12	-84,874,732.38
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	6,625,260.53	-8,362,689.76
衍生金融工具	83,858,060.28	83,669,343.36
合计	166,620,051.26	339,742,918.19

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	20,964.36	620,518.87
其他	12.78	
合计	20,977.14	620,518.87

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	-57,681.09	760,593.08
合计	-57,681.09	760,593.08

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	8,847,042.45	9,833,575.76	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	3,902,298.23	4,307,045.83	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	27,821.99	27,821.99	详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	2,289.30	2,289.30	详见本财务报表附注税项之说明
车船使用税	17,012.66	11,860.00	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	113,231.96	244,776.04	详见本财务报表附注税项之说明
其他	2,620,600.36	2,891,979.27	详见本财务报表附注税项之说明
合计	15,530,296.95	17,319,348.19	/

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	1,560,734,016.13	1,677,264,611.04
使用权资产折旧费	66,959,786.25	66,977,905.40
电子设备运转费	62,254,879.10	79,201,445.91
咨询费	52,852,858.03	78,749,303.27
无形资产摊销	38,696,432.50	29,195,970.55
交易所会员年费	30,710,367.01	28,030,869.23
差旅费	31,932,694.25	35,909,784.18
折旧费	25,688,421.36	28,574,064.45
业务招待费	25,326,027.47	30,248,944.20
长期待摊费用摊销	12,765,062.52	8,912,981.57
其他	191,461,939.03	180,394,011.98
合计	2,099,382,483.65	2,243,459,891.78

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	45,120,111.52	-15,466.29
买入返售金融资产减值	-4,291,689.77	-42,986,750.07
坏账损失	-9,076,427.06	14,434,020.42
其他债权投资减值	56,094.51	-10,726.85
合计	31,808,089.20	-28,578,922.79

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	93,233.79	57,163.54	93,233.79
其中：固定资产处置利得	93,233.79	57,163.54	93,233.79
政府补助	416,368.04	168,937.42	416,368.04

其他	490,244.95	771,105.11	490,244.95
合计	999,846.78	997,206.07	999,846.78

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	958,089.52	956,123.74	958,089.52
其中：固定资产处置损失	493,227.26	750,139.38	493,227.26
无形资产处置损失	464,862.26		464,862.26
对外捐赠	1,441,500.00	1,005,000.00	1,441,500.00
赔偿金及违约金	432,500.00	6,194.32	432,500.00
其他	60,083.92	27,298.81	60,083.92
合计	2,892,173.44	1,994,616.87	2,892,173.44

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	26,826,019.13	118,672,604.64
递延所得税费用	38,319,580.02	92,119,770.42
合计	65,145,599.15	210,792,375.06

(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	527,790,750.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	131,947,687.63
子公司适用不同税率的影响	1,560,100.50
调整以前期间所得税的影响	-36,614,879.15
非应税收入的影响	-36,575,146.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,575,610.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,019.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,418,230.79
其他	-4,147,985.93
所得税费用	65,145,599.15

55、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
----	-------	-------

交易性金融负债增加收到的现金	802,897,138.59	
应收款项及其他应收款减少额	148,524,920.60	18,930.11
应付款项及其他应付款增加额	83,809,466.52	489,243,465.82
收到代理承销证券款		613,371,080.87
其他	46,251,090.17	211,610,192.53
合计	1,081,482,615.88	1,314,243,669.33

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	391,854,711.29	430,710,913.28
衍生金融工具投资支付的现金净额	324,710,406.85	90,457,150.65
存出保证金净增加额	120,880,362.14	5,013,051.07
应付款项及其他应付款减少额	59,423,504.99	111,836,741.18
应收款项及其他应收款增加额	18,226,749.63	267,331,280.68
交易性金融负债减少支付的现金		1,567,028,092.66
其他	42,067,744.49	78,961,715.32
合计	957,163,479.39	2,551,338,944.84

(2). 与筹资活动有关的现金

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	72,025,576.02	76,393,159.23
公司回购股份支付的现金	134,531,025.13	
合计	206,556,601.15	76,393,159.23

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	235,851,870.25	227,332,300.00	6,489,931.00	296,148,001.73		173,526,099.52
应付短期融资款	16,890,817,494.04	3,208,900,000.00	182,691,951.57	9,624,548,548.54		10,657,860,897.07
应付债券	11,095,433,156.57	3,497,849,056.60	192,966,483.96	1,726,650,000.00		13,059,598,697.13
租赁负债	342,592,812.98		44,313,452.15	69,643,263.38	9,605,592.97	307,657,408.78
合计	28,564,695,333.84	6,934,081,356.60	426,461,818.68	11,716,989,813.65	9,605,592.97	24,198,643,102.50

(3). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
为交易目的而持有的金融资产净增加/减少额	证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量	金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等	净额列示在“为交易目的而持有的金融资产净增加/减少额”

拆入资金净增加/减少额	证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量	金融企业的有关项目： 向其他金融企业拆借资金	净额列示在“拆入资金净增加/减少额”
回购业务资金净增加/减少额	证券业务中回购业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目： 周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“回购业务资金净增加/减少额”
融出资金净增加/减少额	证券业务中融出资金业务所产生的现金流量	金融企业的有关项目： 周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	净额列示在“融出资金净增加/减少额”
代理买卖证券收到/支付的现金净额	证券业务中代理客户买卖证券交易所产生的现金流量	金融企业的有关项目： 代理客户买卖证券	净额列示在“代理买卖证券收到/支付的现金净额”

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	462,645,151.37	882,809,575.30
加：信用减值损失	31,808,089.20	-28,578,922.79
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	25,688,421.36	28,574,064.45
使用权资产折旧	66,959,786.25	66,977,905.40
无形资产摊销	38,696,432.50	29,195,970.55
长期待摊费用摊销	12,765,062.52	8,912,981.57
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）	57,681.09	-760,593.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	399,993.47	898,960.20
无形资产报废损失（收益以“-”号填列）	464,862.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-162,086,727.16	-328,183,475.01
利息支出（收入以“-”号填列）	319,800,641.93	257,815,084.67
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,020,431.11	1,443,587.04
投资损失（收益以“-”号填列）	148,184,118.86	-11,626,698.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,763,489.54	50,380,882.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,465,253.31	41,663,222.70

交易性金融资产等的减少（增加以“－”号填列）	-2,279,713,796.27	-1,608,567,828.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,877,049,027.59	-1,721,630,458.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,802,515,867.53	1,255,083,999.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,384,553,279.84	-1,075,591,743.13
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	30,281,156,428.41	30,749,436,658.51
减：现金的期初余额	29,358,445,312.45	27,031,387,759.44
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	922,711,115.96	3,718,048,899.07

(2) 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	30,281,156,428.41	29,358,445,312.45
其中：库存现金	33,240.22	11,245.20
可随时用于支付的银行存款	25,218,474,588.39	24,754,615,651.22
结算备付金	5,052,648,599.80	4,603,818,416.03
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	
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	30,281,156,428.41	29,358,445,312.45
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		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
风险准备金专户存款	239,872,980.11	227,384,948.66	使用权受限
冻结保证金等	30,200,000.00	51,852,166.67	使用权受限
现金及现金等价物的应收利息	28,842,741.81	27,796,113.81	不属于现金和现金等价物的构成范围
合计	298,915,721.92	307,033,229.14	/

57、 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	-	-	874,737,477.07
其中：美元	65,563,519.81	7.1268	467,258,988.18
港币	446,429,887.19	0.91268	407,447,629.44
新加坡元	5,845.70	5.2790	30,859.45
结算备付金	-	-	130,473,865.73
其中：美元	2,980,842.18	7.1268	21,243,866.05
港币	119,680,501.03	0.91268	109,229,999.68
融出资金	-	-	283,926,931.70
其中：港币	311,091,435.88	0.91268	283,926,931.70
应收款项	-	-	1,316,080.63
其中：美元	100.00	7.1268	712.68
港币	1,441,214.82	0.91268	1,315,367.95
存出保证金	-	-	14,451,486.35
其中：美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00
港币	13,725,785.98	0.91268	12,527,250.35
其他应收款	-	-	10,615,450.69
其中：港币	11,631,076.27	0.91268	10,615,450.69
短期借款	-	-	173,526,099.52
其中：港币	190,128,083.80	0.91268	173,526,099.52
卖出回购金融资产款	-	-	233,798,072.01
其中：美元	32,805,482.86	7.1268	233,798,072.01
代理买卖证券款	-	-	906,700,784.52
其中：美元	54,878,352.94	7.1268	391,107,045.73
港币	564,922,797.47	0.91268	515,593,738.79
应付职工薪酬	-	-	2,750,119.78
其中：港币	3,013,235.50	0.91268	2,750,119.78
应交税费	-	-	3,102,623.72
其中：港币	3,399,465.00	0.91268	3,102,623.72
应付款项	-	-	1,854,286.03
其中：港币	2,031,693.52	0.91268	1,854,286.03
租赁负债	-	-	867,597.80
其中：港币	950,604.59	0.91268	867,597.80
其他应付款	-	-	9,740,739.93
其中：美元	50,118.00	7.1268	357,165.96
港币	10,281,340.63	0.91268	9,383,573.97
合计			2,647,861,615.48

(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

58、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

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、电子通讯设备和电器设备，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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期金额
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用	2,684,053.60
与租赁相关的现金流出总额	74,827,675.03

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无售后租回交易。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、 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（2023 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2023〕65 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	0.123	0.123	0.235	0.235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.122	0.122	0.222	0.222

(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	454,876,497.88	874,471,382.79
非经常性损益	B	4,468,786.73	48,597,933.04
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	450,407,711.15	825,873,449.75
期初股份总数	D	3,706,173,008.00	3,724,359,310.00
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	H1	3,915,700.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	5	
因回购等减少股份数	H2	2,353,100.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	3	
因回购等减少股份数	H3	9,446,700.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	2	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,698,584,474.67	3,724,359,310.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.123	0.235
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.122	0.222

(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、其他

适用 不适用

原纳入合并范围的民企发展之国金 1 号单一资管计划、国金证券数字营销 20 指数策略 1 号、国金证券钠电正极 20 指数策略 1 号、国金证券航空金属 20 指数策略 1 号、国金资管钙钛矿 20 指数策略 1 号、国金资管港股通医药龙头 20 指数策略 1 号 6 个结构化主体，于本期内经协商提前终止，不再纳入合并范围。

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

√适用 □不适用

① 基本情况：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	300,000,000.00	四川省成都市	商品期货经纪、金融期货经纪、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	1,300,000,000.00	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	2,000,000,000.00	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	110,000,000.00	上海市	金融业务流程外包、后台运营服务	55.00		自行设立
国金金融控股(香港)有限公司[注]	香港	609,000,000.00	香港	投资业务	100.00		自行设立
国金基金管理有限公司	北京市	360,000,000.00	北京市	基金募集、基金销售、资产管理	51.00		同一控制下企业合并
国金证券资产管理有限公司	上海市	1,100,000,000.00	上海市	证券资产管理	100.00		自行设立
青岛国投鼎兴私募基金管理有限公司	山东省青岛市	10,000,000.00	山东省青岛市	投资业务		65.00	自行设立
国金证券(香港)有限公司[注]	香港	300,000,000.00	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[注]	香港	9,000,000.00	香港	投资业务		100.00	非同一控制下企业合并
国金国际资产管理有限公司[注]	香港	5,000,000.00	香港	资产管理		100.00	自行设立
国金国际企业融资有限公司[注]	香港	10,000,000.00	香港	企业融资		100.00	自行设立
北京千石创富资本管理有限公司	北京市	61,500,000.00	北京市	资产管理		51.00	同一控制下企业合并
上海国金理益财富基金销售有限公司	上海市	20,000,000.00	上海市	基金销售		51.00	同一控制下企业合并

注：注册地在香港的子公司，注册资本的币种为港币。

② 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司担任管理人或持有的结构化主体，综合评估对其拥有的投资决策权、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，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 2024 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 2 个资产管理计划和 5 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 4,297,011,318.10 元。

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 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	371,147,261.25	519,782,927.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-148,635,666.73	5,559,248.43
--其他综合收益		
--综合收益总额	-148,635,666.73	5,559,248.43

(2). 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 2024 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 493,968,972.63 元，最大损失敞口与账面价值相近。

十、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	3,186,382.04	64,435,635.74
合计	3,186,382.04	64,435,635.74

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

详见附注十六、风险管理。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

十二、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			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,905,971,367.38	34,407,485,052.85	2,590,245,783.07	39,903,702,203.30
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,905,971,367.38	34,407,485,052.85	2,590,245,783.07	39,903,702,203.30
(1) 债券	278,895,543.72	27,138,962,090.62		27,417,857,634.34
(2) 公募基金	1,603,726,018.03	2,814,621,578.13		4,418,347,596.16
(3) 股票/股权	1,023,349,805.63		558,585,835.73	1,581,935,641.36
(4) 其他		4,453,901,384.10	2,031,659,947.34	6,485,561,331.44
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		5,321,927,554.82		5,321,927,554.82
(三) 其他权益工具投资			222,898,734.51	222,898,734.51
(四) 衍生金融资产		5,083,849.72	91,501,557.57	96,585,407.29
持续以公允价值计量的资产总额	2,905,971,367.38	39,734,496,457.39	2,904,646,075.15	45,545,113,899.92
(五) 交易性金融负债		2,285,222,917.98		2,285,222,917.98
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		46,579,260.00		46,579,260.00
其中：发行的交易性债券				

其他		46,579,260.00		46,579,260.00
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		2,238,643,657.98		2,238,643,657.98
(六) 衍生金融负债	14,667,402.00	450,500.00		15,117,902.00
持续以公允价值计量的负债总额	14,667,402.00	2,285,673,417.98		2,300,340,819.98

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	34,407,485,052.85	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,407,485,052.85	
(1) 债券	27,138,962,090.62	债券收益率
(2) 公募基金	2,814,621,578.13	投资标的单位净值
(3) 股票/股权		
(4) 其他	4,453,901,384.10	投资标的单位净值
(二) 其他债权投资	5,321,927,554.82	债券收益率
(三) 其他权益工具投资		
(四) 衍生金融资产	5,083,849.72	标的商品价格\合同利率
持续以公允价值计量的资产总额	39,734,496,457.39	
(五) 交易性金融负债	2,285,222,917.98	
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	46,579,260.00	
其中：发行的交易性债券		
其他	46,579,260.00	债券收益率
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	323,003,784.05	投资标的单位净值
	1,470,693,871.07	投资标的净值
	444,946,002.86	标的商品价格\合同利率
(六) 衍生金融负债	450,500.00	债券收益率
持续以公允价值计量的负债总额	2,285,673,417.98	

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	2,590,245,783.07			
(1) 限售股	92,156,298.51	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	466,429,537.22	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	2,031,659,947.34	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	222,898,734.51	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
衍生金融资产	91,501,557.57	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
年初余额	2,613,920,791.46	184,565,379.24	22,479,071.47
计入损益的公允价值变动	-54,668,158.90		69,237,717.14
计入其他综合收益的公允价值变动		38,333,355.27	
买入	100,011,398.90		3,780.00
转入第三层级[注 1]	6,185,444.60		
转出第三层级[注 2]	-899,101.59		
处置	-74,304,591.40		-219,011.04
期末余额	2,590,245,783.07	222,898,734.51	91,501,557.57

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 614,223.15 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 284,878.44 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、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 2024 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。

十三、 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	14.74	14.74

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 21.45%，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
涌金投资控股有限公司	持股 5%以上股东

成都交子金融控股集团有限公司	持股 5%以上股东
成都产业资本控股集团有限公司	持股 5%以上股东
成都产业投资集团有限公司	持股 5%以上股东的控股股东
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
上海涌铎投资管理有限公司	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
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海涌创铎兴投资合伙企业（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
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都交子金控股权投资（集团）有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都金控金融发展股权投资基金有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都银行股份有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都工投商业保理有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都鼎立资产经营管理有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
成都先进制造产业投资有限公司	其他关联法人

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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。

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

① 向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
涌金投资控股有限公司	支付咨询服务费		7,920.79
国金涌富资产管理有限公司	支付咨询服务费		1,754,716.98

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、利息收入

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	286,510.46	390,500.73
	公司取得咨询业务收入	6,603.77	218,867.92
涌金投资控股有限公司	公司取得证券经纪业务收入		5.00
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	6,277.29	7,888.26
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	20,771.11	42,648.60
上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）	公司取得证券经纪业务收入		6,109.61
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	公司取得证券经纪业务收入		5,290.78
上海涌铎投资管理有限公司	公司取得咨询业务收入		14,150.95
成都先进制造产业投资有限公司	公司取得证券经纪业务收入		171,887.87

成都银行股份有限公司	银行存款利息收入	10,642,971.43	45,687,777.78
	公司取得证券经纪业务收入	18,156.13	88,361.42
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	公司取得的证券承销收入		1,386,792.45
成都交子金融控股集团有限公司	公司取得的证券承销收入	13,712.15	
成都产业资本控股集团有限公司	公司取得的证券承销收入	1,313,207.55	
成都产业投资集团有限公司	公司取得的证券承销收入	150,849.06	
成都鼎立资产经营管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	5.00	
成都工投商业保理有限公司	公司取得咨询业务收入	609,433.96	
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)、成都金控金融发展股权投资基金有限公司、成都交子金控股权投资(集团)有限公司、云南国际信托有限公司、成都银行股份有限公司、公司董事、监事及高级管理人员等	关联方认购公司发行的资管及基金产品,公司因此取得管理业务收入	1,606,293.15	1,558,998.95

(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	36,520,626.22	59,172,807.10

(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0元。		30,000,000.00
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瑞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0元。		30,000,000.00

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
上海涌铨投资管理 有限公司	涌源铨氢创业	24,751,780.82	23,953,972.60
	湖州巨人涌旺	64,273,104.56	59,308,510.81
	以康二期	20,867,593.83	19,143,665.77

	青岛涌氢	41,618,965.38	
	祥禾涌骏	82,356,915.06	77,503,574.04
云南国际信托有限公司	好励长成 170 号	177,998.77	17,350,887.63
	好励长成 191 号		14,260,401.08

③ 关联方持有公司创设的金融工具

关联方名称	类别	期末余额	年初余额
成都银行股份有限公司	信用衍生工具	471,100.00	893,800.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

十四、 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 2024 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

“15 华业债”诉讼案

2021 年 11 月起，公司陆续收到《民事起诉状》、《应诉通知书》和《举证通知书》等诉讼材料，长安基金管理有限公司、广东粤财信托有限公司、长安国际信托股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、上海映雪投资管理中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司等六名原告，向北京金融法院起诉北京华业资本控股股份有限公司、国金证券股份有限公司、大华会计事务所（特殊普通合伙）、联合资信评估有限公司，主要诉讼请求为要求上述被告对原告投资的“北京华业资本控股股份有限公司公开发行 2015 年公司债券”（简称“15 华业债”）的相关损失承担连带赔偿责任。其中，原告长安国际信托股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、上海映雪投资管理中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司的诉讼请求金额分别超过 1 亿元。2022 年 12 月，北京金融法院裁定驳回原告起诉。原告已向北京市高级人民法院就一审裁定提起上诉，

2023 年 5 月 30 日，公司收到北京市高级人民法院裁定，撤销一审北京金融法院裁定，指令北京金融法院审理。截至报告日，案件尚在审理中，尚未裁判。

除上述事项外，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十五、 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

十六、 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。风险限额指标经公司董事会、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，并承担全面风险管理的最终责任。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。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，负责审议公司有关风险管理的重大事项。风险管理委员会可以根据风险管理专业性设置二级子委员会并授权审议相关风险管理的重大事项。

公司设专职首席风险官，由其负责公司全面风险管理工作，领导风险管理部及内核风控部实施公司相关风险管理战略、计划和决策。

公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部、内核风控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。其中，风险管理部在首席风险官领导下，牵头开展公司流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险管理工作；合规管理部依据公司反洗钱有关制度，在合规总监领导下牵头开展洗钱和恐怖融资风险管理工作；审计稽核部、法律事务部、内核风控部及其他中后台职能部门除承担本部门内部的风险控制职能外，还应在各自职责范围内对各业务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及上市公司股权激励行权融资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，债券回购、债券借贷、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。因此，公司信用风险主要体现在债券投资交易、场外衍生品交易、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；针对场外衍生品业务，公司制定了交易对手授信管理制度，对该业务交易对手信用风险实行更为审慎的评估、授信流程和机制。公司对融资类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：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：报告日维持担保比例低于即

时平仓线；报告日前一日维持担保比例低于追保平仓线，且报告日维持担保比例低于追保到位线；发生逾期；其他可认定为违约的条件。不存在上述情况，但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：维持担保比例低于预警线；客户属于公司风险管理部认定的高风险客户；其他可认定为信用风险显著增加的条件。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和行权融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：该类业务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；当发生逾期情况时，应被认定为已发生信用减值。其他可以参考的因素包括：报告日前两日履约保障比例低于最低履约保障比例，且报告日前一日履约保障比例和报告日履约保障比例均低于预警履约保障比例；拟对该笔业务进行违约处置；其他可认定为违约的条件等。不存在上述情况，但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：当前履约保障比例低于预警履约保障比例；客户属于公司风险管理部认定的高风险客户；其他可认定为信用风险显著增加的条件。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约定购回式证券交易业务参考股票质押业务阶段划分标准。③行权融资业务参考股票质押业务阶段划分标准，但有如下区别：报告日前一日履约保障比例低于最低履约保障比例，且报告日履约保障比例低于预警履约保障比例，一般可被认定为已发生信用减值，划入第三阶段。

（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和行权融资业务的违约概率按 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和行权融资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和行权融资

业务的违约概率应不低于 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和行权融资业务，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和行权融资业务的违约损失率应不低于 20%。对于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和行权融资业务，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。

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低于 CC（含）；中债市场隐含评级低于 CC（含）；发行人被列于违约债券清单中；发行人处于内评 D 类主体库中；其他可认定为违约的条件。②不存在上述情况，但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 级以下（不含）；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+ 及以下（含）；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内中债估值收益率高于同期限国债估值收益率 700bp 及以上；发行人财务指标自初始确认后发生重大不利变动；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与担保人主体评级（如有）孰高。（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、政策银行债以及国际机构债，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 2024 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			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	1,901.35	1,060.68	6,965.84	9,927.87

应收款项坏账准备（简化模型）		1,215.68	90.90	1,306.58
买入返售金融资产减值准备	3,819.78	1,413.12	46.39	5,279.29
其他债权投资减值准备	17.33		698.53	715.86
其他应收款坏账准备		789.13	5,462.59	6,251.72
其他信用减值准备			35.36	35.36
合计	5,738.46	4,478.61	13,299.61	23,516.68

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	2,552,742.35
结算备付金	505,314.15
融出资金	2,317,459.95
衍生金融资产	9,658.54
存出保证金	271,070.38
应收款项	71,403.14
买入返售金融资产	1,024,101.27
交易性金融资产	2,741,785.76
其他债权投资	532,192.76
其他资产（金融资产）	14,291.72
合计	10,040,020.02

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。

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径；建立了包括流动性覆盖率、净稳定资金率等在内的流动性风险指标体系，并根据证券市场行情及公司流动性情况，动态调整投融资业务规模；完善流动性风险管理信息系统，对流动性风险进行有效的计量、监测和报告；加强资产负债期限匹配管理，优化负债结构，以保障到期债务的偿付；针对流动性风险开展定期及专项压力测试工作，评估公司在压力情境下的流动性风险承受能力，并提出改进建议；建立流动性风险应急预案并定期开展演练，持续根据公司情况优化流动性应急处置机制。

公司 2024 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		17,352.61				17,352.61
应付短期融资款		529,652.72	536,133.37			1,065,786.09
拆入资金		237,844.70	283,950.17			521,794.87

交易性金融负债	4,657.92	89,796.60	99,795.14	34,272.63		228,522.29
衍生金融负债	1,466.74		45.05			1,511.79
卖出回购金融资产款	128,492.90	1,982,108.56				2,110,601.46
代理买卖证券款	2,482,819.79					2,482,819.79
应付款项	19,093.80	60,159.88	32,597.78	38,213.41		150,064.87
应付债券		95,760.95	260,198.92	950,000.00		1,305,959.87
租赁负债		3,048.12	9,524.77	18,179.40	13.45	30,765.74
其他负债（金融负债）	12,770.54	2,972.06	371.75	1,134.92	3.62	17,252.89
合计	2,649,301.69	3,018,696.20	1,222,616.95	1,041,800.36	17.07	7,932,432.27

截至 2024 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 242.26%，净稳定资金率为 150.98%，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“董事会、经理层、风险管理部等公司中后台部门、业务部门”的四层级风险管理组织架构，制定包括风险容忍度和风险限额等在内的风险指标体系，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。董事会确定公司整体风险偏好和风险容忍度；经理层在董事会授权范围内，确定业务整体的规模限额、敞口限额、止损限额等重要限额；业务部门确定单个项目的投资规模、止损限额，并通过组合投资、逐日盯市、设置止损线等进行风险控制；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，并通过定期风险报告等方式及时向经理层汇报公司整体及业务部门的风险情况。

(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)	6,861.02	0.21%

(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。截至 2024 年 6 月 30 日，公司自营债券投资的组合修正久期为 5.45，组合基点价值为 1,831.50 万元。

下表为基于债券、债券基金、利率类衍生工具、债券类资管产品等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	-10,979.23	-2,531.94
市场利率下降50个基点	10,979.23	2,531.94

(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 63.07 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。

假设其他变量保持不变的情况下，如果股票、基金、权益类衍生工具、权益类资管产品等的价格上升或下降 10%，本公司净利润及其他综合收益的相应变动不超过人民币 12,226.88 万元。

十七、 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 5 个报告分部：财富管理业务分部、投资银行业务分部、机构服务业务分部、资产管理业务分部、自营投资业务分部。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
	财富管理业务	投资银行业务	机构服务业务	资产管理业务	自营投资业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	1,319,096,522.69	459,551,842.24	237,517,131.06	266,791,611.14	238,970,758.54	189,600,546.86	35,124,465.55	2,676,403,946.98
其中：利息净收入	699,334,084.65	-1,033,343.07	4,045,831.87	2,688,116.25	-220,820,993.87	97,606,819.23		581,820,515.06
手续费及佣金净收入	577,492,958.63	460,529,917.60	228,984,412.47	239,844,244.79		73,132,528.54	35,293,816.80	1,544,690,245.23
其他	42,269,479.41	55,267.71	4,486,886.72	24,259,250.10	459,791,752.41	18,861,199.09	-169,351.25	549,893,186.69
二、营业支出	714,880,600.23	477,060,770.36	184,455,730.12	236,140,444.20	101,325,982.79	467,981,807.65	35,124,465.55	2,146,720,869.80
三、营业利润（亏损）	604,215,922.46	-17,508,928.12	53,061,400.94	30,651,166.94	137,644,775.75	-278,381,260.79		529,683,077.18
四、利润总额	603,970,852.75	-17,583,882.62	53,067,052.18	30,090,958.12	137,707,182.14	-279,461,412.05		527,790,750.52
五、资产总额	25,299,019,940.37	1,119,444,947.22	574,483,602.08	1,940,488,800.34	30,885,734,934.37	62,022,416,397.08	6,914,115,629.88	114,927,472,991.58
六、负债总额	20,217,965,278.20	937,028,829.84	284,210,691.66	398,084,494.55	29,659,084,886.54	30,865,336,462.06	93,176,977.58	82,268,533,665.27
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	64,545,728.28	15,694,648.24	10,143,576.81	12,302,483.36	3,228,627.58	38,194,638.36		144,109,702.63
2、资本性支出	4,066,233.78	369,939.71	4,535,328.97	10,958,109.76	3,023,106.53	58,647,857.75		81,600,576.50
3、信用减值损失	9,893,736.17	1,292,191.22	592,371.76	-695,805.14	-15,667,673.44	36,393,268.63		31,808,089.20

(续上表)

项目	上期金额							合计
	财富管理业务	投资银行业务	机构服务业务	资产管理业务	自营投资业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	1,322,099,400.12	557,114,636.25	283,613,311.67	226,379,220.11	783,368,998.20	187,555,380.15	33,331,268.16	3,326,799,678.34
其中：利息净收入	714,999,684.39	-1,289,314.03	7,486,801.73	8,150,130.93	-196,047,146.82	99,419,946.43		632,720,102.63
手续费及佣金净收入	593,734,527.31	545,327,046.62	269,057,267.36	193,016,417.17	148,816.83	76,410,890.91	33,477,862.94	1,644,217,103.26
其他	13,365,188.42	13,076,903.66	7,069,242.58	25,212,672.01	979,267,328.19	11,724,542.81	-146,594.78	1,049,862,472.45
二、营业支出	715,861,591.30	498,320,949.54	213,746,371.35	201,321,831.80	222,769,972.04	413,510,869.31	33,331,268.16	2,232,200,317.18
三、营业利润（亏损）	606,237,808.82	58,793,686.71	69,866,940.32	25,057,388.31	560,599,026.16	-225,955,489.16		1,094,599,361.16
四、利润总额	605,736,777.67	58,811,954.38	69,880,001.46	24,905,882.79	560,589,904.04	-226,322,569.98		1,093,601,950.36
五、资产总额	25,081,928,598.10	1,971,914,941.12	948,299,276.05	1,016,338,243.40	26,284,985,250.28	59,267,969,073.21	5,236,718,143.74	109,334,717,238.42
六、负债总额	19,777,368,168.50	1,698,927,518.79	660,257,585.51	379,804,449.65	24,903,648,607.16	29,876,788,943.63	80,217,663.42	77,216,577,609.82
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	71,019,368.06	15,799,493.41	9,148,120.01	10,290,248.77	3,473,501.85	23,930,189.87		133,660,921.97
2、资本性支出	9,698,826.79	2,757,562.84	3,861,128.54	5,258,276.11	405,788.25	29,717,307.73		51,698,890.26
3、信用减值损失	-41,691,839.13	595,534.74	252,947.70	-59,171.70	9,626,458.86	2,697,146.74		-28,578,922.79

2、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
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	37,546,177,211.83	77,792,351.86			39,903,702,203.30
2、衍生金融资产	22,479,071.47	81,956,353.38			96,585,407.29
3、其他债权投资	5,754,487,979.88		41,884,056.30	56,094.51	5,321,927,554.82
4、其他权益工具投资	184,565,379.24		-84,556,429.69		222,898,734.51
金融资产小计	43,507,709,642.42	159,748,705.24	-42,672,373.39	56,094.51	45,545,113,899.92
金融负债	1,499,472,817.79	6,871,346.02			2,300,340,819.98

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。

3、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	25,527,423,550.53					
结算备付金	5,053,141,468.24					
融出资金	23,174,599,481.53					
衍生金融资产				96,585,407.29		
存出保证金	2,710,703,808.20					
应收款项	714,031,442.67					
买入返售金融资产	10,241,012,686.81					
交易性金融资产				39,903,702,203.30		
其他债权投资		5,321,927,554.82				
其他权益工具投资			222,898,734.51			
其他资产(金融资产)	142,917,205.85					
合计	67,563,829,643.83	5,321,927,554.82	222,898,734.51	40,000,287,610.59		
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	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计

					且其变动计入当期损益的金融资产	入当期损益的金融资产
货币资金	25,060,869,851.37					
结算备付金	4,604,608,690.22					
融出资金	24,759,037,755.80					
衍生金融资产				22,479,071.47		
存出保证金	2,510,668,293.93					
应收款项	879,256,885.04					
买入返售金融资产	13,562,104,663.01					
交易性金融资产				37,546,177,211.83		
其他债权投资		5,754,487,979.88				
其他权益工具投资			184,565,379.24			
其他资产(金融资产)	134,723,528.20					
合计	71,511,269,667.57	5,754,487,979.88	184,565,379.24	37,568,656,283.30		

(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	173,526,099.52			
应付短期融资款	10,657,860,897.07			
拆入资金	5,217,948,717.69			
交易性金融负债		46,579,260.00	2,238,643,657.98	
衍生金融负债		15,117,902.00		
卖出回购金融资产款	21,106,014,604.24			
代理买卖证券款	24,828,197,850.40			
应付款项	1,500,648,715.73			
应付债券	13,059,598,697.13			
租赁负债	307,657,408.78			
其他负债(金融负债)	172,528,939.31			
合计	77,023,981,929.87	61,697,162.00	2,238,643,657.98	
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	235,851,870.25			
应付短期融资款	16,890,817,494.04			
拆入资金	4,623,230,011.17			
交易性金融负债		19,373,800.00	1,470,171,618.51	
衍生金融负债		9,927,399.28		
卖出回购金融资产款	19,879,549,817.47			
代理买卖证券款	24,604,184,074.11			
应付款项	1,496,633,522.55			
应付债券	11,095,433,156.57			
租赁负债	342,592,812.98			
其他负债(金融负债)	143,672,637.61			
合计	79,311,965,396.75	29,301,199.28	1,470,171,618.51	

4、 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、交易性金融资产	410,049,166.99	3,943,771.76			490,534,979.59
2、衍生金融资产	0.00	-19,285.60			
金融资产小计	410,049,166.99	3,924,486.16			490,534,979.59

注：在每日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的国债期货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 0.00 元。

5、 其他

√适用 □不适用

社会责任

2024 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 1,441,500.00 元。具体明细如下：

项目	本期金额
慈善捐款	555,000.00
扶贫救灾捐款	886,500.00
合计	1,441,500.00

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,975,938,652.30		4,975,938,652.30	4,975,938,652.30		4,975,938,652.30
合计	4,975,938,652.30		4,975,938,652.30	4,975,938,652.30		4,975,938,652.30

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国金期货有限责任公司	318,011,660.50			318,011,660.50		
国金鼎兴投资有限公司	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00		
国金创新投资有限公司	1,540,500,000.00			1,540,500,000.00		

国金金融控股（香港）有限公司	536,426,511.48			536,426,511.48		
国金道富投资服务有限公司	65,973,198.81			65,973,198.81		
国金基金管理有限公司	115,027,281.51			115,027,281.51		
国金证券资产管理有限公司	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00		
合计	4,975,938,652.30			4,975,938,652.30		

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	2,740,494,063.10	1,227,228,825.13	1,981,171,537.46	1,986,551,350.77
二、离职后福利-设定提存计划		96,566,502.11	96,566,502.11	
三、辞退福利	572,850.00	5,987,176.29	5,364,881.79	1,195,144.50
合计	2,741,066,913.10	1,329,782,503.53	2,083,102,921.36	1,987,746,495.27

(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	2,706,691,546.35	1,094,682,370.49	1,833,343,341.34	1,968,030,575.50
二、职工福利费	1,375.00	505,962.59	506,072.59	1,265.00
三、社会保险费		56,466,750.45	56,466,750.45	
其中：医疗保险费		54,265,354.30	54,265,354.30	
工伤保险费		1,097,113.39	1,097,113.39	
生育保险费		1,104,282.76	1,104,282.76	
四、住房公积金		53,406,050.96	53,403,926.96	2,124.00
五、工会经费和职工教育经费	33,801,141.75	22,167,690.64	37,451,446.12	18,517,386.27
合计	2,740,494,063.10	1,227,228,825.13	1,981,171,537.46	1,986,551,350.77

(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		93,281,120.13	93,281,120.13	
2、失业保险费		3,285,381.98	3,285,381.98	
合计		96,566,502.11	96,566,502.11	

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	1,068,621,495.53	1,103,477,153.85
其中：货币资金及结算备付金利息收入	263,207,342.89	278,829,536.53
融出资金利息收入	615,743,407.41	594,438,017.23
买入返售金融资产利息收入	123,794,925.37	146,453,882.87
其中：约定购回利息收入	27,699.83	622,489.27
股权质押回购利息收入	112,058,232.89	122,031,001.03
其他债权投资利息收入	64,327,622.59	83,200,455.90
其他按实际利率法计算的金融资	1,548,197.27	555,261.32

产产生的利息收入		
利息支出	618,501,811.77	619,451,312.50
其中：应付短期融资款利息支出	182,691,951.57	171,984,232.75
拆入资金利息支出	70,272,344.46	70,767,043.07
其中：转融通利息支出	2,306,133.33	4,754,166.66
卖出回购金融资产利息支出	139,580,875.51	172,903,026.93
其中：报价回购利息支出	13,310,050.16	5,054,209.66
代理买卖证券款利息支出	22,732,035.21	27,547,901.09
应付债券利息支出	192,966,483.96	158,650,571.99
其中：次级债券利息支出	14,635,471.68	41,705,471.72
租赁负债利息支出	4,693,794.50	5,896,134.43
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	5,564,326.56	11,702,402.24
利息净收入	450,119,683.76	484,025,841.35

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	707,691,322.08	747,236,771.10
证券经纪业务收入	927,428,847.98	992,247,187.08
其中：代理买卖证券业务	704,311,397.85	717,102,265.03
交易单元席位租赁	151,860,280.57	181,789,594.81
代销金融产品业务	71,257,169.56	93,355,327.24
证券经纪业务支出	219,737,525.90	245,010,415.98
其中：代理买卖证券业务	219,737,525.90	245,010,415.98
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	459,769,540.25	542,884,815.97
投资银行业务收入	463,452,252.99	549,004,631.86
其中：证券承销业务	416,161,215.26	502,654,389.99
证券保荐业务	31,301,886.79	21,298,113.19
财务顾问业务	15,989,150.94	25,052,128.68
投资银行业务支出	3,682,712.74	6,119,815.89
其中：证券承销业务	3,602,712.74	5,989,815.89
证券保荐业务	80,000.00	130,000.00
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入		22,820,918.41
资产管理业务收入		26,365,460.15
资产管理业务支出		3,544,541.74
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	34,138,024.15	48,068,686.62

投资咨询业务收入	34,138,024.15	48,068,686.62
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	13,249,024.14	14,867,404.79
其他手续费及佣金收入	13,249,024.14	14,867,404.79
其他手续费及佣金支出		
合计	1,214,847,910.62	1,375,878,596.89
其中：手续费及佣金收入	1,438,268,149.26	1,630,553,370.50
手续费及佣金支出	223,420,238.64	254,674,773.61

(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	1,037,735.84	4,671,698.11
并购重组财务顾问业务净收入--其他	141,509.43	1,993,396.22
其他财务顾问业务净收入	14,809,905.67	18,387,034.35

(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	193,969,907,755.95	66,164,098.12	209,251,756,910.97	90,257,401.68
信托	4,045,073,972.49	4,790,048.54	2,647,403,992.59	2,704,258.09
其他	6,605,848,755.74	303,022.90	6,749,689,084.68	393,667.47
合计	204,620,830,484.18	71,257,169.56	218,648,849,988.24	93,355,327.24

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
成本法核算的长期股权投资收益	11,000,000.00	
金融工具投资收益	524,705,565.44	663,132,557.13
其中：持有期间取得的收益	498,996,819.78	578,373,717.06
—交易性金融工具	498,996,819.78	578,373,717.06
处置金融工具取得的收益	25,708,745.66	84,758,840.07
—交易性金融工具	365,247,413.85	177,219,667.11
—其他债权投资	451,547.87	6,067,450.28
—衍生金融工具	-339,990,216.06	-98,528,277.32
合计	535,705,565.44	663,132,557.13

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	498,996,819.78	578,373,717.06
	处置取得收益	388,939,820.46	214,203,841.67
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	-23,692,406.61	-36,984,174.56
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	114,304,117.09	277,828,654.88
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	-9,125,055.61	-80,116,886.38
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	-7,469,434.20	-3,604,843.76
衍生金融工具	83,877,345.88	83,679,080.28
合计	189,056,407.36	281,390,848.78

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	1,329,782,503.53	1,483,026,731.17
使用权资产折旧费	53,794,925.60	55,247,188.42
电子设备运转费	51,505,898.55	74,061,233.83
咨询费	46,547,677.69	72,679,087.63
无形资产摊销	32,340,658.25	24,522,360.97
交易所会员年费	30,691,499.09	27,932,567.35
差旅费	27,346,105.70	32,264,736.43
折旧费	22,994,299.28	26,721,160.62
业务招待费	22,434,776.76	26,970,380.18
长期待摊费用摊销	11,195,991.97	8,428,144.65
其他	114,062,242.22	114,205,622.05
合计	1,742,696,578.64	1,946,059,213.30

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	589,257,523.11	759,808,187.27
加：信用减值损失	-1,855,869.95	-24,980,864.08
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	22,994,299.28	26,721,160.62
使用权资产折旧	53,794,925.60	55,247,188.42
无形资产摊销	32,340,658.25	24,522,360.97
长期待摊费用摊销	11,195,991.97	8,428,144.65
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）	286,608.67	-746,587.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,584.44	891,152.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-184,503,827.52	-269,821,244.32
利息支出（收入以“-”号填列）	316,024,607.44	253,330,483.27
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-143,724.20	-1,175,534.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,451,547.87	-6,067,450.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	62,971,697.00	55,138,097.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,904,439.18	20,920,070.07
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,427,490,199.13	-877,625,165.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,506,165,014.93	-1,607,947,769.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,205,224,898.81	1,128,450,966.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,177,793,080.01	-454,906,805.07
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	26,421,445,043.81	26,968,471,323.09
减：现金的年初余额	25,602,458,138.87	22,750,099,267.15
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	818,986,904.94	4,218,372,055.94

十九、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-922,536.82	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,187,098.40	财政扶持及奖励款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,444,555.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,066,601.17	
减：所得税影响额	1,404,430.04	
少数股东权益影响额（税后）	13,390.65	
合计	4,468,786.73	

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	1.39	0.123	0.123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37	0.122	0.122

董事长：冉云

董事会批准报送日期：2024年8月28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
2024 年 1 月 15 日	关于同意国金证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复	证监许可[2024]77 号
2024 年 1 月 30 日	关于国金证券股份有限公司转为上海证券交易所上市基金一般做市商的通知	上证函[2024]429 号

二、 监管部门对公司的分类结果

□适用 √不适用