

国信证券股份有限公司  
2019 年度审计报告

# 目 录

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 一、审计报告          | 第 1—6 页    |
| 二、财务报表          | 第 7—16 页   |
| (一) 合并资产负债表     | 第 7 页      |
| (二) 母公司资产负债表    | 第 8 页      |
| (三) 合并利润表       | 第 9 页      |
| (四) 母公司利润表      | 第 10 页     |
| (五) 合并现金流量表     | 第 11 页     |
| (六) 母公司现金流量表    | 第 12 页     |
| (七) 合并所有者权益变动表  | 第 13-14 页  |
| (八) 母公司所有者权益变动表 | 第 15-16 页  |
| 三、财务报表附注        | 第 17—148 页 |

# 审 计 报 告

天健审〔2020〕7-113号

国信证券股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了国信证券股份有限公司（以下简称国信证券）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国信证券2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国信证券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

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

对这些事项单独发表意见。

## （一）融出资金及买入返售金融资产减值准备评估

### 1. 事项描述

详见财务报表附注三(十)和五(一)3、7。

截至 2019 年 12 月 31 日，国信证券融出资金及买入返售金融资产账面价值合计人民币 614.81 亿元，占总资产的 27.37%；减值准备合计为人民币 19.55 亿元。

国信证券运用预期信用损失模型确定融出资金及买入返售金融资产减值准备的过程中涉及较多关键参数和假设的应用，包括阶段划分、违约概率、违约损失率、违约风险暴露等，这些参数的选取和假设的应用涉及管理层的判断。

由于上述金融资产金额重大，预期信用损失模型涉及较多参数和假设，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对融出资金、买入返售金融资产减值准备评估执行的主要审计程序包括：

（1）了解与金融工具投资审批、投后管理、信用评级、质押品管理以及金融工具减值准备计提相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对预期信用损失模型及相关参数和假设的合理性进行评估，包括阶段划分、违约概率、违约损失率、违约风险暴露等，并评估其中所涉及的关键管理层判断的合理性；

（3）选取样本，检查预期信用损失模型的主要输入值是否正确，包括信用风险敞口和损失率等；

（4）对于已发生信用减值的金融资产，抽取样本，检查管理层基于相关债务人的财务信息以及担保物的最新评估价值计算的预期信用损失是否适当；

（5）检查与融出资金及买入返售金融资产减值准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）金融工具公允价值的评估

### 1. 事项描述



详见财务报表附注三(十)和附注十。

截至 2019 年 12 月 31 日，国信证券公允价值属于第二层次的金融资产账面价值计人民币 757.53 亿元、属于第三层次的金融资产账面价值计人民币 61.14 亿元，该等金融资产账面价值合计人民币 818.67 亿元；公允价值属于第二层次的金融负债账面价值计人民币 3.04 亿元。

国信证券对该等金融资产及金融负债的估值以市场数据和估值模型为基础，估值模型通常需要大量可观察或不可观察的输入值，输入值的确定需要管理层的重大判断和估计。

由于该等金融资产和金融负债的估值较为复杂，且该等金融资产和金融负债对财务报表的影响重大，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对金融工具公允价值的评估事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与金融工具公允价值评估相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具，抽取样本检查合同，了解合同条款并识别与金融工具估值相关的条款；

(3) 评价国信证券用于公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具的估值模型，并抽取样本检查估值结果是否正确；

(4) 评价财务报表附注中的相关披露是否符合企业会计准则披露要求，恰当反映了金融工具的估值风险。

## (三) 结构化主体合并的判断

### 1. 事项描述

详见财务报表附注八(一)2。

截至 2019 年 12 月 31 日，国信证券纳入合并财务报表合并范围的结构化主体总资产计人民币 98.98 亿元。

国信证券投资了若干结构化主体，包括资产管理计划、信托计划和有限合伙企业等。国信证券对结构化主体合并的判断主要是从是否对结构化主体拥有权力、通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报、并且有能力运用对结构化主体

的权力影响其回报三要素进行分析。国信证券通过综合评估其持有的份额相应享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬，其由此获取的可变回报的影响是否重大，判断是否对结构化主体形成控制，进而确定是否纳入财务报表的合并范围。

由于对结构化主体控制的评估涉及管理层的重大判断以及结构化主体的金额重大，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对结构化主体合并的判断事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与判断结构化主体纳入合并范围相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 抽取结构化主体相关合同，从国信证券对结构化产品拥有的权力、结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层做出的判断是否合理；

(3) 选取样本复核国信证券在结构化主体中享有的收益情况，检查国信证券运用对结构化主体的权力影响其回报金额；

(4) 评估国信证券是否已按照企业会计准则的要求对已合并的结构化主体予以充分披露。

## 四、其他信息

国信证券管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国信证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国信证券治理层（以下简称治理层）负责监督国信证券的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对国信证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则

要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国信证券不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月十九日

# 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                     | 注释号 | 期末数                | 期初数                   | 负债和所有者权益               | 注释号 | 期末数                | 期初数                |
|------------------------|-----|--------------------|-----------------------|------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| 资产：                    |     |                    |                       | 负债：                    |     |                    |                    |
| 货币资金                   | 1   | 52,914,629,831.41  | 47,136,237,178,969.50 | 短期借款                   | 20  | 296,320,895.36     | 743,006,600.00     |
| 其中：客户资金存款              |     | 46,352,426,655.52  | 30,634,681,015.01     | 应付短期融资款                | 21  | 18,043,322,824.10  | 20,514,708,000.00  |
| 结算备付金                  | 2   | 6,792,949,934.99   | 6,089,556,885.03      | 拆入资金                   | 22  | 5,351,588,175.87   | 4,000,000,000.00   |
| 其中：客户备付金               |     | 4,964,700,968.10   | 4,530,903,411.12      | 交易性金融负债                | 23  | 284,705,904.51     |                    |
| 贵金属                    |     |                    |                       | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     |                    | 82,392,809.76      |
| 拆出资金                   |     |                    |                       | 衍生金融负债                 | 4   | 71,408,981.24      | 6,511,391.97       |
| 融出资金                   | 3   | 37,708,047,436.61  | 28,963,117,104.20     | 卖出回购金融资产款              | 24  | 41,823,129,380.47  | 44,207,951,838.40  |
| 衍生金融资产                 | 4   | 18,933,954.93      | 137,942,650.63        | 代理买卖证券款                | 25  | 46,587,457,461.00  | 32,454,706,220.88  |
| 存出保证金                  | 5   | 4,374,714,699.62   | 2,654,983,713.60      | 代理承销证券款                |     |                    |                    |
| 应收款项                   | 6   | 791,157,610.45     | 996,635,386.73        | 应付职工薪酬                 | 26  | 3,597,705,854.74   | 3,348,464,287.54   |
| 应收款项融资                 |     |                    |                       | 应交税费                   | 27  | 870,913,978.92     | 537,546,316.76     |
| 应收利息                   |     |                    | 2,576,269,119.45      | 应付款项                   | 28  | 6,292,722,141.64   | 7,764,764,379.91   |
| 买入返售金融资产               | 7   | 23,772,690,648.61  | 33,207,501,333.64     | 应付利息                   |     |                    | 485,210,749.97     |
| 持有待售资产                 |     |                    |                       | 持有待售负债                 |     |                    |                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                    | 65,788,101,462.96     | 预计负债                   | 29  | 234,749,894.60     | 721,096.92         |
| 可供出售金融资产               |     |                    | 27,960,992,667.05     | 递延收益                   | 30  | 133,241,379.60     | 136,717,241.64     |
| 持有至到期投资                |     |                    |                       | 应付债券                   | 31  | 37,549,336,296.56  | 41,065,974,557.60  |
| 金融投资：                  |     |                    |                       | 其中：优先股                 |     |                    |                    |
| 交易性金融资产                | 8   | 62,511,569,002.17  |                       | 永续债                    |     |                    |                    |
| 债权投资                   |     |                    |                       | 递延所得税负债                | 17  | 302,471,179.42     | 63,961,680.42      |
| 其他债权投资                 | 9   | 17,972,591,320.77  |                       | 其他负债                   | 32  | 6,949,986,304.46   | 3,874,479,841.49   |
| 其他权益工具投资               | 10  | 9,729,134,025.69   |                       | 负债合计                   |     | 168,389,060,652.49 | 159,287,117,013.26 |
| 长期股权投资                 | 11  | 3,110,575,968.49   | 2,695,366,798.23      | 所有者权益(或股东权益)：          |     |                    |                    |
| 投资性房地产                 | 12  | 296,386,293.49     | 105,364,380.75        | 实收资本(或股本)              | 33  | 8,200,000,000.00   | 8,200,000,000.00   |
| 固定资产                   | 13  | 1,126,583,684.09   | 1,411,207,337.81      | 其他权益工具                 | 34  | 5,000,000,000.00   | 5,150,958,904.11   |
| 在建工程                   | 14  | 832,269,353.63     | 615,265,920.82        | 其中：优先股                 |     |                    |                    |
| 无形资产                   | 15  | 656,538,746.78     | 625,122,822.06        | 永续债                    |     | 5,000,000,000.00   | 5,150,958,904.11   |
| 其中：交易席位费               |     | 29,752,745.38      | 29,752,745.38         | 资本公积                   | 35  | 6,769,233,170.81   | 6,772,425,317.32   |
| 商誉                     | 16  | 10,260,249.61      | 10,260,249.61         | 减：库存股                  |     |                    |                    |
| 递延所得税资产                | 17  | 1,643,888,119.65   | 1,447,231,003.25      | 其他综合收益                 | 36  | 326,029,483.28     | -212,115,385.80    |
| 其他资产                   | 18  | 381,391,313.67     | 291,525,390.38        | 盈余公积                   | 37  | 4,212,265,617.55   | 4,212,265,617.55   |
|                        |     |                    |                       | 一般风险准备                 | 38  | 11,674,053,491.33  | 10,668,165,480.15  |
|                        |     |                    |                       | 未分配利润                  | 39  | 20,027,506,956.75  | 17,672,629,740.29  |
|                        |     |                    |                       | 归属于母公司所有者权益合计          |     | 56,209,088,719.72  | 52,464,329,673.62  |
|                        |     |                    |                       | 少数股东权益                 |     | 46,162,822.45      | 62,176,508.82      |
|                        |     |                    |                       | 所有者权益合计                |     | 56,255,251,542.17  | 52,526,506,182.44  |
| 资产总计                   |     | 224,644,312,194.66 | 211,813,623,195.70    | 负债和所有者权益总计             |     | 224,644,312,194.66 | 211,813,623,195.70 |

法定代表人：

*Handwritten signature*

主管会计工作的负责人：

*Handwritten signature*

会计机构负责人：

*Handwritten signature*



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2019年12月31日

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                    | 注释号 | 期 末 数              | 期 初 数              | 负 债 和 所 有 者 权 益        | 注 释 号 | 期 末 数              | 期 初 数              |
|------------------------|-----|--------------------|--------------------|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 资产：                    |     |                    |                    | 负债：                    |       |                    |                    |
| 货币资金                   |     | 46,139,584,825.73  | 29,577,432,817.12  | 短期借款                   |       |                    |                    |
| 其中：客户资金存款              |     | 41,142,472,325.65  | 28,960,764,333.02  | 应付短期融资款                |       | 18,043,322,824.10  | 20,514,708,000.00  |
| 结算备付金                  |     | 6,162,499,325.33   | 5,937,571,972.67   | 拆入资金                   |       | 5,351,588,175.87   | 4,000,000,000.00   |
| 其中：客户备付金               |     | 4,243,819,443.86   | 4,189,548,378.62   | 交易性金融负债                |       | 151,366,011.48     |                    |
| 贵金属                    |     |                    |                    | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                    |                    |
| 拆出资金                   |     |                    |                    | 衍生金融负债                 |       | 71,049,811.24      | 5,633,531.92       |
| 融出资金                   |     | 37,458,966,464.38  | 28,689,441,276.43  | 卖出回购金融资产款              |       | 41,823,129,380.47  | 42,286,530,764.72  |
| 衍生金融资产                 |     | 18,588,249.93      | 137,853,171.20     | 代理买卖证券款                |       | 45,531,853,496.89  | 31,229,601,541.08  |
| 存出保证金                  |     | 1,883,695,320.01   | 1,298,778,427.85   | 代理承销证券款                |       |                    |                    |
| 应收款项                   |     | 518,260,175.60     | 809,412,263.60     | 应付职工薪酬                 | 2     | 3,503,043,239.32   | 3,266,912,056.74   |
| 应收款项融资                 |     |                    |                    | 应交税费                   |       | 801,209,174.67     | 448,905,280.94     |
| 应收利息                   |     |                    | 2,346,788,548.26   | 应付款项                   |       | 828,438,785.15     | 2,003,756,045.49   |
| 买入返售金融资产               |     | 22,752,120,227.26  | 31,885,847,042.79  | 应付利息                   |       |                    | 480,664,092.70     |
| 持有待售资产                 |     |                    |                    | 持有待售负债                 |       |                    |                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                    | 55,519,361,457.67  | 预计负债                   |       | 234,749,894.60     |                    |
| 可供出售金融资产               |     |                    | 28,934,146,758.74  | 递延收益                   |       | 133,241,379.60     | 136,717,241.64     |
| 持有至到期投资                |     |                    |                    | 应付债券                   |       | 37,549,336,296.56  | 41,065,974,557.60  |
| 金融投资：                  |     |                    |                    | 其中：优先股                 |       |                    |                    |
| 交易性金融资产                |     | 49,987,132,321.40  |                    | 永续债                    |       |                    |                    |
| 债权投资                   |     |                    |                    | 递延所得税负债                |       | 155,631,916.17     | 48,416,075.85      |
| 其他债权投资                 |     | 17,972,591,320.77  |                    | 其他负债                   |       | 276,931,962.39     | 325,300.00         |
| 其他权益工具投资               |     | 12,459,173,058.52  |                    | 负债合计                   |       | 154,454,892,348.51 | 145,488,144,488.68 |
| 长期股权投资                 | 1   | 9,369,302,592.72   | 7,613,443,510.64   | 所有者权益(或股东权益)：          |       |                    |                    |
| 投资性房地产                 |     | 311,999,190.17     | 121,627,070.71     | 实收资本(或股本)              |       | 8,200,000,000.00   | 8,200,000,000.00   |
| 固定资产                   |     | 1,075,365,250.83   | 1,366,619,496.33   | 其他权益工具                 |       | 5,000,000,000.00   | 5,150,958,904.11   |
| 在建工程                   |     | 832,269,353.63     | 615,265,920.82     | 其中：优先股                 |       |                    |                    |
| 无形资产                   |     | 644,915,805.27     | 614,174,263.34     | 永续债                    |       | 5,000,000,000.00   | 5,150,958,904.11   |
| 其中：交易席位费               |     | 29,752,745.38      | 29,752,745.38      | 资本公积                   |       | 6,768,850,974.69   | 6,768,915,647.37   |
| 商誉                     |     |                    |                    | 减：库存股                  |       |                    |                    |
| 递延所得税资产                |     | 1,430,147,429.93   | 1,285,751,642.25   | 其他综合收益                 |       | -131,432,181.79    | -214,982,188.63    |
| 其他资产                   |     | 304,991,107.38     | 253,509,405.00     | 盈余公积                   |       | 4,212,265,617.55   | 4,212,265,617.55   |
|                        |     |                    |                    | 一般风险准备                 |       | 11,674,053,491.33  | 10,668,165,480.15  |
|                        |     |                    |                    | 未分配利润                  |       | 19,143,001,768.57  | 16,733,587,096.19  |
|                        |     |                    |                    | 所有者权益合计                |       | 54,866,739,670.35  | 51,518,910,556.74  |
| 资产总计                   |     | 209,321,632,018.86 | 197,007,055,045.42 | 负债和所有者权益总计             |       | 209,321,632,018.86 | 197,007,055,045.42 |

法定代表人：

何江

主管会计工作的负责人：

1#10

会计机构负责人：

1#10



# 合并利润表

2019年度

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                           | 注释号 | 本期数               | 上年同期数             |
|------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                      |     | 14,092,914,615.73 | 10,030,931,922.89 |
| 手续费及佣金净收入                    | 1   | 6,161,018,388.02  | 4,987,640,004.44  |
| 其中：经纪业务手续费净收入                |     | 4,091,799,802.60  | 3,256,927,093.19  |
| 投资银行业务手续费净收入                 |     | 1,425,919,340.56  | 1,093,996,870.44  |
| 资产管理业务手续费净收入                 |     | 236,254,572.34    | 248,138,782.38    |
| 利息净收入                        | 2   | 1,699,774,612.47  | 1,448,883,237.50  |
| 其中：利息收入                      |     | 6,031,066,094.50  | 6,163,528,169.50  |
| 利息支出                         |     | 4,331,291,482.03  | 4,714,644,932.00  |
| 投资收益（亏损总额以“-”号填列）            | 3   | 4,504,773,857.04  | 2,763,747,846.91  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益           |     | 554,833,536.57    | 308,005,520.53    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益        |     |                   |                   |
| 净敞口套期收益                      |     |                   |                   |
| 其他收益                         | 4   | 45,052,002.21     | 30,581,168.66     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）          | 5   | 712,200,675.95    | 440,660,729.43    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）              |     | -2,603,399.63     | 1,236,144.97      |
| 其他业务收入                       | 6   | 973,083,467.89    | 360,763,390.62    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            |     | -384,988.22       | -2,580,599.64     |
| 二、营业总支出                      |     | 7,628,263,417.54  | 5,823,982,350.24  |
| 税金及附加                        | 7   | 98,641,691.37     | 90,966,673.14     |
| 业务及管理费                       | 8   | 5,559,822,787.51  | 4,573,196,026.41  |
| 信用减值损失                       | 9   | 1,019,603,041.94  |                   |
| 其他资产减值损失                     | 10  | 1,731,534.10      |                   |
| 资产减值损失                       | 11  |                   | 823,831,419.30    |
| 其他业务成本                       | 12  | 948,464,362.62    | 335,988,231.39    |
| 三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）          |     | 6,464,651,198.19  | 4,206,949,572.65  |
| 加：营业外收入                      | 13  | 37,029,276.76     | 31,046,862.20     |
| 减：营业外支出                      | 14  | 269,794,983.19    | -70,146,883.79    |
| 四、利润总额（净亏损以“-”号填列）           |     | 6,231,885,491.76  | 4,308,143,318.64  |
| 减：所得税费用                      | 15  | 1,318,232,695.40  | 876,889,305.09    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |     | 4,913,652,796.36  | 3,431,254,013.55  |
| （一）按经营持续性分类：                 |     |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     | 4,913,652,796.36  | 3,431,254,013.55  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     |                   |                   |
| （二）按所有权归属分类：                 |     |                   |                   |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 4,910,187,206.37  | 3,423,396,646.18  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |     | 3,465,589.99      | 7,857,367.37      |
| 六、其他综合收益的税后净额                |     | 604,974,945.26    | -1,523,036,245.54 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | 16  | 604,974,945.26    | -1,523,036,245.54 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益           |     | 547,203,199.49    |                   |
| 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            |     | 547,203,199.49    |                   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动            |     |                   |                   |
| 5. 其他                        |     |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益            |     | 57,771,745.77     | -1,523,036,245.54 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益           |     | -8,028,937.67     | -120,201,999.57   |
| 2. 其他债权投资公允价值变动              |     | 33,726,456.76     |                   |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益          |     |                   | -1,420,593,848.80 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |     |                   |                   |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益     |     |                   |                   |
| 6. 其他债权投资信用减值准备              |     | 23,582,004.01     |                   |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）   |     |                   |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额                |     | 8,492,222.67      | 17,759,602.83     |
| 9. 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                     |     | 5,518,627,741.62  | 1,908,217,768.01  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |     | 5,515,162,151.63  | 1,900,360,400.64  |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |     | 3,465,589.99      | 7,857,367.37      |
| 八、每股收益：                      |     |                   |                   |
| （一）基本每股收益                    |     | 0.56              | 0.38              |
| （二）稀释每股收益                    |     | 0.56              | 0.38              |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*何明*

*何明*



# 母 公 司 利 润 表

2019年度

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 注释号 | 本期数               | 上年同期数             |
|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                    |     | 12,234,707,526.55 | 9,211,125,874.41  |
| 手续费及佣金净收入                  | 1   | 5,873,894,775.45  | 4,610,566,995.95  |
| 其中：经纪业务手续费净收入              |     | 3,886,839,345.65  | 3,039,896,178.16  |
| 投资银行业务手续费净收入               |     | 1,403,402,027.54  | 1,053,522,535.94  |
| 资产管理业务手续费净收入               |     | 232,481,848.70    | 239,440,930.57    |
| 利息净收入                      | 2   | 1,749,545,870.78  | 1,451,835,168.46  |
| 其中：利息收入                    |     | 5,811,351,758.36  | 5,851,468,955.11  |
| 利息支出                       |     | 4,061,805,887.58  | 4,399,633,786.65  |
| 投资收益（亏损总额以“-”号填列）          | 3   | 3,869,115,159.51  | 2,791,667,831.50  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |     | 273,681,635.65    | 229,054,923.68    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益      |     |                   |                   |
| 净敞口套期收益                    |     |                   |                   |
| 其他收益                       |     | 43,881,205.83     | 30,097,450.26     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 4   | 662,947,836.05    | 287,993,311.13    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |     | 1,778,327.00      | 4,825,235.92      |
| 其他业务收入                     |     | 33,929,340.15     | 36,616,959.79     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |     | -384,988.22       | -2,477,078.60     |
| 二、营业总支出                    |     | 5,888,078,526.85  | 5,355,545,622.77  |
| 税金及附加                      |     | 94,099,930.20     | 87,357,193.33     |
| 业务及管理费                     | 5   | 5,135,589,750.29  | 4,209,229,261.94  |
| 信用减值损失                     |     | 647,679,641.16    |                   |
| 其他资产减值损失                   |     |                   | 1,054,493,202.50  |
| 资产减值损失                     |     |                   | 4,465,965.00      |
| 其他业务成本                     |     | 10,709,205.20     |                   |
| 三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）        |     | 6,346,628,999.70  | 3,855,580,251.64  |
| 加：营业外收入                    |     | 22,942,094.54     | 18,099,052.97     |
| 减：营业外支出                    |     | 269,037,562.85    | -85,650,754.99    |
| 四、利润总额（净亏损以“-”号填列）         |     | 6,100,533,531.39  | 3,959,330,059.60  |
| 减：所得税费用                    |     | 1,245,617,231.59  | 665,408,900.80    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |     | 4,854,916,299.80  | 3,293,921,158.80  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 4,854,916,299.80  | 3,293,921,158.80  |
| （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              |     | 350,951,278.62    | -1,056,437,411.31 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |     | 295,545,600.34    |                   |
| 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          |     | 295,545,600.34    |                   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |     |                   |                   |
| 5. 其他                      |     |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |     | 55,405,678.28     | -1,056,437,411.31 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |     | -1,902,782.49     | -27,412,980.59    |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |     | 33,726,456.76     |                   |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |     |                   | -1,029,024,430.72 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |     |                   |                   |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |     |                   |                   |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |     | 23,582,004.01     |                   |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |     |                   |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额              |     |                   |                   |
| 9. 其他                      |     |                   |                   |
| 七、综合收益总额                   |     | 5,205,867,578.42  | 2,237,483,747.49  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





## 合并现金流量表

2019年度

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 注释号 | 本期数                | 上年同期数             |
|---------------------------|-----|--------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额         |     | 12,689,763,428.42  |                   |
| 其他权益工具投资净减少额              |     | 799,803,283.44     |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |     | 13,248,513,435.25  | 12,517,835,733.38 |
| 拆入资金净增加额                  |     | 1,300,000,000.00   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |     | 6,086,433,554.95   | 34,049,279,250.46 |
| 融出资金净减少额                  |     |                    | 11,192,297,588.42 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |     | 14,122,563,847.00  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1   | 4,726,904,150.17   | 762,215,566.66    |
| 经营活动现金流入小计                |     | 52,973,981,699.23  | 58,521,628,138.92 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |     |                    | 33,541,801,265.05 |
| 可供出售金融资产净增加额              |     |                    | 6,764,146,743.42  |
| 其他债权投资净增加额                |     | 2,702,911,036.64   |                   |
| 融出资金净增加额                  |     | 7,954,723,403.23   |                   |
| 拆入资金净减少额                  |     |                    | 4,000,000,000.00  |
| 代理买卖证券支付的现金净额             |     |                    | 6,123,719,975.06  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |     | 2,567,850,231.16   | 2,559,715,415.13  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 3,901,444,776.33   | 3,972,729,495.75  |
| 支付的各项税费                   |     | 2,052,771,778.10   | 1,402,122,618.09  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2   | 5,152,466,457.92   | 4,625,604,693.43  |
| 经营活动现金流出小计                |     | 24,332,167,683.38  | 62,989,840,205.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 28,641,814,015.85  | -4,468,212,067.01 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                 |     | 233,288,080.80     | 221,984,236.79    |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 15,855,098.40      | 151,220,821.87    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 1,737,729.70       | 1,764,875.59      |
| 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                |     | 250,880,908.90     | 374,969,934.25    |
| 投资支付的现金                   |     |                    | 121,800,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 432,173,707.46     | 342,300,344.90    |
| 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                |     | 432,173,707.46     | 464,100,344.90    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -181,292,798.56    | -89,130,410.65    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |     |                    |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     |                    |                   |
| 取得借款收到的现金                 |     | 1,012,978,273.55   | 721,360,889.90    |
| 发行债券收到的现金                 |     | 64,345,552,000.00  | 47,916,914,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     |                    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 65,358,530,273.55  | 48,638,274,889.90 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 71,974,621,190.55  | 44,990,422,638.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 4,059,010,184.91   | 4,274,886,450.75  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |     | 4,779,276.36       |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 14,700,000.00      | 4,900,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 76,048,331,375.46  | 49,270,209,089.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | -10,689,801,101.91 | -631,934,199.35   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     |                    |                   |
|                           |     | 33,056,198.82      | 96,318,487.87     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |     |                    |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3   | 17,803,776,314.20  | -5,092,958,189.14 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |     |                    |                   |
|                           | 3   | 41,784,495,854.53  | 46,877,454,043.67 |
|                           | 3   | 59,588,272,168.73  | 41,784,495,854.53 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 母公司现金流量表

2019年度

编制单位：国信证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 注释号 | 本期数                | 上年同期数             |
|---------------------------|-----|--------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额         |     | 12,481,320,902.19  |                   |
| 其他权益工具投资净减少额              |     | 800,039,952.32     |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |     | 12,724,611,286.85  | 11,902,441,660.49 |
| 拆入资金净增加额                  |     | 1,300,000,000.00   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |     | 8,072,902,969.78   | 30,302,131,772.68 |
| 融出资金净减少额                  |     |                    | 11,089,988,224.08 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |     | 14,297,510,130.67  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 905,774,640.87     | 173,219,765.38    |
| 经营活动现金流入小计                |     | 50,582,159,882.68  | 53,467,781,422.63 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |     |                    | 30,159,467,169.75 |
| 可供出售金融资产净增加额              |     |                    | 6,665,358,227.45  |
| 其他债权投资净增加额                |     | 2,702,911,036.64   |                   |
| 拆入资金净减少额                  |     |                    | 4,000,000,000.00  |
| 融出资金净增加额                  |     | 7,978,896,158.10   |                   |
| 代理买卖证券支付的现金净额             |     |                    | 6,010,937,233.51  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |     | 2,396,968,311.90   | 2,247,617,470.87  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 3,656,418,192.91   | 3,744,160,929.42  |
| 支付的各项税费                   |     | 1,892,977,413.36   | 1,280,965,225.03  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 2,286,161,831.91   | 1,980,266,360.40  |
| 经营活动现金流出小计                |     | 20,914,332,944.82  | 56,088,772,616.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 29,667,826,937.86  | -2,620,991,193.80 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                 |     | 79,574,897.66      | 597,324,694.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 156,855,676.25     | 701,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 1,673,104.41       | 1,698,471.83      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |     |                    |                   |
| 投资活动现金流入小计                |     | 238,103,678.32     | 1,300,023,165.83  |
| 投资支付的现金                   |     | 410,724,392.93     | 3,760,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 2,051,018,587.75   | 323,616,067.68    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     |                    |                   |
| 投资活动现金流出小计                |     | 2,461,742,980.68   | 4,083,616,067.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -2,223,639,302.36  | -2,783,592,901.85 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |     |                    |                   |
| 取得借款收到的现金                 |     |                    |                   |
| 发行债券收到的现金                 |     | 64,345,552,000.00  | 47,916,914,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     |                    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 64,345,552,000.00  | 47,916,914,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 70,510,102,000.00  | 44,127,236,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 4,036,214,485.11   | 4,247,440,851.95  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     |                    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 74,546,316,485.11  | 48,374,676,851.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | -10,200,764,485.11 | -457,762,851.95   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     |                    |                   |
|                           |     | 1,778,327.00       | 4,825,235.92      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |     |                    |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 34,972,764,789.79  | 40,830,286,501.47 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |     |                    |                   |
|                           |     | 52,217,966,267.18  | 34,972,764,789.79 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



# 合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：国信证券股份有限公司

本期末

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益      |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------|--|----------------|-------------------|
|                       | 股本               |                  | 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             | 其他权益工具 |  |                |                   |
|                       | 优先股              | 永续债              |                  |       |                  |                  |                   |                   | 其他     |  |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 8,200,000,000.00 | 5,150,958,904.11 | 6,772,425,317.32 |       | -212,115,285.80  | 4,212,295,817.55 | 10,668,165,480.15 | 17,672,629,740.29 |        |  | 62,176,508.82  | 52,526,506,182.44 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  | -3,509,659.95    |       | -488,049,817.09  |                  |                   | -4,161,141.50     |        |  |                | -496,720,628.97   |
| 前期差错更正                |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 其他                    |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 8,200,000,000.00 | 5,150,958,904.11 | 6,768,915,657.37 |       | -701,165,202.89  | 4,212,295,817.55 | 10,668,165,480.15 | 17,668,468,598.36 |        |  | 62,176,508.82  | 52,029,786,553.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                  | 317,523.44       |       | 1,027,194,686.17 |                  | 1,005,888,011.18  | 2,359,038,358.39  |        |  | -16,013,686.37 | 4,225,465,988.70  |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |                  |       | 604,974,915.26   |                  |                   | 4,910,187,206.37  |        |  | 3,465,589.99   | 5,518,627,741.62  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  | -14,700,000.00 | -14,700,000.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  | -14,700,000.00 | -14,700,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| （三）利润分配               |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| 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                 |                  |                  |                  |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                |                   |
| （五）其他                 |                  |                  | 317,523.44       |       |                  |                  |                   |                   |        |  |                | 317,523.44        |
| 四、本期末余额               | 8,200,000,000.00 | 5,000,000,000.00 | 6,769,233,170.81 |       | 326,029,483.28   | 4,212,295,817.55 | 11,674,053,491.33 | 20,027,508,956.75 |        |  | 46,162,822.46  | 56,285,251,542.17 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

SA Cy

01#1

01#10

# 合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

| 项                     | 归属母公司所有者权益   |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |       |
|-----------------------|--------------|------------------|------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------|--------------|-------|
|                       | 实收资本(或股本)    |                  | 资本公积 |                  | 其他综合收益            |                  | 盈余公积              |                   | 一般风险准备        |                   |        |              | 未分配利润 |
|                       | 优先股          | 永续债              | 其他   | 其他权益工具           | 其他                | 其他权益工具           | 其他                | 其他                | 其他            |                   |        |              |       |
| 一、上年年末余额              | 8,200,000.00 | 5,150,958,904.11 |      | 6,769,119,701.53 | 1,310,920,859.74  | 4,212,265,617.55 | 9,992,721,044.78  | 16,444,677,529.48 | 62,542,806.04 | 52,143,206,463.23 |        |              |       |
| 加：会计政策变更              |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| 前期差错更正                |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| 同一控制下企业合并             |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| 其他                    |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| 二、本年年初余额              | 8,200,000.00 | 5,150,958,904.11 |      | 6,769,119,701.53 | 1,310,920,859.74  | 4,212,265,617.55 | 9,992,721,044.78  | 16,444,677,529.48 | 62,542,806.04 | 52,143,206,463.23 |        |              |       |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| (一) 综合收益总额            |              |                  |      | 3,306,615.79     | -1,523,008,245.54 |                  | 675,444,435.37    | 1,227,952,210.81  | -386,297.22   | 383,299,719.21    |        |              |       |
| (二) 所有者投入和减少资本        |              |                  |      |                  | -1,523,008,245.54 |                  |                   | 3,423,396,646.18  | 7,857,367.37  | 1,908,217,768.01  |        |              |       |
| 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              |              |                  |      |                  |                   |                  | 675,444,435.37    | -2,195,444,435.37 | -3,323,664.59 | -1,523,323,664.59 |        |              |       |
| 1. 提取盈余公积             |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| 2. 提取一般风险准备           |              |                  |      |                  |                   |                  | 675,444,435.37    | -675,444,435.37   |               |                   |        |              |       |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |              |                  |      |                  |                   |                  |                   | -1,230,000,000.00 | -3,323,664.59 | -1,233,323,664.59 |        |              |       |
| 4. 其他                 |              |                  |      |                  |                   |                  |                   | -290,000,000.00   |               | -290,000,000.00   |        |              |       |
| (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                 |              |                  |      |                  |                   |                  |                   |                   |               |                   |        |              |       |
| (五) 其他                |              |                  |      | 3,305,615.79     |                   |                  |                   |                   |               |                   |        | 3,305,615.79 |       |
| 四、本年年末余额              | 8,200,000.00 | 5,150,958,904.11 |      | 6,772,425,317.32 | -212,115,386.80   | 4,212,265,617.55 | 10,668,165,480.15 | 17,672,629,740.29 | 62,176,508.82 | 52,626,506,182.44 |        |              |       |

法定代表人：

hgy vz

主管会计工作的负责人：

W#10

会计机构负责人：

W#10



# 母公司所有者权益变动表

2019年度



| 项目                    | 期初余额             | 其他权益工具 |                  |     |                  | 资本公积 | 库存股             | 其他综合收益           | 盈余公积              | 一般风险准备            | 未分配利润             | 所有者权益合计 |    |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|-----|------------------|------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|----|
|                       |                  | 优先股    |                  | 永续债 |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         | 其他 |
|                       |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         |    |
| 一、上年年末余额              | 8,200,000,000.00 |        | 5,150,958,904.11 |     | 6,788,915,647.37 |      | -214,982,188.63 | 4,212,265,617.55 | 10,668,185,480.15 | 16,733,587,056.19 | 51,518,910,556.74 |         |    |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |     |                  |      | -696,193,077.64 |                  |                   | 112,219,285.51    | -583,973,792.13   |         |    |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         |    |
| 其他                    |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         |    |
| 二、本年年初余额              | 8,200,000,000.00 |        | 5,150,958,904.11 |     | 6,788,915,647.37 |      | -911,175,266.27 | 4,212,265,617.55 | 10,668,185,480.15 | 16,845,806,341.70 | 50,934,936,764.61 |         |    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        | -150,988,904.11  |     | -64,672.68       |      | 779,743,084.48  |                  | 1,005,888,011.18  | 2,297,195,386.87  | 3,931,802,905.74  |         |    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |                  |     |                  |      | 350,951,278.62  |                  |                   | 4,851,916,299.80  | 5,205,867,578.42  |         |    |
| (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              |                  |        | -150,988,904.11  |     |                  |      |                 |                  | 1,005,888,011.18  | -2,128,929,107.07 | -1,274,000,000.00 |         |    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         |    |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  | 1,005,888,011.18  | -1,005,888,011.18 |                   |         |    |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   | -984,000,000.00   | -984,000,000.00   |         |    |
| 4. 其他                 |                  |        | -150,988,904.11  |     |                  |      |                 |                  |                   | -139,041,095.89   | -290,000,000.00   |         |    |
| (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                 |                  |        |                  |     |                  |      |                 |                  |                   |                   |                   |         |    |
| (五) 其他                |                  |        |                  |     | -64,672.68       |      |                 |                  |                   |                   | -64,672.68        |         |    |
| 四、本期末余额               | 8,200,000,000.00 |        | 5,000,000,000.00 |     | 6,788,850,974.69 |      | -131,432,181.79 | 4,212,265,617.55 | 11,674,082,491.33 | 19,143,001,768.57 | 51,866,739,670.35 |         |    |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

*Signature*

*Signature*

*Signature*

# 母公司所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 上年同期数            |        |                  |    | 上年同期数            |       |                   |                  | 未分配利润             | 所有者权益合计           |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----|------------------|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(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             |                   |                   |                   |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 8,200,000,000.00 |        | 5,150,958,904.11 |    | 6,769,119,701.53 |       | 811,455,222.68    | 4,212,265,617.55 | 9,992,721,044.78  | 15,635,110,372.76 | 50,801,630,863.41 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 8,200,000,000.00 |        | 5,150,958,904.11 |    | 6,769,119,701.53 |       | 811,455,222.68    | 4,212,265,617.55 | 9,992,721,044.78  | 15,635,110,372.76 | 50,801,630,863.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |                  |    | -204,054.16      |       | -1,056,437,411.31 |                  | 675,444,435.37    | 1,098,476,723.43  | 717,279,693.33    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |                  |    |                  |       | -1,056,437,411.31 |                  |                   | 3,293,924,158.80  | 2,237,483,747.49  |
| (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              |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  | 675,444,435.37    | -2,195,444,435.37 | -1,520,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   | -1,230,000,000.00 | -1,230,000,000.00 |
| 4. 其他                 |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   | -290,000,000.00   | -290,000,000.00   |
| (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                 |                  |        |                  |    |                  |       |                   |                  |                   |                   |                   |
| (五) 其他                |                  |        |                  |    | -204,054.16      |       |                   |                  |                   |                   | -204,054.16       |
| 四、本期末余额               | 8,200,000,000.00 |        | 5,150,958,904.11 |    | 6,769,119,647.37 |       | -214,982,188.63   | 4,212,265,617.55 | 10,668,165,480.15 | 16,733,587,096.19 | 51,518,910,556.74 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*SAW*

*1210*

*1210*



# 国信证券股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

国信证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，由国信证券有限责任公司整体改制设立，于 2008 年 3 月 25 日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 914403001922784445 的营业执照，注册资本为人民币 8,200,000,000.00 元，股本总数 8,200,000,000 股（每股面值 1 元），全部为无限售条件的流通股份。公司股票已于 2014 年 12 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本公司的母公司为深圳市投资控股有限公司（以下简称深圳投控公司）。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有 17 家子公司（含全资子公司），53 家分公司，164 家证券营业部；拥有员工 10,423 人，其中关键高级管理人员 11 人。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 19 日第四届第二十四次董事会批准对外报出。

本公司将国信弘盛创业投资有限公司、国信期货有限责任公司、国信证券（香港）金融控股有限公司、国信资本有限责任公司等 17 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七和八之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司根据其经营所处的主要经济环境的货币确定为其记账本位币。

### （四）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （五）合并财务报表的编制方法

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

### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：



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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (九) 客户交易结算资金

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

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于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,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司判断金融工具是否已违约,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,

同时考虑定量、定性指标。如果金融工具逾期超过30天，则公司将其界定为违约。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

| 项 目                | 确定组合的依据 | 计提预期信用损失的方法  |
|--------------------|---------|--|
| 其他债权投资——信用债以及地方政府债 | 风险特征    | 月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口、违约率、违约损失率、折现因子和前瞻性信息，计算预期信用损失。                       |
| 其他应收款——应收往来款组合     | 款项性质    | 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收——应收押金保证金组合    | 款项性质    | 根据初始确认后信用风险是否显著增加或是否已发生信用减值，按照未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；通过风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

(3) 按组合计量预期信用损失的金融工具

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 证券承销业务

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

公司将发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

(十二) 买入返售与卖出回购款项

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

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售

给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

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

### （十三）客户资产管理

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

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

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

### （十四）融资融券业务

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

### （十五）转融通业务

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

### （十六）长期股权投资



## 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。

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### (十七) 投资性房地产

1. 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。

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

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

#### (十八) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### (十九) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## （二十）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## （二十一）无形资产

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

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

下:

(1) 计算机软件按 5 年摊销;

(2) 土地使用权, 按照房地产证上的土地使用年限摊销;

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

#### (二十二) 部分长期资产减值

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

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

#### (二十三) 长期待摊费用

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

#### (二十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十五) 预计负债

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

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

### (二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会(2014)

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

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

## (二十七) 收入

### 1. 手续费及佣金收入

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

#### (1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

#### (2) 投资银行业务收入

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

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

#### (3) 资产管理和基金管理业务收入

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

#### (4) 投资咨询业务收入

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

### 2. 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

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

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

### 3. 让渡资产使用权的收入

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

## (二十八) 政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### (二十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (三十) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (三十一) 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备和交易风险准备金。根据《公开募



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

### （三十二）分部报告

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

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

### （三十三）重要会计政策说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起，按照《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产。

（1）执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目                    | 资产负债表             |                    |                   |
|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                        | 2018年12月31日       | 新金融工具准则调整影响        | 2019年1月1日         |
| 货币资金                   | 36,237,178,969.50 | -749,829.29        | 36,236,429,140.21 |
| 融出资金                   | 28,963,117,104.20 | 755,070,980.99     | 29,718,188,085.19 |
| 应收利息                   | 2,576,269,119.45  | -2,576,269,119.45  |                   |
| 买入返售金融资产               | 33,207,501,333.64 | -157,538,045.24    | 33,049,963,288.40 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 65,788,101,462.96 | -65,788,101,462.96 |                   |
| 可供出售金融资产               | 27,960,992,667.05 | -27,960,992,667.05 |                   |
| 交易性金融资产                |                   | 71,045,322,150.54  | 71,045,322,150.54 |
| 其他债权投资                 |                   | 14,633,649,068.89  | 14,633,649,068.89 |
| 其他权益工具投资               |                   | 9,187,165,831.32   | 9,187,165,831.32  |
| 长期股权投资                 | 2,695,366,798.23  | 117,230,227.12     | 2,812,597,025.35  |
| 递延所得税资产                | 1,447,231,003.25  | 207,183,221.03     | 1,654,414,224.28  |
| 其他资产                   | 291,525,390.38    | 72,382,025.40      | 363,907,415.78    |
| 短期借款                   | 743,006,600.00    | 1,433,366.16       | 744,439,966.16    |
| 应付短期融资款                | 20,514,708,000.00 | 429,058,889.03     | 20,943,766,889.03 |
| 拆入资金                   | 4,000,000,000.00  | 2,970,233.72       | 4,002,970,233.72  |
| 交易性金融负债                |                   | 82,392,809.76      | 82,392,809.76     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 82,392,809.76     | -82,392,809.76     |                   |
| 衍生金融负债                 | 6,511,391.97      | 1,599,696.04       | 8,111,088.01      |
| 卖出回购金融资产款              | 44,207,951,838.40 | 34,411,306.08      | 44,242,363,144.48 |
| 应付利息                   | 485,210,749.97    | -485,210,749.97    |                   |
| 递延所得税负债                | 63,961,680.42     | 41,375,901.59      | 105,337,582.01    |
| 其他负债                   | 3,874,479,841.49  | 5,434,367.62       | 3,879,914,209.11  |
| 资本公积                   | 6,772,425,317.32  | -3,509,669.95      | 6,768,915,647.37  |
| 其他综合收益                 | -212,115,385.80   | -489,049,817.09    | -701,165,202.89   |
| 未分配利润                  | 17,672,629,740.29 | -4,161,141.93      | 17,668,468,598.36 |

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目                    | 原金融工具准则             |                   | 新金融工具准则             |                   |
|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        | 计量类别                | 账面价值              | 计量类别                | 账面价值              |
| 货币资金                   | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 36,237,178,969.50 | 摊余成本                | 36,236,429,140.21 |
| 结算备付金                  | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 6,089,556,885.03  | 摊余成本                | 6,089,556,885.03  |
| 融出资金                   | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 28,963,117,104.20 | 摊余成本                | 29,718,188,085.19 |
| 买入返售金融资产               | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 33,207,501,333.64 | 摊余成本                | 33,049,963,288.40 |
| 应收款项                   | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 996,635,386.73    | 摊余成本                | 996,635,386.73    |
| 存出保证金                  | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 2,654,983,713.60  | 摊余成本                | 2,654,983,713.60  |
| 应收利息                   | 摊余成本（贷款和应收款项）       | 2,576,269,119.45  | 不适用                 |                   |
| 其他资产-应收利息              | 摊余成本（贷款和应收款项）       |                   | 摊余成本                | 72,382,025.40     |
| 衍生金融资产                 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 137,942,650.63    | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 137,942,650.63    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 65,788,101,462.96 | 不适用                 |                   |
| 可供出售金融资产               | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 27,960,992,667.05 | 不适用                 |                   |
| 交易性金融资产                | 不适用                 |                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 71,045,322,150.54 |
| 其他债权投资                 | 不适用                 |                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 14,633,649,068.89 |
| 其他权益工具投资               | 不适用                 |                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 9,187,165,831.32  |
| 短期借款                   | 摊余成本                | 743,006,600.00    | 摊余成本                | 744,439,966.16    |
| 应付短期融资款                | 摊余成本                | 20,514,708,000.00 | 摊余成本                | 20,943,766,889.03 |
| 拆入资金                   | 摊余成本                | 4,000,000,000.00  | 摊余成本                | 4,002,970,233.72  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 82,392,809.76     | 不适用                 |                   |
| 交易性金融负债                | 不适用                 |                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 82,392,809.76     |
| 衍生金融负债                 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 6,511,391.97      | 摊余成本                | 8,111,088.01      |

| 项 目       | 原金融工具准则 |                   | 新金融工具准则 |                   |
|-----------|---------|-------------------|---------|-------------------|
|           | 计量类别    | 账面价值              | 计量类别    | 账面价值              |
| 卖出回购金融资产款 | 摊余成本    | 44,207,951,838.40 | 摊余成本    | 44,242,363,144.48 |
| 代理买卖证券款   | 摊余成本    | 32,454,706,220.88 | 摊余成本    | 32,454,706,220.88 |
| 应付款项      | 摊余成本    | 7,764,764,379.91  | 摊余成本    | 7,764,764,379.91  |
| 应付利息      | 摊余成本    | 485,210,749.97    | 不适用     |                   |
| 应付债券      | 摊余成本    | 41,065,974,557.60 | 摊余成本    | 41,065,974,557.60 |
| 其他负债      | 摊余成本    | 3,874,479,841.49  | 摊余成本    | 3,879,914,209.11  |

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准

则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

| 项 目                         | 按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日) | 重分类                | 重新计量            | 按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日) |
|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|
| 1) 金融资产                     |                              |                    |                 |                            |
| ① 摊余成本                      |                              |                    |                 |                            |
| 货币资金                        | 36,237,178,969.50            |                    | -749,829.29     | 36,236,429,140.21          |
| 融出资金                        | 28,963,117,104.20            | 664,164,999.31     | 90,905,981.68   | 29,718,188,085.19          |
| 买入返售金融资产                    | 33,207,501,333.64            | 548,249,515.23     | -705,787,560.47 | 33,049,963,288.40          |
| 应收利息                        | 2,576,269,119.45             | -2,576,269,119.45  |                 |                            |
| 其他资产                        | 291,525,390.38               | 72,382,025.40      |                 | 363,907,415.78             |
| 以摊余成本计量的总金融资产               | 101,275,591,917.17           | -1,291,472,579.51  | -615,631,408.08 | 99,368,487,929.58          |
| ② 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |                              |                    |                 |                            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产      | 65,788,101,462.96            | -65,788,101,462.96 |                 |                            |
| 转出至: 交易性金融资产                |                              | -65,266,652,944.32 |                 |                            |
| 转出至: 其他债权投资                 |                              | -299,465,100.00    |                 |                            |
| 转出至: 其他权益工具投资               |                              | -221,983,418.64    |                 |                            |
| 交易性金融资产                     |                              | 71,194,934,052.41  | -149,611,901.87 | 71,045,322,150.54          |
| 转入自: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                              | 65,266,652,944.32  |                 |                            |

| 项 目                     | 按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日） | 重分类              | 重新计量            | 按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日） |
|-------------------------|------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|
| 转入自：可供出售金融资产            |                              | 4,893,164,527.89 |                 |                            |
| 转入自：应收利息                |                              | 1,035,116,580.20 |                 |                            |
| 衍生金融资产                  | 137,942,650.63               |                  |                 | 137,942,650.63             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 | 65,926,044,113.59            | 5,406,832,589.45 | -149,611,901.87 | 71,183,264,801.17          |

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

|                            |                   |                    |                |                   |
|----------------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| 可供出售金融资产                   | 27,960,992,667.05 | -27,960,992,667.05 |                |                   |
| 转出至：交易性金融资产                |                   | -4,893,164,527.89  |                |                   |
| 转出至：其他债权投资                 |                   | -14,088,130,860.90 |                |                   |
| 转出至：其他权益工具投资               |                   | -8,979,697,278.26  |                |                   |
| 其他债权投资                     |                   | 14,633,649,068.89  |                | 14,633,649,068.89 |
| 转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   | 299,465,100.00     |                |                   |
| 转入自：可供出售金融资产               |                   | 14,088,130,860.90  |                |                   |
| 转入自：应收利息                   |                   | 246,053,107.99     |                |                   |
| 其他权益工具投资                   |                   | 9,201,680,696.90   | -14,514,865.58 | 9,187,165,831.32  |
| 转入自：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   | 221,983,418.64     |                |                   |
| 转入自：可供出售金融资产               |                   | 8,979,697,278.26   |                |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产  | 27,960,992,667.05 | -4,125,662,901.26  | -14,514,865.58 | 23,820,814,900.21 |

2) 金融负债

① 摊余成本

|           |                   |                 |  |                   |
|-----------|-------------------|-----------------|--|-------------------|
| 短期借款      | 743,006,600.00    | 1,433,366.16    |  | 744,439,966.16    |
| 应付短期融资款   | 20,514,708,000.00 | 429,058,889.03  |  | 20,943,766,889.03 |
| 拆入资金      | 4,000,000,000.00  | 2,970,233.72    |  | 4,002,970,233.72  |
| 卖出回购金融资产款 | 44,207,951,838.40 | 34,411,306.08   |  | 44,242,363,144.48 |
| 应付利息      | 485,210,749.97    | -485,210,749.97 |  |                   |

| 项 目           | 按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日） | 重分类            | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日） |
|---------------|------------------------------|----------------|------|----------------------------|
| 其他负债          | 3,874,479,841.49             | 5,434,367.62   |      | 3,879,914,209.11           |
| 以摊余成本计量的总金融负债 | 73,825,357,029.86            | -11,902,587.36 |      | 73,813,454,442.50          |

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益

|                         |               |                |  |               |
|-------------------------|---------------|----------------|--|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  | 82,392,809.76 | -82,392,809.76 |  |               |
| 交易性金融负债                 |               | 82,392,809.76  |  | 82,392,809.76 |
| 衍生金融负债                  | 6,511,391.97  | 1,599,696.04   |  | 8,111,088.01  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债 | 88,904,201.73 | 1,599,696.04   |  | 90,503,897.77 |

(4) 2019年1月1日，本公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目          | 按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日） | 重分类             | 重新计量           | 按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日） |
|--------------|-----------------------------|-----------------|----------------|---------------------------|
| 货币资金减值准备     |                             |                 | 749,829.29     | 749,829.29                |
| 融出资金减值准备     | 202,820,181.73              |                 | -90,905,981.68 | 111,914,200.05            |
| 买入返售金融资产减值准备 | 537,079,957.40              |                 | 705,787,560.47 | 1,242,867,517.87          |
| 可供出售金融资产减值准备 | 659,235,953.94              | -656,085,318.02 | -3,150,635.92  |                           |
| 其他债权投资减值准备   |                             |                 | 21,502,204.23  | 21,502,204.23             |

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据     | 税 率               |
|-----|-------------|-------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 3%、6%、10%、13%和16% |

| 税 种     | 计 税 依 据 | 税 率           |
|---------|---------|---------------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%            |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3%            |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额 | 2%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、20%、16.5% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称                       | 所得税税率 |
|------------------------------|-------|
| 国信证券（香港）金融控股有限公司（以下简称国信香港公司） | 16.5% |
| 国信证券（香港）经纪有限公司               | 16.5% |
| 国信证券（香港）融资有限公司               | 16.5% |
| 国信证券（香港）资产管理有限公司             | 16.5% |
| 国信（香港）金融产品有限公司               | 16.5% |
| 深圳市国信运通基金管理有限公司              | 20%   |
| 除上述以外的其他纳税主体                 | 25%   |

（二）税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）、《国家税务总局关于重新发布〈营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告2014年第49号），国信咨询服务（深圳）有限公司（以下简称国信咨询公司）从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于2014年完成跨境应税服务增值税优惠税收备案登记，自2014年11月1日起至2017年8月31日止享受增值税减免税优惠政策，国信咨询公司于优惠期限到期前申请应税服务增值税优惠备案并完成备案登记，从事离岸服务外包业务中提供的应税服务享受增值税减免税优惠政策延长至2022年3月31日。

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号），深圳市国信运通基金管理有限公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元到不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（三）其他说明

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

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2019 年度，上年同期指 2018 年度。母公司同。

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）类别明细

| 项 目           | 期末数               | 期初数[注]            |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金          | 307,330.94        | 358,110.70        |
| 银行存款          | 52,866,444,546.65 | 36,203,756,570.50 |
| 其中：客户资金存款     | 46,352,426,655.52 | 30,634,073,456.62 |
| 自有资金存款        | 6,514,017,891.13  | 5,569,683,113.88  |
| 其他货币资金        | 47,877,953.82     | 32,314,459.01     |
| 合 计           | 52,914,629,831.41 | 36,236,429,140.21 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,256,932,779.63  | 1,570,971,496.14  |

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2 之说明。

##### （2）币种明细

| 项 目   | 期末数       |        |            | 期初数       |        |            |
|-------|-----------|--------|------------|-----------|--------|------------|
|       | 原币金额      | 汇率     | 人民币金额      | 原币金额      | 汇率     | 人民币金额      |
| 库存现金： |           |        |            |           |        |            |
| 人民币   |           |        | 196,528.35 |           |        | 260,625.75 |
| 美元    | 7,714.00  | 6.9762 | 53,814.40  | 7,714.00  | 6.8632 | 52,942.72  |
| 港元    | 63,617.09 | 0.8958 | 56,988.19  | 50,835.69 | 0.8762 | 44,542.23  |



| 项 目 | 期末数  |    |            | 期初数  |    |            |
|-----|------|----|------------|------|----|------------|
|     | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额      | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额      |
| 小 计 |      |    | 307,330.94 |      |    | 358,110.70 |

银行存款：

|           |                  |        |                   |                  |        |                   |
|-----------|------------------|--------|-------------------|------------------|--------|-------------------|
| 其中：客户资金存款 |                  |        |                   |                  |        |                   |
| 人民币       |                  |        | 44,669,245,693.18 |                  |        | 28,624,426,413.83 |
| 美元        | 61,356,198.89    | 6.9762 | 428,033,114.75    | 74,145,135.54    | 6.8632 | 508,872,894.23    |
| 港元        | 1,401,147,407.40 | 0.8958 | 1,255,147,847.59  | 1,712,821,443.69 | 0.8762 | 1,500,774,148.56  |
| 小 计       |                  |        | 46,352,426,655.52 |                  |        | 30,634,073,456.62 |
| 自有资金存款    |                  |        |                   |                  |        |                   |
| 人民币       |                  |        | 6,209,338,137.56  |                  |        | 5,122,485,253.50  |
| 美元        | 28,430,327.62    | 6.9762 | 198,335,651.53    | 38,711,892.45    | 6.8632 | 265,687,460.26    |
| 港元        | 115,168,087.13   | 0.8958 | 103,167,572.45    | 166,434,682.36   | 0.8762 | 145,830,068.68    |
| 欧元        | 406,439.61       | 7.8155 | 3,176,528.77      | 4,546,828.93     | 7.8473 | 35,680,330.66     |
| 英镑        | 0.09             | 9.1501 | 0.82              | 0.09             | 8.6762 | 0.78              |
| 小 计       |                  |        | 6,514,017,891.13  |                  |        | 5,569,683,113.88  |
| 银行存款小计    |                  |        | 52,866,444,546.65 |                  |        | 36,203,756,570.50 |

其他货币资金：

|     |  |  |                   |  |  |                   |
|-----|--|--|-------------------|--|--|-------------------|
| 人民币 |  |  | 47,877,953.82     |  |  | 32,314,459.01     |
| 合 计 |  |  | 52,914,629,831.41 |  |  | 36,236,429,140.21 |

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

| 项 目     | 期末数            |        |                  | 期初数            |        |                  |
|---------|----------------|--------|------------------|----------------|--------|------------------|
|         | 原币金额           | 汇率     | 人民币金额            | 原币金额           | 汇率     | 人民币金额            |
| 客户信用资金： |                |        |                  |                |        |                  |
| 人民币     |                |        | 3,689,858,311.98 |                |        | 2,862,731,108.29 |
| 美元      | 7,237,556.75   | 6.9762 | 50,490,643.40    | 10,139,492.58  | 6.8632 | 69,589,365.48    |
| 港元      | 286,358,871.73 | 0.8958 | 256,520,277.30   | 464,758,940.33 | 0.8762 | 407,221,783.52   |
| 小 计     |                |        | 3,996,869,232.68 |                |        | 3,339,542,257.29 |

| 项 目     | 期末数  |    |                  | 期初数  |    |                  |
|---------|------|----|------------------|------|----|------------------|
|         | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额            | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额            |
| 自有信用资金: |      |    |                  |      |    |                  |
| 人民币     |      |    | 13,000.00        |      |    |                  |
| 总 计     |      |    | 3,996,882,232.68 |      |    | 3,339,542,257.29 |

(4) 其他说明

2019年12月31日，本公司使用受限的货币资金为人民币57,670,219.90元（期初本公司使用受限的货币资金为人民币542,240,000.00元）。

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

| 项 目   | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 客户备付金 | 4,964,700,968.10 | 4,530,903,411.12 |
| 公司备付金 | 1,828,248,966.89 | 1,558,653,473.91 |
| 合 计   | 6,792,949,934.99 | 6,089,556,885.03 |

(2) 按币种列示

| 项 目      | 期末数           |        |                  | 期初数           |        |                  |
|----------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
|          | 原币金额          | 汇率     | 人民币金额            | 原币金额          | 汇率     | 人民币金额            |
| 公司自有备付金: |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      |               |        | 1,828,248,966.89 |               |        | 1,558,653,473.91 |
| 公司备付金总计  |               |        | 1,828,248,966.89 |               |        | 1,558,653,473.91 |
| 客户普通备付金: |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      |               |        | 4,231,712,245.04 |               |        | 3,622,353,430.18 |
| 美元       | 2,385,131.42  | 6.9762 | 16,639,153.81    | 2,505,975.57  | 6.8632 | 17,199,011.53    |
| 港币       | 23,733,092.61 | 0.8958 | 21,260,104.36    | 31,790,115.48 | 0.8762 | 27,854,499.18    |
| 小 计      |               |        | 4,269,611,503.21 |               |        | 3,667,406,940.89 |
| 客户信用备付金: |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      |               |        | 695,089,464.89   |               |        | 863,496,470.23   |

| 项 目     | 期末数  |    |                  | 期初数  |    |                  |
|---------|------|----|------------------|------|----|------------------|
|         | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额            | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额            |
| 客户备付金总计 |      |    | 4,964,700,968.10 |      |    | 4,530,903,411.12 |
| 合 计     |      |    | 6,792,949,934.99 |      |    | 6,089,556,885.03 |

### 3. 融出资金

#### (1) 按客户类别

| 项 目    | 期末数               | 期初数[注]            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 境内     |                   |                   |
| 其中：个人  | 34,735,554,341.73 | 27,922,864,982.39 |
| 机构     | 2,826,573,730.52  | 1,633,319,768.05  |
| 减：减值准备 | 103,161,607.87    | 111,537,576.64    |
| 账面价值小计 | 37,458,966,464.38 | 29,444,647,173.80 |
| 境外     |                   |                   |
| 其中：个人  | 248,721,517.65    | 242,574,252.06    |
| 机构     | 781,555.25        | 31,343,282.74     |
| 减：减值准备 | 422,100.67        | 376,623.41        |
| 账面价值小计 | 249,080,972.23    | 273,540,911.39    |
| 合 计    | 37,708,047,436.61 | 29,718,188,085.19 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

#### (2) 担保物情况

| 项 目 | 期末公允价值             | 期初公允价值            |
|-----|--------------------|-------------------|
| 股票  | 112,756,943,710.83 | 76,750,401,784.95 |
| 资金  | 4,564,752,350.45   | 3,867,977,884.68  |
| 基金  | 1,949,573,849.94   | 1,107,378,522.63  |
| 债券  | 86,754,719.09      | 68,997,483.87     |
| 合 计 | 119,358,024,630.31 | 81,794,755,676.13 |

[注]：担保物包含融出资金、融出证券、孖展融资及限制性股票融资的担保物。

#### 4. 衍生金融资产、衍生金融负债

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数               |               |               | 期初数[注]            |                |              |
|--------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|
|        | 非套期工具             |               |               | 非套期工具             |                |              |
|        | 名义金额              | 公允价值          |               | 名义金额              | 公允价值           |              |
| 资产     |                   | 负债            | 资产            |                   | 负债             |              |
| 利率衍生工具 |                   |               |               |                   |                |              |
| 利率互换   | 7,250,000,000.00  |               | 9,739,739.71  | 3,240,000,000.00  |                | 3,065,967.67 |
| 权益衍生工具 |                   |               |               |                   |                |              |
| 收益互换   | 3,112,000,000.00  | 9,382,773.03  |               | 9,632,867,925.00  | 12,884,460.68  |              |
| 收益凭证   | 7,622,325,000.00  | 9,205,476.90  |               | 10,586,875,000.00 | 125,058,189.95 |              |
| 股指期货   | 2,207,234,819.42  |               |               | 1,116,543,978.15  |                |              |
| 股票期权   | 1,191,632,691.00  |               | 52,113,271.53 | 346,862,042.00    |                | 3,984,938.78 |
| 股指期货   | 62,310,000.00     |               | 9,196,800.00  |                   |                |              |
| 小 计    | 14,195,502,510.42 | 18,588,249.93 | 61,310,071.53 | 21,683,148,945.15 | 137,942,650.63 | 3,984,938.78 |
| 其他衍生工具 |                   |               |               |                   |                |              |
| 场外期权   | 11,144,000.00     |               | 359,170.00    | 258,734,601.42    |                | 1,060,181.56 |
| 商品期货   | 66,271,460.00     |               |               | 567,450.00        |                |              |
| 商品期权   | 11,289,250.00     | 345,705.00    |               |                   |                |              |
| 小 计    | 88,704,710.00     | 345,705.00    | 359,170.00    | 259,302,051.42    |                | 1,060,181.56 |
| 合 计    | 21,534,207,220.42 | 18,933,954.93 | 71,408,981.24 | 25,182,450,996.57 | 137,942,650.63 | 8,111,088.01 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

##### (2) 股指期货合约和商品期货合约

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于2019年12月31日所持有的股指期货合约和商品期货合约产生的持仓损益，衍生金融负债项下的股指期货合约和商品期货合约与相关的股指期货暂收暂付款和商品期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，2019年12月31日抵销后的净额为人民币零元，公允价值变动损失为人

人民币 10,109,705.00 元(期初本公司股指期货合约和商品期货合约公允价值变动收益为人民币 49,950,608.15 元)。

#### 5. 存出保证金

| 项 目     | 期末数           |        |                  | 期初数          |        |                  |
|---------|---------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
|         | 原币金额          | 汇率     | 人民币金额            | 原币金额         | 汇率     | 人民币金额            |
| 交易保证金:  |               |        |                  |              |        |                  |
| 人民币     |               |        | 3,244,454,199.77 |              |        | 1,807,402,737.67 |
| 美元      | 270,000.00    | 6.9762 | 1,883,574.00     | 270,000.00   | 6.8632 | 1,853,064.00     |
| 港币      | 10,363,394.28 | 0.8958 | 9,283,528.60     | 7,686,836.00 | 0.8762 | 6,735,205.70     |
| 小 计     |               |        | 3,255,621,302.37 |              |        | 1,815,991,007.37 |
| 信用保证金:  |               |        |                  |              |        |                  |
| 人民币     |               |        | 1,119,093,397.25 |              |        | 837,692,706.23   |
| 清算所保证金: |               |        |                  |              |        |                  |
| 人民币     |               |        |                  |              |        | 1,300,000.00     |
| 合 计     |               |        | 4,374,714,699.62 |              |        | 2,654,983,713.60 |

#### 6. 应收款项

##### (1) 明细情况

| 项 目       | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收逾期融资款   | 703,623,274.55 | 689,896,909.92 |
| 应收手续费及佣金  | 388,976,552.21 | 383,524,368.38 |
| 应收代垫款项    | 200,900,583.40 | 16,520,911.10  |
| 应收违约债券    | 183,915,327.13 | 13,520,219.18  |
| 收益互换预付金   | 100,000,000.00 | 177,761,514.00 |
| 应收期货交易款   | 56,517,363.62  | 29,201,353.49  |
| 应收融资融券客户款 | 53,887,238.90  | 29,703.89      |
| 应收利率互换款项  | 47,417,007.90  | 13,402,855.42  |

| 项 目             | 期末数              | 期初数            |
|-----------------|------------------|----------------|
| 应收申购款           | 43,074,000.00    | 26,327,000.00  |
| 应收清算款项          | 37,352,186.15    | 170,593,958.50 |
| 其他              | 81,667,363.72    | 205,875,512.76 |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 1,106,173,287.13 | 730,018,919.91 |
| 合 计             | 791,157,610.45   | 996,635,386.73 |

(2) 类别明细情况

| 种 类      | 期末数              |              |                  |             |
|----------|------------------|--------------|------------------|-------------|
|          | 账面余额             |              | 坏账准备             |             |
|          | 金额               | 占账面余额合计比例(%) | 金额               | 坏账准备计提比例(%) |
| 单项计提坏账准备 |                  |              |                  |             |
| —应收逾期融资款 | 703,623,274.55   | 37.08        | 703,623,274.55   | 100.00      |
| —应收违约债券  | 183,915,327.13   | 9.69         | 183,915,327.13   | 100.00      |
| —应收代垫款项  | 200,336,793.40   | 10.56        | 113,972,570.18   | 56.89       |
| —应收融资融券款 | 53,887,238.90    | 2.84         | 53,887,238.90    | 100.00      |
| —其他      | 43,316,256.93    | 2.28         | 43,316,256.93    | 100.00      |
| 小 计      | 1,185,078,890.91 | 62.46        | 1,098,714,667.69 | 92.71       |
| 组合计提坏账准备 |                  |              |                  |             |
| 账龄组合     | 307,652,439.65   | 16.22        | 7,458,619.44     | 2.42        |
| 特定款项组合   | 404,599,567.02   | 21.32        |                  |             |
| 小 计      | 712,252,006.67   | 37.54        | 7,458,619.44     | 1.05        |
| 合 计      | 1,897,330,897.58 | 100.00       | 1,106,173,287.13 | 58.30       |

(续上表)

| 种 类      | 期初数            |              |                |             |
|----------|----------------|--------------|----------------|-------------|
|          | 账面余额           |              | 坏账准备           |             |
|          | 金额             | 占账面余额合计比例(%) | 金额             | 坏账准备计提比例(%) |
| 单项计提坏账准备 |                |              |                |             |
| —应收逾期融资款 | 689,896,909.92 | 39.96        | 689,896,909.92 | 100.00      |

| 种 类      | 期初数              |                   |                |                  |
|----------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
|          | 账面余额             |                   | 坏账准备           |                  |
|          | 金额               | 占账面余额合<br>计比例 (%) | 金额             | 坏账准备计<br>提比例 (%) |
| —应收违约债券  | 13,520,219.18    | 0.78              | 13,520,219.18  | 100.00           |
| —其他      | 19,984,346.52    | 1.16              | 19,984,346.52  | 100.00           |
| 小 计      | 723,401,475.62   | 41.90             | 723,401,475.62 | 100.00           |
| 组合计提坏账准备 |                  |                   |                |                  |
| 账龄组合     | 277,259,733.19   | 16.06             | 6,617,444.29   | 2.39             |
| 特定款项组合   | 725,993,097.83   | 42.04             |                |                  |
| 小 计      | 1,003,252,831.02 | 58.10             | 6,617,444.29   | 0.66             |
| 合 计      | 1,726,654,306.64 | 100.00            | 730,018,919.91 | 42.28            |

(3) 坏账准备的计提情况——按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数            |        | 坏账准备         | 期初数            |        | 坏账准备         |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|      | 账面金额           | 比例 (%) |              | 账面金额           | 比例 (%) |              |
| 1年以内 | 227,871,768.52 | 74.07  | 1,179,268.09 | 236,732,288.38 | 85.38  | 1,120,262.81 |
| 1至2年 | 57,290,159.13  | 18.62  | 3,054,835.87 | 24,130,597.09  | 8.71   | 1,206,529.85 |
| 2至3年 | 14,324,537.74  | 4.66   | 1,802,739.53 | 3,142,013.42   | 1.13   | 314,201.34   |
| 3年以上 | 8,165,974.26   | 2.65   | 1,421,775.95 | 13,254,834.30  | 4.78   | 3,976,450.29 |
| 合 计  | 307,652,439.65 | 100.00 | 7,458,619.44 | 277,259,733.19 | 100.00 | 6,617,444.29 |

(4) 应收款项金额前五名情况

| 项 目  | 款项性质  | 期末余额           | 账龄   | 占应收款项总额的比例 (%) |
|------|-------|----------------|------|----------------|
| 客户 A | [注 1] | 225,340,904.18 | 3年以上 | 11.88          |
| 客户 B | [注 2] | 192,013,485.01 | 1年以内 | 10.12          |
| 客户 C | [注 1] | 162,230,399.18 | 3年以上 | 8.55           |
| 客户 D | [注 1] | 160,217,299.73 | 3年以上 | 8.44           |
| 客户 E | [注 3] | 109,174,560.00 | 1年以内 | 5.75           |
| 合 计  |       | 848,976,648.10 |      | 44.75          |

[注 1]：系国信香港公司开展的融资业务逾期本金及利息。

[注 2]：系为其垫付的和解款。

[注 3]：系应收违约债券款项。

[注 4]：期末余额前五名应收账款相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为人民币 762,612,424.88 元。

(5) 应收款项坏账准备变动情况

详见本财务报表附注五(一)19 之说明。

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

详见本财务报表附注十一(三)之说明。

(7) 其他说明

本期公司将违约并摘牌的债券从交易性金融资产重分类至应收违约债券，该类债券的业务模式由以交易为目的变更为收取合同现金流，因该项金融资产重分类时账面金额为零，因此对重分类日的财务报表没有影响。

## 7. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按业务类别

| 项 目       | 期末数               | 期初数[注]            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 股票质押式回购   | 24,549,336,637.43 | 31,974,226,205.07 |
| 银行间质押式逆回购 | 500,034,246.58    | 78,336,324.16     |
| 交易所质押式逆回购 | 286,704,447.54    | 1,682,774,677.11  |
| 行权融资      | 230,702,348.20    | 275,346,579.17    |
| 约定购回式回购   | 57,403,005.73     | 159,672,873.97    |
| 协议交易      |                   | 122,474,146.79    |
| 减：减值准备    | 1,851,490,036.87  | 1,242,867,517.87  |
| 合 计       | 23,772,690,648.61 | 33,049,963,288.40 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2 之说明。



## (2) 明细情况——按金融资产种类

| 项 目    | 期末数               | 期初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 股票     | 24,606,739,643.16 | 32,133,899,079.04 |
| 债券     | 786,738,694.12    | 1,883,585,148.06  |
| 其他     | 230,702,348.20    | 275,346,579.17    |
| 减：减值准备 | 1,851,490,036.87  | 1,242,867,517.87  |
| 合 计    | 23,772,690,648.61 | 33,049,963,288.40 |

## (3) 约定购回融出资金

| 剩余期限        | 期末数           | 期初数            |
|-------------|---------------|----------------|
| 1 个月内       | 4,834,384.52  | 23,387,122.66  |
| 1 个月至 3 个月内 | 11,302,879.67 | 22,872,281.13  |
| 3 个月至 1 年内  | 41,265,741.54 | 113,413,470.18 |
| 小 计         | 57,403,005.73 | 159,672,873.97 |

## (4) 股票质押回购融出资金

| 剩余期限        | 期末数               | 期初数               |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 1 个月内       | 6,832,420,928.63  | 7,428,671,881.74  |
| 1 个月至 3 个月内 | 3,517,226,188.93  | 7,262,354,677.55  |
| 3 个月至 1 年内  | 14,199,689,519.87 | 17,283,199,645.78 |
| 小 计         | 24,549,336,637.43 | 31,974,226,205.07 |

## (5) 担保物情况

| 项 目                | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 担保物                | 74,347,799,516.88 | 70,390,784,606.83 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 |                   |                   |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 |                   |                   |

注：上述担保物不包括交易所质押式逆回购交易取得的担保物的公允价值。

## 8. 交易性金融资产

## (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数                                   |   |                   |                                       |   |                   |
|---------|---------------------------------------|---|-------------------|---------------------------------------|---|-------------------|
|         | 公允价值                                  |   |                   | 初始成本                                  |   |                   |
|         | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入当期损益<br>的金融资产 | 公允价值小计            | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入当期损益<br>的金融资产 | 初始成本小计            |
| 债券      | 45,927,969,880.61                     |   | 45,927,969,880.61 | 44,737,293,880.16                     |   | 44,737,293,880.16 |
| 公募基金    | 7,964,655,175.34                      |   | 7,964,655,175.34  | 7,930,531,434.34                      |   | 7,930,531,434.34  |
| 股票      | 1,804,724,575.81                      |   | 1,804,724,575.81  | 1,807,939,886.32                      |   | 1,807,939,886.32  |
| 银行理财产品  | 2,792,029,645.82                      |   | 2,792,029,645.82  | 2,769,050,000.00                      |   | 2,769,050,000.00  |
| 券商理财产品  | 995,895,252.81                        |   | 995,895,252.81    | 991,679,770.65                        |   | 991,679,770.65    |
| 信托计划    | 280,884,035.43                        |   | 280,884,035.43    | 262,410,000.00                        |   | 262,410,000.00    |
| 私募基金及专户 | 1,845,908,322.02                      |   | 1,845,908,322.02  | 1,785,880,810.13                      |   | 1,785,880,810.13  |
| 其他股权投资  | 801,937,879.53                        |   | 801,937,879.53    | 827,514,978.61                        |   | 827,514,978.61    |
| 其他      | 97,564,234.80                         |   | 97,564,234.80     | 97,564,234.80                         |   | 97,564,234.80     |
| 合 计     | 62,511,569,002.17                     |   | 62,511,569,002.17 | 61,209,864,995.01                     |   | 61,209,864,995.01 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数[注]                                |   |                   |                                       |   |                   |
|---------|---------------------------------------|---|-------------------|---------------------------------------|---|-------------------|
|         | 公允价值                                  |   |                   | 初始成本                                  |   |                   |
|         | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入当期损益<br>的金融资产 | 公允价值小计            | 分类为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>当期损益的金融资<br>产 | 指定为以公<br>允价值计量<br>且其变动计<br>入当期损益<br>的金融资产 | 初始成本<br>小计        |
| 债券      | 52,631,606,388.98                     |   | 52,631,606,388.98 | 51,577,451,940.20                     |   | 51,577,451,940.20 |
| 公募基金    | 9,940,883,215.31                      |   | 9,940,883,215.31  | 10,080,291,951.11                     |   | 10,080,291,951.11 |
| 股票      | 3,670,350,989.68                      |   | 3,670,350,989.68  | 4,063,491,475.32                      |   | 4,063,491,475.32  |
| 银行理财产品  | 1,601,763,796.03                      |   | 1,601,763,796.03  | 1,594,740,000.00                      |   | 1,594,740,000.00  |
| 券商理财产品  | 897,379,509.97                        |   | 897,379,509.97    | 896,410,000.00                        |   | 896,410,000.00    |
| 信托计划    | 215,657,516.37                        |   | 215,657,516.37    | 227,000,000.25                        |   | 227,000,000.25    |
| 私募基金及专户 | 946,530,170.75                        |   | 946,530,170.75    | 954,076,109.53                        |   | 954,076,109.53    |

| 项 目    | 期初数[注]                    |                           |                   |                           |                           |                   |
|--------|---------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
|        | 公允价值                      |                           |                   | 初始成本                      |                           |                   |
|        | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 公允价值小计            | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本小计            |
| 其他股权投资 | 623,217,684.00            |                           | 623,217,684.00    | 708,318,758.38            |                           | 708,318,758.38    |
| 其他     | 517,932,879.45            |                           | 517,932,879.45    | 492,809,681.84            |                           | 492,809,681.84    |
| 合 计    | 71,045,322,150.54         |                           | 71,045,322,150.54 | 70,594,589,916.63         |                           | 70,594,589,916.63 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

(2) 其他说明

1) 2019年12月31日，本公司为回购交易设定质押或过户的债券的公允价值计人民币26,953,586,537.43元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币3,363,636,798.00元。

2) 2019年12月31日，本公司持有的限售股的公允价值计人民币657,267,978.15元。

3) 本公司作为管理人以自有资金参与的资产管理集合计划截至2019年12月31日的公允价值计人民币893,094,926.74元，其中计人民币855,100,184.00元为B份额，一旦集合计划全部收益不足以支付份额A收益且C份额持有人本金不足以支付份额A收益，本公司将以持有的B份额为限弥补份额A持有人的约定收益及本金；其中计人民币10,015,816.50元为劣后级份额，一旦集合计划出现亏损，本公司将以持有的份额为限对集合计划的亏损进行弥补；其中计人民币27,978,926.24元为本公司持有的普通份额。同时，本公司持有的份额退出受到合同约定的限制。

9. 其他债权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数              |               |               |                  |        |
|-----|------------------|---------------|---------------|------------------|--------|
|     | 初始成本             | 利息            | 公允价值变动        | 账面价值             | 累计减值准备 |
| 国债  | 1,471,134,346.24 | 20,318,246.37 | 11,872,852.39 | 1,503,325,445.00 | -      |

| 项 目         | 期末数               |                |               |                   |               |
|-------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|             | 初始成本              | 利息             | 公允价值变动        | 账面价值              | 累计减值准备        |
| 地方债         | 6,636,684,438.05  | 114,159,077.40 | 43,599,029.52 | 6,794,442,544.97  | 10,621,908.76 |
| 金融债         | 1,675,151,501.02  | 31,436,814.26  | 20,340,739.39 | 1,726,929,054.67  | -             |
| 企业债         | 3,942,819,487.41  | 75,220,879.02  | -1,670,406.93 | 4,016,369,959.50  | 35,030,035.58 |
| 中期票据        | 3,236,654,060.96  | 64,657,261.88  | 15,488,869.04 | 3,316,800,191.88  | 6,049,184.71  |
| 次级债         | 30,018,632.86     | 1,080,780.82   | 360,447.14    | 31,459,860.82     | 182,812.47    |
| 同业存单        | 291,229,403.31    | -              | 168,696.69    | 291,398,100.00    | 469,638.00    |
| 非公开定向债务融资工具 | 281,681,456.90    | 5,275,163.93   | 4,909,543.10  | 291,866,163.93    | 591,296.72    |
| 合计          | 17,565,373,326.75 | 312,148,223.68 | 95,069,770.34 | 17,972,591,320.77 | 52,944,876.24 |

(续上表)

| 项目   | 期初数[注]            |                |               |                   |               |
|------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 初始成本              | 利息             | 公允价值变动        | 账面价值              | 累计减值准备        |
| 国债   | 1,572,689,522.92  | 25,413,489.84  | 1,289,769.43  | 1,599,392,782.19  |               |
| 地方债  | 7,623,331,944.59  | 100,458,370.51 | 17,974,673.31 | 7,741,764,988.41  | 12,593,049.37 |
| 金融债  | 1,951,881,180.45  | 52,791,249.89  | 16,608,669.64 | 2,021,281,099.98  |               |
| 企业债  | 2,657,728,994.87  | 51,616,430.63  | 11,938,935.69 | 2,721,284,361.19  | 5,410,792.52  |
| 中期票据 | 531,863,156.75    | 15,773,567.12  | 2,289,113.25  | 549,925,837.12    | 3,498,362.34  |
| 合计   | 14,337,494,799.58 | 246,053,107.99 | 50,101,161.32 | 14,633,649,068.89 | 21,502,204.23 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

(2) 其他说明

2019年12月31日，本公司为回购交易设定质押的债券的公允价值计人民币15,783,202,807.07元，为债券借贷业务设定质押的债券的公允价值计人民币675,861,177.00元。

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项 目      | 期末数              |                  |                |
|----------|------------------|------------------|----------------|
|          | 初始成本             | 公允价值             | 本期确认的股利收入      |
| 非交易性权益工具 | 9,477,656,160.93 | 9,729,134,025.69 | 614,203,987.94 |

(续上表)

| 项 目      | 期初数[注]            |                  |           |
|----------|-------------------|------------------|-----------|
|          | 初始成本              | 公允价值             | 本期确认的股利收入 |
| 非交易性权益工具 | 10,228,251,887.09 | 9,187,165,831.32 |           |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要包括以融出证券为目的持有的证券投资以及策略投资持有的证券投资以及中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）的专户投资等。

上述其他权益工具投资包含本公司与其他证券公司投资于证金公司的专户投资，根据与证金公司签订的协议，本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理，2019年12月31日证金公司专户投资成本计人民币6,585,480,000.00元，公允价值计人民币6,753,194,279.05元。

上述其他权益工具投资包含本公司以融出证券为目的持有的证券投资，2019年12月31日该部分非交易性权益工具成本计人民币1,120,627,542.39元，公允价值计人民币1,163,609,930.07元。

上述其他权益工具投资包含本公司策略投资持有的证券投资，2019年12月31日该部分非交易性权益工具成本计人民币1,771,548,618.54元，公允价值计人民币1,812,329,816.57元。

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

1) 明细情况

| 项 目      | 终止确认时公允价值        | 本期股利收入         | 终止确认时从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失 |
|----------|------------------|----------------|----------------------------|
| 非交易性权益工具 | 4,300,599,545.75 | 133,738,922.27 | -562,959,654.55            |

## 2) 处置权益工具投资的原因

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

### (4) 其他说明

2019年12月31日，本公司持有的限售股的公允价值计人民币10,565,300.26元。

## 11. 长期股权投资

### (1) 分类情况

| 项 目     | 期末数              |    |                  | 期初数[注]           |    |                  |
|---------|------------------|----|------------------|------------------|----|------------------|
|         | 账面余额             | 减值 | 账面价值             | 账面余额             | 减值 | 账面价值             |
| 对联营企业投资 | 2,933,263,568.36 |    | 2,933,263,568.36 | 2,610,155,392.82 |    | 2,610,155,392.82 |
| 对合营企业投资 | 177,312,400.13   |    | 177,312,400.13   | 202,441,632.53   |    | 202,441,632.53   |
| 合 计     | 3,110,575,968.49 |    | 3,110,575,968.49 | 2,812,597,025.35 |    | 2,812,597,025.35 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

## (2) 明细情况

| 被投资单位名称                          | 期初数[注]           | 本期增减变动   |                |                 |               |            |                 |            | 期末数 | 减值准备<br>期末余额     |
|----------------------------------|------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|------------|-----|------------------|
|                                  |                  | 追加<br>投资 | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收益<br>调整  | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 |     |                  |
| 联营企业：                            |                  |          |                |                 |               |            |                 |            |     |                  |
| 鹏华基金管理有限公司（鹏华基金公<br>司）           | 1,054,118,578.21 |          |                | 269,035,537.41  | -6,093,340.86 |            | 15,000,000.00   |            |     | 1,302,060,774.76 |
| 前海股交投资控股（深圳）有限公司                 | 198,345,567.51   |          |                | 2,240,021.28    | 4,190,558.37  | -64,672.68 | 855,098.40      |            |     | 203,856,376.08   |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公<br>司             | 24,799,218.50    |          |                | 2,406,076.96    |               |            |                 |            |     | 27,205,295.46    |
| 常州高新投创业投资有限公司                    | 98,528,407.06    |          |                | 3,806,570.69    | -6,126,155.18 |            |                 |            |     | 96,208,822.57    |
| 北京航天科工军民融合科技成果转<br>化创业投资基金（有限合伙） | 269,156,993.70   |          | 17,475,000.00  | 126,666,818.93  |               |            |                 |            |     | 378,348,812.63   |
| 深圳市前海弘泰基金管理有限公司                  | 9,072,940.76     |          |                | 233,243.54      |               |            |                 |            |     | 9,306,184.30     |
| 深圳市前海清控弘泰投资发展有限<br>公司            | 4,509,093.65     |          |                | -114.30         |               |            |                 |            |     | 4,508,979.35     |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金（有限<br>合伙）          | 413,964,094.34   |          | 149,736,229.03 | 191,596,131.29  |               |            |                 |            |     | 455,823,996.60   |
| 浙江金融资产交易中心股份有限公<br>司             | 67,718,087.89    |          | 30,563,918.04  | -37,154,169.85  |               |            |                 |            |     |                  |
| 深圳市国信众创股权投资基金（有限<br>合伙）          | 50,894,817.76    |          | 5,383,772.52   | -5,986,944.26   |               |            |                 |            |     | 39,524,100.98    |

| 被投资单位名称                      | 期初数[注]           | 本期增减变动   |                |                 |               |            |                 |            | 期末数 | 减值准备<br>期末余额     |    |
|------------------------------|------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|------------|-----|------------------|----|
|                              |                  | 追加<br>投资 | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收益<br>调整  | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 |     |                  | 其他 |
| 南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）   | 60,370,345.95    |          | 3,600,000.00   | -5,843,564.84   |               |            |                 |            |     | 50,926,781.11    |    |
| 深圳弘盛道格体育投资合伙企业（有限合伙）         | 41,505,119.24    |          |                | -946,474.85     |               |            |                 |            |     | 40,558,644.39    |    |
| 深圳市中亚亿百投资企业（有限合伙）            | 14,649,236.50    |          |                | -1,226.58       |               |            |                 |            |     | 14,648,009.92    |    |
| 国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）         | 239,813,847.90   |          |                | 6,845,514.08    |               |            |                 |            |     | 246,659,361.98   |    |
| 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 58,131,577.45    |          |                | 1,233,028.84    |               |            |                 |            |     | 59,364,606.29    |    |
| 深圳市五色检测技术服务有限公司              | 2,796,685.53     |          |                | -252,555.87     |               | 382,196.12 |                 |            |     | 2,926,325.78     |    |
| 华润宝塔股权投资(延安)有限公司             | 1,780,780.87     |          |                | -444,284.71     |               |            |                 |            |     | 1,336,496.16     |    |
| 小 计                          | 2,610,155,392.82 |          | 206,758,919.59 | 553,433,607.76  | -8,028,937.67 | 317,523.44 | 15,855,098.40   |            |     | 2,933,263,568.36 |    |
| 合营企业：                        |                  |          |                |                 |               |            |                 |            |     |                  |    |
| 深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金（有限合伙）     | 40,780,639.12    |          | 8,800,000.00   | -5,074,149.95   |               |            |                 |            |     | 26,906,489.17    |    |
| 深圳市国信蓝思基金管理有限公司              | 6,927,982.33     |          |                | 287,262.68      |               |            |                 |            |     | 7,215,245.01     |    |
| 深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业（有限合伙）      | 4,988,879.24     |          | 19,702.69      | 2,596,985.09    |               |            |                 |            |     | 7,566,161.64     |    |



| 被投资单位名称                | 期初数[注]           | 本期增减变动   |                |                 |               |            |                 |            | 期末数 | 减值准备<br>期末余额     |    |
|------------------------|------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|------------|-----|------------------|----|
|                        |                  | 追加<br>投资 | 减少投资           | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收益<br>调整  | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 |     |                  | 其他 |
| 珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)     | 30,344,786.60    |          |                | 2,570,882.98    |               |            |                 |            |     | 32,915,669.58    |    |
| 张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙) | 101,683,826.36   |          |                | 1,025,008.37    |               |            |                 |            |     | 102,708,834.73   |    |
| 深圳市国信锦源天仪股权投资企业(有限合伙)  | 17,715,518.88    |          | 17,709,458.52  | -6,060.36       |               |            |                 |            |     |                  |    |
| 小 计                    | 202,441,632.53   |          | 26,529,161.21  | 1,399,928.81    |               |            |                 |            |     | 177,312,400.13   |    |
| 合 计                    | 2,812,597,025.35 |          | 233,288,080.80 | 554,833,536.57  | -8,028,937.67 | 317,523.44 | 15,855,098.40   |            |     | 3,110,575,968.49 |    |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

12. 投资性房地产

| 项 目       | 房屋及建筑物         | 合 计            |
|-----------|----------------|----------------|
| 账面原值      |                |                |
| 期初数       | 121,228,086.91 | 121,228,086.91 |
| 本期增加金额    | 227,124,610.14 | 227,124,610.14 |
| 1) 外购     |                |                |
| 2) 固定资产转入 | 227,124,610.14 | 227,124,610.14 |
| 本期减少金额    | 13,097,766.75  | 13,097,766.75  |
| 1) 处置     |                |                |
| 2) 其他转出   | 13,097,766.75  | 13,097,766.75  |
| 期末数       | 335,254,930.30 | 335,254,930.30 |
| 累计折旧和累计摊销 |                |                |
| 期初数       | 15,863,706.16  | 15,863,706.16  |
| 本期增加金额    | 23,004,930.65  | 23,004,930.65  |
| 1) 计提或摊销  | 10,058,827.85  | 10,058,827.85  |
| 2) 固定资产转入 | 12,946,102.80  | 12,946,102.80  |
| 本期减少金额    |                |                |
| 1) 处置     |                |                |
| 2) 其他转出   |                |                |
| 期末数       | 38,868,636.81  | 38,868,636.81  |
| 账面价值      |                |                |
| 期末账面价值    | 296,386,293.49 | 296,386,293.49 |
| 期初账面价值    | 105,364,380.75 | 105,364,380.75 |

13. 固定资产

(1) 账面价值

| 项 目    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产原价 | 2,083,785,546.65 | 2,287,801,963.92 |

| 项 目      | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 减：累计折旧   | 957,201,862.56   | 876,594,626.11   |
| 固定资产减值准备 |                  |                  |
| 加：固定资产清理 |                  |                  |
| 固定资产合计   | 1,126,583,684.09 | 1,411,207,337.81 |

(2) 固定资产增减变动表

| 项 目         | 房屋及建筑物           | 交通工具          | 电子设备           | 办公设备及其他       | 合 计              |
|-------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 账面原值        |                  |               |                |               |                  |
| 期初数         | 1,452,572,213.25 | 90,346,360.69 | 717,012,978.31 | 27,870,411.67 | 2,287,801,963.92 |
| 本期增加金额      | 604,787.71       | 3,963,230.76  | 72,024,500.92  | 3,255,114.61  | 79,847,634.00    |
| 1) 购置       | 604,787.71       | 3,935,288.25  | 64,151,100.89  | 3,232,606.81  | 71,923,783.66    |
| 2) 在建工程转入   |                  |               | 7,285,039.77   |               | 7,285,039.77     |
| 3) 外币报表折算差额 |                  | 27,942.51     | 588,360.26     | 22,507.80     | 638,810.57       |
| 本期减少金额      | 228,685,325.56   | 8,318,131.92  | 42,132,088.76  | 4,728,505.03  | 283,864,051.27   |
| 1) 处置或报废    |                  | 8,318,131.92  | 42,132,088.76  | 4,728,505.03  | 55,178,725.71    |
| 2) 转入投资性房地产 | 227,124,610.14   |               |                |               | 227,124,610.14   |
| 3) 其他       | 1,560,715.42     |               |                |               | 1,560,715.42     |
| 期末数         | 1,224,491,675.40 | 85,991,459.53 | 746,905,390.47 | 26,397,021.25 | 2,083,785,546.65 |
| 累计折旧        |                  |               |                |               |                  |
| 期初数         | 348,622,493.65   | 59,876,904.46 | 447,916,644.58 | 20,178,583.42 | 876,594,626.11   |
| 本期增加金额      | 29,392,154.94    | 6,528,232.82  | 107,292,474.25 | 2,512,360.17  | 145,725,222.18   |
| 1) 计提       | 29,392,154.94    | 6,510,396.16  | 106,845,440.19 | 2,492,174.75  | 145,240,166.04   |
| 2) 外币报表折算差额 |                  | 17,836.66     | 447,034.06     | 20,185.42     | 485,056.14       |
| 本期减少金额      | 12,946,102.80    | 6,797,825.47  | 40,947,121.09  | 4,426,936.37  | 65,117,985.73    |
| 1) 处置或报废    |                  | 6,797,825.47  | 40,947,121.09  | 4,426,936.37  | 52,171,882.93    |
| 2) 转入投资性房地产 | 12,946,102.80    |               |                |               | 12,946,102.80    |
| 期末数         | 365,068,545.79   | 59,607,311.81 | 514,261,997.74 | 18,264,007.22 | 957,201,862.56   |
| 减值准备        |                  |               |                |               |                  |

| 项 目    | 房屋及建筑物           | 交通工具          | 电子设备           | 办公设备及其他      | 合 计              |
|--------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 期初数    |                  |               |                |              |                  |
| 本期增加金额 |                  |               |                |              |                  |
| 本期减少金额 |                  |               |                |              |                  |
| 期末数    |                  |               |                |              |                  |
| 账面价值   |                  |               |                |              |                  |
| 期末账面价值 | 859,423,129.61   | 26,384,147.72 | 232,643,392.73 | 8,133,014.03 | 1,126,583,684.09 |
| 期初账面价值 | 1,103,949,719.60 | 30,469,456.23 | 269,096,333.73 | 7,691,828.25 | 1,411,207,337.81 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目                  | 账面价值          | 未办妥产权证书原因                  |
|----------------------|---------------|----------------------------|
| 深圳市福田区红树福苑小区 20 套人才房 | 5,110,496.65  | 人才安居住房为有限产权，仅有购房合同，不予办理房产证 |
| 深圳市南山区松坪村三期 4 套人才房   | 1,090,052.25  |                            |
| 深圳市罗湖区莲馨家园 6 套人才房    | 4,343,781.50  |                            |
| 深圳市福田区信托花园 8 栋 202 房 | 491,118.47    | 因历史原因未办理房产证                |
| 小 计                  | 11,035,448.87 |                            |

14. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 832,269,353.63 | 615,265,920.82 |
| 合 计  | 832,269,353.63 | 615,265,920.82 |

(2) 在建工程

1) 明细情况

| 工程名称         | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 国信证券大厦项目（义乌） | 538,038.08     |      | 538,038.08     | 1,712,444.73   |      | 1,712,444.73   |
| 国信金融大厦项目（深圳） | 802,998,947.98 |      | 802,998,947.98 | 589,522,727.85 |      | 589,522,727.85 |
| 国信证券大厦项目（义乌） | 8,030,074.52   |      | 8,030,074.52   | 3,931,007.16   |      | 3,931,007.16   |

| 工程名称     | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 装修项目     |                |      |                |                |      |                |
| 绵阳中大财富广场 | 18,868,971.90  |      | 18,868,971.90  | 18,868,971.90  |      | 18,868,971.90  |
| 总部东莞机房建设 | 1,833,321.15   |      | 1,833,321.15   | 1,230,769.18   |      | 1,230,769.18   |
| 合计       | 832,269,353.63 |      | 832,269,353.63 | 615,265,920.82 |      | 615,265,920.82 |

2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称             | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加           | 转入固定<br>资产 | 其他减少 | 期末数            |
|------------------|-------------|----------------|----------------|------------|------|----------------|
| 国信金融大厦<br>项目(深圳) | 134,690     | 589,522,727.85 | 213,476,220.13 |            |      | 802,998,947.98 |
| 小计               | 134,690     | 589,522,727.85 | 213,476,220.13 |            |      | 802,998,947.98 |

(续上表)

| 工程名称             | 工程累计投入<br>占预算比例(%) | 工程<br>进度(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率(%) | 资金来源 |
|------------------|--------------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|------|
| 国信金融大厦<br>项目(深圳) | 59.62              | 59.62       |               |               |                 | 自有资金 |
| 小计               | 59.62              | 59.62       |               |               |                 |      |

15. 无形资产

| 项目     | 土地使用权          | 计算机软件          | 交易席位费         | 其他           | 合计               |
|--------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 账面原值   |                |                |               |              |                  |
| 期初数    | 591,433,100.00 | 334,635,007.89 | 66,577,562.50 | 9,109,065.88 | 1,001,754,736.27 |
| 本期增加金额 |                | 89,790,585.36  |               | 43,628.32    | 89,834,213.68    |
| (1) 购置 |                | 89,790,585.36  |               | 43,628.32    | 89,834,213.68    |
| 本期减少金额 |                |                |               |              |                  |
| (1) 处置 |                |                |               |              |                  |
| 期末数    | 591,433,100.00 | 424,425,593.25 | 66,577,562.50 | 9,152,694.20 | 1,091,588,949.95 |
| 累计摊销   |                |                |               |              |                  |
| 期初数    | 126,254,054.35 | 211,428,015.58 | 36,824,817.12 | 2,121,541.05 | 376,628,428.10   |

| 项 目          | 土地使用权          | 计算机软件          | 交易席位费         | 其他           | 合 计            |
|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 本期增加金额       | 11,902,052.40  | 46,271,420.92  |               | 244,815.64   | 58,418,288.96  |
| (1) 计提       | 11,902,052.40  | 46,169,784.72  |               | 244,815.64   | 58,316,652.76  |
| (2) 外币报表折算差额 |                | 101,636.20     |               |              | 101,636.20     |
| 本期减少金额       |                |                |               |              |                |
| (1) 处置       |                |                |               |              |                |
| 期末数          | 138,156,106.75 | 257,699,436.50 | 36,824,817.12 | 2,366,356.69 | 435,046,717.06 |
| 减值准备         |                |                |               |              |                |
| 期初数          |                | 3,486.11       |               |              | 3,486.11       |
| 本期增加金额       |                |                |               |              |                |
| 本期减少金额       |                |                |               |              |                |
| 期末数          |                | 3,486.11       |               |              | 3,486.11       |
| 账面价值         |                |                |               |              |                |
| 期末账面价值       | 453,276,993.25 | 166,722,670.64 | 29,752,745.38 | 6,786,337.51 | 656,538,746.78 |
| 期初账面价值       | 465,179,045.65 | 123,203,506.20 | 29,752,745.38 | 6,987,524.83 | 625,122,822.06 |

## 16. 商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

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

### (3) 商誉减值测试过程

#### 1) 收购证券营业部

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

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

#### 2) 收购国信期货公司

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

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

### 17. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目         | 期末数              |                  | 期初数[注]           |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          |
| 计提未付的应付职工薪酬 | 3,292,350,203.91 | 822,995,955.28   | 3,043,034,436.02 | 760,758,609.01   |
| 资产减值准备      | 2,303,208,672.98 | 575,802,168.29   | 1,361,484,075.24 | 340,371,018.84   |
| 金融工具公允价值变动  | 623,495,071.69   | 155,873,767.86   | 2,072,198,513.23 | 518,049,628.32   |
| 预计负债        | 217,949,894.60   | 54,487,473.65    |                  |                  |
| 递延收益        | 133,241,379.60   | 33,310,344.96    | 136,717,241.64   | 34,179,310.41    |
| 其他          | 5,673,638.44     | 1,418,409.61     | 4,222,630.78     | 1,055,657.70     |
| 合 计         | 6,575,918,861.22 | 1,643,888,119.65 | 6,617,656,896.91 | 1,654,414,224.28 |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十

三)2之说明。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目         | 期末数              |                | 期初数[注]         |                |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 金融工具公允价值变动  | 858,261,430.69   | 214,523,937.61 | 305,947,882.84 | 76,486,970.75  |
| 合营/联营企业损益变动 | 351,828,407.46   | 87,947,241.81  | 115,402,445.04 | 28,850,611.26  |
| 合 计         | 1,210,089,838.15 | 302,471,179.42 | 421,350,327.88 | 105,337,582.01 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 914,676,441.51   | 901,228,950.57   |
| 可抵扣亏损    | 528,733,147.23   | 514,412,394.95   |
| 小 计      | 1,443,409,588.74 | 1,415,641,345.52 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

18. 其他资产

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数[注]         |
|--------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | 113,854,353.37 | 124,171,492.66 |
| 预付款项   | 89,775,104.27  | 92,865,708.42  |
| 其他应收款  | 88,614,152.95  |                |
| 待认证进项税 | 43,876,768.96  | 37,088,386.19  |
| 大宗商品   | 20,063,837.32  | 21,470,363.65  |
| 预缴税金   | 18,005,386.89  | 4,723,410.47   |



| 项 目      | 期末数            | 期初数[注]         |
|----------|----------------|----------------|
| 应收股利     | 5,629,192.19   | 3,196,963.39   |
| 期货会员资格投资 | 1,400,000.00   | 1,400,000.00   |
| 待抵扣进项税   | 172,517.72     | 6,609,065.60   |
| 应收利息     |                | 72,382,025.40  |
| 合 计      | 381,391,313.67 | 363,907,415.78 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

| 种 类        | 期末数           |        |               |         |               |
|------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
|            | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|            | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备   | 7,300,000.00  | 7.34   | 7,300,000.00  | 100.00  |               |
| 按组合计提坏账准备  | 92,204,996.67 | 92.66  | 3,590,843.72  | 3.89    | 88,614,152.95 |
| 其中：应收往来款组合 | 28,631,365.52 | 28.77  | 3,590,843.72  | 12.54   | 25,040,521.80 |
| 应收押金保证金组合  | 63,573,631.15 | 63.89  |               |         | 63,573,631.15 |
| 合 计        | 99,504,996.67 | 100.00 | 10,890,843.72 | 10.95   | 88,614,152.95 |

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 种 类  | 期末数          |       |            |       |
|------|--------------|-------|------------|-------|
|      | 账面余额         |       | 坏账准备       |       |
|      | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 1年以内 | 9,751,401.39 | 34.06 | 46,549.67  | 0.48  |
| 1至2年 | 2,114,692.56 | 7.39  | 89,672.44  | 4.24  |
| 2至3年 | 5,841,237.73 | 20.40 | 584,963.17 | 10.01 |

|      |               |        |              |       |
|------|---------------|--------|--------------|-------|
| 3年以上 | 10,924,033.84 | 38.15  | 2,869,658.44 | 26.27 |
| 合计   | 28,631,365.52 | 100.00 | 3,590,843.72 | 12.54 |

(3) 长期待摊费用

| 项目     | 期初数            | 本期增加          | 本期摊销          | 其他减少 | 期末数            | 其他减少的原因 |
|--------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|---------|
| 办公家私   | 11,053,134.97  | 5,135,111.15  | 3,289,209.01  |      | 12,899,037.11  |         |
| 装修费及其他 | 113,118,357.69 | 29,224,532.54 | 41,387,573.97 |      | 100,955,316.26 |         |
| 合计     | 124,171,492.66 | 34,359,643.69 | 44,676,782.98 |      | 113,854,353.37 |         |

19. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

| 项 目               | 期初数[注]           | 本期计提             | 本期减少          |               | 外币报表折算差<br>额  | 期末数              |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
|                   |                  |                  | 转回            | 转销/核销         |               |                  |
| 融出资金减值准备          | 111,914,200.05   | 38,077.26        | 8,375,968.77  |               | 7,400.00      | 103,583,708.54   |
| 应收款项坏账准备          | 730,018,919.91   | 375,278,389.40   | 13,116,564.45 |               | 13,992,542.27 | 1,106,173,287.13 |
| 买入返售金融资产减值准备      | 1,242,867,517.87 | 608,622,519.00   |               |               |               | 1,851,490,036.87 |
| 其他债权投资减值准备        | 21,502,204.23    | 52,617,710.82    | 5,564,159.81  | 15,610,879.00 |               | 52,944,876.24    |
| 货币资金              | 749,829.29       |                  | 787,805.23    |               | 37,975.94     |                  |
| 其他应收款坏账准备         |                  | 10,890,843.72    |               |               |               | 10,890,843.72    |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 2,107,052,671.35 | 1,047,447,540.20 | 27,844,498.26 | 15,610,879.00 | 14,037,918.21 | 3,125,082,752.50 |
| 商誉减值准备            | 22,135,974.26    |                  |               |               |               | 22,135,974.26    |
| 大宗商品跌价准备          | 458,050.33       | 1,731,534.10     |               | 2,048,476.93  |               | 141,107.50       |
| 无形资产减值准备          | 3,486.11         |                  |               |               |               | 3,486.11         |
| 其他资产减值准备小计        | 22,597,510.70    | 1,731,534.10     |               | 2,048,476.93  |               | 22,280,567.87    |
| 合 计               | 2,129,650,182.05 | 1,049,179,074.30 | 27,844,498.26 | 17,659,355.93 | 14,037,918.21 | 3,147,363,320.37 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

## (2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备

| 项 目             | 期末数            |                      |                      | 小计               |
|-----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                 | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 买入返售金融资产减值准备    | 27,129,444.96  | 53,821,555.59        | 1,770,539,036.32     | 1,851,490,036.87 |
| 应收款项坏账准备（简化模型）  | —              | 37,966,230.07        | 1,068,207,057.06     | 1,106,173,287.13 |
| 融出资金减值准备        | 57,378,716.13  |                      | 46,204,992.41        | 103,583,708.54   |
| 其他债权投资减值准备      | 28,746,863.22  | 24,198,013.02        |                      | 52,944,876.24    |
| 其他应收款减值准备（一般模型） | 3,590,843.72   |                      | 7,300,000.00         | 10,890,843.72    |
| 合 计             | 116,845,868.03 | 115,985,798.68       | 2,892,251,085.79     | 3,125,082,752.50 |

## 20. 短期借款

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数[注]         |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 206,320,895.36 | 538,525,838.89 |
| 抵押借款 | 90,000,000.00  |                |
| 质押借款 |                | 205,914,127.27 |
| 合 计  | 296,320,895.36 | 744,439,966.16 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

## (2) 抵押借款抵押物信息

抵押借款系本公司之子公司国信香港公司的短期借款余额，为抵押借款而设定抵押的资产为孖展业务客户向国信香港公司提供的担保物，期末价值为人民币 209,490,629.20 元。

21. 应付短期融资款

| 项 目          | 面值               | 起息日期       | 债券期限  | 发行金额             | 票面利率  | 期初数[注 1]         | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|--------------|------------------|------------|-------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 18 国信 02 公司债 | 2,000,000,000.00 | 2018-2-7   | 359 天 | 2,000,000,000.00 | 5.40% | 2,097,052,054.79 | 9,172,545.21     | 2,106,224,600.00 |                  |
| 国信 1801 公司债  | 5,000,000,000.00 | 2018-4-25  | 365 天 | 5,000,000,000.00 | 4.64% | 5,159,539,726.03 | 72,460,273.97    | 5,232,000,000.00 |                  |
| 18 国信 CP003  | 3,000,000,000.00 | 2018-10-22 | 91 天  | 3,000,000,000.00 | 3.24% | 3,018,907,397.26 | 5,326,027.40     | 3,024,233,424.66 |                  |
| 18 国信 CP004  | 3,000,000,000.00 | 2018-11-26 | 88 天  | 3,000,000,000.00 | 3.21% | 3,009,498,082.19 | 13,719,452.06    | 3,023,217,534.25 |                  |
| 18 国信 CP005  | 2,500,000,000.00 | 2018-12-14 | 91 天  | 2,500,000,000.00 | 3.29% | 2,504,056,164.38 | 16,450,000.00    | 2,520,506,164.38 |                  |
| 19 国信 CP001  | 3,500,000,000.00 | 2019-1-14  | 88 天  | 3,500,000,000.00 | 2.98% |                  | 3,525,146,301.37 | 3,525,146,301.37 |                  |
| 19 国信 CP002  | 4,000,000,000.00 | 2019-2-20  | 91 天  | 4,000,000,000.00 | 2.73% |                  | 4,027,225,205.48 | 4,027,225,205.48 |                  |
| 19 国信 CP003  | 4,000,000,000.00 | 2019-3-13  | 91 天  | 4,000,000,000.00 | 2.84% |                  | 4,028,244,808.74 | 4,028,244,808.74 |                  |
| 19 国信 CP004  | 4,000,000,000.00 | 2019-4-11  | 90 天  | 4,000,000,000.00 | 2.87% |                  | 4,028,306,849.32 | 4,028,306,849.32 |                  |
| 19 国信 CP005  | 4,000,000,000.00 | 2019-5-20  | 88 天  | 4,000,000,000.00 | 3.00% |                  | 4,028,852,459.02 | 4,028,852,459.02 |                  |
| 19 国信 CP006  | 4,000,000,000.00 | 2019-6-10  | 88 天  | 4,000,000,000.00 | 3.07% |                  | 4,029,606,575.34 | 4,029,606,575.34 |                  |
| 19 国信 CP007  | 4,000,000,000.00 | 2019-8-14  | 90 天  | 4,000,000,000.00 | 2.79% |                  | 4,027,442,622.95 | 4,027,442,622.95 |                  |
| 19 国信 CP008  | 4,000,000,000.00 | 2019-9-18  | 90 天  | 4,000,000,000.00 | 2.75% |                  | 4,027,049,180.33 | 4,027,049,180.33 |                  |
| 19 国信 CP009  | 3,000,000,000.00 | 2019-10-30 | 84 天  | 3,000,000,000.00 | 3.00% |                  | 3,015,491,803.28 |                  | 3,015,491,803.28 |
| 19 国信 CP010  | 2,500,000,000.00 | 2019-11-13 | 90 天  | 2,500,000,000.00 | 3.10% |                  | 2,510,375,683.06 |                  | 2,510,375,683.06 |

| 项 目         | 面值                | 起息日期       | 债券期限 | 发行金额              | 票面利率  | 期初数[注 1]          | 本期增加              | 本期减少              | 期末数               |
|-------------|-------------------|------------|------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 19 国信 CP011 | 2,500,000,000.00  | 2019-11-27 | 90 天 | 2,500,000,000.00  | 3.07% |                   | 2,507,339,480.87  |                   | 2,507,339,480.87  |
| 19 国信 CP012 | 3,000,000,000.00  | 2019-12-11 | 90 天 | 3,000,000,000.00  | 3.05% |                   | 3,005,250,000.00  |                   | 3,005,250,000.00  |
| 19 国信 CP013 | 3,000,000,000.00  | 2019-12-23 | 88 天 | 3,000,000,000.00  | 3.03% |                   | 3,002,235,245.90  |                   | 3,002,235,245.90  |
| 收益凭证[注 2]   | 11,301,646,000.00 |            |      | 11,301,646,000.00 |       | 5,154,713,464.38  | 6,413,767,094.08  | 7,565,849,947.47  | 4,002,630,610.99  |
| 合 计         | 72,301,646,000.00 |            |      | 72,301,646,000.00 |       | 20,943,766,889.03 | 52,293,461,608.38 | 55,193,905,673.31 | 18,043,322,824.10 |

[注 1]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2 之说明。

[注 2]：本公司 2019 年度共发行 724 期收益凭证，其中一年期以下 649 期，一年期以上 75 期；一年期以下收益凭证未到期产品共 349 期，固定收益率为 3.0%至 3.9%；一年期以上收益凭证未到期产品共 76 期，固定收益率为 3.45%至 8%。

## 22. 拆入资金

### (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数              | 期初数[注]           |
|---------|------------------|------------------|
| 银行拆入资金  | 300,024,166.67   |                  |
| 转融通拆入资金 | 5,051,564,009.20 | 4,002,970,233.72 |
| 合 计     | 5,351,588,175.87 | 4,002,970,233.72 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

### (2) 转融通拆入资金

| 剩余期限   | 期末数              |       | 期初数              |       |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|
|        | 金额               | 利率区间  | 金额               | 利率区间  |
| 1个月以内  | 1,019,397,342.53 | 4.30% | 4,002,970,233.72 | 4.80% |
| 1至3个月  | 2,024,402,777.78 | 3.50% |                  |       |
| 3至12个月 | 2,007,763,888.89 | 3.25% |                  |       |
| 合 计    | 5,051,564,009.20 |       | 4,002,970,233.72 |       |

## 23. 交易性金融负债

| 项 目             | 期末数                       |                           |                |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
|                 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计             |
| 债券借贷            | 151,366,011.48            |                           | 151,366,011.48 |
| 第三方在结构化主体中享有的权益 | 69,548,044.53             |                           | 69,548,044.53  |
| 结构性票据           | 63,791,848.50             |                           | 63,791,848.50  |
| 合 计             | 284,705,904.51            |                           | 284,705,904.51 |

(续上表)

| 项 目             | 期初数[注]                    |                           |               |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
|                 | 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            |
| 杠杆票据            | 72,221,824.90             |                           | 72,221,824.90 |
| 第三方在结构化主体中享有的权益 | 10,170,984.86             |                           | 10,170,984.86 |
| 合 计             | 82,392,809.76             |                           | 82,392,809.76 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

#### 24. 卖出回购金融资产款

##### (1) 明细情况——按业务类型

| 项 目         | 期末数               | 期初数[注]            |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 质押式卖出回购     | 36,305,454,067.64 | 35,473,748,999.48 |
| 质押式报价回购     | 5,413,327,187.49  | 4,105,050,860.80  |
| 买断式卖出回购     | 104,348,125.34    | 1,136,686,271.49  |
| 融资融券债权收益权回购 |                   | 3,404,480,821.92  |
| 协议交易        |                   | 122,396,190.79    |
| 合 计         | 41,823,129,380.47 | 44,242,363,144.48 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)2之说明。

##### (2) 明细情况——按金融资产种类

| 项 目     | 期末数               | 期初数               |
|---------|-------------------|-------------------|
| 债券      | 41,823,129,380.47 | 40,837,882,322.56 |
| 融资融券收益权 |                   | 3,404,480,821.92  |
| 合 计     | 41,823,129,380.47 | 44,242,363,144.48 |



## (3) 质押式报价回购融入资金按剩余期限分类列示

| 剩余期限      | 期末数              |            | 期初数              |          |
|-----------|------------------|------------|------------------|----------|
|           | 金额               | 利率区间       | 金额               | 利率区间     |
| 1 个月以内    | 5,313,806,961.49 | 2%-6.08%   | 4,050,680,987.40 | 2%-6.08% |
| 1 至 3 个月  | 57,205,668.90    | 2.4%-6.08% | 28,183,146.47    | 2%-6.08% |
| 3 至 12 个月 | 42,314,557.10    | 2%-6.08%   | 26,186,726.93    | 2.6%-3%  |
| 合 计       | 5,413,327,187.49 |            | 4,105,050,860.80 |          |

## (4) 担保物情况

| 项 目     | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|---------|-------------------|-------------------|
| 债券      | 47,217,166,620.50 | 47,681,773,068.81 |
| 融资融券收益权 |                   | 3,778,724,956.40  |
| 合 计     | 47,217,166,620.50 | 51,460,498,025.21 |

## 25. 代理买卖证券款

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数               | 期初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 普通经纪业务 |                   |                   |
| 其中：个人  | 37,025,381,135.61 | 23,685,407,915.00 |
| 机构     | 4,854,739,369.81  | 4,556,929,738.41  |
| 小 计    | 41,880,120,505.42 | 28,242,337,653.41 |
| 信用业务   |                   |                   |
| 其中：个人  | 4,494,540,145.98  | 3,936,404,913.71  |
| 机构     | 212,796,809.60    | 275,963,653.76    |
| 小 计    | 4,707,336,955.58  | 4,212,368,567.47  |
| 合 计    | 46,587,457,461.00 | 32,454,706,220.88 |

## (2) 分币种列示

| 项 目 | 期末数  |    |                   | 期初数  |    |                   |
|-----|------|----|-------------------|------|----|-------------------|
|     | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额             | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额             |
| 人民币 |      |    | 44,818,698,804.57 |      |    | 30,382,400,801.94 |

| 项 目 | 期末数              |        |                   | 期初数              |        |                   |
|-----|------------------|--------|-------------------|------------------|--------|-------------------|
|     | 原币金额             | 汇率     | 人民币金额             | 原币金额             | 汇率     | 人民币金额             |
| 美元  | 65,713,635.05    | 6.9762 | 458,431,461.00    | 77,426,914.89    | 6.8632 | 531,396,402.27    |
| 港币  | 1,462,745,250.56 | 0.8958 | 1,310,327,195.43  | 1,758,627,044.81 | 0.8762 | 1,540,909,016.67  |
| 合 计 |                  |        | 46,587,457,461.00 |                  |        | 32,454,706,220.88 |

## 26. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 3,336,112,351.45 | 3,818,037,109.08 | 3,560,355,330.03 | 3,593,794,130.50 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 12,351,936.09    | 391,312,912.35   | 399,753,124.20   | 3,911,724.24     |
| 合 计          | 3,348,464,287.54 | 4,209,350,021.43 | 3,960,108,454.23 | 3,597,705,854.74 |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,073,902,107.99 | 3,358,696,788.02 | 3,118,079,939.31 | 3,314,518,956.70 |
| 职工福利费       |                  | 63,848,206.68    | 63,848,206.68    |                  |
| 社会保险费       | 545,391.28       | 119,003,011.96   | 118,870,346.11   | 678,057.13       |
| 其中：医疗保险费    | 462,094.72       | 106,495,576.78   | 106,377,008.01   | 580,663.49       |
| 工伤保险费       | 36,016.10        | 2,018,123.35     | 2,013,799.66     | 40,339.79        |
| 生育保险费       | 47,280.46        | 10,489,311.83    | 10,479,538.44    | 57,053.85        |
| 住房公积金       | 157,212.33       | 175,531,490.85   | 175,498,169.55   | 190,533.63       |
| 工会经费和职工教育经费 | 261,506,239.85   | 79,832,508.88    | 62,932,765.69    | 278,405,983.04   |
| 其他短期薪酬      | 1,400.00         | 21,125,102.69    | 21,125,902.69    | 600.00           |
| 小 计         | 3,336,112,351.45 | 3,818,037,109.08 | 3,560,355,330.03 | 3,593,794,130.50 |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数          |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本养老保险 | 6,322,201.37 | 226,244,007.90 | 230,789,786.64 | 1,776,422.63 |
| 失业保险费  | 24,247.33    | 4,026,310.35   | 4,019,908.81   | 30,648.87    |

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 补充养老保险(企业年金) | 6,005,487.39  | 161,042,594.10 | 164,943,428.75 | 2,104,652.74 |
| 小 计          | 12,351,936.09 | 391,312,912.35 | 399,753,124.20 | 3,911,724.24 |

#### 27. 应交税费

| 项 目           | 期末数            | 期初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 企业所得税         | 413,020,333.64 | 381,030,409.48 |
| 代扣代缴税金        | 378,477,000.18 | 95,856,051.33  |
| 其中：代扣代缴个人所得税  | 65,369,883.15  | 45,365,534.97  |
| 增值税           | 68,882,428.41  | 53,080,790.38  |
| 城市维护建设税       | 4,629,581.25   | 3,641,361.59   |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 3,279,436.99   | 2,500,355.97   |
| 房产税           | 1,665,713.18   | 820,939.02     |
| 其他            | 959,485.27     | 616,408.99     |
| 合 计           | 870,913,978.92 | 537,546,316.76 |

#### 28. 应付款项

| 项 目           | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付资管计划 A 份额净值 | 5,195,997,434.50 | 5,468,816,344.05 |
| 待交付清算款        | 674,007,730.54   | 1,422,263,122.27 |
| 应付资管产品认购款     | 178,476,300.54   | 273,072,904.61   |
| 应付赎回款         | 43,314,019.58    | 18,241,815.82    |
| 应付外单位往来款      | 41,654,823.37    | 93,523,432.82    |
| 应付资管产品增值税及附加  | 35,532,378.61    | 21,640,447.40    |
| 应付股票借贷保证金     | 31,170,043.77    | 47,215,691.97    |
| 投资者保护基金       | 30,820,560.24    | 51,955,301.56    |
| 应付投行手续费支出     | 26,536,052.05    | 28,285,814.16    |
| 应付银行三方存管费     | 9,897,113.90     | 9,162,384.84     |
| 银行中间业务费       | 6,806,816.20     | 7,506,460.63     |

| 项 目 | 期末数              | 期初数              |
|-----|------------------|------------------|
| 其他  | 18,508,868.34    | 323,080,659.78   |
| 合 计 | 6,292,722,141.64 | 7,764,764,379.91 |

### 29. 预计负债

| 项 目       | 期初数        | 本期增加           | 本期减少       | 期末数            |
|-----------|------------|----------------|------------|----------------|
| 行政罚款[注 1] | 721,096.92 | 16,800,000.00  | 721,096.92 | 16,800,000.00  |
| 未决诉讼[注 2] |            | 217,949,894.60 |            | 217,949,894.60 |
| 合 计       | 721,096.92 | 234,749,894.60 | 721,096.92 | 234,749,894.60 |

[注 1]：根据本公司与深圳市国土资源和房产管理局签订的《深圳市土地使用权出让合同书》、《补充协议》以及《深圳市建设用地开工竣工管理办法（试行）》的相关规定，截至 2019 年 12 月 31 日，国信金融大厦（深圳）项目已逾期 2 年以上，需按照土地出让金的 20% 支付违约金计人民币 16,800,000.00 元。国信金融大厦（深圳）项目于 2020 年 1 月通过规划验收，本公司正在推进项目的进度。

[注 2]：本公司对多起涉诉案件进行审慎判断，并根据相关裁决书，计提了预计负债 217,949,894.60 元。

### 30. 递延收益

| 项 目   | 期初数            | 本期增加 | 本期减少         | 期末数            |
|-------|----------------|------|--------------|----------------|
| 购地补偿款 | 136,717,241.64 |      | 3,475,862.04 | 133,241,379.60 |
| 合 计   | 136,717,241.64 |      | 3,475,862.04 | 133,241,379.60 |

注：系本公司 2010 年度收到的深圳市人民政府的金融发展专项资金。根据深圳市人民政府发布的《深圳市人民政府关于印发深圳市支持金融业发展若干规定的通知》及《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》，本公司于 2010 年度收到深圳市人民政府金融发展专项资金计人民币 168,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司按照剩余土地使用年限摊销累计结转计人民币 34,758,620.40 元。根据《深圳市支持金融业发展若干规定实施细则》的相关规定，本公司取得该项金融发展专项资金的前提是承诺 10 年内不迁离深圳。

### 31. 应付债券

| 类型  | 债券名称     | 面值               | 起息日期       | 债券<br>期限 | 发行金额             | 票面<br>利率 | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|-----|----------|------------------|------------|----------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 次级债 | 16 国信 01 | 6,000,000,000.00 | 2016-9-21  | 3 年      | 6,000,000,000.00 | 3.30%    | 6,055,331,506.85 | 142,668,493.15   | 6,198,000,000.00 |                  |
| 次级债 | 17 国信 C1 | 2,500,000,000.00 | 2017-8-14  | 2 年      | 2,500,000,000.00 | 4.90%    | 2,546,986,301.37 | 75,513,698.63    | 2,622,500,000.00 |                  |
| 公司债 | 17 国信 01 | 5,000,000,000.00 | 2017-4-14  | 3 年      | 5,000,000,000.00 | 4.39%    | 5,155,348,212.20 | 220,838,064.57   | 219,500,000.00   | 5,156,686,276.77 |
| 公司债 | 17 国信 02 | 6,000,000,000.00 | 2017-7-13  | 3 年      | 6,000,000,000.00 | 4.58%    | 6,128,255,135.58 | 275,272,628.37   | 274,800,000.00   | 6,128,727,763.95 |
| 公司债 | 17 国信 03 | 3,000,000,000.00 | 2017-10-18 | 3 年      | 3,000,000,000.00 | 4.80%    | 3,028,827,109.50 | 144,354,545.04   | 144,000,000.00   | 3,029,181,654.54 |
| 公司债 | 17 国信 07 | 900,000,000.00   | 2017-11-23 | 2 年      | 900,000,000.00   | 5.35%    | 905,144,794.52   | 43,005,205.48    | 948,150,000.00   |                  |
| 公司债 | 17 国信 08 | 1,300,000,000.00 | 2017-12-6  | 2 年      | 1,300,000,000.00 | 5.45%    | 1,305,046,849.32 | 65,803,150.68    | 1,370,850,000.00 |                  |
| 次级债 | 18 国信 C1 | 1,100,000,000.00 | 2018-5-23  | 2 年      | 1,100,000,000.00 | 5.29%    | 1,135,551,698.63 | 58,092,864.21    | 58,190,000.00    | 1,135,454,562.84 |
| 公司债 | 18 国信 01 | 2,300,000,000.00 | 2018-1-17  | 2 年      | 2,300,000,000.00 | 5.55%    | 2,421,984,572.28 | 127,650,000.01   | 127,650,000.00   | 2,421,984,572.29 |
| 公司债 | 18 国信 03 | 3,700,000,000.00 | 2018-8-8   | 3 年      | 3,700,000,000.00 | 3.97%    | 3,757,611,944.60 | 147,199,348.34   | 146,890,000.00   | 3,757,921,292.94 |
| 公司债 | 18 国信 04 | 3,000,000,000.00 | 2018-11-19 | 3 年      | 3,000,000,000.00 | 4.15%    | 3,013,998,884.26 | 124,695,774.95   | 124,500,000.00   | 3,014,194,659.21 |
| 公司债 | 19 国信 01 | 1,500,000,000.00 | 2019-3-11  | 3 年      | 1,500,000,000.00 | 4.05%    |                  | 1,549,229,417.93 | 353,773.58       | 1,548,875,644.35 |
| 公司债 | 19 国信 02 | 3,500,000,000.00 | 2019-4-8   | 3 年      | 3,500,000,000.00 | 4.00%    |                  | 3,602,720,029.16 | 825,471.70       | 3,601,894,557.46 |
| 公司债 | 19 国信 03 | 4,000,000,000.00 | 2019-7-4   | 3 年      | 4,000,000,000.00 | 4.00%    |                  | 4,079,282,915.77 | 943,396.23       | 4,078,339,519.54 |

| 类型   | 债券名称 | 面值                | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额              | 票面利率 | 期初数               | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额              |
|------|------|-------------------|------|------|-------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 收益凭证 | [注]  | 9,130,781,000.00  |      | 3年   | 9,130,781,000.00  |      | 5,611,887,548.49  | 3,887,397,222.65  | 5,823,208,978.47  | 3,676,075,792.67  |
| 合计   |      | 52,930,781,000.00 |      |      | 52,930,781,000.00 |      | 41,065,974,557.60 | 14,543,723,358.94 | 18,060,361,619.98 | 37,549,336,296.56 |

[注]：详见本财务报表附注五(一)21 应付短期融资款[注 2]之说明，期末未到期一年期以上的收益凭证未到期产品共 76 期，固定收益率为 3.45%至

8%。

### 32. 其他负债

| 项 目          | 期末数              | 期初数[注 1]         |
|--------------|------------------|------------------|
| 应付货币保证金[注 2] | 5,565,047,036.49 | 3,691,343,930.71 |
| 应付质押保证金[注 2] | 1,006,015,440.00 | 66,928,848.00    |
| 其他应付款        | 285,660,174.09   |                  |
| 期货风险准备金      | 82,618,310.60    | 74,697,677.69    |
| 应付利息         | 3,470,065.09     | 5,434,367.62     |
| 预收款项         | 2,064,024.90     | 40,516,173.31    |
| 代理兑付债券款      | 323,800.00       | 323,800.00       |
| 其他           | 4,787,453.29     | 669,411.78       |
| 合 计          | 6,949,986,304.46 | 3,879,914,209.11 |

[注 1]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2 之说明。

[注 2]：系本公司之子公司国信期货公司应付个人及法人的客户保证金。

### 33. 股本

| 项 目  | 期初数              | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数              |
|------|------------------|------------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 8,200,000,000.00 |                  |    |       |    |    | 8,200,000,000.00 |

### 34. 其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的永续债基本情况

2015 年 4 月 15 日，本公司第三届董事会第十三次会议决议通过，同意本公司发行永续次级债的余额规模上限不超过 200 亿元，由本公司根据业务发展需要分期发行，本决议的有效期为自股东大会审议通过之日起三十六个月内有效；中国证监会于 2015 年 6 月 15 日出具《关于国信证券股份有限公司试点发行永续次级债券的无异议函》（机构部函[2015]1809 号），对本公司试点发行永续次级债券无异议。

2015 年 6 月 25 日，本公司完成了 2015 年第一期永续次级债券发行，发行规模计人民币 5,000,000,000.00 元，票面利率 5.80%。无到期日，第 5 个和其后每个付息日，本公司

有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本息。本年债券采用浮动利率形式，单利按年计息，前5个计息年度内保持不变，自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率。如果本公司不行使赎回权，则从第6个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上基本利差再加上300个基点（1个基点为0.01%）。

除非发生强制付息事件，本年永续次级债的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；强制付息事件：付息日前12个月，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红，（2）减少注册资本。

本公司2019年度支付永续次级债利息计人民币290,000,000.00元。

(2) 期末发行在外的永续债变动情况

| 项目             | 期初数 |                  | 本期增加 |                | 本期减少 |                | 期末数 |                  |
|----------------|-----|------------------|------|----------------|------|----------------|-----|------------------|
|                | 数量  | 账面价值             | 数量   | 账面价值           | 数量   | 账面价值           | 数量  | 账面价值             |
| 2015年第一期永续次级债券 |     | 5,150,958,904.11 |      | 139,041,095.89 |      | 290,000,000.00 |     | 5,000,000,000.00 |
| 合计             |     | 5,150,958,904.11 |      | 139,041,095.89 |      | 290,000,000.00 |     | 5,000,000,000.00 |

35. 资本公积

(1) 明细情况

| 项目     | 期初数[注]           | 本期增加       | 本期减少      | 期末数              |
|--------|------------------|------------|-----------|------------------|
| 股本溢价   | 6,682,414,105.09 |            |           | 6,682,414,105.09 |
| 其他资本公积 | 86,501,542.28    | 382,196.12 | 64,672.68 | 86,819,065.72    |
| 合计     | 6,768,915,647.37 | 382,196.12 | 64,672.68 | 6,769,233,170.81 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

(2) 其他说明

其他资本公积本期变动主要是联营企业资本公积变动所致。



36. 其他综合收益

| 项 目                                 | 期初数[注]          | 本期发生额          |                |                            |                | 减：其他综合收益<br>结转留存收益 | 期末数            |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|--------------------|----------------|
|                                     |                 | 所得税前发生额        | 减：所得税费用        | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 税后归属于母公<br>司   |                    |                |
| 不能重分类进损益的其他综合收益                     | -780,814,541.86 | 729,604,265.98 | 182,401,066.49 |                            | 547,203,199.49 | -422,219,740.91    | 188,608,398.54 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动                   | -780,814,541.86 | 729,604,265.98 | 182,401,066.49 |                            | 547,203,199.49 | -422,219,740.91    | 188,608,398.54 |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益                    | 79,649,338.97   | 147,767,528.60 | 19,102,820.26  | 70,892,962.57              | 57,771,745.77  |                    | 137,421,084.74 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 30,938,440.25   | -8,028,937.67  |                |                            | -8,028,937.67  |                    | 22,909,502.58  |
| 其他债权投资公允价值变动                        | 37,575,870.99   | 94,686,532.78  | 11,242,152.26  | 49,717,923.76              | 33,726,456.76  |                    | 71,302,327.75  |
| 其他债权投资信用减值准备                        | 16,126,653.14   | 52,617,710.82  | 7,860,668.00   | 21,175,038.81              | 23,582,004.01  |                    | 39,708,657.15  |
| 外币财务报表折算差额                          | -4,991,625.41   | 8,492,222.67   |                |                            | 8,492,222.67   |                    | 3,500,597.26   |
| 合 计                                 | -701,165,202.89 | 877,371,794.58 | 201,503,886.75 | 70,892,962.57              | 604,974,945.26 | -422,219,740.91    | 326,029,483.28 |

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）2之说明。

37. 盈余公积

| 项 目    | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 4,212,265,617.55 |      |      | 4,212,265,617.55 |
| 合 计    | 4,212,265,617.55 |      |      | 4,212,265,617.55 |

38. 一般风险准备

| 项 目    | 期初数               | 本期增加             | 本期减少 | 期末数               |
|--------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 一般风险准备 | 5,413,158,121.69  | 520,396,381.20   |      | 5,933,554,502.89  |
| 交易风险准备 | 5,255,007,358.46  | 485,491,629.98   |      | 5,740,498,988.44  |
| 合 计    | 10,668,165,480.15 | 1,005,888,011.18 |      | 11,674,053,491.33 |

39. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目                   | 本期数               | 上年同期数             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 17,672,629,740.29 | 16,444,677,529.48 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -4,161,141.93     |                   |
| 调整后期初未分配利润            | 17,668,468,598.36 | 16,444,677,529.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 4,910,187,206.37  | 3,423,396,646.18  |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |                   |
| 提取一般风险准备              | 1,005,888,011.18  | 675,444,435.37    |
| 应付普通股股利               | 984,000,000.00    | 1,230,000,000.00  |
| 永续次级债券利息支出            | 139,041,095.89    | 290,000,000.00    |
| 其他综合收益结转留存收益          | 422,219,740.91    |                   |
| 期末未分配利润               | 20,027,506,956.75 | 17,672,629,740.29 |

(2) 调整期初未分配利润明细

由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-4,161,141.93元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 证券经纪业务净收入 | 3,928,828,059.49 | 3,099,160,425.20 |
| 证券经纪业务收入  | 4,650,648,033.00 | 3,636,788,120.05 |
| 代理买卖证券业务  | 4,203,933,220.55 | 3,201,041,783.56 |
| 交易单元席位租赁  | 234,441,211.23   | 242,530,346.01   |
| 代销金融产品业务  | 212,273,601.22   | 193,215,990.48   |
| 证券经纪业务支出  | 721,819,973.51   | 537,627,694.85   |
| 代理买卖证券业务  | 721,819,973.51   | 537,627,694.85   |
| 交易单元席位租赁  |                  |                  |
| 代销金融产品业务  |                  |                  |
| 期货经纪业务净收入 | 162,971,743.11   | 157,766,667.99   |
| 期货经纪业务收入  | 164,564,613.79   | 159,294,746.29   |
| 期货经纪业务支出  | 1,592,870.68     | 1,528,078.30     |
| 投资银行业务净收入 | 1,425,919,340.56 | 1,093,996,870.44 |
| 投资银行业务收入  | 1,456,245,759.86 | 1,122,601,656.70 |
| 证券承销业务    | 1,257,466,714.32 | 872,203,595.60   |
| 证券保荐业务    | 66,716,470.96    | 45,108,234.77    |
| 财务顾问业务    | 132,062,574.58   | 205,289,826.33   |
| 投资银行业务支出  | 30,326,419.30    | 28,604,786.26    |
| 证券承销业务    | 30,326,419.30    | 28,604,786.26    |
| 证券保荐业务    |                  |                  |
| 财务顾问业务    |                  |                  |
| 资产管理业务净收入 | 236,254,572.34   | 248,138,782.38   |
| 资产管理业务收入  | 245,937,934.24   | 254,238,305.70   |
| 资产管理业务支出  | 9,683,361.90     | 6,099,523.32     |

| 项 目           | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------|------------------|------------------|
| 基金管理业务净收入     | 50,746,872.46    | 60,130,457.95    |
| 基金管理业务收入      | 69,818,638.42    | 60,998,963.19    |
| 基金管理业务支出      | 19,071,765.96    | 868,505.24       |
| 投资咨询业务净收入     | 45,339,653.60    | 85,970,720.94    |
| 投资咨询业务收入      | 45,339,653.60    | 85,970,720.94    |
| 投资咨询业务支出      |                  |                  |
| 其他手续费及佣金净收入   | 310,958,146.46   | 242,476,079.54   |
| 其他手续费及佣金收入    | 310,958,146.46   | 242,476,079.54   |
| 其他手续费及佣金支出    |                  |                  |
| 合 计           | 6,161,018,388.02 | 4,987,640,004.44 |
| 其中：手续费及佣金收入总计 | 6,943,512,779.37 | 5,562,368,592.41 |
| 手续费及佣金支出总计    | 782,494,391.35   | 574,728,587.97   |

(2) 财务顾问业务净收入

| 项 目                   | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司 | 57,381,603.78  | 107,706,603.76 |
| 并购重组财务顾问业务净收入——其他     |                | 337,509.43     |
| 其他财务顾问业务净收入           | 74,680,970.80  | 97,245,713.14  |
| 小 计                   | 132,062,574.58 | 205,289,826.33 |

(3) 代理销售金融产品收入

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 基金     | 166,560,575.71 | 144,374,616.43 |
| 其他金融产品 | 45,713,025.51  | 48,841,374.05  |
| 小 计    | 212,273,601.22 | 193,215,990.48 |

代理销售金融产品的销售总额

| 项 目    | 本期数               | 上年同期数             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 基金     | 19,761,744,509.60 | 12,223,022,833.05 |
| 其他金融产品 | 5,922,372,452.87  | 1,892,775,974.06  |

| 项 目 | 本期数               | 上年同期数             |
|-----|-------------------|-------------------|
| 小 计 | 25,684,116,962.47 | 14,115,798,807.11 |

(4) 资产管理业务开展及收入明细情况

| 项目           | 集合资产管理业务          | 定向资产管理业务           | 专项资产管理业务          |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 期末产品数量       | 72                | 138                | 38                |
| 期末客户数量       | 99,191            | 138                | 378               |
| 其中：个人客户      | 98,991            | 27                 | 14                |
| 机构客户         | 200               | 111                | 364               |
| 期初受托资金       | 22,572,710,603.94 | 113,024,324,017.88 | 15,305,125,875.85 |
| 其中：自有资金投入    | 3,576,810,458.68  |                    |                   |
| 个人客户         | 13,273,088,110.24 | 3,484,494,869.82   | 85,338,280.38     |
| 机构客户         | 5,722,812,035.02  | 109,539,829,148.06 | 15,219,787,595.47 |
| 期末受托资金       | 30,807,617,662.13 | 95,467,923,677.46  | 24,400,800,319.67 |
| 其中：自有资金投入    | 3,959,340,116.65  |                    |                   |
| 个人客户         | 19,396,569,568.86 | 4,964,922,103.86   | 92,160,439.09     |
| 机构客户         | 7,451,707,976.62  | 90,503,001,573.60  | 24,308,639,880.58 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 28,968,767,076.53 | 94,881,390,121.24  | 24,868,348,872.43 |
| 其中：股票        | 5,345,936,814.01  | 9,609,944,464.83   | 106,234,558.61    |
| 国债           |                   |                    |                   |
| 其他债券         | 17,430,019,410.27 | 2,972,385,303.67   | 10,151,248.05     |
| 基金           | 1,848,893,210.33  | 17,182,939.66      | 56,496,391.55     |
| 其他           | 4,343,917,641.92  | 82,281,877,413.08  | 24,695,466,674.22 |
| 本期资产管理业务净收入  | 155,803,503.95    | 76,211,171.14      | 4,239,897.25      |

2. 利息净收入

| 项 目            | 本期数              | 上年同期数            |
|----------------|------------------|------------------|
| 利息收入           | 6,031,066,094.50 | 6,163,528,169.50 |
| 货币资金及结算备付金利息收入 | 1,193,154,768.44 | 1,088,159,908.82 |

| 项 目                    | 本期数              | 上年同期数            |
|------------------------|------------------|------------------|
| 融资融券利息收入               | 2,652,046,510.67 | 2,769,799,793.84 |
| 买入返售金融资产利息收入           | 1,662,442,848.16 | 2,287,519,760.05 |
| 其中：约定购回利息收入            | 7,704,139.06     | 43,331,500.20    |
| 股权质押回购利息收入             | 1,634,352,712.46 | 2,197,548,644.60 |
| 其他债权投资利息收入             | 513,958,125.68   |                  |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | 9,463,841.55     | 18,048,706.79    |
| 利息支出                   | 4,331,291,482.03 | 4,714,644,932.00 |
| 短期借款利息支出               | 17,983,445.39    | 25,590,676.75    |
| 应付短期融资券利息支出            | 523,459,307.59   | 1,108,596,047.89 |
| 拆入资金利息支出               | 117,026,471.02   | 365,963,427.84   |
| 其中：转融通利息支出             | 80,938,518.30    | 322,533,333.42   |
| 卖出回购金融资产利息支出           | 1,287,253,783.18 | 1,090,097,840.98 |
| 其中：报价回购利息支出            | 121,408,336.12   | 122,480,417.79   |
| 代理买卖证券款利息支出            | 147,713,014.59   | 127,797,953.01   |
| 应付债券利息支出               | 1,985,109,358.80 | 1,728,464,275.93 |
| 其中：次级债券利息支出            | 276,275,055.99   | 534,387,315.07   |
| 份额 A 持有人利息支出           | 215,668,513.42   | 255,063,514.62   |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 37,077,588.04    | 13,071,194.98    |
| 利息净收入                  | 1,699,774,612.47 | 1,448,883,237.50 |

### 3. 投资收益

#### (1) 明细情况

| 项 目             | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 554,833,536.57   | 308,005,520.53   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                  | 7,426,410.82     |
| 金融工具投资收益        | 4,051,343,259.01 | 2,511,198,698.44 |
| 其中：持有期间取得的收益    | 3,423,225,537.66 | 2,956,871,685.92 |

| 项 目                     | 本期数              | 上年同期数            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| —交易性金融工具                | 2,809,021,549.72 | —                |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | —                | 1,788,513,151.25 |
| —其他权益工具投资               | 614,203,987.94   | —                |
| —可供出售金融资产               | —                | 1,167,992,492.98 |
| —衍生金融工具                 | —                | 366,041.69       |
| 处置金融工具取得的收益             | 628,117,721.35   | -445,672,987.48  |
| —交易性金融工具                | 479,279,299.89   | —                |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | —                | -692,531,265.14  |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | —                | 25,399,887.41    |
| —其他债权投资                 | 92,715,359.52    | —                |
| —可供出售金融资产               | —                | 398,282,267.52   |
| —衍生金融工具                 | 56,123,061.94    | -176,823,877.27  |
| 其他                      | -101,402,938.54  | -62,882,782.88   |
| 合 计                     | 4,504,773,857.04 | 2,763,747,846.91 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位                        | 本期数            | 上年同期数          | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 联营企业：                        |                |                |              |
| 鹏华基金公司                       | 269,035,537.41 | 224,433,067.19 | 被投资单位净利润变化   |
| 前海股交投资控股（深圳）有限公司             | 2,240,021.28   | 1,285,641.53   | 被投资单位净利润变化   |
| 常州高新投创业投资有限公司                | 3,806,570.69   | 6,911,111.15   | 被投资单位净利润变化   |
| 北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙） | 126,666,818.93 | 18,873,071.87  | 被投资单位净利润变化   |
| 深圳市前海弘泰基金管理有限公司              | 233,243.54     | 440,125.92     | 被投资单位净利润变化   |
| 深圳市前海清控弘泰投资发展有限公司            | -114.30        | -59.79         | 被投资单位净利润变化   |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）          | 191,596,131.29 | 33,607,922.07  | 被投资单位净利润变化   |

| 被投资单位                        | 本期数            | 上年同期数          | 本期比上期增<br>减变动的<br>原因 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 浙江金融资产交易中心股份有限公司             | -37,154,169.85 | 66,531.14      | 被投资单位净利润变化           |
| 厦门两岸股权交易中心有限公司               |                | -734,183.05    | 被投资单位净利润变化           |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司             | 2,406,076.96   | 4,070,398.01   | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市国信众创股权投资基金(有限合伙)          | -5,986,944.26  | -306,967.59    | 被投资单位净利润变化           |
| 南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)   | -5,843,564.84  | -225,423.74    | 被投资单位净利润变化           |
| 国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙)         | 6,845,514.08   | 5,391,099.69   | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳弘盛道格体育投资合伙企业(有限合伙)         | -946,474.85    | -2,552,491.00  | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市中亚亿百投资企业(有限合伙)            | -1,226.58      | -1,266.35      | 被投资单位净利润变化           |
| 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 1,233,028.84   | 401,186.99     | 被投资单位净利润变化           |
| 华润宝塔股权投资(延安)有限公司             | -444,284.71    | -19,219.13     | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市五色检测技术服务有限公司              | -252,555.87    | -3,314.47      | 被投资单位净利润变化           |
| 小 计                          | 553,433,607.76 | 291,637,230.44 |                      |
| 合营企业:                        |                |                |                      |
| 深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金           | -5,074,149.95  | 470,727.71     | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市国信蓝思基金管理有限公司              | 287,262.68     | 1,453,549.62   | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市国信锦源天仪股权投资企业(有限合伙)        | -6,060.36      | 10,285,869.96  | 被投资单位净利润变化           |
| 珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)           | 2,570,882.98   | -629,212.60    | 被投资单位净利润变化           |
| 深圳市国信蓝思壹号投资基金合伙企业(有限合伙)      | 2,596,985.09   | 1,683,826.36   | 被投资单位净利润变化           |
| 张家港弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)       | 1,025,008.37   | 3,103,529.04   | 被投资单位净利润变化           |
| 小 计                          | 1,399,928.81   | 16,368,290.09  |                      |
| 合 计                          | 554,833,536.57 | 308,005,520.53 |                      |



## (3) 交易性金融工具投资收益

| 交易性金融工具                   |        | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 2,809,021,549.72 | 1,788,513,151.25 |
|                           | 处置期间收益 | 444,616,481.66   | -692,531,265.14  |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 |                  |                  |
|                           | 处置期间收益 | 34,662,818.23    | 25,399,887.41    |
| 合 计                       |        | 3,288,300,849.61 | 1,121,381,773.52 |

## 4. 其他收益

| 项 目           | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 与资产相关的政府补助[注] | 3,475,862.04  | 3,475,862.04  | 3,475,862.04  | 3,475,862.04  |
| 与收益相关的政府补助[注] | 2,155,648.60  | 2,155,648.60  | 1,400,794.26  | 1,400,794.26  |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 39,420,491.57 |               | 25,704,512.36 |               |
| 合 计           | 45,052,002.21 | 5,631,510.64  | 30,581,168.66 | 4,876,656.30  |

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 5. 公允价值变动收益

| 项 目                             | 本期数             | 上年同期数          |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产） | 920,868,159.88  | 228,800,820.77 |
| 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（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债） | -10,808,370.89  | 14,044,564.76  |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债    |                 |                |
| 衍生金融工具                          | -197,859,113.04 | 197,815,343.90 |
| 合 计                             | 712,200,675.95  | 440,660,729.43 |

6. 其他业务收入

| 项 目      | 本期数            | 上年同期数          |
|----------|----------------|----------------|
| 大宗商品销售收入 | 939,724,036.49 | 324,542,611.16 |
| 房租收入     | 23,293,352.87  | 30,369,126.85  |
| 其他       | 10,066,078.53  | 5,851,652.61   |
| 合 计      | 973,083,467.89 | 360,763,390.62 |

7. 税金及附加

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 47,665,187.43 | 43,716,045.96 |
| 教育费附加   | 33,734,043.77 | 30,870,780.16 |
| 房产税     | 13,853,241.26 | 14,553,681.11 |
| 印花税     | 2,472,757.38  | 788,803.06    |
| 土地使用税   | 378,297.44    | 371,850.26    |
| 车船税     | 167,774.69    | 187,007.00    |
| 其他      | 370,389.40    | 478,505.59    |
| 合 计     | 98,641,691.37 | 90,966,673.14 |

8. 业务及管理费

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数            |
|---------|------------------|------------------|
| 职工费用    | 4,206,354,257.60 | 3,239,441,007.01 |
| 租赁费     | 199,072,337.56   | 177,042,448.08   |
| 通讯费     | 177,154,426.95   | 172,270,189.55   |
| 折旧费     | 145,237,890.26   | 155,597,597.25   |
| 差旅费     | 120,760,403.89   | 122,838,421.60   |
| 电子设备运转费 | 92,117,987.05    | 76,735,067.94    |
| 交易所席位年费 | 72,085,814.93    | 63,792,912.64    |
| 无形资产摊销  | 58,316,652.76    | 49,813,506.08    |

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 投资者保护基金支出 | 58,260,610.59    | 87,106,755.01    |
| 业务宣传费     | 56,916,471.94    | 27,237,581.79    |
| 其他        | 373,545,933.98   | 401,320,539.46   |
| 合 计       | 5,559,822,787.51 | 4,573,196,026.41 |

#### 9. 信用减值损失

| 项 目          | 本期数              | 上年同期数 |
|--------------|------------------|-------|
| 买入返售金融资产坏账准备 | 608,622,519.00   | ---   |
| 应收款项坏账损失     | 362,161,824.95   | ---   |
| 其他债权投资减值损失   | 47,053,551.01    | ---   |
| 其他应收款减值损失    | 10,890,843.72    | ---   |
| 融出资金坏账准备     | -8,337,891.51    | ---   |
| 货币资金减值损失     | -787,805.23      | ---   |
| 合 计          | 1,019,603,041.94 | ---   |

#### 10. 其他资产减值损失

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数 |
|----------|--------------|-------|
| 大宗商品跌价准备 | 1,731,534.10 | ---   |
| 合 计      | 1,731,534.10 | ---   |

#### 11. 资产减值损失

| 项 目          | 本期数 | 上年同期数          |
|--------------|-----|----------------|
| 可供出售金融资产减值准备 | --- | 679,375,154.74 |
| 买入返售金融资产坏账准备 | --- | 161,306,421.07 |
| 应收款项坏账损失     | --- | -6,672,597.45  |
| 融出资金坏账准备     | --- | -11,026,418.72 |
| 融出证券坏账准备     | --- | 390,809.33     |

| 项 目      | 本期数 | 上年同期数          |
|----------|-----|----------------|
| 大宗商品跌价准备 | ——  | 458,050.33     |
| 合 计      | ——  | 823,831,419.30 |

#### 12. 其他业务成本

| 项 目      | 本期数            | 上年同期数          |
|----------|----------------|----------------|
| 大宗商品销售成本 | 930,484,317.79 | 324,639,248.05 |
| 投资性房地产折旧 | 10,058,827.85  | 3,756,941.01   |
| 其他       | 7,921,216.98   | 7,592,042.33   |
| 合 计      | 948,464,362.62 | 335,988,231.39 |

#### 13. 营业外收入

| 项 目         | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助[注]     | 28,793,348.76 | 28,793,348.76 | 26,374,826.02 | 26,374,826.02 |
| 违约赔偿收入      | 8,100,392.59  | 8,100,392.59  | 4,579,424.25  | 4,579,424.25  |
| 非流动资产毁损报废利得 | 11,029.63     | 11,029.63     |               |               |
| 其他          | 124,505.78    | 124,505.78    | 92,611.93     | 92,611.93     |
| 合 计         | 37,029,276.76 | 37,029,276.76 | 31,046,862.20 | 31,046,862.20 |

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

#### 14. 营业外支出

##### (1) 明细情况

| 项 目       | 本期数            |                | 上年同期数         |               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|           | 发生额            | 计入当期非经常性损益的金额  | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非常损失[注 1] | 227,553,249.08 | 227,553,249.08 | 76,500.00     | 76,500.00     |
| 对外捐赠      | 23,279,703.91  | 23,279,703.91  | 10,514,732.48 | 10,514,732.48 |

| 项 目       | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 发生额            | 计入当期非经常性损益的金额  | 发生额            | 计入当期非经常性损益的金额  |
| 罚款支出[注 2] | 17,200,222.65  | 17,200,222.65  | -83,921,289.78 | -83,921,289.78 |
| 其他        | 1,761,807.55   | 1,761,807.55   | 3,183,173.51   | 3,183,173.51   |
| 合 计       | 269,794,983.19 | 269,794,983.19 | -70,146,883.79 | -70,146,883.79 |

[注 1]：其中计人民币 217,949,894.60 元详见本财务报表附注五(一)29[注 2]之说明。

[注 2]：其中计人民币 16,800,000.00 元详见本财务报表附注五(一)29[注 1]之说明。

## 15. 所得税费用

### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数              | 上年同期数          |
|---------|------------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 1,452,816,793.77 | 601,041,925.01 |
| 递延所得税费用 | -134,584,098.37  | 275,847,380.08 |
| 合 计     | 1,318,232,695.40 | 876,889,305.09 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数              | 上年同期数            |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 利润总额                           | 6,231,885,491.76 | 4,308,143,318.64 |
| 按母公司税率计算的所得税费用                 | 1,557,971,372.94 | 1,077,035,829.66 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -994,340.24      | -538,942.04      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -12,234,725.71   | 5,377,978.84     |
| 非应税收入的影响                       | -195,750,703.28  | -235,513,600.63  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 38,785,040.39    | 32,098,605.19    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,396,934.59    | -6,241,134.62    |
| 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 | 6,145,984.09     | 6,336,255.90     |
| 其他                             | -74,292,998.20   | -1,665,687.21    |
| 所得税费用                          | 1,318,232,695.40 | 876,889,305.09   |

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)36之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目             | 本期数                  | 上年同期数             |
|-----------------|----------------------|-------------------|
| 应付货币保证金净增加额     | 1, 873, 703, 105. 78 |                   |
| 大宗商品销售收到的现金     | 983, 243, 297. 87    | 416, 135, 812. 79 |
| 应付质押保证金净增加额     | 939, 086, 592. 00    | 66, 928, 848. 00  |
| 收回受限资金          | 484, 569, 780. 10    | 47, 210, 000. 00  |
| 代扣代缴税费收到现金净增加金额 | 274, 673, 908. 83    |                   |
| 代扣代缴手续费收入       | 39, 420, 491. 57     | 25, 704, 512. 36  |
| 收到政府补助          | 43, 745, 189. 41     | 27, 775, 620. 28  |
| 租赁收入            | 32, 706, 210. 32     | 31, 941, 262. 66  |
| 应收其他券商款项净增加额    | 1, 122, 097. 39      | 39, 609, 671. 00  |
| 股票借贷业务收到的现金净额   |                      | 29, 904, 690. 17  |
| 应收期货交易款净增加额     |                      | 16, 152, 239. 85  |
| 其他              | 54, 633, 476. 90     | 60, 852, 909. 55  |
| 合 计             | 4, 726, 904, 150. 17 | 762, 215, 566. 66 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目                | 本期数                  | 上年同期数                |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 存出保证金净增加额          | 1, 718, 846, 711. 03 | 305, 667, 239. 12    |
| 现金支付的业务及管理费        | 1, 214, 751, 652. 18 | 1, 126, 024, 827. 38 |
| 购买大宗商品支付的现金        | 1, 048, 672, 338. 69 | 401, 432, 417. 33    |
| 清算资金交收金额净减少        | 614, 983, 915. 49    | 560, 283, 991. 50    |
| 资产管理计划优先级参与人款项净减少额 | 264, 493, 705. 79    | 1, 534, 104, 124. 15 |
| 支付代垫款项             | 192, 013, 485. 01    |                      |

| 项 目         | 本期数              | 上年同期数            |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收期货交易款净增加额 | 27,316,010.13    |                  |
| 捐赠支出        | 22,902,123.91    | 10,514,732.48    |
| 罚款支出        | 13,318,240.00    |                  |
| 应付货币保证金净减少额 |                  | 567,364,058.33   |
| 其他          | 35,168,275.69    | 120,213,303.14   |
| 合 计         | 5,152,466,457.92 | 4,625,604,693.43 |

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                         | 本期数               | 上年同期数             |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:          |                   |                   |
| 净利润                          | 4,913,652,796.36  | 3,431,254,013.55  |
| 加: 资产减值准备                    | 1,003,675,220.11  | 823,831,419.30    |
| 固定资产及投资性房地产折旧                | 155,296,718.11    | 159,354,538.26    |
| 无形资产摊销                       | 58,316,652.76     | 49,813,506.08     |
| 长期待摊费用摊销                     | 44,676,782.98     | 41,605,420.89     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益) | 384,988.22        | 2,588,781.31      |
| 公允价值变动损失(减: 收益)              | -712,200,675.95   | -440,660,729.43   |
| 利息支出                         | 2,526,552,111.78  | 2,862,651,000.57  |
| 汇兑损失(减: 收益)                  | 2,603,399.63      | -1,236,144.97     |
| 投资损失(减: 收益)                  | -554,833,536.57   | -1,078,312,997.46 |
| 递延所得税资产减少(减: 增加)             | -312,614,875.50   | 219,665,345.09    |
| 递延所得税负债增加(减: 减少)             | 185,891,445.15    | 56,182,034.99     |
| 交易性金融资产减少(减: 增加)             | 9,450,113,560.71  |                   |
| 交易性金融负债增加(减: 减少)             | 192,149,893.39    |                   |
| 其他权益工具投资减少(减: 增加)            | 750,595,726.16    |                   |
| 其他债权投资减少(减: 增加)              | -3,293,973,642.86 |                   |

| 补充资料                          | 本期数               | 上年同期数              |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| 衍生金融负债增加（减：减少）                | 46,279,845.26     | -19,278,343.05     |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产减少（减：增加） |                   | -33,290,057,621.73 |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债增加（减：减少） |                   | -449,955,562.84    |
| 可供出售金融资产减少（减：增加）              |                   | -7,417,502,030.54  |
| 买入返售金融资产减少（减：增加）              | 8,668,650,120.79  | 11,355,384,176.41  |
| 卖出回购金融资产款增加（减：减少）             | -2,419,233,764.01 | 22,693,895,074.05  |
| 融出资金减少（减：增加）                  | -7,981,528,859.91 | 11,192,297,588.42  |
| 代理买卖证券款增加（减：减少）               | 14,132,751,240.12 | -6,123,719,975.06  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）              | -1,473,514,156.09 | -818,354,037.07    |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）              | 3,258,123,025.21  | -7,717,657,523.78  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 28,641,814,015.85 | -4,468,212,067.01  |
| 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                       | 59,588,272,168.73 | 41,784,495,854.53  |
| 减：现金的期初余额                     | 41,784,495,854.53 | 46,877,454,043.67  |
| 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                  | 17,803,776,314.20 | -5,092,958,189.14  |
| (2) 现金和现金等价物的构成               |                   |                    |
| 项 目                           | 期末数               | 期初数                |
| 1) 现金                         | 59,588,272,168.73 | 41,784,495,854.53  |
| 其中：库存现金                       | 307,330.94        | 358,110.70         |
| 可随时用于支付的银行存款                  | 52,756,614,405.25 | 35,662,266,399.79  |
| 可随时用于支付的其他货币资金                | 41,353,736.42     | 32,314,459.01      |



| 项 目                         | 期末数               | 期初数               |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 可随时用于支付的结算备付金               | 6,789,996,696.12  | 6,089,556,885.03  |
| 2) 现金等价物                    |                   |                   |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 59,588,272,168.73 | 41,784,495,854.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 57,670,219.90     | 542,240,000.00    |

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目      | 期末账面价值            | 受限原因             |
|----------|-------------------|------------------|
| 货币资金     | 57,670,219.90     | 风险准备金、股票申购款      |
| 交易性金融资产  | 26,953,586,537.43 | 为回购业务设定质押或过户     |
| 交易性金融资产  | 3,363,636,798.00  | 为债券借贷业务设定质押      |
| 交易性金融资产  | 657,267,978.15    | 限售股              |
| 交易性金融资产  | 865,116,000.50    | 持有的份额退出受到合同约定的限制 |
| 其他债权投资   | 15,783,202,807.07 | 为回购业务设定质押或过户     |
| 其他债权投资   | 675,861,177.00    | 为债券借贷业务设定质押      |
| 其他权益工具投资 | 695,668,708.30    | 融出证券             |
| 其他权益工具投资 | 10,565,300.26     | 限售股              |
| 合 计      | 49,062,575,526.61 |                  |

##### 2. 政府补助

###### (1) 明细情况

###### 1) 与资产相关的政府补助

###### 总额法

| 项 目  | 期初递延收益         | 本期新增补助 | 本期摊销         | 期末递延收益         | 本期摊销列报项目 | 说明  |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|----------|-----|
| 购地补贴 | 136,717,241.64 |        | 3,475,862.04 | 133,241,379.60 | 其他收益     | [注] |

[注]：购地补贴详见本财务报表附注五(一)30之说明。

###### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目            | 金 额           | 列报项目   | 说 明          |
|----------------|---------------|--------|--------------|
| 财政扶持资金         | 13,590,000.00 | 营业外收入  | [注]          |
| 新引进投资奖         | 5,000,000.00  | 营业外收入  | 虹发改规〔2019〕8号 |
| 网点搬迁或新设奖励      | 1,840,463.40  | 营业外收入  |              |
| 科技金融创新发展专项资金   | 1,489,300.00  | 营业外收入  |              |
| 生育津贴           | 10,514,838.81 | 业务及管理费 |              |
| 稳岗补贴           | 2,281,353.24  | 业务及管理费 |              |
| 租房补贴           | 1,043,400.00  | 其他收益   |              |
| 其他与经营活动相关的政府补助 | 1,112,248.60  | 其他收益   |              |
| 其他与经营活动无关的政府补助 | 6,873,585.36  | 营业外收入  |              |
| 小 计            | 43,745,189.41 |        |              |

[注]：上海北京东路证券营业部收到上海市黄浦区拨付的重点企业产业发展资金。

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 47,221,051.45 元。

### 3. 金融工具计量基础

#### (1) 金融资产计量基础分类表

| 项 目    | 期 末 数             |                             |                                   |
|--------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
|        | 以摊余成本计量的金融资产      | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   |
|        |                   | 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 |
| 货币资金   | 52,914,629,831.41 |                             |                                   |
| 结算备付金  | 6,792,949,934.99  |                             |                                   |
| 融出资金   | 37,708,047,436.61 |                             |                                   |
| 衍生金融资产 |                   |                             | 18,933,954.93                     |
| 存出保证金  | 4,374,714,699.62  |                             |                                   |
| 应收款项   | 791,157,610.45    |                             |                                   |

| 项 目      | 期末数                |                             |                                   |                           |
|----------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
|          | 以摊余成本计量的金融资产       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 买入返售金融资产 | 23,772,690,648.61  |                             |                                   |                           |
| 交易性金融资产  |                    |                             |                                   | 62,511,569,002.17         |
| 其他债权投资   |                    | 17,972,591,320.77           |                                   |                           |
| 其他权益工具投资 |                    |                             | 9,729,134,025.69                  |                           |
| 其他资产     | 184,018,449.41     |                             |                                   |                           |
| 合 计      | 126,538,208,611.10 | 17,972,591,320.77           | 9,729,134,025.69                  | 62,530,502,957.10         |

(2) 金融负债计量基础分类表

| 项 目       | 期末数               |                           |  |                                     |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|           | 以摊余成本计量的金融负债      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                   | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 短期借款      | 296,320,895.36    |                           |  |                                     |
| 应付短期融资款   | 18,043,322,824.10 |                           |  |                                     |
| 拆入资金      | 5,351,588,175.87  |                           |  |                                     |
| 交易性金融负债   |                   | 284,705,904.51            |  |                                     |
| 衍生金融负债    |                   | 71,408,981.24             |  |                                     |
| 卖出回购金融资产款 | 41,823,129,380.47 |                           |  |                                     |
| 代理买卖证券款   | 46,587,457,461.00 |                           |  |                                     |
| 应付职工薪酬    | 3,597,705,854.74  |                           |  |                                     |
| 应付款项      | 6,292,722,141.64  |                           |  |                                     |
| 应付债券      | 37,549,336,296.56 |                           |  |                                     |

| 项 目  | 期末数                |                           |  |                                     |
|------|--------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
|      | 以摊余成本计量的金融负债       | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|      |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 其他负债 | 6,867,367,993.86   |                           |  |                                     |
| 合 计  | 166,408,951,023.60 | 356,114,885.75            |  |                                     |

#### 4. 受托资产管理业务

| 资产项目     | 期末数                | 期初数                | 负债项目   | 期末数                | 期初数                |
|----------|--------------------|--------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 受托管理资金存款 | 5,062,353,842.09   | 2,886,387,082.66   | 受托管理资金 | 156,227,169,740.74 | 154,278,383,607.42 |
| 客户结算备付金  | 94,401,155.90      | 110,666,488.67     | 应付款项   | 797,503,635.05     | 566,118,824.58     |
| 存出保证金    | 23,378,892.60      | 2,804,060.09       |        |                    |                    |
| 应收款项     | 1,046,845,128.64   | 671,288,286.41     |        |                    |                    |
| 受托投资     | 150,797,694,356.56 | 151,173,356,514.17 |        |                    |                    |
| 其中：投资成本  | 148,843,241,596.74 | 154,083,656,599.30 |        |                    |                    |
| 已实现未结转损益 | 1,954,452,759.82   | -2,910,300,085.13  |        |                    |                    |
| 合 计      | 157,024,673,375.79 | 154,844,502,432.00 | 合 计    | 157,024,673,375.79 | 154,844,502,432.00 |

#### 5 融资融券业务

##### (1) 融券业务明细情况

| 项 目         | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|-------------|----------------|----------------|
| 融出证券        | 769,530,587.14 | 471,610,084.04 |
| 其中：其他权益工具投资 | 695,668,708.30 | 465,452,738.20 |
| 转融通融入证券     | 73,861,878.84  | 6,157,345.84   |
| 转融通融入证券总额   | 441,932,604.00 | 17,069,630.00  |

##### (2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

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

| 项 目 | 期末公允价值             | 期初公允价值            |
|-----|--------------------|-------------------|
| 股票  | 110,360,567,602.75 | 72,925,884,855.32 |
| 资金  | 4,491,866,916.00   | 3,758,260,869.00  |
| 基金  | 1,947,587,751.59   | 1,106,624,189.49  |
| 债券  | 86,754,719.09      | 68,997,483.87     |
| 合 计 | 116,886,776,989.43 | 77,859,767,397.68 |

## 六、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

| 项 目          | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 对子公司投资       | 7,836,180,146.42 | 6,336,180,146.42 |
| 对联营、合营企业投资   | 1,533,122,446.30 | 1,277,263,364.22 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |                  |
| 合 计          | 9,369,302,592.72 | 7,613,443,510.64 |

##### (2) 对子公司投资

| 被投资单位  | 期初数              | 本期增加             | 本期减少 | 期末数              | 减值准备<br>期末数 |
|--------|------------------|------------------|------|------------------|-------------|
| 国信期货公司 | 1,890,915,346.42 |                  |      | 1,890,915,346.42 |             |
| 国信弘盛公司 | 3,050,000,000.00 |                  |      | 3,050,000,000.00 |             |
| 国信香港公司 | 1,395,264,800.00 |                  |      | 1,395,264,800.00 |             |
| 国信资本公司 |                  | 1,500,000,000.00 |      | 1,500,000,000.00 |             |
| 小 计    | 6,336,180,146.42 | 1,500,000,000.00 |      | 7,836,180,146.42 |             |

##### (3) 对联营企业投资

| 项 目              | 期末数              | 期初数              |
|------------------|------------------|------------------|
| 鹏华基金公司           | 1,302,060,774.76 | 1,054,118,578.21 |
| 前海股交投资控股（深圳）有限公司 | 203,856,376.08   | 198,345,567.51   |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司 | 27,205,295.46    | 24,799,218.50    |

| 项 目 | 期末数              | 期初数              |
|-----|------------------|------------------|
| 小 计 | 1,533,122,446.30 | 1,277,263,364.22 |

## 2. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 3,257,065,083.04 | 3,578,257,773.39 | 3,333,637,863.28 | 3,501,684,993.15 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 9,846,973.70     | 372,987,991.60   | 381,476,719.13   | 1,358,246.17     |
| 合 计          | 3,266,912,056.74 | 3,951,245,764.99 | 3,715,114,582.41 | 3,503,043,239.32 |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数              | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,000,620,094.49 | 3,142,349,598.98 | 2,913,624,871.72 | 3,229,344,821.75 |
| 职工福利费       |                  | 59,894,612.92    | 59,894,612.92    |                  |
| 社会保险费       | 440,564.23       | 113,450,406.69   | 113,339,416.57   | 551,554.35       |
| 其中：医疗保险费    | 368,014.71       | 101,513,367.56   | 101,413,548.68   | 467,833.59       |
| 工伤保险费       | 34,834.36        | 1,926,739.84     | 1,923,306.75     | 38,267.45        |
| 生育保险费       | 37,715.16        | 10,010,299.29    | 10,002,561.14    | 45,453.31        |
| 住房公积金       | 62,640.93        | 167,065,131.46   | 167,064,904.16   | 62,868.23        |
| 工会经费和职工教育经费 | 255,940,383.39   | 76,994,055.46    | 61,209,290.03    | 271,725,148.82   |
| 其他          | 1,400.00         | 18,503,967.88    | 18,504,767.88    | 600.00           |
| 小 计         | 3,257,065,083.04 | 3,578,257,773.39 | 3,333,637,863.28 | 3,501,684,993.15 |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数          |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本养老保险 | 5,822,472.14 | 213,743,055.21 | 218,305,265.45 | 1,260,261.90 |
| 失业保险费  | 19,014.17    | 3,818,830.66   | 3,813,350.59   | 24,494.24    |
| 企业年金缴费 | 4,005,487.39 | 155,426,105.73 | 159,358,103.09 | 73,490.03    |
| 小 计    | 9,846,973.70 | 372,987,991.60 | 381,476,719.13 | 1,358,246.17 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 证券经纪业务净收入 | 3,886,839,345.65 | 3,039,896,178.16 |
| 证券经纪业务收入  | 4,606,244,006.08 | 3,574,510,612.48 |
| 代理买卖证券业务  | 4,159,937,970.53 | 3,139,791,984.85 |
| 交易单元席位租赁  | 234,441,211.23   | 242,530,346.01   |
| 代销金融产品业务  | 211,864,824.32   | 192,188,281.62   |
| 证券经纪业务支出  | 719,404,660.43   | 534,614,434.32   |
| 代理买卖证券业务  | 719,404,660.43   | 534,614,434.32   |
| 交易单元席位租赁  |                  |                  |
| 代销金融产品业务  |                  |                  |
| 投资银行业务净收入 | 1,403,402,027.54 | 1,053,522,535.94 |
| 投资银行业务收入  | 1,433,728,446.84 | 1,082,127,322.20 |
| 证券承销业务    | 1,254,363,106.98 | 842,239,563.28   |
| 证券保荐业务    | 50,179,245.28    | 38,037,735.88    |
| 财务顾问业务    | 129,186,094.58   | 201,850,023.04   |
| 投资银行业务支出  | 30,326,419.30    | 28,604,786.26    |
| 证券承销业务    | 30,326,419.30    | 28,604,786.26    |
| 证券保荐业务    |                  |                  |
| 财务顾问业务    |                  |                  |
| 资产管理业务净收入 | 232,481,848.70   | 239,440,930.57   |
| 资产管理业务收入  | 299,081,550.95   | 314,529,435.31   |
| 资产管理业务支出  | 66,599,702.25    | 75,088,504.74    |
| 投资咨询业务净收入 | 40,144,153.69    | 37,598,528.10    |
| 投资咨询业务收入  | 40,144,153.69    | 37,598,528.10    |
| 投资咨询业务支出  |                  |                  |

| 项 目           | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他手续费及佣金净收入   | 311,027,399.87   | 240,108,823.18   |
| 其他手续费及佣金收入    | 311,027,399.87   | 240,108,823.18   |
| 其他手续费及佣金支出    |                  |                  |
| 合 计           | 5,873,894,775.45 | 4,610,566,995.95 |
| 其中：手续费及佣金收入总计 | 6,690,225,557.43 | 5,248,874,721.27 |
| 手续费及佣金支出总计    | 816,330,781.98   | 638,307,725.32   |

(2) 财务顾问业务净收入

| 项 目                       | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入——<br>境内上市公司 | 57,381,603.78  | 107,706,603.76 |
| 并购重组财务顾问业务净收入——<br>其他     |                | 337,509.43     |
| 其他财务顾问业务净收入               | 71,804,490.80  | 93,805,909.85  |
| 小 计                       | 129,186,094.58 | 201,850,023.04 |

(3) 资产管理业务开展及收入明细情况

| 项 目          | 集合资产管理业务          | 定向资产管理业务           | 专项资产管理业务          |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 期末产品数量       | 69                | 136                | 22                |
| 期末客户数量       | 99,171            | 136                | 362               |
| 其中：个人客户      | 98,977            | 27                 |                   |
| 机构客户         | 194               | 109                | 362               |
| 期初受托资金       | 22,530,763,101.84 | 113,007,068,793.13 | 15,191,129,159.81 |
| 其中：自有资金投入    | 3,575,810,458.68  |                    |                   |
| 个人客户         | 13,254,087,770.15 | 3,477,227,980.78   |                   |
| 机构客户         | 5,700,864,873.01  | 109,529,840,812.35 | 15,191,129,159.81 |
| 期末受托资金       | 30,771,814,240.63 | 95,442,584,591.31  | 24,299,429,159.81 |
| 其中：自有资金投入    | 3,955,340,116.65  |                    |                   |
| 个人客户         | 19,375,678,013.51 | 4,964,922,103.86   |                   |
| 机构客户         | 7,440,796,110.47  | 90,477,662,487.45  | 24,299,429,159.81 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 28,932,326,181.83 | 94,854,413,986.52  | 24,751,963,065.77 |



| 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          |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：股票       | 5,345,936,814.01  | 9,595,891,928.58  |                   |
| 国债          |                   |                   |                   |
| 其他债券        | 17,430,019,410.27 | 2,972,385,303.67  |                   |
| 基金          | 1,847,962,104.53  | 17,182,939.66     | 56,496,391.55     |
| 其他          | 4,308,407,853.02  | 82,268,953,814.61 | 24,695,466,674.22 |
| 本期资产管理业务净收入 | 176,798,447.18    | 52,148,063.09     | 3,535,338.43      |

## 2. 利息净收入

| 项 目                    | 本期数              | 上年同期数            |
|------------------------|------------------|------------------|
| 利息收入                   | 5,811,351,758.36 | 5,851,468,955.11 |
| 货币资金及结算备付金利息收入         | 1,006,069,587.03 | 900,262,758.01   |
| 拆出资金利息收入               |                  |                  |
| 融资融券利息收入               | 2,624,663,334.35 | 2,737,289,711.30 |
| 买入返售金融资产利息收入           | 1,659,462,409.10 | 2,196,172,064.97 |
| 其中：约定购回利息收入            | 7,704,139.06     | 43,331,500.20    |
| 股权质押回购利息收入             | 1,634,352,712.60 | 2,109,130,660.60 |
| 债权投资利息收入               |                  |                  |
| 其他债权投资利息收入             | 513,958,125.68   |                  |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | 7,198,302.20     | 17,744,420.83    |
| 利息支出                   | 4,061,805,887.58 | 4,399,633,786.65 |
| 短期借款利息支出               | 1,113,492.75     | 848,798.28       |
| 应付短期融资券利息支出            | 523,459,307.59   | 1,108,296,637.21 |
| 拆入资金利息支出               | 117,026,471.02   | 365,963,427.84   |
| 其中：转融通利息支出             | 80,938,518.30    | 322,533,333.42   |
| 卖出回购金融资产利息支出           | 1,250,677,424.87 | 1,055,218,548.54 |
| 其中：报价回购利息支出            | 121,408,336.12   | 122,480,417.79   |
| 代理买卖证券款利息支出            | 147,713,014.59   | 127,797,953.01   |

| 项 目                    | 本期数              | 上年同期数            |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应付债券利息支出               | 1,985,109,358.80 | 1,728,464,275.93 |
| 其中：次级债券利息支出            | 276,275,055.99   | 534,387,315.07   |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 36,706,817.96    | 13,044,145.84    |
| 利息净收入                  | 1,749,545,870.78 | 1,451,835,168.46 |

### 3. 投资收益

#### (1) 明细情况

| 项 目                     | 本期数              | 上年同期数            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 150,000,000.00   | 550,000,000.00   |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 273,681,635.65   | 229,054,923.68   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                  | 7,426,410.82     |
| 金融工具投资收益                | 3,546,813,844.01 | 2,068,161,204.10 |
| 其中：持有期间取得的收益            | 3,010,394,950.60 | 2,638,600,037.27 |
| —交易性金融工具                | 2,396,190,962.66 | ——               |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | ——               | 1,505,732,874.56 |
| —其他权益工具投资               | 614,203,987.94   | ——               |
| —可供出售金融资产               | ——               | 1,132,867,162.71 |
| 处置金融工具取得的收益             | 536,418,893.41   | -570,438,833.17  |
| —交易性金融工具                | 389,609,697.36   | ——               |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | ——               | -616,841,679.53  |
| —以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | ——               | 1,800.00         |
| —其他债权投资                 | 92,715,359.52    | ——               |
| —可供出售金融资产               | ——               | 223,562,686.30   |
| —衍生金融工具                 | 54,093,836.53    | -177,161,639.94  |
| 其他                      | -101,380,320.15  | -62,974,707.10   |
| 合 计                     | 3,869,115,159.51 | 2,791,667,831.50 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位            | 本期数            | 上年同期数          | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 鹏华基金公司           | 269,035,537.41 | 224,433,067.19 | 被投资单位净利润变化   |
| 前海股交投资控股（深圳）有限公司 | 2,240,021.28   | 1,285,641.53   | 被投资单位净利润变化   |
| 厦门两岸股权交易中心有限公司   |                | -734,183.05    | 被投资单位净利润变化   |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司 | 2,406,076.96   | 4,070,398.01   | 被投资单位净利润变化   |
| 小 计              | 273,681,635.65 | 229,054,923.68 |              |

## (3) 交易性金融工具投资收益

| 交易性金融工具                   |        | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 2,396,190,962.66 | 1,505,732,874.56 |
|                           | 处置期间收益 | 387,845,017.36   | -616,841,679.53  |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 |                  |                  |
|                           | 处置期间收益 | 1,764,680.00     | 1,800.00         |
| 小 计                       |        | 2,785,800,660.02 | 888,892,995.03   |

## 4. 公允价值变动收益

| 项 目                             | 本期数             | 上年同期数          |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产） | 859,613,592.08  | 91,797,911.94  |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 |                |
| 交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债） | -543,160.00     |                |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债    |                 |                |
| 衍生金融工具                          | -196,122,596.03 | 196,195,399.19 |
| 合 计                             | 662,947,836.05  | 287,993,311.13 |

## 5. 业务及管理费

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬      | 3,948,202,468.63 | 3,036,638,263.55 |
| 通讯费       | 167,159,095.80   | 162,607,043.32   |
| 租赁费       | 153,192,102.03   | 134,524,472.43   |
| 折旧费       | 136,268,757.80   | 147,194,854.45   |
| 差旅费       | 112,704,796.47   | 113,164,669.20   |
| 电子设备运转费   | 78,297,014.05    | 65,407,514.60    |
| 交易所席位年费   | 70,029,140.70    | 62,889,678.90    |
| 投资者保护基金支出 | 57,695,535.48    | 86,897,413.91    |
| 业务宣传费     | 56,273,034.95    | 26,379,937.39    |
| 无形资产摊销    | 54,569,652.37    | 46,646,909.60    |
| 其他        | 301,198,152.01   | 326,878,504.59   |
| 合 计       | 5,135,589,750.29 | 4,209,229,261.94 |

## 七、合并范围的变更

### (一) 合并范围增加

| 公司名称       | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额              | 出资比例 |
|------------|--------|------------|------------------|------|
| 国信资本有限责任公司 | 新设     | 2019-06-18 | 1,500,000,000.00 | 100% |

### (二) 合并范围减少

| 公司名称                   | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润  |
|------------------------|--------|------------|---------------|------------|
| 深圳市金弘基金管理有限公司          | 注销     | 2019-01-07 | 10,254,451.75 | 1,347.38   |
| 深圳市国信水贝珠宝基金管理有限公司      | 注销     | 2019-02-22 | 10,579,458.78 | 6,171.35   |
| 国信弘盛联发(厦门)股权投资基金管理有限公司 | 注销     | 2019-12-05 | 10,411,235.94 | 160,836.86 |

### (三) 纳入合并范围的结构化主体变动情况

本公司纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司同时作为管理人或投资顾问和投资

人、单一投资人的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及因作为管理人或投资顾问获得的薪酬水平是否使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。本公司 2019 年度新增 20 个结构化主体纳入合并报表范围，6 个结构化主体清算不再纳入合并报表范围。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 子公司的构成

| 子公司名称                        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质             | 持股比例/表决权比例(%) |        | 取得方式       |
|------------------------------|-------|-----|------------------|---------------|--------|------------|
|                              |       |     |                  | 直接            | 间接     |            |
| 国信弘盛创业投资有限公司<br>(以下简称国信弘盛公司) | 深圳    | 深圳  | 股权投资基金管理         | 100.00        |        | 自行设立       |
| 国信证券(香港)金融控股有限公司             | 香港    | 香港  | 金融控股公司           | 100.00        |        | 自行设立       |
| 国信资本有限责任公司                   | 深圳    | 深圳  | 科创板跟投; 创业投资      | 100.00        |        | 自行设立       |
| 国信期货有限责任公司                   | 上海    | 上海  | 期货经纪、期货投资咨询、资产管理 | 100.00        |        | 非同一控制下企业合并 |
| 国信证券(香港)经纪有限公司[注 1]          | 香港    | 香港  | 证券及期货经纪业务        |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信证券(香港)融资有限公司[注 1]          | 香港    | 香港  | 投资银行             |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信证券(香港)资产管理有限公司[注 1]        | 香港    | 香港  | 资产管理             |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信咨询公司[注 1]                  | 深圳    | 深圳  | 提供咨询和支持服务        |               | 100.00 | 自行设立       |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金管理有限公司[注 3]     | 深圳    | 深圳  | 股权投资基金管理         |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信(香港)金融产品有限公司[注 1]          | 香港    | 香港  | 金融产品             |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信海外(深圳)股权投资基金管理有限公司[注 2]    | 深圳    | 深圳  | 股权投资; 受托管理股权投资;  |               | 100.00 | 自行设立       |
| 国信金阳资本管理有限公司[注 4]            | 上海    | 上海  | 现货和期货交易          |               | 100.00 | 自行设立       |

| 子公司名称                       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例/表决权比例(%) | 取得方式 |
|-----------------------------|-------|-----|------------|---------------|------|
| 深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司[注 3] | 深圳    | 深圳  | 受托管理股权投资基金 | 51.00         | 自行设立 |
| 深圳市国信众创基金管理有限公司[注 3]        | 深圳    | 深圳  | 受托管理股权投资基金 | 51.00         | 自行设立 |
| 深圳市国信运通基金管理有限公司[注 3]        | 深圳    | 深圳  | 受托管理股权投资基金 | 51.00         | 自行设立 |
| 国信弘盛能源基金管理（珠海）有限公司[注 3]     | 深圳    | 珠海  | 受托管理股权投资基金 | 51.00         | 自行设立 |
| 华文弘盛基金管理（珠海）有限公司[注 3]       | 深圳    | 珠海  | 受托管理股权投资基金 | 51.00         | 自行设立 |

[注 1]：国信香港公司的下设子公司。

[注 2]：国信证券（香港）资产管理有限公司的下设子公司。

[注 3]：国信弘盛创业投资有限公司的下设子公司。

[注 4]：国信期货公司的下设子公司。

## 2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据

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

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

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

2019 年 12 月 31 日，纳入本公司财务报表合并范围的结构化主体共 30 个，合并的结构化主体的总资产为人民币 9,898,453,741.24 元。本公司在上述合并结构化主体中的权益体

现在资产负债表中交易性金融资产和其他权益工具投资的金额为人民币 3,869,721,875.18 元。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

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

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目            | 期末数/本期数          |                           |                                      | 期初数/上年同期数        |                         |                                      |
|----------------|------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------------------|
|                | 鹏华基金公司           | 深圳市国信弘盛股权投资<br>投资基金（有限合伙） | 北京航天科工军民融<br>合科技成果转化创业<br>投资基金（有限合伙） | 鹏华基金公司           | 深圳市国信弘盛股权<br>投资基金（有限合伙） | 北京航天科工军民融<br>合科技成果转化创业<br>投资基金（有限合伙） |
| 资产             | 4,224,829,548.69 | 1,624,343,728.11          | 1,513,395,250.51                     | 3,689,863,009.88 | 1,469,646,011.78        | 1,076,627,974.79                     |
| 负债             | 1,521,873,703.00 | 31,467,100.91             |                                      | 1,506,646,504.52 | 10,534,563.81           |                                      |
| 少数股东权益         | 98,834,296.17    |                           |                                      | 87,953,353.41    |                         |                                      |
| 归属于母公司所有者权益    | 2,604,121,549.52 | 1,592,876,627.20          | 1,513,395,250.51                     | 2,095,263,151.95 | 1,459,111,447.97        | 1,076,627,974.79                     |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 1,302,060,774.76 | 455,244,140.05            | 378,348,812.63                       | 1,047,631,575.98 | 417,014,051.83          | 269,156,993.70                       |
| 调整事项           |                  | 579,856.55                |                                      | 6,487,002.23     | -3,049,957.49           |                                      |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,302,060,774.76 | 455,823,996.60            | 378,348,812.63                       | 1,054,118,578.21 | 413,964,094.34          | 269,156,993.70                       |
| 营业总收入          | 2,205,519,298.08 | 715,415,960.69            | 530,402,529.45                       | 2,061,139,019.62 | 122,872,248.54          |                                      |
| 净利润            | 549,199,792.51   | 714,240,926.33            | 520,560,585.75                       | 455,610,183.45   | 113,748,330.87          | 61,741,770.82                        |
| 终止经营的净利润       |                  |                           |                                      |                  |                         |                                      |
| 其他综合收益         | 539,547.82       |                           |                                      | -47,637,120.11   |                         |                                      |
| 综合收益总额         | 549,739,340.33   | 714,240,926.33            | 520,560,585.75                       | 407,973,063.34   | 113,748,330.87          | 61,741,770.82                        |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 15,000,000.00    |                           |                                      | 150,000,000.00   |                         |                                      |



### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目             | 期末数/本期数        | 期初数/上年同期数      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业            |                |                |
| 投资账面价值合计        | 177,312,400.13 | 202,441,632.53 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 净利润             | 1,399,928.81   | 16,368,290.09  |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | 1,399,928.81   | 16,368,290.09  |
| 联营企业            |                |                |
| 投资账面价值合计        | 797,029,984.37 | 872,915,726.57 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 净利润             | -33,864,879.87 | 14,723,169.31  |
| 其他综合收益          | -1,935,596.81  | -12,353,352.35 |
| 综合收益总额          | -35,800,476.68 | 2,369,816.96   |

#### (三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

##### 1. 在本公司发起设立的资产管理计划和投资基金中的权益

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

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

| 项 目    | 财务报表<br>列报项目 | 账面价值           |                | 最大损失敞口         |                |
|--------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        |              | 期末数            | 期初数            | 期末数            | 期初数            |
| 券商资管产品 | 交易性金融资产      | 895,205,221.70 | 897,379,509.97 | 895,205,221.70 | 897,379,509.97 |

本期本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划及投资基金中获取的管理费及业绩报酬为人民币 315,756,572.66 元。

## 2. 在第三方机构发起设立的资产管理计划中享有的权益

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

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

| 项 目         | 财务报表<br>列报项目 | 账面价值             |                  | 最大损失敞口           |                  |
|-------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |              | 期末数              | 期初数              | 期末数              | 期初数              |
| 基金          | 交易性金<br>融资产  | 7,964,655,175.34 | 9,940,883,215.31 | 7,964,655,175.34 | 9,940,883,215.31 |
| 银行理财<br>产品  | 交易性金<br>融资产  | 2,792,029,645.82 | 1,601,763,796.03 | 2,792,029,645.82 | 1,601,763,796.03 |
| 券商理财<br>产品  | 交易性金<br>融资产  | 100,690,031.11   |                  | 100,690,031.11   |                  |
| 信托计划        | 交易性金<br>融资产  | 280,884,035.43   | 215,657,516.37   | 280,884,035.43   | 215,657,516.37   |
| 私募基金<br>及专户 | 交易性金<br>融资产  | 1,845,908,322.02 | 946,530,170.75   | 1,845,908,322.02 | 946,530,170.75   |
| 基金          | 其他权益<br>工具投资 | 269,747,336.33   | 279,969,904.59   | 269,747,336.33   | 279,969,904.59   |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、结算备付金、交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、买入返售金融资产、应收款项、融出资金、融出证券、交易性金融负债、卖出回购金融资产、拆入资金、融入证券、应付利息、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明详见各项目附注。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司以全面风险管理和并表管理试点为抓手,按照风险类型对所有业务进行风险评估、

计量、监测、检查和报告，实现风险管理全覆盖；建立风险偏好和风险限额体系，将风险限额从“业务”层级深入至“投资策略”层级，形成覆盖“风险总量-业务类型-业务部门或子公司-投资策略”的多层次、多维度限额管理体系；健全公司经营及风险情况报表体系，编制全面反映集团公司整体风险及业务状况的日报表；建立健全全面风险管理信息系统，建设独立的风险数据库，实现风险数据的 T+1 日采集，确保本公司各条业务线在风险可测、可控和可承受的范围内稳健开展。

### （一）风险管理政策及组织架构

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

#### 1. 董事会及其下设的风险管理委员会

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

#### 2. 经营层、风险控制委员会及首席风险官

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

#### 3. 独立的风险管理机构

公司风险管理总部、合规管理总部与监察稽核总部作为独立的风险管理机构，在事前、事中、事后的环节中，对各业务领域、相关部门和主要岗位的风险管理情况予以评估、监测、检查、反馈等。公司投资银行质量控制总部作为独立机构，统筹把关投资银行领域项目质量，与风险管理总部及其二级部门投资银行内核部、合规管理总部等部门共同把控投行业务风险，健全了投行业务内控体系。

风险管理总部根据首席风险官授权及部门职责履行制衡性的风险管理职能，按照全面、适时、审慎的原则，对业务风险进行事前识别和评估、事中计量和监控、事后报告和处置，对业务部门的风险管理工作进行考评。合规管理总部对公司经营与管理活动的合法合规性进行独立控制，负责指导、检查和督促公司及其所属机构履行法定责任与合规义务。监察稽核总部通过事后稽核审计等方式，对各业务领域、部门和主要岗位的内部控制制度执行情况履行管理、检查、反馈和督导等职责。

#### 4. 业务部门的风险管理岗位

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

#### (二) 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务:

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

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

债券交易业务的主要信用风险为发行人违约导致损失的风险。公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、持续监控报告发行人资信状况、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。

融资融券等资本中介业务存在融资客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括:通过尽职调查、审查等手段对交易对手进行信用评估和授信管理;依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理;对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制;严密监控交易的履约保障比例;在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整;定期或不定期开展业务压力测试;对风险客户、项目及时通知追保,必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等,控制信用风险。报告期末,公司融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 268.74%;公司约定购回式证券交易负

债客户平均维持担保比例为 228.91%；公司股票质押式回购交易负债客户平均维持担保比例为 285.44%。

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

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

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

| 项 目           | 期末数                | 期初数                |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 货币资金          | 52,914,629,831.41  | 36,236,429,140.21  |
| 结算备付金         | 6,792,949,934.99   | 6,089,556,885.03   |
| 存出保证金         | 4,374,714,699.62   | 2,654,983,713.60   |
| 融出资金          | 37,708,047,436.61  | 29,718,188,085.19  |
| 衍生金融资产        | 18,933,954.93      | 137,942,650.63     |
| 交易性金融资产[注 1]  | 45,927,969,880.61  | 52,631,606,388.98  |
| 其他债权投资        | 17,972,591,320.77  | 14,633,649,068.89  |
| 其他权益工具投资[注 2] | 695,668,708.30     | 465,452,738.20     |
| 买入返售金融资产      | 23,772,690,648.61  | 33,049,963,288.40  |
| 应收款项          | 791,157,610.45     | 996,635,386.73     |
| 其他资产          | 184,018,449.41     | 168,444,697.21     |
| 合 计           | 191,153,372,475.71 | 176,782,852,043.07 |

[注 1]：交易性金融资产为债券投资。

[注 2]：其他权益工具投资为融出证券业务下融出给客户的证券。

### （三）操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或对公司其他方面的负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审

慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

为有效防范操作风险，公司现已采取以下措施：一是严格落实《国信证券股份有限公司操作风险管理办法》及其配套管理细则，编制操作风险管理手册；二是开展操作风险与控制自我评估，识别、评估公司各业务和管理环节的剩余风险；三是开展关键风险指标监测工作，从公司层面和业务层面两个维度对操作风险进行监控，及时预警并处置风险；四是完善风险事件收集，做好案例分析，及时向经营层报告重大操作风险事项，并采取应对措施；五是持续优化公司统一的操作风险管理系统，实现操作风险系统化管理；六是积极宣导风险管理文化，组织公司各部门风险教育培训。

#### （四）流动性风险

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

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

1. 动态监测与评估流动性风险指标及限额情况，确保各项指标均持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地。
2. 持续优化现金流管理，每日动态计量未来不同时间段的现金流，根据市场利率水平、公司融资能力等提前做好融资规划与安排，有效控制未来不同时间段的现金流缺口。
3. 加强优质流动性资产和流动性储备的配置与监控，确保在压力情景下能够及时满足公司流动性需求。
4. 开展流动性风险压力测试，分析不同压力情景下公司的流动性风险承受能力，确定风险点和脆弱环节，并制定相应措施进行调整。
5. 开展流动性风险应急演练与评估，持续完善应急计划的机制与流程。

报告期内，公司梳理并完善流动性风险指标及限额体系，优化动态现金流预测和金融资产变现风险计量，适时开展流动性风险压力测试与应急演练，进一步优化流动性风险管理信息系统，持续完善公司流动性风险管理机制。

2019年12月31日,本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项 目       | 即期                | 小于 3 个月           | 3 个月至 1 年         | 1 至 5 年           | 5 年以上      | 合 计                |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|
| 短期借款      |                   | 296,770,025.25    |                   |                   |            | 296,770,025.25     |
| 应付短期融资款   |                   | 15,218,525,585.20 | 2,915,407,071.95  |                   |            | 18,133,932,657.15  |
| 拆入资金      |                   | 3,357,151,944.45  | 2,032,861,111.11  |                   |            | 5,390,013,055.56   |
| 交易性金融负债   |                   | 151,366,011.48    | 115,424,878.45    | 17,915,014.58     |            | 284,705,904.51     |
| 衍生金融负债    | 9,196,800.00      | 23,978,573.42     | 30,534,600.98     | 6,966,416.74      | 732,590.10 | 71,408,981.24      |
| 应付款项      | 699,434,461.10    | 4,796,771,607.72  | 712,159,577.55    | 84,356,495.27     |            | 6,292,722,141.64   |
| 卖出回购金融资产款 |                   | 41,792,078,645.82 | 42,846,496.16     |                   |            | 41,834,925,141.98  |
| 代理买卖证券款   | 46,587,457,461.00 |                   |                   |                   |            | 46,587,457,461.00  |
| 应付债券      |                   | 2,488,400,000.00  | 19,100,927,405.83 | 17,750,963,770.49 |            | 39,340,291,176.32  |
| 其他金融负债    | 6,571,062,476.49  |                   |                   |                   |            | 6,571,062,476.49   |
| 合 计       | 53,867,151,198.59 | 68,125,042,393.34 | 24,950,161,142.03 | 17,860,201,697.08 | 732,590.10 | 164,803,289,021.14 |

#### (五) 市场风险

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

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

公司根据董事会每年审议通过的整体市场风险限额,综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素,将风险限额细化并分配至各业务部门及相关策略。风险限额主要包括投资规模、损失比例、风险价值(VaR)、压力测试限额等指标。风险管理总部通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控,当指标达到预警限额时,风险管理总部对触发预警限额部门进行预警提示,并要求其在规定时间内进行反馈,说明触发预警

限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在规定时间内进行反馈，说明超限原因和后续调整计划，并要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。风险管理总部会持续监督业务部门风险应对措施落实情况，并与业务部门沟通讨论风险信息 and 可能出现的极端压力情景。

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

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

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

本公司和本公司以期末为基期 VaR 值分析概况如下：

-国信集团 VaR 值为 26,130 万元；

-国信证券 VaR 值为 18,072 万元。

价格敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，股票、基金、可转换债券、衍生品等资产类型的价格增加或减少对集团和公司综合收益的影响。假设以 2019 年 12 月 31 日为基期，在其他变量固定的情况下市场权益类及商品价格发生变动，且不考虑管理层为市场价格变化而可能采取的风险管理活动，价格敏感性分析如下：

金额单位：人民币万元

| 价格变动对综合收益影响      | 母公司层面   | 合并层面    |
|------------------|---------|---------|
| 股票、基金、商品价格上浮 10% | 65,473  | 65,761  |
| 股票、基金、商品价格下跌 10% | -59,981 | -60,269 |

注：VaR 值计算与敏感性分析时不包含 2015 年因公司响应市场维稳号召通过互换方式



委托证金公司产生的权益类投资，因无法有效获得该投资的持仓数据或逐日净值序列。

下表汇总了本公司涉及的市场风险敞口：

| 项 目    | 期末数               | 期初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 股票     | 4,510,916,986.12  | 6,145,087,863.72  |
| 公募基金   | 8,234,402,511.67  | 10,220,853,119.90 |
| 债券     | 63,900,561,201.38 | 67,265,255,457.87 |
| 券商理财产品 | 995,895,252.81    | 897,379,509.97    |
| 银行理财产品 | 2,792,029,645.82  | 1,601,763,796.03  |
| 信托计划   | 280,884,035.43    | 215,657,516.37    |
| 其他股权投资 | 801,937,879.53    | 623,217,684.00    |
| 其他     | 8,696,666,835.87  | 7,896,922,102.89  |
| 合 计    | 90,213,294,348.63 | 94,866,137,050.75 |

利率敏感性分析是在假设其他变量不变的情况下，市场整体利率平行变动对集团和公司综合收益的影响。假设以2019年12月31日为基期，在其他变量固定的情况下市场整体利率发生平行变动，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，利率敏感性分析如下：

金额单位：人民币万元

| 收益率曲线变动对综合收益影响 | 母公司层面    | 合并层面     |
|----------------|----------|----------|
| 上升100个基点       | -131,466 | -131,659 |
| 下降100个基点       | 143,382  | 143,575  |

下表汇总了本公司涉及利率风险的金融资产或金融负债：

1. 期末数

| 项 目         | 1 个月以内            | 1 至 3 个月          | 3 个月至 1 年         | 1 至 5 年           | 5 年以上            | 非生息               | 合计                 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| <b>金融资产</b> |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                    |
| 货币资金        | 48,729,429,293.52 | 218,256,968.05    | 3,907,952,100.00  |                   |                  | 58,991,469.84     | 52,914,629,831.41  |
| 结算备付金       | 6,774,423,785.38  |                   |                   |                   |                  | 18,526,149.61     | 6,792,949,934.99   |
| 融出资金        | 249,080,972.23    | 36,493,892,792.95 | 223,160,070.57    |                   |                  | 741,913,600.86    | 37,708,047,436.61  |
| 交易性金融资产     | 367,910,083.14    | 780,731,309.20    | 7,247,376,092.88  | 32,643,936,358.28 | 4,160,234,148.74 | 17,311,381,009.93 | 62,511,569,002.17  |
| 衍生金融资产      |                   | 188,250.00        | 18,399,999.93     |                   |                  | 345,705.00        | 18,933,954.93      |
| 买入返售金融资产    | 786,700,019.97    | 269,794,114.11    | 22,339,730,224.87 |                   |                  | 376,466,289.66    | 23,772,690,648.61  |
| 存出保证金       | 4,368,844,479.94  |                   |                   |                   |                  | 5,870,219.68      | 4,374,714,699.62   |
| 其他权益工具投资    |                   |                   | 695,668,708.30    |                   |                  | 9,033,465,317.39  | 9,729,134,025.69   |
| 其他债权投资      | 130,060,070.00    |                   | 1,997,843,998.47  | 12,674,735,839.79 | 2,857,803,188.83 | 312,148,223.68    | 17,972,591,320.77  |
| 小 计         | 61,406,448,704.18 | 37,762,863,434.31 | 36,430,131,195.02 | 45,318,672,198.07 | 7,018,037,337.57 | 27,859,107,985.65 | 215,795,260,854.80 |
| <b>金融负债</b> |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                    |
| 短期借款        | 296,034,000.00    |                   |                   |                   |                  | 286,895.36        | 296,320,895.36     |
| 应付短期融资款     | 3,041,054,000.00  | 12,067,135,000.00 | 2,855,522,000.00  |                   |                  | 79,611,824.10     | 18,043,322,824.10  |
| 拆入资金        | 1,300,000,000.00  | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00  |                   |                  | 51,588,175.87     | 5,351,588,175.87   |
| 交易性金融负债     | 149,532,200.00    |                   | 63,791,848.50     |                   |                  | 71,381,856.01     | 284,705,904.51     |
| 衍生金融负债      | 4,250,493.24      | 19,728,080.18     | 28,579,448.24     | 6,966,416.74      | 732,590.10       | 11,151,952.74     | 71,408,981.24      |
| 应付款项        | 2,783,590,631.75  | 1,732,225,307.00  | 657,737,190.00    |                   |                  | 1,119,169,012.89  | 6,292,722,141.64   |

| 项 目       | 1 个月以内             | 1 至 3 个月          | 3 个月至 1 年         | 1 至 5 年           | 5 年以上            | 非生息               | 合计                 |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 卖出回购金融资产款 | 41,695,517,827.72  | 56,848,000.00     | 42,223,000.00     |                   |                  | 28,540,552.75     | 41,823,129,380.47  |
| 代理买卖证券款   | 46,582,715,635.86  |                   |                   |                   |                  | 4,741,825.14      | 46,587,457,461.00  |
| 应付债券      | 2,300,000,000.00   |                   | 17,758,614,000.00 | 16,700,000,000.00 |                  | 790,722,296.56    | 37,549,336,296.56  |
| 其他金融负债    | 6,571,062,476.49   |                   |                   |                   |                  |                   | 6,571,062,476.49   |
| 小 计       | 104,723,757,265.06 | 15,875,936,387.18 | 23,406,467,486.74 | 16,706,966,416.74 | 732,590.10       | 2,157,194,391.42  | 162,871,054,537.24 |
| 净头寸       | -43,317,308,560.88 | 21,886,927,047.13 | 13,023,663,708.28 | 28,611,705,781.33 | 7,017,304,747.47 | 25,701,913,594.23 | 52,924,206,317.56  |

## 2. 期初数

| 项 目         | 1 个月以内            | 1 至 3 个月          | 3 个月至 1 年         | 1 至 5 年           | 5 年以上            | 非生息               | 合计                 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| <b>金融资产</b> |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                    |
| 货币资金        | 33,162,634,022.42 | 933,795,117.79    | 2,140,000,000.00  |                   |                  |                   | 36,236,429,140.21  |
| 结算备付金       | 6,085,116,693.05  |                   |                   |                   |                  | 4,440,191.98      | 6,089,556,885.03   |
| 融出资金        | 273,540,911.39    | 28,073,024,706.41 | 711,965,147.05    |                   |                  | 659,657,320.34    | 29,718,188,085.19  |
| 交易性金融资产     | 960,298,380.00    | 1,728,796,692.13  | 9,897,136,469.96  | 34,559,567,947.40 | 4,829,581,601.64 | 19,069,941,059.41 | 71,045,322,150.54  |
| 衍生金融资产      | 64,080,366.34     | -2,335,832.48     | 57,708,637.36     | 18,399,999.97     |                  | 89,479.44         | 137,942,650.63     |
| 买入返售金融资产    | 1,758,307,000.00  | 529,151,669.84    | 30,232,616,698.74 |                   |                  | 529,887,919.82    | 33,049,963,288.40  |
| 存出保证金       | 2,652,629,507.90  |                   |                   |                   |                  | 2,354,205.70      | 2,654,983,713.60   |
| 其他权益工具投资    |                   | 803,565,205.47    |                   |                   |                  | 8,383,600,625.85  | 9,187,165,831.32   |
| 其他债权投资      | 160,229,800.00    | 80,334,720.00     | 2,143,347,951.43  | 10,294,057,068.45 | 1,709,626,421.02 | 246,053,107.99    | 14,633,649,068.89  |
| 小 计         | 45,116,836,681.10 | 32,146,332,279.16 | 45,182,774,904.54 | 44,872,025,015.82 | 6,539,208,022.66 | 28,896,023,910.53 | 202,753,200,813.81 |

| 项 目         | 1 个月以内             | 1 至 3 个月          | 3 个月至 1 年         | 1 至 5 年           | 5 年以上            | 非生息               | 合计                 |
|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| <b>金融负债</b> |                    |                   |                   |                   |                  |                   |                    |
| 短期借款        | 567,766,600.00     |                   | 175,240,000.00    |                   |                  | 1,433,366.16      | 744,439,966.16     |
| 应付短期融资款     | 3,429,543,000.00   | 10,152,461,000.00 | 6,932,704,000.00  |                   |                  | 429,058,889.03    | 20,943,766,889.03  |
| 拆入资金        |                    | 4,000,000,000.00  |                   |                   |                  | 2,970,233.72      | 4,002,970,233.72   |
| 交易性金融负债     |                    |                   | 72,221,824.90     |                   |                  | 10,170,984.86     | 82,392,809.76      |
| 衍生金融负债      | 988,049.59         | 1,222,754.60      | 1,126,518.43      | 2,296,209.30      |                  | 2,477,556.09      | 8,111,088.01       |
| 应付款项        | 2,434,675,293.20   | 1,721,499,242.64  | 1,312,237,398.81  |                   |                  | 2,296,352,445.26  | 7,764,764,379.91   |
| 卖出回购金融资产款   | 40,632,145,547.55  | 144,374,217.01    | 1,431,432,073.84  | 2,000,000,000.00  |                  | 34,411,306.08     | 44,242,363,144.48  |
| 代理买卖证券款     | 31,208,935,761.38  |                   |                   |                   |                  | 1,245,770,459.50  | 32,454,706,220.88  |
| 应付债券        | 122,054,383.56     |                   | 11,238,127,013.71 | 29,705,793,160.33 |                  |                   | 41,065,974,557.60  |
| 其他金融负债      | 3,758,272,778.71   |                   |                   |                   |                  |                   | 3,758,272,778.71   |
| 小 计         | 82,154,381,413.99  | 16,019,557,214.25 | 21,163,088,829.69 | 31,708,089,369.63 |                  | 4,022,645,240.70  | 155,067,762,068.26 |
| 净头寸         | -37,037,544,732.89 | 16,126,775,064.91 | 24,019,686,074.85 | 13,163,935,646.19 | 6,539,208,022.66 | 24,873,378,669.83 | 47,685,438,745.55  |

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目                       | 期末公允价值           |                   |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量       | 第二层次公允价值计量        | 第三层次公允价值计量       | 合 计               |
| 持续的公允价值计量                 |                  |                   |                  |                   |
| 1. 交易性金融资产                | 5,399,856,241.51 | 51,008,481,366.43 | 6,103,231,394.23 | 62,511,569,002.17 |
| 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 | 5,399,856,241.51 | 51,008,481,366.43 | 6,103,231,394.23 | 62,511,569,002.17 |
| 债务工具投资                    | 3,469,841,369.86 | 40,996,884,196.49 | 1,461,244,314.26 | 45,927,969,880.61 |
| 权益工具投资                    | 1,930,014,871.65 | 10,011,597,169.94 | 4,641,987,079.97 | 16,583,599,121.56 |
| 2. 衍生金融资产                 |                  | 18,933,954.93     |                  | 18,933,954.93     |
| 3. 其他债权投资                 |                  | 17,972,591,320.77 |                  | 17,972,591,320.77 |
| 4. 其他权益工具投资               | 2,965,374,446.38 | 6,753,194,279.05  | 10,565,300.26    | 9,729,134,025.69  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 8,365,230,687.89 | 75,753,200,921.18 | 6,113,796,694.49 | 90,232,228,303.56 |
| 5. 交易性金融负债                |                  | 284,705,904.51    |                  | 284,705,904.51    |
| 6. 衍生金融负债                 | 52,113,271.53    | 19,295,709.71     |                  | 71,408,981.24     |
| 持续以公允价值计量的负债总额            | 52,113,271.53    | 304,001,614.22    |                  | 356,114,885.75    |

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

债券投资的公允价值是采用第三方估值机构估值系统的报价，第三方估值机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。股指期货合约、商品期货合约及利率互换合约的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍

生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。场外期权、收益互换、收益凭证的公允价值是通过期权定价模型来确定的，标的权益工具的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

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

| 项 目                  | 2019年12月31日<br>公允价值 | 估值技术             | 重大不可观<br>察输入值 | 对公允价值的<br>影响             |
|----------------------|---------------------|------------------|---------------|--------------------------|
| 流通受限的上市公司股票          | 667,833,278.41      | 市值折扣法            | 流动性折扣         | 折扣越高，公允价值越低              |
| 非活跃市场的股票/非上市公司股权     | 948,774,550.08      | 市值折扣法/协议<br>转让价格 | 流动性折扣         | 折扣越高，公允价值越低              |
| 理财产品、私募债、<br>资产支持证券等 | 4,497,188,866.00    | 现金流量折现法          | 风险调整折<br>现率   | 风险调整折现<br>率越高，公允<br>价值越低 |
| 合 计                  | 6,113,796,694.49    |                  |               |                          |

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

| 项 目      | 期初余额             | 转入第三层次        | 转出第三层次         | 当年利得或损失总额       |              |
|----------|------------------|---------------|----------------|-----------------|--------------|
|          |                  |               |                | 计入损益            | 计入其他综合<br>收益 |
| 交易性金融资产  | 1,892,156,028.86 | 40,563,918.04 | 274,456,046.33 | -171,213,041.06 |              |
| 其他权益工具投资 |                  |               |                |                 | 562,319.20   |
| 合 计      | 1,892,156,028.86 | 40,563,918.04 | 274,456,046.33 | -171,213,041.06 | 562,319.20   |

(续上表)

| 项 目      | 购买、发行、出售和结算       |        |                  |        | 期末余额             | 对于在报告期末持<br>有的资产，计入损益<br>的当期未实现利得<br>或损失的变动 |
|----------|-------------------|--------|------------------|--------|------------------|---|
|          | 购买                | 发<br>行 | 出<br>售           | 结<br>算 |                  |   |
| 交易性金融资产  | 10,033,727,170.44 |        | 5,417,546,635.72 |        | 6,103,231,394.23 | -136,897,517.70                             |
| 其他权益工具投资 | 10,002,981.06     |        |                  |        | 10,565,300.26    | 562,319.20                                  |
| 合 计      | 10,043,730,151.50 |        | 5,417,546,635.72 |        | 6,113,796,694.49 | -136,335,198.50                             |

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

2019年度，本公司公允价值计量的项目由第三层次转出主要是限售股解禁所致。

(七) 本期发生的估值技术变更及变更原因

2019 年度，本公司公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为，于 2019 年 12 月 31 日除应付短期融资款、应付债券外，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司所持有的应付短期融资款账面价值为人民币 18,043,322,824.10 元，公允价值为人民币 18,045,193,610.99 元；本公司所持有的应付债券账面价值为人民币 37,549,336,296.56 元，公允价值为人民币 37,759,834,792.67 元。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称  | 注册地 | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本<br>公司的持股<br>比例(%) | 母公司对本<br>公司的表决<br>权比例(%) |
|--------|-----|---|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 深圳投控公司 | 深圳  | 通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理 | 2,764,900.00 | 33.53                   | 33.53                    |

(2) 本公司最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注八(一)之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称                    | 与本公司关系   |
|------------------------------|----------|
| 鹏华基金公司                       | 本公司之联营企业 |
| 国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）         | 本公司之联营企业 |
| 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 本公司之联营企业 |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）          | 本公司之联营企业 |

| 合营或联营企业名称                  | 与本公司关系   |
|----------------------------|----------|
| 南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 本公司之联营企业 |
| 深圳市国信众创股权投资基金（有限合伙）        | 本公司之联营企业 |
| 深圳市国信蓝思基金管理有限公司            | 本公司之合营企业 |
| 珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）         | 本公司之合营企业 |

#### 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称                  | 与本公司关系               |
|--------------------------|----------------------|
| 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会       | 实际控制人                |
| 华润深国投信托有限公司（以下简称华润深国投公司） | 持有本公司 5%以上股份的法人      |
| 深圳市荔园酒店                  | 受同一方控制               |
| 深圳市投控物业管理有限公司            | 受同一方控制               |
| 深圳市投控资本有限公司              | 受同一方控制               |
| 深圳云海酒店有限公司               | 受同一方控制               |
| 深圳市建筑设计研究总院有限公司          | 受同一方控制               |
| 深圳音乐厅运营管理有限责任公司          | 受同一方控制               |
| 深圳市信息管线有限公司              | 受同一方控制               |
| 深圳湾科技发展有限公司              | 受同一方控制               |
| 深圳市通产集团有限公司              | 受同一方控制               |
| 深圳市水务规划设计院有限公司           | 受同一方控制               |
| 深圳市高新投集团有限公司             | 受同一方控制               |
| 深圳市环境工程科学技术中心有限公司        | 受同一方控制               |
| 深圳国际控股有限公司               | 受同一方控制               |
| 深圳市城市建设开发（集团）有限公司        | 受同一方控制               |
| 国泰君安证券股份有限公司             | 深圳投控公司董事及公司监事担任该公司董事 |
| 深圳投控国际资本控股基建有限公司         | 深圳投控公司高级管理人员担任该公司董事  |



| 其他关联方名称          | 与本公司关系                      |
|------------------|-----------------------------|
| 深圳市建筑科学研究院股份有限公司 | 深圳投控公司董事、高级管理人员担任该公司董事      |
| 深圳市特发集团有限公司      | 深圳投控公司监事过去12个月曾在该公司担任高级管理人员 |
| 深圳市人才安居集团有限公司    | 深圳投控公司董事担任该公司董事             |
| 南方基金管理股份有限公司     | 深圳投控公司董事担任该公司董事             |
| 深圳市远致投资有限公司[注]   | 深圳投控公司董事担任该公司董事             |
| 深圳市燃气集团股份有限公司    | 深圳投控公司董事担任该公司董事             |
| 深圳联合产权交易所股份有限公司  | 深圳投控公司董事担任该公司董事             |
| 锦州银行股份有限公司       | 公司监事担任该公司董事                 |
| 北京城建投资发展股份有限公司   | 公司监事担任该公司董事                 |
| 南微医学科技股份有限公司     | 公司监事担任该公司董事                 |
| 云南红塔银行股份有限公司     | 公司董事担任该公司董事                 |
| 安信证券股份有限公司       | 公司董事担任该公司董事                 |

[注]：深圳市远致投资有限公司已于2020年3月3日更名为深圳市资本运营集团有限公司。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 佣金收入

| 关联方                 | 关联交易内容     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 华润深国投公司             | 证券代理买卖交易佣金 | 21,492,192.78 | 30,361,727.88 |
| 关联自然人               | 证券代理买卖交易佣金 | 85,753.84     | 68,751.73     |
| 深圳市通产包装集团有限公司       | 证券代理买卖交易佣金 | 55,762.10     |               |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙) | 证券代理买卖交易佣金 | 46,760.09     | 10,409.36     |
| 深圳市特发集团有限公司         | 证券代理买卖交易佣金 | 17,622.72     |               |
| 深圳投控公司              | 证券代理买卖交易佣金 | 5,060.39      | 17,010.58     |

| 关联方               | 关联交易内容     | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|------------|---------------|---------------|
| 北京城建投资发展股份有限公司    | 证券代理买卖交易佣金 | 470.42        | 226.42        |
| 深圳投控国际资本控股基建有限公司  | 证券代理买卖交易佣金 |               | 3,644,053.06  |
| 深圳市城市建设开发(集团)有限公司 | 证券代理买卖交易佣金 |               | 25,271.79     |
| 鹏华基金公司            | 席位佣金收入     | 20,432,193.94 | 19,008,813.91 |
| 南方基金管理股份有限公司      | 席位佣金收入     | 8,456,415.86  | 6,675,092.76  |
| 华润元大基金管理有限公司      | 席位佣金收入     |               | 1,973.54      |
| 华润深国投公司           | 期货交易佣金     | 5,534.09      | 9,158.33      |
| 合 计               |            | 50,597,766.23 | 59,822,489.36 |

(2) 提供咨询服务

| 关联方    | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数      |
|--------|--------|-----|------------|
| 深圳投控公司 | 咨询服务费  |     | 179,245.28 |
| 合 计    |        |     | 179,245.28 |

(3) 提供顾问服务

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 华润深国投公司[注]         | 投资顾问收入 | 5,662,142.76  | 52,564,537.96 |
| 深圳投控公司             | 财务顾问收入 | 4,292,452.83  | 8,584,905.66  |
| 深圳市投控资本有限公司        | 财务顾问收入 | 2,869,339.62  |               |
| 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 | 财务顾问收入 | 419,811.32    | 679,245.28    |
| 深圳市燃气集团股份有限公司      | 财务顾问收入 | 376,415.09    |               |
| 深圳市远致投资有限公司        | 财务顾问收入 | 188,679.25    |               |
| 深圳市城市建设开发(集团)有限公司  | 财务顾问收入 | 47,169.81     |               |
| 常州高新投创业投资有限公司      | 投资顾问收入 |               | 800,695.71    |
| 深圳市水务规划设计院有限公司     | 投资顾问收入 |               | 94,339.62     |
| 合 计                |        | 13,856,010.68 | 62,723,724.23 |

[注]：投资顾问收入中含如下事项：华润深国投公司聘请本公司之子公司国信弘盛公司为深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)提供顾问服务。根据合同约定，该投资顾问服务费由深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)向国信弘盛公司支付；如深圳市红岭创业投资企业

(有限合伙)未按时足额支付投资顾问服务费,华润深国投公司负有向国信弘盛公司足额支付投资顾问费并按同期银行存款利率支付违约金的责任,金额1,971,698.11元。

(4) 提供金融产品代销服务

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 鹏华基金公司       | 代销金融产品收入 | 45,560,179.73 | 56,298,702.10 |
| 南方基金管理股份有限公司 | 代销金融产品收入 | 4,534,096.51  | 2,786,458.71  |
| 华润深国投公司      | 代销金融产品收入 | 648,965.98    | 1,071,260.33  |
| 华润元大基金管理有限公司 | 代销金融产品收入 |               | 1,912.81      |
| 合 计          |          | 50,743,242.22 | 60,158,333.95 |

(5) 提供资产管理服务

| 关联方                          | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙)         | 基金管理收入 | 29,146,135.67 | 16,136,882.56 |
| 深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)          | 基金管理收入 | 26,776,448.19 | 27,670,871.47 |
| 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 基金管理收入 | 5,585,112.31  | 3,577,037.30  |
| 南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)   | 基金管理收入 | 3,773,584.84  | 3,846,758.02  |
| 深圳投控公司                       | 资产管理收入 | 3,608,618.87  |               |
| 深圳市国信众创股权投资基金(有限合伙)          | 基金管理收入 | 3,341,948.74  | 5,660,377.21  |
| 北京城建投资发展股份有限公司               | 资产管理收入 | 1,857,811.80  | 1,879,846.16  |
| 珠海国信运通股权投资基金(有限合伙)           | 基金管理收入 | 1,195,413.57  | 1,195,413.59  |
| 深圳市人才安居集团有限公司                | 资产管理收入 | 581,700.70    |               |
| 深圳市远致投资有限公司                  | 资产管理收入 | 94,339.62     |               |
| 深圳市国信蓝思基金管理有限公司              | 基金管理收入 |               | 2,376,395.06  |
| 合 计                          |        | 75,961,114.31 | 62,343,581.37 |

(6) 提供承销保荐服务

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数        |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 南微医学科技股份有限公司 | 股票承销收入 | 24,692,132.09 |              |
| 深圳投控公司       | 债券承销收入 | 3,169,811.32  | 7,350,943.40 |

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数        |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 深圳国际控股有限公司   | 债券承销收入 | 1,809,056.60  |              |
| 深圳市特发集团有限公司  | 债券承销收入 | 603,773.58    |              |
| 深圳市远致投资有限公司  | 债券承销收入 |               | 94,339.62    |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 债券分销收入 | 4,346,226.42  | 472,452.83   |
| 合 计          |        | 34,621,000.01 | 7,917,735.85 |

(7) 收取利息

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期数       | 上年同期数     |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 关联自然人 | 融出资金利息 | 11,423.85 | 38,297.66 |
| 合 计   |        | 11,423.85 | 38,297.66 |

(8) 接受其他劳务

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期数        | 上年同期数      |
|-------------------|---------|------------|------------|
| 深圳市荔园酒店           | 会议费、住宿费 | 593,752.90 | 48,894.53  |
| 深圳市建筑设计研究总院有限公司   | 设计费     | 94,339.62  | 179,245.28 |
| 深圳市建筑科学研究院股份有限公司  | 设计费     | 87,735.85  |            |
| 深圳云海酒店有限公司        | 会议费     | 60,050.89  | 225,985.15 |
| 国泰君安证券股份有限公司      | 债券分销费   | 11,320.75  | 56,603.77  |
| 深圳市环境工程科学技术中心有限公司 | 环境监理服务费 |            | 34,641.51  |
| 合 计               |         | 847,200.01 | 545,370.24 |

(9) 卖出回购交易

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期数           | 上年同期数        |
|--------------|----------|---------------|--------------|
| 南方基金管理股份有限公司 | 卖出回购利息支出 | 9,439,814.44  | 1,945,121.29 |
| 云南红塔银行股份有限公司 | 卖出回购利息支出 | 706,511.61    |              |
| 安信证券股份有限公司   | 卖出回购利息支出 | 353,274.66    |              |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 卖出回购利息支出 | 127,928.22    | 948,692.27   |
| 华润深国投公司      | 卖出回购利息支出 | 12,225.75     | 105,652.71   |
| 合 计          |          | 10,639,754.68 | 2,999,466.27 |

2. 关联租赁情况-公司承租情况

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的<br>租赁费  | 上年同期确认的<br>租赁费 |
|---------------|--------|---------------|----------------|
| 华润深国投公司       | 房屋租赁   | 10,112,547.65 | 9,087,000.73   |
| 深圳投控公司        | 房屋租赁   | 6,397,777.20  | 6,131,382.52   |
| 深圳市信息管线有限公司   | 房屋租赁   | 857,097.96    | 1,278,918.34   |
| 深圳市投控物业管理有限公司 | 物业管理费等 | 1,457,735.85  | 1,464,219.52   |
| 合 计           |        | 18,825,158.66 | 17,961,521.11  |

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项 目      | 本期数      | 上年同期数    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 4,527.00 | 3,352.00 |
| 合 计      | 4,527.00 | 3,352.00 |

4. 其他关联交易

(1) 自营交易

单位：万元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数           | 上年同期数        |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 自营交易   | 13,062,525.26 | 1,616,851.86 |
| 南方基金管理股份有限公司 | 自营交易   | 2,592,047.78  | 231,044.58   |
| 安信证券股份有限公司   | 自营交易   | 997,147.20    |              |
| 华润深国投公司      | 自营交易   | 61,521.94     | 2,915.67     |
| 云南红塔银行股份有限公司 | 自营交易   | 21,927.75     | 12,234.29    |
| 锦州银行股份有限公司   | 自营交易   |               | 4,841.24     |
| 合 计          |        | 16,735,169.93 | 1,867,887.64 |

(2) 债券销售、分销业务

单位：万元

| 关联方          | 关联交易内容          | 本期数        | 上年同期数      |
|--------------|-----------------|------------|------------|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 本公司认购关联方承销的债券规模 | 268,756.74 | 23,242.70  |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 分销本公司承销的债券规模    | 109,000.00 | 27,200.00  |
| 南方基金管理股份有限公司 | 分销本公司承销的债券规模    | 80,500.00  | 109,000.00 |

| 关联方              | 关联交易内容          | 本期数        | 上年同期数      |
|------------------|-----------------|------------|------------|
| 华润深国投公司          | 分销本公司承销的债券规模    | 37,000.00  | 35,000.00  |
| 安信证券股份有限公司       | 分销本公司承销的债券规模    | 35,000.00  |            |
| 安信证券股份有限公司       | 本公司申购关联方承销的债券规模 | 24.50      |            |
| 国泰君安证券股份有限公司     | 本公司分销关联方承销的债券规模 |            | 28,852.00  |
| 鹏华基金公司           | 分销本公司承销的债券规模    |            | 8,000.00   |
| 前海股交投资控股（深圳）有限公司 | 分销本公司承销的债券规模    |            | 1,000.00   |
| 合计               |                 | 530,281.24 | 232,294.70 |

(3) 持有关联方发行的产品或债券

| 关联方          | 期末数/本期数          |                  |               | 期初数/上年同期数      |                  |                |
|--------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 份额/数量            | 市值               | 投资收益          | 份额/数量          | 市值               | 投资收益           |
| 南方基金管理股份有限公司 | 1,022,060,714.16 | 1,021,259,236.76 | 22,431,536.51 | 471,030,136.22 | 469,326,399.60   | 5,262,195.32   |
| 鹏华基金公司       | 1,107,852,791.18 | 1,372,916,727.17 | 26,941,781.38 | 869,763,074.10 | 873,122,641.76   | 33,477,394.11  |
| 华润深国投公司      | 15,410,000.00    | 15,756,725.00    | -4,058,216.16 | 165,876.04     | 38,732,182.95    | -16,672,381.00 |
| 合计           |                  | 2,409,932,688.93 | 45,315,101.73 |                | 1,381,181,224.31 | 22,067,208.43  |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方                          | 期末数          |      | 期初数          |      |
|------|------------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                              | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 应收款项 | 鹏华基金公司                       | 6,564,829.99 |      | 6,344,375.03 |      |
| 应收款项 | 厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,920,219.18 |      | 2,204,493.15 |      |
| 应收款项 | 珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）           | 3,526,774.66 |      | 2,295,498.66 |      |
| 应收款项 | 南方基金管理股份有限公司                 | 2,483,979.59 |      | 1,821,641.90 |      |
| 应收款项 | 华润深国投公司                      | 1,556,854.09 |      | 1,122,619.00 |      |
| 应收款项 | 深圳投控公司                       | 5,000,722.74 |      | 254,471.90   |      |

| 项目名称  | 关联方                  | 期末数           |      | 期初数           |      |
|-------|----------------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                      | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收款项  | 深圳市投控物业管理有限公司        | 226,299.42    |      | 226,299.42    |      |
| 其他应收款 | 深圳联合产权交易所股份有限公司      | 220,000.00    |      |               |      |
| 应收款项  | 国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙) |               |      | 7,176,328.77  |      |
| 应收款项  | 深圳湾科技发展有限公司          |               |      | 921,114.84    |      |
| 小计    |                      | 25,499,679.67 |      | 22,366,842.67 |      |
| 融出资金  | 关联自然人                | 87,880.76     |      | 191,763.48    |      |
| 小计    |                      | 87,880.76     |      | 191,763.48    |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称     | 关联方          | 期末数           | 期初数            |
|----------|--------------|---------------|----------------|
| 卖出回购金融资产 | 南方基金管理股份有限公司 | 65,983,879.45 | 161,156,215.56 |
| 卖出回购金融资产 | 国泰君安证券股份有限公司 |               | 100,172,602.74 |
| 合计       |              | 65,983,879.45 | 261,328,818.30 |

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

| 项目     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 大额发包合同 | 362,071,416.26 | 401,761,056.32 |
| 合计     | 362,071,416.26 | 401,761,056.32 |

#### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

| 剩余租赁期         | 期末数            |
|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年)     | 142,462,201.60 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 80,707,863.85  |
| 2年以上3年以内(含3年) | 57,217,871.58  |

| 剩余租赁期 | 期末数            |
|-------|----------------|
| 3 年以上 | 57,983,883.62  |
| 合 计   | 338,371,820.65 |

## (二) 或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司作为被告涉诉金额较大的未决诉讼、未决仲裁如下：

#### (1) 华泽钴镍投资者与华泽钴镍及公司等证券虚假陈述责任纠纷案

成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称华泽钴镍）部分投资者因证券虚假陈述造成相关投资损失的民事赔偿事宜，分别向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）对华泽钴镍及其董事等相关人员、公司等中介机构提起诉讼，要求华泽钴镍赔偿损失及承担诉讼费用，并要求华泽钴镍董事等人员及相关中介机构承担连带赔偿责任。截至 2020 年 3 月 19 日，涉及公司的诉讼案件合计 2,177 件，涉案标的额合计 5.91 亿元，部分案件分别于 2019 年 8 月 1 日和 2019 年 10 月 10 日开庭审理。成都中院对部分案件作出一审裁判，上述判决书目前尚未生效。

#### (2) 海口农商行与刚泰集团及公司债券交易纠纷案

刚泰集团有限公司（以下简称刚泰集团）公开发行 2016 年公司债券（第二期）（以下简称 16 刚集 02），发行规模为 500,000,000 元，期限为 3 年，附第 2 年末投资者回售选择权，起息日期为 2016 年 11 月 3 日，公司担任主承销商及受托管理人。根据回售实施结果，投资者有效登记的回售金额为 500,000,000 元。2018 年 11 月 3 日，刚泰集团未能按时偿付债券本金和利息，已构成违约。16 刚集 02 投资者海口农村商业银行股份有限公司（以下简称海口农商行）向海南省高级人民法院提起诉讼，要求刚泰集团支付本金、利息、复利及相关费用合计人民币 107,099,538.31 元，并要求公司对刚泰集团上述债务承担连带赔偿责任。目前案件尚未开庭。

#### (3) 公司与深圳前海元泉资产管理有限公司、唐某基金合同纠纷案

2015 年 11 月 22 日，委托人唐某与基金管理人北京华建融信资产管理有限公司（以下简称华建融信）、基金托管人国信证券签订了《华建 1 号基础设施建设专项基金合同》，唐某出资认购了该基金份额。2019 年 4 月，唐某在深圳国际仲裁院以华建融信为被申请人提起仲裁。2019 年 9 月，唐某追加公司为仲裁第二被申请人。唐某认为华建融信构成违约，要



求华建融信返还本金、利息等合计 241.5 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。2020 年 3 月 4 日，公司收到裁决书，裁决公司在一定范围内承担连带赔偿责任，公司赔付金额约为 78.4 万元。

2015 年 12 月 1 日，委托人深圳前海元泉资产管理有限公司（以下简称前海元泉）与基金管理人华建融信、基金托管人国信证券签订了《华建 1 号基础设施建设专项基金合同》，前海元泉出资认购了该基金份额。2018 年 12 月，前海元泉在深圳国际仲裁院以华建融信为被申请人提起仲裁。2019 年 6 月，前海元泉追加公司为仲裁第二被申请人。前海元泉认为华建融信构成违约，要求华建融信返还本金、利息等合计 1,380 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。2020 年 2 月 14 日，公司收到裁决书，裁决公司在一定范围内承担连带赔偿责任，公司赔付金额约为 145 万元。

#### (4) 公司与苏某、吕某等 21 人基金合同纠纷案

2016 年 3 月，苏某等 13 人作为委托人与基金管理人歌斐资产管理有限公司（简称歌斐资产）及基金托管人本公司签订了《歌斐创世优先一号投资基金合同》。苏某等 13 人出资 3,050 万认购了该基金份额。2019 年 3-4 月，苏某等 13 人向上海国际仲裁中心提起仲裁，认为歌斐资产将基金的基础资产借款债权披露为应收账款债权，以欺诈手段使其在违背真实意思情况下订立合同，请求撤销基金合同，要求歌斐资产退还本金及利息共计 3,366.50 万元，委托人要求公司承担连带赔偿责任。目前部分案件已裁决，公司不承担任何责任。

2016 年 3 月，吕某等 8 人作为委托人与基金管理人歌斐资产及基金托管人本公司签订了《歌斐创世优先二号投资基金合同》。吕某等 8 人出资 1,400 万认购了该基金份额。2019 年 3-4 月，吕某等 8 人向上海国际仲裁中心提起仲裁，认为歌斐资产将基金的基础资产借款债权披露为应收账款债权，以欺诈手段使其在违背真实意思情况下订立合同，请求撤销基金合同，要求歌斐资产退还本金及利息共计 1,542.17 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。目前部分案件已裁决，公司不承担任何责任。

#### (5) 公司与王某等 7 人基金合同纠纷案

2018 年 1 月，王某等 7 人作为委托人与基金管理人深圳市小牛投资管理有限公司（以下简称小牛公司）及基金托管人本公司签订了《小牛稳进-混合配置基金 4 号基金合同》。王某等 7 人共出资约 3,048 万认购了该基金份额。2019 年 5-9 月，王某等 7 人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为小牛公司及公司到期未给投资者办理赎回，已经构成违约，要求小牛公司返还本金及利息，共计约 3,182 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。目前部分案件已裁

决，公司不承担任何责任。

(6) 公司与吴某等 8 人基金合同纠纷案

2016 年 11 月，吴某等 8 人作为委托人与基金管理人上海东凯创业投资管理有限公司(以下简称东凯创业)及基金托管人本公司签订了《中航神舟电力专项私募基金基金合同》。吴某等 8 人共出资 1,090.80 万认购了该基金份额。2019 年 12 月，吴某等 8 人向深圳国际仲裁院提起仲裁，认为东凯创业未披露基金信息、擅自变更投资对象及延期，已经构成根本违约，公司未尽到托管人监督职责，因此要求解除合同并返还本金及利息，共计 1,351.54 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。目前案件尚未开庭。

(7) 公司与刘某基金合同纠纷案

2015 年 1 月，刘某作为委托人与基金管理人正佑金元（北京）投资基金管理有限公司（以下简称正佑金元）及基金托管人本公司签订了《金元 1 号契约型基金》。刘某共出资 1,200 万认购了该基金份额。2019 年 6 月，刘某向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，认为正佑金元未进行合格投资者适当性调查、未在基金业协会登记、涉案基金未备案、未定期进行信息披露和信息公示，公司未尽到托管人监督职责，因此要求解除合同并返还本金及利息，共计 1,758 万元，并要求公司承担连带赔偿责任。目前案件尚未开庭。

(8) 公司与刘某等 2 人基金合同纠纷案

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

### 十三、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

|                 |  |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利       | 以 2019 年末总股本 8,200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 2.00 元（含税） |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 尚需提交股东大会审议   |

## （二）其他资产负债表日后事项说明

1. 2020年1月17日，国信证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）兑付本息合计人民币2,427,650,000.00元。

2. 2020年1月22日，国信证券股份有限公司2019年度第九期短期融资券兑付合计人民币3,020,655,737.70元。

3. 2020年1月22日，国信证券股份有限公司2020年度第一期短期融资券发行结束，债券简称：20国信证券CP001，实际发行规模40亿元人民币，票面利率2.80%，期限为90天。

4. 2020年2月11日，国信证券股份有限公司2019年度第十期短期融资券兑付合计人民币2,519,057,377.05元。

5. 2020年2月19日，国信证券股份有限公司2020年度第二期短期融资券发行结束，债券简称：20国信证券CP002，实际发行规模40亿元人民币，票面利率2.52%，期限为90天。

6. 2020年2月25日，国信证券股份有限公司2019年度第十一期短期融资券兑付本息共计人民币2,518,872,950.82元。

7. 2020年3月9日，国信证券股份有限公司2020年度第三期短期融资券发行结束，债券简称：20国信证券CP003，实际发行规模30亿元人民币，票面利率2.28%，期限为88天。

8. 2020年3月10日，国信证券股份有限公司2019年度第十二期短期融资券兑付本息共计人民币3,022,500,000.00元。

## 十四、其他重要事项

### （一）年金计划

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

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

根据本公司与泰康养老保险股份有限公司签订的《企业年金计划受托管理合同》，在合

同存续期内，受托人根据法律法规规定制定企业年金基金投资政策。

## （二）分部信息

### 1. 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部，现划分为 6 个业务分部：经纪及财富管理业务分部；投资银行业务分部；投资与交易业务分部；资产管理业务分部；资本中介业务分部；其他分部。每个业务分部为单独的业务分部，提供不同的劳务。本公司的管理层定期审阅这些分部的经营成果，以决定向其配置资源。本公司各个业务分部提供的主要服务分别如下：

（1）经纪及财富管理业务分部，主要包括：证券经纪业务和期货经纪业务，推广和销售证券服务及金融产品业务，提供专业化研究和咨询服务业务等。

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

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

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

（5）资本中介业务分部，主要包括：融资融券、股票质押式回购、约定购回、行权融资以及小微通等资本中介业务。

（6）其他分部，主要包括：以上分部业务之外的其他业务以及公司总部运营。

## 2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

### (1) 2019 年度

| 项 目        | 经纪及财富管理           | 投资银行             | 投资与交易             | 资产管理           | 资本中介              | 其他               | 抵消                 | 合并数                |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 1) 营业收入    | 4,978,230,583.43  | 1,576,699,663.62 | 3,943,129,625.44  | 331,467,821.56 | 1,578,270,503.99  | 1,750,003,047.26 | -64,886,629.57     | 14,092,914,615.73  |
| 手续费及佣金净收入  | 4,136,488,645.98  | 1,574,784,952.52 | 422,143.92        | 326,422,352.11 |                   | 181,432,460.45   | -58,532,166.96     | 6,161,018,388.02   |
| 投资收益（损失）   |                   |                  | 4,231,015,211.92  |                |                   | 273,681,635.65   | 77,009.47          | 4,504,773,857.04   |
| 其他收入       | 841,741,937.45    | 1,914,711.10     | -288,307,730.40   | 5,045,469.45   | 1,578,270,503.99  | 1,294,888,951.16 | -6,431,472.08      | 3,427,122,370.67   |
| 2) 营业支出    | 2,702,505,224.59  | 1,067,431,106.39 | 972,074,983.70    | 145,655,151.50 | 678,637,044.67    | 2,126,933,523.50 | -64,973,616.81     | 7,628,263,417.54   |
| 业务及管理费     | 2,660,036,349.69  | 1,056,257,156.75 | 422,279,742.89    | 143,500,489.04 | 217,699,051.39    | 1,124,373,821.28 | -64,323,823.53     | 5,559,822,787.51   |
| 3) 营业利润    | 2,275,725,358.84  | 509,268,557.23   | 2,971,054,641.74  | 185,812,670.06 | 899,633,459.32    | -376,930,476.24  | 86,987.24          | 6,464,651,198.19   |
| 4) 利润总额    | 2,296,554,053.06  | 510,481,325.54   | 2,971,061,906.71  | 185,812,670.06 | 899,633,459.32    | -631,744,910.17  | 86,987.24          | 6,231,885,491.76   |
| 5) 资产总额    | 64,461,125,431.98 | 1,071,513,644.70 | 98,802,593,803.50 | 797,753,713.32 | 62,170,827,344.63 | 9,883,436,398.34 | -12,542,938,141.81 | 224,644,312,194.66 |
| 递延所得税资产    | 223,100.28        |                  | 287,504,001.83    | 3,444,667.31   | 397,129,404.65    | 955,586,945.58   |                    | 1,643,888,119.65   |
| 6) 负债总额    | 54,891,958,387.07 | 657,333,616.55   | 52,990,749,730.18 | 133,539,149.43 | 60,300,029,294.34 | 3,618,667,388.34 | -4,203,216,913.42  | 168,389,060,652.49 |
| 递延所得税负债    |                   |                  | 301,730,597.41    | 740,582.01     |                   |                  |                    | 302,471,179.42     |
| 7) 补充信息    |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |                    |
| ① 折旧与摊销费用  | 75,533,085.48     | 36,183,494.03    | 6,085,999.36      | 3,262,621.17   | 56,441.64         | 137,168,512.17   |                    | 258,290,153.85     |
| ② 资本性支出    | 86,491,875.61     | 6,171,195.51     | 2,894,057.76      | 1,766,855.88   | 341,348.00        | 323,421,807.35   |                    | 421,087,140.11     |
| ③ 信用减值损失   | 519,180.23        | -2,515.45        | 528,339,510.05    | -23,612.68     | 449,784,523.20    | 40,985,956.59    |                    | 1,019,603,041.94   |
| ④ 其他资产减值损失 |                   |                  |                   |                |                   | 1,731,534.10     |                    | 1,731,534.10       |

## (2) 2018 年度

| 项 目       | 经纪及财富管理           | 投资银行             | 投资与交易              | 资产管理           | 资本中介              | 其他                | 抵消                 | 合并数                |
|-----------|-------------------|------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 1) 营业收入   | 4,078,224,619.22  | 1,100,443,137.12 | 1,921,031,257.25   | 361,821,952.37 | 1,376,027,261.22  | 1,261,750,271.52  | -68,366,575.81     | 10,030,931,922.89  |
| 手续费及佣金净收入 | 3,359,179,083.41  | 1,098,610,436.24 |                    | 370,877,302.30 |                   | 221,009,737.28    | -62,036,554.79     | 4,987,640,004.44   |
| 投资收益(损失)  | -8,692,340.75     |                  | 2,546,212,354.76   |                |                   | 226,159,726.32    | 68,106.58          | 2,763,747,846.91   |
| 其他收入      | 727,737,876.56    | 1,832,700.88     | -625,181,097.51    | -9,055,349.93  | 1,376,027,261.22  | 814,580,807.92    | -6,398,127.60      | 2,279,544,071.54   |
| 2) 营业支出   | 2,476,906,732.78  | 876,604,527.17   | 929,600,671.64     | 151,066,192.97 | 323,896,388.33    | 1,134,361,264.29  | -68,453,426.94     | 5,823,982,350.24   |
| 业务及管理费    | 2,442,775,540.40  | 869,016,033.26   | 239,730,828.09     | 148,944,023.74 | 163,550,312.59    | 776,982,921.99    | -67,803,633.66     | 4,573,196,026.41   |
| 3) 营业利润   | 1,601,317,886.44  | 223,838,609.95   | 991,430,585.61     | 210,755,759.40 | 1,052,130,872.89  | 127,389,007.23    | 86,851.13          | 4,206,949,572.65   |
| 4) 利润总额   | 1,613,470,578.94  | 197,638,609.94   | 991,430,585.61     | 210,755,759.40 | 1,052,130,872.87  | 242,630,060.75    | 86,851.13          | 4,308,143,318.64   |
| 5) 资产总额   | 46,828,263,587.85 | 959,058,719.09   | 101,223,632,128.68 | 792,135,090.51 | 62,011,900,642.74 | 12,473,349,586.04 | -12,474,716,559.21 | 211,813,623,195.70 |
| 递延所得税资产   | 622,808.32        |                  | 376,486,341.39     | 3,506,686.63   | 231,750,375.84    | 834,779,497.35    | 85,293.72          | 1,447,231,003.25   |
| 6) 负债总额   | 38,654,360,626.34 | 560,518,160.11   | 51,094,640,473.69  | 90,278,182.29  | 59,730,003,586.95 | 12,516,212,248.55 | -3,358,896,264.67  | 159,287,117,013.26 |
| 递延所得税负债   | 634,025.98        |                  | 14,768,473.20      | 57,886.66      |                   | 48,416,075.85     | 85,218.73          | 63,961,680.42      |
| 7) 补充信息   |                   |                  |                    |                |                   |                   |                    |                    |
| ① 折旧与摊销费用 | 59,778,661.35     | 36,294,788.72    | 5,192,281.65       | 1,871,941.29   | 182,892.55        | 147,452,899.67    |                    | 250,773,465.23     |
| ② 资本性支出   | 91,435,925.32     | 6,106,401.16     | 1,104,586.94       | 1,070,172.42   | 23,933.01         | 272,012,370.63    |                    | 371,753,389.48     |
| ③ 资产减值损失  | -1,016,036.04     |                  | 679,375,154.74     |                | 150,670,811.68    | -5,198,511.08     |                    | 823,831,419.30     |

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 出具告慰函

2011年2月22日，本公司就国信香港公司向 STANDARD CHARTERED BANK (HONGKONG) LIMITED (渣打银行(香港)有限公司) 及 STANDARD CHARTERED BANK 出具告慰函，本公司确认知晓 STANDARD CHARTERED BANK、其各分行及/或附属公司与关联公司 (STANDARD CHARTERED BANK (HONGKONG) LIMITED 渣打银行(香港)有限公司) 现时提供予本公司之一个或多个子公司的一切融资以及进行的金融衍生产品交易，以及银行未来可能向公司提供融资或是金融衍生产品交易。鉴于银行提供和/或继续提供前述融资、给予子公司任何信贷或其他融资、或进行和/或继续进行金融衍生产品交易或其他交易，本公司向银行保证，不允许子公司在完全清偿其对银行之负债、或履行其对银行之义务之前，进行清算(无论自愿清算或强制清算) 或与其债权人达成任何债务重组协议或安排。本公司确认，本告慰函将适用于银行今后可能向子公司提供之全新的或额外新增的任何融资或金融衍生产品交易。本告慰函并不构成对本公司具有法律约束力的义务或责任。

本公司根据 2011 年 7 月的董事会决议，向中国工商银行(亚洲)有限公司(以下简称工银亚洲) 出具告慰函，本公司确认知晓工银亚洲现时提供给国信香港公司及所属子公司的一切融资，以及工银亚洲未来可能向国信香港公司提供其他融资。本公司向工银亚洲保证本公司不允许国信香港公司在完全清偿其对工银亚洲之负债、或履行其对银行的义务之前，进行清算(无论自愿清算或强制清算) 或与其债权人达成任何债务重组协议或安排。本公司确认，本告慰函之承诺将适用于工银亚洲今后可能向国信香港公司提供之全新的或额外新增的任何融资。

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

本公司于 2019 年 1 月就国信证券(香港)经纪有限公司的融资事项向民生银行香港分

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

本公司于 2019 年 5 月就国信香港公司的融资事项向南洋商业银行有限公司出具了承诺函，主要内容为国信证券继续直接或间接地拥有及持有国信香港的全部股份，并且维持对国信香港的最终管理控制权；就合理认为会影响国信香港持续性经营的情况实时通知银行，并督促国信香港履行还款责任。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

本公司于 2019 年 7 月就国信香港公司的融资事项向招商永隆银行有限公司出具了安慰函及承诺函，主要内容为国信证券继续维持拥有国信香港 100%股本权益及控制权，将督促国信香港业务运作正常，将促使并监督国信香港按照银行的要求及时履行并偿付相关债务；安慰函将一直维持有效，直至国信香港在该额度内的债务全部还清之日或完全偿付在银行的所有债务之日（以较后发生者为准）失效；国信证券在于招商永隆银行深圳分行所开立的账户中放入人民币存款，承诺在国信香港贷款未结清前，不会支取存款。函件内容不构成对授信额度的偿还及/或担保的责任。

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

2019 年 11 月 12 日就国信香港公司融资事项向永丰银行香港分行出具安慰函，本公司声明并确认：本公司将维持对国信香港公司 100%的控股，如控股权情况发生重大变动，将知会永丰银行香港分行；本公司将关注国信香港公司持续合规经营、充分偿付能力，履行对永丰银行香港分行应尽的义务；本公司将不采取令国信香港公司无法经营或无法履行对永丰银行香港分行应尽义务的行动，对将影响国信香港公司持续经营的情况，本公司将知会永丰银行香港分行；本公司和国信香港公司将向永丰银行香港分行提供经审计的财务报表，国信香港公司还将在合理情况下提供永丰银行香港分行所要求的其它财务资料；本公司将对国信香港公司经营进行检查并将尽力提供支持和协助，以使国信香港公司履行对永丰银行香港分



行的应尽义务；此安慰函并不对本公司构成担保责任和义务。

#### 2. 国信香港公司为全资子公司提供担保

截至 2019 年 12 月 31 日，国信香港公司为其全资子公司的常规业务提供的担保金额计港币 20,000 万元。

#### 3. 债券借贷

本公司借入债券的类别及公允价值具体如下：

| 债券类别  | 期末公允价值           | 期初公允价值           |
|-------|------------------|------------------|
| 国债    | 4,180,351,569.00 | 2,822,720,410.00 |
| 地方政府债 | 2,117,658,397.00 | 484,249,500.00   |
| 金融债   | 149,532,200.00   |                  |
| 合计    | 6,447,542,166.00 | 3,306,969,910.00 |

注：本公司通过借入方式取得的债券为卖出回购业务而设定质押，金额 4,480,377,276.00 元；为股指期货保证金而过户，金额 1,276,620,000.00 元；计人民币 149,532,200.00 元本公司已卖出。

#### 4. 非公开发行 A 股股票

2019 年 8 月 28 日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准国信证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1447 号），核准本公司非公开发行不超过 164,000 万股新股，本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

2020 年 1 月 31 日，中国人民银行、财政部、银保监会、证监会、外汇局联合下发《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染肺炎疫情的通知》（银发〔2020〕29 号）（以下简称《通知》）。《通知》第三条（二十一）款提出，疫情期间，已核发的再融资批文有效期，自该通知发布之日起暂缓计算。根据《通知》相关规定，本公司非公开发行批复有效期自 2020 年 1 月 31 日起暂缓计算。

2020 年 2 月 14 日，中国证监会发布了修订后的《上市公司证券发行管理办法》《创业板上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》（以下简称再融资规则）。公司按照再融资规则修改非公开发行 A 股股票的相关议案已于 2020 年 3 月 2 日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过、于 2020 年 3 月 19 日经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司将按照中国证监会的相关要求，办理申请换发批文的相关事项。

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

| 项 目  | 金 额             | 说 明 |
|--|-----------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -384,988.22     |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 47,221,051.45   |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      | -227,768,804.92 |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -33,790,250.27  |     |
| 小 计  | -214,722,991.96 |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）                                    | -49,173,392.24  |     |
| 少数股东权益影响额(税后)  |                 |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额   | -165,549,599.72 |     |

### (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.46          | 0.56      | 0.56   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.80          | 0.58      | 0.58   |





## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

### 说明

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

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为国信证券股份有限公司2019年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





证书序号：000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



仅为国信证券股份有限公司 2019 年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



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

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

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

登记机关



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

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

国家市场监督管理总局监制

仅为国信证券股份有限公司 2019 年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为国信证券股份有限公司 2019 年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说张云鹤是中国注册会计师，未经张云鹤本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

440300310497

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2000 年 5 月 8 日

发证日期:  
Date of Issuance

4


姓名 张云鹤  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1960-03-26  
Date of birth

工作单位 天元信德会计师事务所有限公司  
Working unit

身份证号码 440301600326443  
Identity card No.



张云鹤(440300310497)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。

440300310497

张云鹤(440300310497)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

440300310497

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所  
CPAs  
有限公司深圳分所

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 12 月 13 日

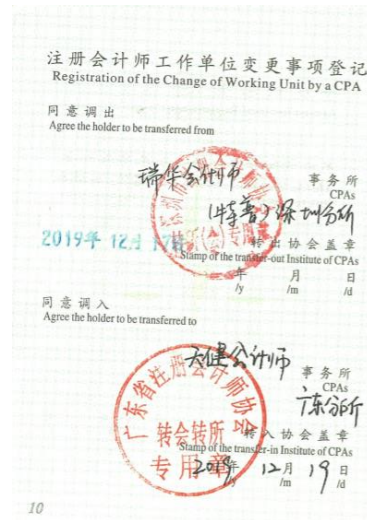
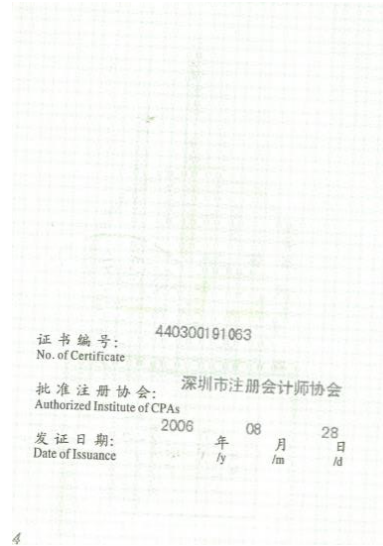
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙) 深圳分所

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

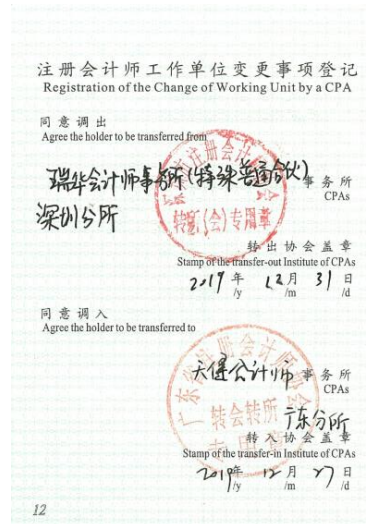
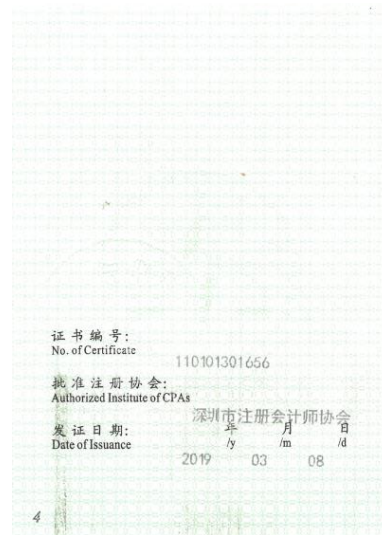
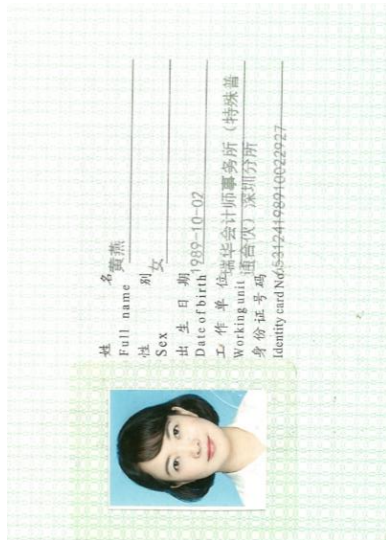
2011 年 12 月 13 日

12



仅为国信证券股份有限公司2019年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说崔永强是中国注册会计师，未经 崔永强本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为国信证券股份有限公司2019年度审计项目后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说黄燕是中国注册会计师，未经黄燕本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。