

国元证券股份有限公司

2021年半年度报告

(国元证券 000728)



二〇二一年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本 4,363,777,891 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金人民币 436,377,789.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。本公司 2021 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长俞仕新先生、总裁陈新先生、总会计师及财务会计部总经理司开铭先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司请投资者认真阅读本报告全文，本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司的业务开展、财务状况和经营业绩可能在多方面受国内及其它业务所处地区的整体经济及市场状况波动的影响。公司面临的风险包括：法律和合规风险、运营及管理风险、市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、声誉风险、汇率风险等。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中具体分析了公司经营活动面临的风险以及公司根据实际情况已经或将要采取的措施，敬请投资者查阅。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任.....	44
第六节 重要事项.....	45
第七节 股份变动及股东情况.....	60
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告.....	68

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	国元证券股份有限公司
国元金控集团	指	安徽国元金融控股集团有限责任公司
国元信托	指	安徽国元信托有限责任公司
国元国际	指	国元国际控股有限公司
国元股权	指	国元股权投资有限公司
国元期货	指	国元期货有限公司
国元创新	指	国元创新投资有限公司
国元物业	指	安徽国元物业管理有限责任公司
安徽省股权服务公司	指	安徽省股权服务有限责任公司
长盛基金	指	长盛基金管理有限公司
安元基金	指	安徽安元投资基金有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国元证券	股票代码	000728
变更后的股票简称(如有)	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国元证券股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	国元证券		
公司的外文名称(如有)	GUOYUAN SECURITIES COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写(如有)	GUOYUAN SECURITIES		
公司法定代表人	俞仕新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡甲	杨璐
联系地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券
电话	0551-62207968	0551-62207323
传真	0551-62207322	0551-62207322
电子信箱	hujia@gyzq.com.cn	yanglu@gyzq.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具

体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

会计政策变更

合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	2,275,384,578.36	2,115,128,481.79	2,115,128,481.79	7.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	846,138,208.62	617,686,456.03	617,686,456.03	36.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	838,211,500.91	612,863,673.76	612,863,673.76	36.77%
其他综合收益（元）	84,942,800.98	99,219,704.73	99,219,704.73	-14.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-690,474,866.15	4,812,549,517.58	4,812,549,517.58	-
基本每股收益（元/股）	0.19	0.18	0.16	18.75%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.18	0.16	18.75%
加权平均净资产收益率	2.71%	2.47%	2.47%	增加 0.24 个百分点
	本报告期末	调整前	调整后	本报告期末比本年初增减
		上年度末	本年初	调整后
资产总额（元）	100,612,844,529.50	90,557,304,048.84	90,698,648,077.93	10.93%
负债总额（元）	69,254,002,665.76	59,685,269,699.50	59,835,127,394.61	15.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	31,345,669,795.58	30,859,475,169.43	30,850,961,503.41	1.60%

母公司

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,898,892,913.60	1,838,495,543.67	1,838,495,543.67	3.29%
净利润（元）	723,418,575.66	686,040,317.07	686,040,317.07	5.45%
其他综合收益（元）	102,164,176.31	69,729,552.95	69,729,552.95	46.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-203,088,258.23	4,017,065,411.31	4,017,065,411.31	-
基本每股收益（元/股）	0.17	0.20	0.18	-5.56%

稀释每股收益（元/股）	0.17	0.20	0.18	-5.56%
加权平均净资产收益率	2.45%	2.91%	2.91%	减少 0.46 个百分点
	本报告期末	调整前	调整后	本报告期末比本年初增减
		上年度末	本年初	调整后
资产总额（元）	85,557,599,446.35	78,407,423,538.84	78,474,162,432.10	9.03%
负债总额（元）	55,870,146,643.44	49,106,003,922.86	49,175,914,592.06	13.61%
所有者权益总额（元）	29,687,452,802.91	29,301,419,615.98	29,298,247,840.04	1.33%

注：2020 年 10 月，公司配股方案实施完成，向原股东每 10 股配售 3 股，总股本从 3,365,447,047.00 股增加至 4,363,777,891.00 股。根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》《〈企业会计准则第 34 号—每股收益〉应用指南》和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，比较期间基本每股收益已按照调整后的股数进行计算。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行追溯调整，将执行新租赁准则的累积影响数调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。公司未对比较财务报表数据进行调整。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	171,543.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,244,321.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-406,762.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,556,200.02	
减：所得税影响额	2,627,206.98	
少数股东权益影响额（税后）	11,388.26	
合计	7,926,707.71	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资、其他债权投资取得的投资收益	389,617,062.01	根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益[2008]》第14条规定：除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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的金融负债的公允价值变动损益，以及处置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的金融负债和可供出售金融资产的投资收益，视为非经常性损益项目。由于本公司属于金融行业中的证券业，因此本公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资、其他债权投资取得的投资收益等作为经常性损益项目，不在非经常性损益计算表中列示。其中：处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资、其他债权投资取得的投资收益 326,870,556.68 元，持有交易性金融资产、交易性金融负债等产生的公允价值变动损益 62,746,505.33 元。

七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	20,178,837,726.24	19,432,199,518.10	3.84%
附属净资本	1,049,957,344.90	1,049,937,828.92	0.00%
净资本	21,228,795,071.14	20,482,137,347.02	3.65%
净资产	29,687,452,802.91	29,301,419,615.98	1.32%
各项风险资本准备之和	6,885,223,188.40	5,842,622,363.80	17.84%
表内外资产总额	70,588,702,821.91	64,671,932,161.37	9.15%
风险覆盖率	308.32%	350.56%	减少 42.24 个百分点
资本杠杆率	28.96%	31.11%	减少 2.15 个百分点
流动性覆盖率	301.81%	375.92%	减少 74.11 个百分点
净稳定资金率	154.20%	158.98%	减少 4.78 个百分点
净资本/净资产	71.51%	69.90%	增加 1.61 个百分点
净资本/负债	52.69%	59.67%	减少 6.98 个百分点
净资产/负债	73.69%	85.37%	减少 11.68 个百分点
自营权益类证券及其衍生品/净资本	13.06%	10.04%	增加 3.02 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	157.55%	137.54%	增加 20.01 个百分点

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所属行业的发展情况

(1) 资本市场基础更牢固

2021上半年，我国资本市场继续沿着“建制度、不干预、零容忍”路径，向着“规范、透明、开放、有活力、有韧性”的中国特色资本市场总目标前进，深交所主板、中小板顺利合并，基础设施REITs成功试点，碳交易市场开市，压实中介机构责任，严打证券违法活动，坚决防止资本无序扩张，防范少数人利用资本市场违法违规“造富”，从而为行业蓬勃发展奠定更加牢固的基石。

(2) 行业规模再上新台阶

2021上半年，我国证券行业交投活跃，沪深两市股票、基金累计成交额同比增长22.24%，股权承销规模7,874.69.79亿元，同比增长21.40%（数据来源：中国证券业协会、wind资讯）。截至2021上半年末，我国证券行业实现总资产9.72万亿元，净资产2.39万亿元，客户交易结算资金（含信用交易资金）1.79万亿元，同比分别增长21.05%、14.35%、9.15%，上半年实现营业收入2,324.14亿元，同比增长8.91%，净利润902.79亿元，同比增长8.58%（数据来源：中国证券业协会）。不断壮大的行业规模有助于证券行业为实体经济高质量发展作出更大贡献。

2、报告期内公司从事的主要业务情况

报告期内，公司证券业务牌照齐全，涵盖证券经纪、证券信用、投资银行、自营投资、资产管理等业务，并通过控股公司及参股公司开展国际业务、期货业务、另类投资、股权投资、公募基金、私募基金、区域股权市场等业务，为广大客户提供全方位综合金融服务。

母公司主要从事的业务介绍如下：

(1) 证券经纪业务。主要是通过接受客户的委托或按照客户指示代理客户买卖股票、基金及债券等赚取手续费及佣金，代客户持有现金赚取利息收入，及代销其他金融机构开发的金融产品赚取手续费。

(2) 证券信用业务。主要包括融资融券业务、股票质押式回购交易业务。融资融券业务主要是投资者向公司提供担保物，借入资金买入证券（融资交易）或借入证券并卖出（融券交易）；股票质押式回购交易业务是指符合条件的资金融入方将其持有的股票或其他证券质押给公司，从公司融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押的交易。

(3) 投资银行业务。主要是指公司为企业客户提供股票、债券承销与保荐服务，包括IPO、非公开、配股、可转债、可交债、公司债、企业债、ABS等项目的承销与保荐服务；为企业客户的收购兼并、资产

重组及企业改制等提供财务顾问服务；为企业客户提供新三板挂牌、区域股权市场挂牌服务。

(4) 自营投资业务。主要是指公司以自有资金，通过投资股票、债券、基金、衍生品等金融产品，以及提供新三板做市服务，获取收益。

(5) 资产管理业务。主要是指公司作为资产管理人，根据资产管理合同的约定，为客户提供证券及其它金融产品的投资管理服务，主要业务范围包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理等。

3、公司所处的行业地位

根据中国证券业协会统计，截至2021年上半年末，母公司总资产、净资产、净资本规模行业排名分别为第25、19和22位，报告期内，母公司营业收入行业排名29位，净利润行业排名28位，母公司证券经纪业务净收入行业排名36位，代理买卖证券业务净收入行业排名29位，代理销售金融产品净收入行业排名33位，财务顾问业务净收入行业排名33位，融资业务利息收入行业排名23位，融资融券业务利息收入行业排名25位，股票质押业务利息收入行业排名22位，承销与保荐业务净收入行业排名32位，母公司股权投资收益排名行业20位。公司主要业务的经营情况详见本节“三、主营业务分析”。

二、核心竞争力分析

1、完善的公司治理体系和强大的股东背景

公司坚持党的领导，股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责明确，各司其职，完善的公司治理结构保障了公司的稳健经营、规范运作和可持续发展。公司信息披露已连续十四年被深交所评为A。

公司控股股东国元金控集团是安徽省唯一一家省属金控集团，业务覆盖证券、信托、保险、投资、银行、担保、小额贷款、典当等领域，有利于发挥协同效应，实现资源共享、优势互补，为公司未来发展提供巨大空间。

2、强大的文化软实力和稳健经营的经营理念

公司高度重视企业文化的建设和践行，经过近二十年的不断积淀、提炼和丰富，构建了一套富有国元特色的企业文化体系，形成“为您创造美好生活”的责任使命，“团结、敬业、求实、创新”的企业精神，“诚信为本、规范运作、客户至上、优质高效”的经营理念，确立“诚信立足市场，服务创造价值”经营口号，切实做到企业文化与经营管理相互融合、相互促进。企业文化已成为公司合规稳健经营的精神动力和管理制胜的法宝。2021年7月，公司荣获中国证券业协会2020年度证券公司文化建设实践评估A类评级。

3、多元化的业务体系和雄厚的资本实力

公司拥有齐全的证券业务资质，同时控股国元国际、国元股权、国元创新、国元期货，参股长盛基金、安元基金、安徽省股权服务公司、中证机构间报价系统股份有限公司、中证信用增进股份有限公司、证通

股份有限公司等，形成了牌照齐全、业务品种多元的综合金融服务平台架构。

同时，公司自上市以来，先后通过公开发行、定向增发、配股多种方式补充资本，资本实力不断增强，为各项业务的持续健康发展提供了有力的资金保障。

4、清晰的发展战略和高效率的人才管理

公司持续深化战略布局，聘请国际领先咨询公司量身定制“十四五”战略规划，提出以建设与客户共同成长的一流综合型现代投资银行为愿景，围绕“两个导向、四大竞争策略、四大发展方向”的总体战略，为公司的高质量发展提供了行动纲领和路线图。

公司持续完善 MD 制度，坚持问题导向，强化业绩与职级的关联性，发挥 MD 制度的激励约束作用，真正做到“绩效导向、奖优罚劣；能上能下、能进能出”；持续建设人才队伍，重点强化内部人才培养，针对性引进高素质复合型人才，为公司战略规划的实现提供了坚实的保障。

5、长三角区位优势

公司总部所在的安徽地区是“长江经济带”和“中部崛起”战略的叠加区域，具有较强的区域经济优势和政策优势，在长三角区域有创新活跃度强劲、制造特色鲜明、生态资源良好、内陆腹地广阔等比较优势。作为注册地在安徽的全国性券商，公司自成立以来一直积极布局长三角地区，先后在上海、浙江、江苏设立分公司，沪苏浙营业网点布局仅次于安徽省内。与此同时，沪苏浙地区员工数量占公司员工总数的比重也在逐步提升，为公司开拓沪苏浙地区提供较充足的人力支持。未来，公司将受益“长三角一体化”国家战略，充分发挥显著的区位优势实现自身快速发展。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

2021年上半年，国内资本市场发展良好，市场环境维持了较高的景气度，公司积极把握政策和市场机遇，聚焦“十四五”规划目标，坚持改革驱动、创新赋能、利润导向，突出能力建设、强化业务协同，高质量发展内生动力不断增强，为实现“十四五”开好局奠定了坚实的基础。

2021年上半年，公司实现营业收入 22.75 亿元，同比增长 7.58%；营业支出 12.06 亿元，同比下降 9.43%；利润总额 10.69 亿元，同比增长 37.22%；归属于母公司股东的净利润 8.46 亿元，同比增长 36.99%；基本每股收益 0.19 元；加权平均净资产收益率 2.71%，同比增加 0.24 个百分点。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,006.13 亿元，较上年末增长 11.10%；负债总额 692.54 亿元，较上年末增长 16.03%；归属于母公司的所有者权益 313.46 亿元，较上年末增长 1.58%；净资本 212.29

亿元，较上年末增长 3.65%；净资本与净资产之比为 71.51%，风险覆盖率 308.32%，流动性覆盖率 301.81%，净稳定资金率 154.20%。公司杠杆率较低，资产流动性较强，短期支付能力较好，资产配置较为合理，各项风险控制指标均优于监管预警标准。

2021年，公司连续 11 年被省政府评为“支持地方实体经济绩效考核优秀”，企业文化建设获中证协 A 类评价，连续 14 年被深交所评为信息披露 A 类，荣获了中债登“债券交易结算业务类结算 100 强”（仅有 15 家券商入围）、上清所“优秀创新业务推进机构”、安徽证监局“防非打非工作表现突出单位”“安徽省优秀投资者教育基地（互联网）”等一系列荣誉，品牌形象进一步提升。

1、营业收入构成

单位：元

业务分类	收入项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占公司总收入的比重	金额	占公司总收入的比重	
经纪业务	代理买卖手续费净收入	464,982,527.78	20.44%	425,649,105.55	20.12%	9.24%
	出租席位净收入	8,355,583.96	0.37%	4,248,289.07	0.20%	96.68%
	代理销售金融产品净收入	51,426,236.11	2.26%	9,561,297.31	0.45%	437.86%
	客户保证金利差收入等	126,988,071.06	5.58%	125,665,787.51	5.94%	1.05%
	小计	651,752,418.91	28.64%	565,124,479.44	26.72%	15.33%
证券信用业务	利息净收入	444,799,862.82	19.55%	380,986,276.37	18.01%	16.75%
	小计	444,799,862.82	19.55%	380,986,276.37	18.01%	16.75%
投资银行业务	证券承销业务净收入	208,045,239.26	9.14%	111,899,824.87	5.29%	85.92%
	保荐业务净收入	23,254,716.97	1.02%	7,716,981.13	0.36%	201.34%
	财务顾问业务净收入	23,614,281.09	1.04%	18,201,524.58	0.86%	29.74%
	小计	254,914,237.32	11.20%	137,818,330.58	6.52%	84.96%
自营投资业务	交易性金融工具的投资收益和公允价值变动损益	357,606,604.13	15.72%	353,363,876.58	16.71%	1.20%
	债权投资的投资收益及利息收入	40,797,306.77	1.79%	43,228,344.57	2.04%	-5.62%
	其他债权投资的投资收益及利息收入	584,070,581.78	25.67%	563,635,436.84	26.65%	3.63%
	衍生金融工具的投资收益	-150,948.54	-0.01%	-9,946,986.26	-0.47%	-
	其他收入	-375,075,422.57	-16.48%	-327,926,031.71	-15.50%	-
	小计	607,248,121.58	26.69%	622,354,640.02	29.42%	-2.43%
资产管理业务	定向资产管理业务净收入	7,463,627.03	0.33%	10,776,407.32	0.51%	-30.74%

集合资产管理业务净收入	50,528,193.62	2.22%	57,917,752.04	2.74%	-12.76%
专项资产管理业务净收入	111,226.42	0.00%	-	-	-
小计	58,103,047.07	2.55%	68,694,159.36	3.25%	-15.42%

注：以上收入为公司合并报表数据，含控股子公司各项业务数据。

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

投资银行业务营业收入同比上升84.96%，主要系上半年度国内疫情得到有效控制，公司积极推进投行项目进度所致。

2、营业支出构成

单位：元

行业分类	项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
经纪业务	运营成本	28,276,293.49	2.34%	33,169,045.34	2.49%	-14.75%
	物业及设备成本	57,012,800.31	4.73%	64,046,147.82	4.81%	-10.98%
	人工成本	307,149,279.64	25.47%	235,679,764.32	17.70%	30.32%
	其他成本	17,407,159.15	1.44%	12,448,937.56	0.94%	39.83%
	小计	409,845,532.59	33.99%	345,343,895.04	25.94%	18.68%
证券信用业务	运营成本	284,297.85	0.02%	1,197,245.78	0.09%	-76.25%
	物业及设备成本	339,662.93	0.03%	1,565,906.17	0.12%	-78.31%
	人工成本	1,891,665.94	0.16%	5,474,377.22	0.41%	-65.45%
	其他成本	-14,641,714.17	-1.21%	216,540,191.33	16.26%	-
	小计	-12,126,087.45	-1.01%	224,777,720.51	16.88%	-
投资银行业务	运营成本	2,136,436.26	0.18%	2,057,978.28	0.15%	3.81%
	物业及设备成本	4,423,154.54	0.37%	3,515,269.09	0.26%	25.83%
	人工成本	108,502,114.44	9.00%	64,007,844.11	4.81%	69.51%
	其他成本	3,002,303.14	0.25%	1,650,381.34	0.12%	81.92%
	小计	118,064,008.38	9.79%	71,231,472.81	5.35%	65.75%
自营投资业务	运营成本	3,585,482.84	0.30%	1,742,174.36	0.13%	105.81%
	物业及设备成本	1,235,955.83	0.10%	1,124,853.54	0.08%	9.88%
	人工成本	16,939,627.46	1.40%	13,634,286.55	1.02%	24.24%
	其他成本	12,339,089.78	1.02%	5,977,596.51	0.45%	106.42%
	小计	34,100,155.91	2.83%	22,478,910.96	1.69%	51.70%

资产管理业务	运营成本	1,116,760.60	0.09%	3,489,269.01	0.26%	-67.99%
	物业及设备成本	1,843,080.31	0.15%	3,335,094.79	0.25%	-44.74%
	人工成本	8,022,065.94	0.67%	12,674,416.75	0.95%	-36.71%
	其他成本	2,871,731.46	0.24%	3,121,875.65	0.23%	-8.01%
	小计	13,853,638.31	1.15%	22,620,656.19	1.70%	-38.76%

注：以上成本为公司合并报表数据，含控股子公司各项业务数据。

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

(1) 信用业务成本同比降幅较大，主要为股票质押业务计提的信用减值损失同比大幅减少所致。

(2) 投资银行业务营业成本同比增长65.75%，主要为投资银行业务营业收入增长，计提较多项目奖金所致。

(3) 自营投资业务营业成本同比增长51.70%，主要为计提的信用减值损失同比增加所致。

(4) 资产管理业务成本同比下降38.76%，主要为公司管理的资管产品规模下降导致管理费收入下降，提成减少所致。

3、费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
工资、奖金、津贴、补贴	737,298,998.15	618,717,408.46	19.17%
社会保险费	55,972,615.04	26,232,245.05	113.37%
折旧费	54,269,821.27	39,994,824.33	35.69%
福利费	25,936,040.23	22,764,117.31	13.93%
住房公积金	19,764,838.12	17,315,731.19	14.14%
电子设备运转费	17,920,729.64	15,845,271.45	13.10%
无形资产摊销	17,545,663.72	15,374,322.92	14.12%
邮电通讯费	17,089,599.93	14,251,809.21	19.91%
投资者保护基金	16,397,511.86	10,369,009.83	58.14%
业务招待费	16,138,392.88	8,774,023.91	83.93%

相关数据同比发生重大变动的主要驱动因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 折旧费同比增长 35.69%，主要为本期执行新租赁准则，摊销使用权资产折旧费所致。

(2) 社会保险费同比增长 113.37%，主要为国内疫情得到有效控制，各项社保费用已恢复正常缴纳所致。

(3) 投资者保护基金同比增长 58.14%，主要为投资者保护基金缴纳比例上调以及期货子公司期货风

险准备金增加所致。

(4) 业务招待费同比增长 83.93%，主要为国内疫情得到有效控制，公司恢复正常经营活动所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
经营活动现金流入小计	12,289,495,092.91	7,777,757,887.00	58.01%
经营活动现金流出小计	12,979,969,959.06	2,965,208,369.42	337.74%
经营活动产生的现金流量净额	-690,474,866.15	4,812,549,517.58	-
投资活动现金流入小计	32,910,186.11	60,357,641.61	-45.47%
投资活动现金流出小计	57,236,249.78	152,722,414.49	-62.52%
投资活动产生的现金流量净额	-24,326,063.67	-92,364,772.88	-
筹资活动现金流入小计	19,701,828,932.36	21,193,380,071.00	-7.04%
筹资活动现金流出小计	17,651,576,043.59	21,640,699,509.19	-18.43%
筹资活动产生的现金流量净额	2,050,252,888.77	-447,319,438.19	-
现金及现金等价物净增加额	1,313,796,463.38	4,317,491,980.94	-69.57%

相关数据发生重大变动的主要驱动因素说明：

适用 不适用

(1) 经营活动现金流入同比增加 58.01%，主要为债券正回购流入资金增加以及返售业务规模下降收回的现金较多所致。

(2) 经营活动现金流出同比增加 337.74%，主要为购买证券和融资融券业务流出的现金增加所致。

(3) 投资活动现金流入同比减少 45.47%，主要和上年同期相比，本期处置非营业用房等固定资产收到的现金较少所致。

(4) 投资活动现金流出同比减少 62.52%，主要为对联营企业增资及购买固定资产流出的现金减少所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额同比减少 69.57%，主要为经营活动产生的现金流量净额减少较大所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比	变动原因
--	------	------	----	------

			增减	
营业总收入	2,275,384,578.36	2,115,128,481.79	7.58%	主要为经纪、信用、投行业务收入增加所致
营业总支出	1,205,817,419.23	1,331,404,754.86	-9.43%	主要系股票质押业务减值损失较上年同期下降较大所致
所得税费用	222,737,520.89	161,507,001.31	37.91%	利润总额增加导致应纳税所得额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-690,474,866.15	4,812,549,517.58	-	主要为购买证券及双融业务增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,326,063.67	-92,364,772.88	-	主要系对联营企业增资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,050,252,888.77	-447,319,438.19	-	主要系应付短期融资款及银行借款净流入的资金增加所致
现金及现金等价物净增加额	1,313,796,463.38	4,317,491,980.94	-69.57%	经营活动产生的现金流量净额减少较大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪业务	651,752,418.91	409,845,532.59	37.12%	15.33%	18.68%	减少 1.77 个百分点
证券信用业务	444,799,862.82	-12,126,087.45	-	16.75%	-	-
投资银行业务	254,914,237.32	118,064,008.38	53.68%	84.96%	65.75%	增加 5.37 个百分点
自营投资业务	607,248,121.58	34,100,155.91	94.38%	-2.43%	51.70%	减少 2 个百分点
资产管理业务	58,103,047.07	13,853,638.31	76.16%	-15.42%	-38.76%	增加 9.09 个百分点

主营业务分业务情况说明

(1) 经纪业务

上半年，证券市场交投活跃，沪深两市股票、基金累计成交额同比增长 22.24%，证券公司合计实现代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）580.40 亿元，同比增长 10.95%（数据来源：中国证券业协会）。

报告期内，公司经纪业务坚定向财富管理转型升级，优化产品引入流程，明确代销方向，做大产品销售规模和保有量规模；坚持科技赋能，推动数字化转型，加速以资产配置引擎为核心的数字化财富管理平台建设；加大投入，不断拓宽线上获客渠道，进一步夯实客户基础；持续优化分支机构考核机制，推动分支机构提质增效。上半年，母公司实现代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）3.87 亿元，同比增长 1.02%，销售金融产品净收入 5,136.81 万元，同比增长 437.25%。

报告期内，公司实现经纪业务净收入 65,175.24 万元，比上年同期增长 15.33%；发生经纪业务成本 40,984.55 万元，比上年同期增长 18.68%；经纪业务利润 24,190.69 万元，比上年同期增长 10.07%。其中：

母公司实现经纪业务收入 53,647.17 万元,比上年同期增长 9.54%;发生经纪业务成本 35,789.80 万元,比上年同期增长 33.21%;实现经纪业务利润 17,857.37 万元,比上年同期下降 19.22%。国元国际实现经纪业务收入 2,315.72 万元,比上年同期下降 24.81%;发生经纪业务成本 2,183.67 万元,比上年同期下降 33.03%;实现经纪业务利润 132.05 万元,比上年同期增加利润 312.72 万元。国元期货实现经纪业务收入 9,212.35 万元,比上年同期增长 106.67%;发生经纪业务成本 3,011.09 万元,比上年同期下降 31.65%;实现经纪业务利润 6,201.26 万元,比上年同期增加利润 6,149.26 万元。

(2) 证券信用业务

截至 2021 年 6 月末,沪深两市融资融券余额为 17,841.19 亿元,同比增长 53.33%;全行业股票质押回购融出资金合计 2,648.63 亿元,同比下降 26.47% (数据来源:中国证券金融股份有限公司、中国证券业协会)。

报告期内,公司融资融券业务持续强化营销引领,重点挖掘机构客户及高净值客户;多渠道扩充融券券源,着力构建多层次券源体系;加大科技金融赋能,优化各项业务流程。股票质押业务强化审贷分离制度,强调过程管理,完善内控机制和风险管理,持续优化质押存量项目结构,对存续项目实行差异化管理,审慎筛选新增项目,完善贷后跟踪管理机制。截至报告期末,母公司融资融券余额为 167.18 亿元,同比增长 40.08%,市场份额 0.94%;股票质押余额 45.76 亿元,同比下降 11.51%。

报告期内,公司实现信用业务净收入 44,479.99 万元,比上年同期增长 16.75%;发生信用业务成本 -1,212.61 万元 (包含本期股票质押业务减值冲回,下同),比上年同期减少 23,690.38 万元;实现信用业务利润 45,692.60 万元,比上年同期增长 192.51%。其中,母公司实现信用业务收入 42,659.66 万元,比上年同期增长 20.53%;发生信用业务成本 -1,269.57 万元,比上年同期减少 23,214.24 万元;实现信用业务利润 43,929.23 万元,比上年同期增长 226.68%。国元国际实现信用业务收入 1,820.32 万元,比上年同期下降 32.18%;发生信用业务成本 56.96 万元,比上年同期减少 476.15 万元;实现信用业务利润 1,763.36 万元,比上年同期下降 18.02%。

(3) 投资银行业务

上半年,A股市场市场股权承销规模 7,874.69 亿元,同比增长 21.40%;公司债和企业债发行规模 18,854.60 亿元,同比增长 3.85% (数据来源,wind 资讯)。

公司投资银行业务抓住市场机遇,积极承揽各类投行项目,做到培育储备与申报发行并重,形成良性的项目梯队;债券业务持续优化业务布局,在巩固安徽市场主力军地位的同时,积极布局浙江、福建、湖南、江苏等地区,业务范围进一步优化。报告期内,母公司成功完成完成 6 个 IPO、2 个再融资,承销资金 30.55 亿元;完成公司债券 11 只,企业债券 1 只,合计承销规模 58.46 亿元。

报告期内,公司实现投行业务净收入 25,491.42 万元,比上年同期增长 84.96%;发生投行业务成本 11,806.40 万元,比上年同期增长 65.75%;实现投行业务利润 13,685.02 万元,比上年同期增长 105.52%。其中,母公司实现投行业务收入 25,103.04 万元,比上年同期增长 89.76%;发生投行业务成本 10,959.89 万元,比上年同期增长 77.48%;实现投行业务利润 14,143.15 万元,比上年同期增长 100.52%。国元国际实现投行业务收入 388.39 万元,比上年同期下降 29.79%;发生投行业务成本 846.51 万元,比上年同期下降 10.68%;实现投行业务利润-458.12 万元,比上年同期增加亏损 63.56 万元。

(4) 自营投资业务

上半年,A股市场总体处于上涨状态,其中,上证指数上涨 3.40%,深证成指上涨 4.78%,创业板指上涨 17.22%;新三板做市指数上涨 6.19%;债市整体波动较小,10年期国债收益率从去年末的 3.14%小幅回落至 3.08%,期间波动区间在 30bp 以内。报告期内,母公司股票、债券等证券类投资业务实现收益(投资收益、公允价值变动、利息收入等)90,131.04 万元,扣除卖出回购等利息支出及分摊的资金成本 36,804.07 万元后,实现净收入 53,326.97 万元。

公司进一步加大自有资金投资力度,固定收益业务构建了以利率债交易以及中间业务为主,信用债、可转债等品种为辅的业务结构,收入结构逐步多元化;权益投资部坚持“价值投资”理念,坚定持有核心资产,积极布局优质资产,优化资产配置结构;同时不断完善量化业务模型,努力探索收益互换、雪球、指数增强等非方向性衍生品创新业务模式。

报告期内,公司实现自营业务收入 60,724.81 万元,比上年同期下降 2.43%;发生自营业务成本 3,410.02 万元,比上年同期增长 51.70%;实现自营业务利润 57,314.79 万元,比上年同期下降 4.46%。其中,母公司实现自营业务收入 53,326.98 万元,比上年同期增长 29.10%;发生自营业务成本 1,782.13 万元,比上年同期增长 86.80%;实现自营业务利润 51,544.85 万元,比上年同期增长 27.74%。国元国际实现自营业务收入 2,218.66 万元,比上年同期下降 33.88%;实现投资业务利润 2,065.46 万元,比上年同期下降 38.44%。国元股权实现投资业务收入-3,252.39 万元,比上年同期减少 12,856.01 万元;发生投资业务成本 576.41 万元,比上年同期下降 23.38%;实现投资业务利润-3,828.80 万元,比上年同期减少 12,680.12。国元创新实现投资业务收入 8,431.56 万元,比上年同期增长 40.58%;发生投资业务成本 898.28 万元,比上年同期增长 87.51%;实现投资业务利润 7,533.28 万元,比上年同期增长 36.51%。

(5) 资产管理业务

上半年,券商资管业务规模持续下滑。截至 2021 年 6 月末,证券业受托管理资金本金总额 10.45 万亿元,同比下降 11.67%(数据来源:中国证券业协会)。

公司资管业务继续坚持“向净值化转型、向主动管理转型”的发展思路,积极落实资管新规要求,

加快产品整改进度，不断提升投资与研究水平，加强投研一体化建设，丰富投资产品线，发展 ABS 项目，提高主动管理能力，不断完善合规风险体系，提升风险防控能力。截至 2021 年 6 月 30 日，母公司资产管理规模为 451.88 亿元，同比下降 50.40%；其中集合资产管理规模为 77.28 亿元；单一资产管理规模 299.29 亿元；专项资产管理规模 75.31 亿元。

报告期内，公司实现资产管理业务净收入 5,810.30 万元，比上年同期下降 15.42%；资产管理业务成本 1,385.36 万元，比上年同期下降 38.76%；实现资产管理业务利润 4,424.94 万元，比上年同期下降 3.96%。其中：母公司实现资产管理业务净收入 3,149.70 万元，比上年同期下降 41.46%；资产管理业务成本 832.76 万元，比上年同期下降 13.77%；实现资产管理业务利润 2,316.94 万元，比上年同期下降 47.52%。国元国际实现资产管理业务净收入 2,564.17 万元，比上年同期增长 89.53%；资产管理业务成本 534.08 万元，比上年同期下降 54.92%；实现资产管理业务利润 2,030.09 万元，比上年同期增长 1106.75%。国元期货实现资产管理业务利润 77.91 万元，比上年同期增加 92.67 万元。

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

适用 不适用

主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况(合并报表数据)

单位：元

地区	本报告期		去年同期		营业收入比上年同期增减
	分支机构数量	营业收入	分支机构数量	营业收入	
安徽省	57	265,396,933.24	57	258,040,278.91	2.85%
北京市	4	18,994,730.39	4	22,675,665.98	-16.23%
上海市	8	54,456,064.87	9	48,019,305.55	13.40%
广东省	17	53,440,744.36	18	53,482,728.88	-0.08%
山东省	9	35,572,669.28	9	36,403,883.46	-2.28%
辽宁省	4	10,227,711.52	4	10,963,417.80	-6.71%
天津市	1	2,948,898.92	2	2,987,962.34	-1.31%
江苏省	6	7,029,570.68	8	7,738,232.11	-9.16%
浙江省	18	29,673,244.60	18	25,815,017.54	14.95%
重庆市	2	6,031,090.39	2	8,405,631.60	-28.25%
福建省	4	6,865,382.27	4	5,232,703.54	31.20%
河南省	5	6,605,593.42	5	6,109,283.79	8.12%

湖南省	1	2,352,476.33	1	2,101,086.23	11.96%
湖北省	3	6,367,588.09	3	6,428,093.93	-0.94%
贵州省	1	974,538.80	2	928,060.84	5.01%
江西省	1	1,702,922.27	1	1,607,510.36	5.94%
山西省	1	3,802,996.85	1	3,776,522.45	0.70%
陕西省	2	7,175,066.49	2	5,964,843.59	20.29%
四川省	2	2,890,003.93	2	757,732.11	281.40%
新疆	2	113,201.46	2	493,759.11	-77.07%
内蒙古	1	533,152.80	1	530,383.40	0.52%
河北省	1	862,612.08	1	1,101,748.46	-21.71%
公司本部	---	1,637,799,146.35	---	1,475,121,337.99	11.03%
境内合计	---	2,161,816,339.39	---	1,984,685,189.97	8.92%
境外	---	113,568,238.97	---	130,443,291.82	-12.94%
合计	150	2,275,384,578.36	156	2,115,128,481.79	7.58%

注：1、以上营业部数量为已批准开业的母公司分支机构数量（包括报告期内注销的证券营业部），不包括控股子公司的分支机构数量；

2、公司本部数据为母公司（除分支机构以外）、国元股权、国元期货、国元创新、国元物业数据。

(2) 营业利润地区分部情况（合并报表数据）

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽省	57	124,787,744.39	57	156,951,432.23	-20.49%
北京市	4	818,853.96	4	8,225,651.78	-90.05%
上海市	8	20,994,017.01	9	23,612,366.37	-11.09%
广东省	17	1,626,394.43	18	13,927,540.53	-88.32%
山东省	9	14,769,299.52	9	20,516,355.36	-28.01%
辽宁省	4	1,355,537.79	4	4,164,838.17	-67.45%
天津市	1	-608,650.49	2	-341,193.68	
江苏省	6	-843,476.11	8	971,616.44	
浙江省	18	-3,165,073.21	18	-114,523.93	
重庆市	2	2,777,665.93	2	5,993,300.94	-53.65%
福建省	4	892,465.30	4	499,768.07	78.58%
河南省	5	-194,090.43	5	1,140,053.48	
湖南省	1	-323,756.15	1	173,570.25	

湖北省	3	-1,016,961.99	3	905,224.62	
贵州省	1	-402,292.52	2	-360,971.95	
江西省	1	-573,154.80	1	-237,253.27	
山西省	1	150,964.87	1	1,211,410.00	-87.54%
陕西省	2	711,556.11	2	1,811,886.28	-60.73%
四川省	2	869,472.23	2	-1,592,068.35	
新疆	2	-1,247,458.02	2	-763,219.31	
内蒙古	1	-1,886,654.29	1	-1,115,787.57	
河北省	1	-1,326,396.35	1	-1,022,905.69	
公司本部	---	860,567,852.05	---	477,985,136.26	80.04%
境内合计	---	1,018,733,859.23	---	712,542,227.03	42.97%
境外	---	50,833,299.90	---	71,181,499.90	-28.59%
合计	150	1,069,567,159.13	156	783,723,726.93	36.47%

注：1、以上营业部数量为已批准开业的母公司分支机构数量（包括报告期内注销的证券营业部），不包括控股子公司的分支机构数量；

2、公司本部数据为母公司（除分支机构以外）、国元股权、国元期货、国元创新、国元物业数据。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	10,715,175.75	1.00%	代扣税款手续费及奖励	是
其他业务收入	105,820,266.63	9.89%	房租、开户费、子公司其他业务等收入等	是
资产处置收益	-76,403.10	-0.01%	固定资产处置损益	否
其他业务成本	98,825,273.27	9.24%	开户费、子公司其他业务成本等	是
营业外收入	798,502.98	0.07%	与日常经营无关的政府补助	否
营业外支出	871,972.68	0.08%	对外捐赠等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末	上年末	比重增减	同比增减	重大变动说明
----	-------	-----	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例			
货币资金	21,811,023,782.38	21.68%	20,672,948,549.44	22.83%	-1.15%	5.51%	
结算备付金	4,863,268,524.09	4.83%	4,693,547,293.65	5.18%	-0.35%	3.62%	
融出资金	19,270,799,153.29	19.15%	16,272,958,826.42	17.97%	1.18%	18.42%	
存出保证金	290,702,782.83	0.29%	87,670,263.62	0.10%	0.19%	231.59%	主要系子公司国元期货存出的交易保证金增加所致
应收款项	387,044,165.13	0.38%	485,733,685.71	0.54%	-0.16%	-20.32%	
买入返售金融资产	5,633,728,965.94	5.60%	7,438,436,294.36	8.21%	-2.61%	-24.26%	
交易性金融资产	11,802,087,183.34	11.73%	11,989,743,400.44	13.24%	-1.51%	-1.57%	
债权投资	1,127,956,992.13	1.12%	578,298,027.06	0.64%	0.48%	95.05%	主要系债券投资规模增加所致
其他债权投资	29,625,742,495.15	29.45%	22,653,807,194.83	25.02%	4.43%	30.78%	主要系债券投资规模增加所致
长期股权投资	3,491,886,564.09	3.47%	3,456,305,609.02	3.82%	-0.35%	1.03%	
固定资产	1,259,597,357.09	1.25%	1,277,282,619.88	1.41%	-0.16%	-1.38%	
在建工程	99,080,365.92	0.10%	90,541,622.23	0.10%	0.00%	9.43%	
使用权资产	150,051,827.63	0.15%	--	0.00%	0.15%	--	本报告期执行新租赁准则
无形资产	81,756,022.52	0.08%	86,827,450.75	0.10%	-0.02%	-5.84%	
商誉	120,876,333.75	0.12%	120,876,333.75	0.13%	-0.01%	0.00%	
递延所得税资产	454,193,334.49	0.45%	482,723,138.39	0.53%	-0.08%	-5.91%	
其他资产	143,048,679.73	0.14%	169,603,739.29	0.19%	-0.05%	-15.66%	
短期借款	2,533,683,600.00	2.52%	1,341,035,510.40	1.48%	1.04%	88.93%	主要系子公司国元国际新增质押借款所致
应付短期融资款	8,163,024,545.22	8.11%	6,291,137,602.74	6.95%	1.16%	29.75%	
拆入资金	100,000,000.00	0.10%	100,000,000.00	0.11%	-0.01%	0.00%	
交易性金融负债	2,596,305,493.93	2.58%	2,890,482,394.42	3.19%	-0.61%	-10.18%	
衍生金融负债	18,800.00	0.00%	--	--	0.00%	--	
卖出回购金融资产款	19,790,416,487.89	19.67%	14,519,596,559.13	16.03%	3.64%	36.30%	主要系正回购融入资金规模增大所致
代理买卖证券款	22,629,246,348.64	22.49%	20,452,517,212.50	22.59%	-0.10%	10.64%	
应付职工薪酬	562,149,149.03	0.56%	234,294,833.68	0.26%	0.30%	139.93%	主要系计提年度绩效奖金增加所致
应交税费	201,878,848.37	0.20%	325,052,408.91	0.36%	-0.16%	-37.89%	主要系应交个人所得税减少所致
应付款项	300,899,944.97	0.30%	1,131,670,210.23	1.25%	-0.95%	-73.41%	主要系香港子公司应付券商款减少所致
合同负债	12,452,830.19	0.01%	6,207,547.17	0.01%	0.00%	100.61%	保荐业务预收款增加所致

预计负债	35,000,000.00	0.03%	35,000,000.00	0.04%	-0.01%	0.00%	
长期借款	249,624,000.00	0.25%	--	--	0.25%	--	主要系子公司国元国际新增长期借款所致
应付债券	11,744,758,319.03	11.67%	12,204,209,178.84	13.48%	-1.81%	-3.76%	
租赁负债	146,224,252.42	0.15%	--	--	0.15%	--	本报告期执行新租赁准则
递延所得税负债	101,858,974.18	0.10%	75,475,373.49	0.08%	0.02%	34.96%	主要系金融资产公允价值增加所致
其他负债	86,461,071.89	0.09%	78,590,867.99	0.09%	0.00%	10.01%	
负债合计	69,254,002,665.76	68.83%	59,685,269,699.50	65.91%	2.92%	16.03%	
股本	4,363,777,891.00	4.34%	4,363,777,891.00	4.82%	-0.48%	0.00%	
资本公积	17,009,412,127.17	16.91%	17,009,412,127.17	18.78%	-1.87%	0.00%	
其他综合收益	76,154,022.23	0.08%	-8,793,850.42	-0.01%	0.09%	--	主要系计入其他综合收益的其他债权投资公允价值增加所致
盈余公积	1,453,064,781.28	1.44%	1,453,381,958.87	1.60%	-0.16%	-0.02%	
一般风险准备	2,979,298,114.78	2.96%	2,979,932,469.96	3.29%	-0.33%	-0.02%	
未分配利润	5,463,962,859.12	5.43%	5,061,764,572.85	5.59%	-0.16%	7.95%	
少数股东权益	13,172,068.16	0.01%	12,559,179.91	0.01%	0.00%	4.88%	

注：重大变动说明为年末相对于年初金额变动幅度超过30%的项目。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	11,989,743,400.44	331,362,471.78	--	--	12,173,904,917.46	12,824,994,251.22	--	11,802,087,183.34
2、衍生金融资产	7,802,160.00	4,919,513.00	--	--	3,596,855,640.00	3,442,803,720.00	--	161,854,080.00
3、其他债权投资	22,653,807,194.83	--	177,460,309.11	6,762,042.88	16,469,000,000.00	9,738,700,000.00	--	29,625,742,495.15
4、买入返售金融资产	7,438,436,294.36	--	--	-18,822,897.13	29,915,414,955.97	31,730,695,264.70	--	5,633,728,965.94
5、其他权益工具投资	--	--	--	--	--	--	--	--
金融资产小计	42,089,789,049.63	336,281,984.78	177,460,309.11	-12,060,854.25	62,155,175,513.43	57,737,193,235.92	--	47,223,412,724.43
投资性房地产	--	--	--	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--	--	--	--

其他	--	--	--	--	--	--	--	--
上述合计	42,089,789,049.63	336,281,984.78	177,460,309.11	-12,060,854.25	62,155,175,513.43	57,737,193,235.92	--	47,223,412,724.43
金融负债	--	--	--	--	--	--	--	--
1、卖出回购金融资产款	14,519,596,559.13	--	--	--	921,300,562,622.97	916,028,002,101.23	--	19,790,416,487.89
2、交易性金融负债	2,890,482,394.42	-273,535,479.45	--	--	32,978,264.04	42,287,745.68	--	2,596,305,493.93
3、其他负债	--	--	--	--	--	--	--	--

其他变动指本期应计利息的净增加额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2021年6月30日账面价值	受限原因
交易性金融资产	1,087,353,913.45	作为卖出回购的质押物
	166,022,460.65	作为转融通出借
	18,294,351.33	融出证券
其他债权投资	22,199,884,063.31	作为卖出回购的质押物
	20,066,884.57	作为转融通拆入资金的质押物
债权投资	690,421,003.76	作为卖出回购的质押物
合计	24,182,042,677.07	

除此之外，公司不存在其它资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

5、比较式财务报表中变动幅度超过30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	832,673,149.93	624,390,581.42	33.36%	主要系经纪、投行业务手续费收入增加所致
投资收益	387,121,068.48	255,895,986.65	51.28%	主要系交易性金融资产处置收益增加所致
其他收益	10,715,175.75	5,251,665.43	104.03%	主要系收到的经营性政府补助增加所致
公允价值变动收益	62,746,505.33	281,089,087.18	-77.68%	主要系交易性金融资产公允价值变动收益下降较多所致
其他业务收入	105,820,266.63	172,723,914.92	-38.73%	房租、子公司其他业务收入减少所致
资产处置收益	-76,403.10	5,484,641.83	-101.39%	主要系上年同期公司处置非营业用房收益较大所致
信用减值损失	-9,087,149.13	224,368,648.30	-104.05%	主要系股票质押业务减值损失较上年同期下降较大所致
其他业务成本	98,825,273.27	168,994,037.21	-41.52%	子公司其他业务成本减少所致

营业外收入	798,502.98	6,156,304.33	-87.03%	主要系上年同期公司收到追偿款所致
营业外支出	871,972.68	10,470,656.90	-91.67%	主要系上年同期公司捐赠防控疫情款较大所致
所得税费用	222,737,520.89	161,507,001.31	37.91%	利润总额上升导致当期应纳税额增加所致。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,300,000.00	95,104,020.00	-92.32%

注：本表根据合并报表长期股权投资现金出资金额填列。

持有金融企业股权

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期净利润/取得的收益（元）	会计核算科目	股份来源
国元国际控股有限公司	证券公司	855,688,500.00	1,000,000,000.00	100	1,000,000,000.00	100	855,688,500.00	50,956,188.71	长期股权投资	出资
国元期货有限公司	期货公司	717,823,995.33	600,000,000.00	98.41	600,000,000.00	98.41	717,823,995.33	38,865,403.99	长期股权投资	购买
国元股权投资有限公司	私募基金管理	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100	1,000,000,000.00	100	1,000,000,000.00	-26,874,950.29	长期股权投资	出资
国元创新投资有限公司	另类投资	1,900,000,000.00	1,500,000,000.00	100	1,500,000,000.00	100	1,900,000,000.00	60,259,493.69	长期股权投资	出资
长盛基金有限公司	基金公司	119,269,218.56	84,460,000.00	41	84,460,000.00	41	519,483,224.34	16,584,637.47	长期股权投资	出资和购买
中证机构间报价系统股份有限公司	金融服务	50,000,000.00	50,000,000.00	0.66	50,000,000.00	0.66	53,485,569.23	-172,933.36	交易性金融资产	出资
中证信用增进股份有限公司	金融服务	200,000,000.00	200,000,000.00	4.36	200,000,000.00	4.36	278,616,527.29	13,105,999.45	交易性金融资产	出资
证通股份有限公司	金融服务	25,000,000.00	25,000,000.00	0.99	25,000,000.00	0.99	18,842,474.57	-392,501.05	交易性金融资产	出资
合计		4,867,781,713.89	4,459,460,000.00	--	4,459,460,000.00	--	5,343,940,290.76	152,331,338.61		

说明：1、本表根据报表长期股权投资与交易性金融资产科目核算的内容分析填列。

2、国元国际控股有限公司的每股面值为1港元

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	190215	19国开15	2,390,000,000.00	公允价值	2,382,171,833.29	-	22,425,116.77	-	-	38,388,957.06	2,442,985,907.12	其他债权投资	自有资金
债券	190210	19国开10	1,800,000,000.00	公允价值	1,844,069,400.00	-	16,377,428.78	-	-	30,553,971.22	1,825,300,800.00	其他债权投资	自有资金
债券	200203	20国开03	900,000,000.00	公允价值	930,354,063.93	-	4,735,906.01	-	-	10,607,369.79	916,627,339.73	其他债权投资	自有资金
债券	105153	21宁波债14	410,000,000.00	公允价值	-	-	609,995.89	410,000,000.00	-	1,802,767.08	415,278,562.83	其他债权投资	自有资金
债券	190205	19国开05	400,000,000.00	公允价值	717,881,798.36	-	3,775,524.73	-	300,000,000.00	13,302,386.50	406,185,435.62	其他债权投资	自有资金
债券	200205	20国开05	350,000,000.00	公允价值	343,890,941.78	-	2,884,808.73	-	-	5,634,833.74	341,665,584.25	其他债权投资	自有资金
债券	105237	21浙江债12	320,000,000.00	公允价值	-	-	35,463.12	320,000,000.00	-	1,138,878.55	321,618,481.31	其他债权投资	自有资金
债券	105154	21宁波债15	310,000,000.00	公允价值	-	-	-926,692.66	310,000,000.00	-	1,369,498.16	314,531,020.65	其他债权投资	自有资金
债券	190406	19农发06	290,000,000.00	公允价值	296,974,956.85	-	3,010,482.30	-	-	5,127,005.10	305,112,444.25	其他债权投资	自有资金
股票	104500	19安徽债01	260,000,000.00	公允价值	269,053,643.28	-	1,452,100.00	-	-	4,334,370.34	266,086,767.40	其他债权投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			33,554,469,294.41	-	27,668,267,820.56	344,072,505.92	123,080,175.44	28,241,466,216	22,330,357,170	1,109,456,460.63	34,267,956,899.84	-	-

						.59	.03				
合计	40,984,469,294.41	--	34,452,664,458.05	344,072,505.92	177,460,309.11	29,281,466,216.59	22,630,357,170.03	1,221,716,498.17	41,823,349,243.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	不适用										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	配股	539,756.92	45,454.92	535,782.84	0	40,000.00	7.41%	4,289.10	用于信息系统建设、风控合规体系建设及其他营运资金安排	0
合计	--	539,756.92	45,454.92	535,782.84	0	40,000.00	7.41%	4,289.10	--	0

募集资金总体使用情况说明

2021 年上半年，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 45,454.92 万元。截止 2021 年 6 月 30 日公司累计使用募集资金本金 535,782.84 万元，扣除累计已使用募集资金本金后，加上募集资金专用账户累计产生的利息收入 315.01 万元，扣除累计已使用利息 206.23 万元，募集资金专户 2021 年 6 月 30 日余额合计为 4,289.10 万元。

债券募集资金使用情况：2021 年 3 月，公司通过发行公司债券共募集资金 32 亿元，已按照该期债券募集说明书的约定，用于偿还公司债务和补充营运资金。截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金已使用完毕。募集资金用途未发生过变更，符合公司债券募集资金使用的监管规定。公司债券其他信息详见本报告“第九节“债券相关情况”。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
固定收益类自营业务	否	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	否
融资融券业务	是	150,000.00	190,000.000	40,000.00	190,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	否
对子公司增资	是	40,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用
信息系统建设、风控合规体系建设	否	15,000.00	15,000.00	5,268.51	10,819.69	72.13%	不适用	不适用	不适用	否
其他营运资金安排	否	34,756.92	34,756.92	186.41	34,963.15	100.59%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	539,756.92	539,756.92	45,454.92	535,782.84	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	539,756.92	539,756.92	45,454.92	535,782.84	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金余额为 4,289.10 万元，其中：4,180.31 万元将用于信息系统建设、风控合规体系建设；108.78 万元为募集账户利息，将用于其他营运资金安排。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注：截至 2021 年 6 月 30 日止，其他营运资金安排累计投入金额超出募集资金总额 206.23 万元，均系募集资金专户产生的利息。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
融资融券业务	对子公司增资	190,000.00	40,000.00	190,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	190,000.00	40,000.00	190,000.00	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2020 年 9 月，公司使用自有资金向全资子公司国元创新投资有限公司追加投资 4 亿元，初步解决国元创新业务发展的资金需求。公司结合近期资本市场状况、公司具体经营情况和子公司资金需求情况，为充分发挥募集资金使用效益，公司对部分配股公开发行募集资金用途进行变更，将原 4 亿元“对子公司增资”的用途变更为“融资融券业务”。公司于 2020 年 11 月 16 日分别召开了第九届董事会第十次会议和第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分配股公开发行募集资金用途的议案》。公司独立董事、监事会均明确发表了意见，同意本次变更部分配股公开发行募集资金用途的事项。公司于 2020 年 12 月 2 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分配股公开发行募集资金用途的议案》。公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求对上述变更募集资金投资项目情况及时地进行了披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
国元国际控股有限公司	子公司	环球证券交易和咨询；环球期货交易和咨询；客户资产管理；结构性融资；证券投资；就机构融资提供意见	1,000,000,000 (港币)	7,545,197,431.62	1,463,456,795.33	113,568,238.97	50,833,299.90	50,956,188.71
国元期货有限公司	子公司	商品期货经纪业务；金融期货经纪业务；期货投资咨询；资产管理。	609,694,600	5,536,664,367.29	828,414,861.54	203,451,166.22	51,677,428.73	38,865,403.99
国元股权投资有限公司	子公司	使用自有资金或设立直投基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务；经中国证监会认可开展的其它业务。	1,000,000,000	1,350,045,533.26	1,302,865,962.89	-31,539,469.30	-37,303,531.23	-26,874,950.29
国元创新投资有限公司	子公司	项目投资；股权投资（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）。	1,500,000,000	2,465,348,904.12	2,431,837,329.99	88,936,288.31	79,953,446.30	60,259,493.69
长盛基金管理有限公司	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。	206,000,000	1,438,462,737.92	1,173,475,202.68	230,162,667.56	52,916,239.74	40,450,335.30
安徽安元投资基金有限公司	参股公司	股权投资；基金投资；债权及其他投资；投资顾问、管理及咨询。	3,000,000,000	4,085,509,443.33	4,037,590,025.67	89,619,331.43	81,653,665.07	62,895,932.43
安徽省股权服务有限责任公司	参股公司	资产管理、股权投资、债权投资、投资咨询（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）。	1,200,000,000	2,123,616,908.84	1,367,171,763.72	136,645,213.55	106,560,796.22	93,717,356.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）国元国际控股有限公司

2021 年上半年，国元国际收入结构日益均衡和多元化，转型升级取得显著成效。投行业务收入与规模同步增长，美元债券发行成为业务亮点；经纪业务布局财富管理，积极推进业务转型升级；资管业务扩大非 RQFII 业务规模，逐步向主动管理转型；海外美元债自营投资业务贡献稳定收益，有效降低业务收入波动性，收入结构不断优化。

截至 2021 年 6 月 30 日，国元国际总资产 754,519.74 万元人民币，净资产 146,345.68 万元人民币。报告期内，实现营业收入 11,356.82 万元人民币，同比下降 12.94%；发生营业支出 6,273.49 万元人民币，同比增长 5.86%；实现净利润 5,095.62 万元人民币，同比下降 7.58%。

（2）国元期货有限公司

2021 年上半年，国元期货稳中求进，优化业务布局，加强产业客户和特殊法人客户开发，客户权益显著增长。2021 年累计成交量 4,478 万手，累计成交额 3.03 万亿元，同比分别增长 36.84%和 55.44%；日均

客户权益 43.68 亿，期末客户权益 46.02 亿，同比分别增长 58.58%和 45.16%；荣获期货投资者教育优秀案例、郑州商品交易所 2020 年度“保险+期货”试点优秀项目等多项业内大奖。

截至 2021 年 6 月 30 日，国元期货总资产 553,666.44 万元，净资产 82,841.49 万元。报告期内，实现营业收入 20,345.12 万元，同比下降 11.07%；发生营业支出 15,177.37 万元，同比下降 28.42%；净利润 3,886.54 万元，同比增长 186.20%。

（3）国元股权投资有限公司

2021 年上半年，国元股权秉承“创新、发展、稳健、安全”的经营理念，围绕私募基金主业，与企业、地方政府平台及相关机构开展务实合作，全面做好“募、投、管、退”各环节工作，加大存量项目的投后管理力度，做好公司党建工作，加强风控合规，完成公司组织架构调整等，公司存量项目上市项目 3 个，已注册待发行项目 1 个。

截至 2021 年 6 月 30 日，国元股权总资产 135,004.55 万元，净资产 130,286.60 万元。报告期内，实现营业收入-3,153.95 万元，较上年同期减少 12,655.23 万元；发生营业支出 576.41 万元，同比下降 -23.38%；实现净利润-2,687.50 万元，较上年同期减少 9,686.09 万元。

注：由于国元股权所持有的已上市项目及存量未上市股权项目公允价值变动导致上半年营业收入和净利润为负。

（4）国元创新投资有限公司

2021 年上半年，国元创新坚持“稳中求进”的原则，对外加强优质项目开拓，加大对创新类业务的开发，在控制风险的前提下，稳步推进各项投资管理工作。2021 年上半年，新增投资 6.54 亿元，其中，股权直投项目金额 9,976.43 万元，基金项目投资金额 3.39 亿元，投资总规模突破 22 亿元。

截至 2021 年 6 月 30 日，国元创新总资产 246,534.89 万元，净资产 243,183.73 万元。报告期内，实现营业收入 8,893.63 万元，同比增长 44.72%；发生营业支出 898.28 万元，同比增长 87.51%；实现净利润 6,025.95 万元，同比增长 40.68%。

（5）长盛基金管理有限公司

2021 年上半年，长盛基金继续加强产品新发与持续营销双轮驱动，坚持以投研体系建设推进业务发展，强化信息系统升级提升运营效率，围绕合规管理、风险控制、反洗钱、廉洁从业管理四条主线优化公司治理。截至上半年末，基金产品业绩表现持续稳固，其中股票型基金、中长期纯债基金加权平均收益率排名位于行业前 20%分位；偏债混合型基金加权平均收益率排名位于行业前 30%分位；偏股混合型基金与灵活配置型基金加权平均收益率排名位于行业前 50%分位；截至报告期末，长盛基金资产管理规模 795.18 亿元，其中公募管理总规模 488.3 亿元，较 2020 年末增加 32.5 亿元。

截至2021年6月30日，长盛基金总资产143,846.27万元，净资产117,347.52万元。报告期内，实现营业收入23,016.27万元，同比增长32.18%；发生营业支出17,724.64万元，同比增长38.35%；实现净利润4,045.03万元，同比增长16.75%。

（6）安徽安元投资基金有限公司

2021年上半年，安元基金及旗下子基金共完成项目投资10个，投资金额2.1亿元；上市项目5单，通过发审委审核项目2单，报会待审项目5单；同时，新发起设立3只子基金，已形成由区域子基金、专项子基金、风投子基金和产业子基金等21只子基金组成的蜂窝状母子基金体系，母子基金总规模超过200亿元，项目投资实现从VC到PE全周期覆盖。

截至2021年6月30日，安元基金总资产408,550.94万元，净资产403,759.00万元。报告期内，实现营业收入8,961.93万元，同比下降57.91%；发生营业支出796.57万元，同比下降27.93%；实现净利润6,289.59万元，同比下降59.61%。

（7）安徽省股权服务有限责任公司

2021年上半年，安徽省股权服务公司统筹推进疫情防控和经营发展，“股交中心+”建设成效不断显现，主要业务指标持续稳定增长，进一步落实省级综合金融服务平台建设。新增挂牌企业407家，累计挂牌企业7,723家；新增托管企业411家，累计在托管企业7,853家；为企业新增融资148.9亿元，累计实现各类融资668.09亿元，挂牌企业融资覆盖率达35.44%。旗下安徽省股权托管交易中心在服务推动企业上市挂牌工作中做出重要贡献，受到省政府通报表扬，并荣获2020年度“安徽省劳动竞赛先进集体”和2020年度全省金融机构服务地方实体经济发展评价“优秀”等次，主要业务指标稳居全国区域性股权市场前列。

截至2021年6月30日，安徽省股权服务公司总资产212,361.69万元，净资产136,717.18万元。报告期内，实现营业收入13,664.52万元，同比增长46.11%；发生营业支出3,008.44万元，同比增长15.78%；实现净利润9,371.74万元，同比增长62.14%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至2021年6月30日，本公司合并了26个结构化主体（其中有4只产品期末已终止未清算），此部分结构化主体全部为资产管理计划。针对本公司作为投资人或管理人的情形，综合评估公司持有的投资份额及可变回报的比重，判断公司是否有能力运用对结构化主体的权力影响其回报，并据此判断是否将结构化主体纳入合并范围。2021年6月30日，纳入合并范围的26个结构化主体的总资产为人民币47.41亿元，具体情况见公司2021年半年度财务报表附注七。

十、公司面临的风险和应对措施

公司经营过程中始终坚持“合规、诚信、专业、稳健”的企业文化，在业务发展过程中一直奉行“风险控制是公司的生命线”风险理念，不断提升风险管理能力，建设与业务发展相适应的全面风险管理体系。公司面临的风险包括：因法律法规和监管政策调整，如业务管理和操作规范未能及时跟进，可能造成法律和合规风险；业务模式转型、创新业务、新技术出现等方面的变化，而可能产生的运营及管理风险；因借款人或交易对手未能履约而造成经济损失的信用风险；持仓证券组合由于不利市场变化而导致损失的市场风险；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其他资金需求的流动性风险；因内部流程管理疏漏、人员行为不当、信息系统故障或外部事件而导致的操作风险；因公司业务运作、经营管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价而引起的声誉风险；因开展国际化业务及金融创新业务等带来的汇率风险等。其中，信用风险、市场风险和流动性风险是公司当前面临的主要风险。针对上述风险，公司从组织架构、制度体系、人员队伍、指标体系、信息技术系统、应急处置、风险管理文化等方面进行防范，重点加强市场风险、信用风险、操作风险和流动性风险的管控。报告期内公司风险管理架构、经营中面临的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险及其应对措施如下：

（1）风险管理组织架构

公司风险管理组织架构由四个层次构成，分别为：董事会及下设的风险管理委员会，经营管理层及下设的风控与合规委员会等专业委员会，包括风险监管部、合规法务部、稽核审计部、内核办公室、信息技术部、资金计划部、董事会办公室、运营总部等在内的履行风险管理相关职能的部门，各业务部门及内设的风险管理岗位。其中，风险管理职能部门、内审、合规、业务部门的风险管理职责如下：风险监管部、内核办公室及资金、财务、清算、信息技术等相关风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，组织对业务流程有效性进行评估，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构、子公司的风险管理工作；稽核审计部负责对公司所属部门、分支机构、子公司的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能；合规法务部负责业务合规管理及法务诉讼等工作；各业务部门设立风险管理岗位（子公司设立合规风控负责人），负责公司及分支机构各项业务管理和风险管理制度的落实，监督执行各项业务操作流程，与风险管理职能部门建立直接、有效的沟通，对业务操作过程中发现的内部控制缺陷及风险点及时反馈，提出整改或完善的意见或建议，有效识别和管理本单位业务经营中面临的各种风险，履行一线风险控制职能。

公司风险管理工作贯穿于业务全流程，包括事前、事中、事后各环节。事前风险管理包括：尽职调查、

授信审批、项目风险评估、交易审核等。事中风险管理包括：日常监控、逐日盯市、应急处理等。事后风险管理包括：贷后管理、持续风险评估等。

（2）市场风险及其应对措施

1) 概况及风险表现

公司面临的市场风险是指公司持有的金融头寸由于价格不利变化而导致损失的风险，持仓头寸主要有自营投资持仓、做市持仓、资管产品持仓和其他投资持仓。面临的市场风险类别主要有：

①权益类风险，主要是股票、股票组合、股指期货、权益类基金等权益类持仓价格不利变化导致的风险；

②利率类风险，主要是固定收益投资的收益率期限结构、利率波动性等变动引起的风险；

③汇率类风险，主要是非本币持仓因汇率波动导致本币价值下跌的风险。

④商品类风险，主要是商品相关持仓因商品价格不利变化导致损失的风险。

2) 市场风险应对措施

①市场风险偏好及限额

公司制定《风险偏好框架与政策》，在设定公司总体风险偏好的同时，对市场风险偏好的类别、指标、流程、方法等进行了规定，对市场风险设置相关限额指标，包括最大亏损、杠杆倍数等。

②市场风险计量

公司通过获取内外部数据（内部数据包括投资品种的成本、数量等，外部数据包括利率、汇率、证券和商品价格等），以及估值模型进行金融产品估值，根据估值数据计算市场风险敞口及损益，进一步计算市场风险指标。

市场风险计量指标主要有绝对价值、敏感性指标、波动率、VaR、久期、凸性等。公司使用的VaR指标，置信度取95%，前瞻天数取1天，计算方法以历史模拟法为主。

③市场风险管理

公司进行市场风险管理措施，主要包括：限额管理、集中度管理、止盈止损、风险对冲、压力测试等。

限额管理包括最大损失额、VaR上限、期限限额、集中度限额等，风险管理部门及业务部门根据业务情况适时调整限额。集中度管理包括设置单券持仓上限、单发行人持仓上限、证券类别持仓上限、单交易对手持仓上限等。止盈止损是指公司对自营证券投资按类别划分，分别设置不同的止盈止损比例，对资管产品根据客户需求设置止损线，对场外基金等也设置止损比例。风险对冲是指公司为对冲已持仓头寸风险暴露，通过股指期货、国债期货等金融衍生品进行相反方向投资，以降低组合价值大幅波动。

压力测试是指公司定期对主要投资业务进行市场风险压力测试，压力情景主要是我国股市主要指数和债券市场主要指数发生不同程度不利变化。通过市场风险管理系统计算投资组合在压力情景下的组合价值

损失值，再结合公司相关限额指标和组合当年历史业绩，分析组合是否达到预警情形，一旦达到则采取风险报告、风险提示、督促整改等风险管理措施。

（3）信用风险及其应对措施

1) 概况及风险表现

公司面临的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来自于以下四个方面：

①融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等融资类业务的客户出现违约，不能偿还对本公司所欠债务的风险；

②债券、信托产品以及其他信用类产品等投资类业务由于发行人或融资人出现违约，所带来的交易品种不能兑付本息的风险；

③经纪业务代理客户买卖证券、期货及其他金融产品，在结算当日客户资金不足时，代客户进行结算后客户违约的风险。

2) 应对措施

①信用风险偏好及限额

公司制定《风险偏好框架与政策》，在董事会审批的风险偏好及容忍度范围内，根据信用风险所涉及的业务特点，制定包括业务规模上限、单一客户融资规模上限、单一交易对手方集中度控制、单一担保品市值占总市值比例、业务预期损失率等指标等在内的限额指标，并根据市场情况、业务发展需要和公司风险状态进行相应的调整，公司风险管理部门对各限额的执行情况进行监控、报告与预警。

②内部信用评级体系

公司建立了债券业务内部信用评级体系，与国外知名评级机构联合开发上线了内部信用评级模型，根据业务实际情况和自身风险偏好，将评级结果与违约概率等风险系数进行对应，规定不同层级的投资规模上限。通过建立信评机制和内部信用评级将风险防控手段嵌入到投资决策过程，实现债券交易风险事前防控。

③尽职调查机制

公司建立项目尽职调查机制，对交易对手进行充分的实地尽职调查，关注要点主要包括：交易对手主体资质（含担保方）、标的主业安全性、行业前景、所属地区、交易对手偿债和融资能力、负面新闻检索、还款来源等，在事前将风险隐患充分暴露和揭示。

④准入标准和黑白名单控制机制

公司遵循全面性和谨慎性原则，建立投资信用主体及质押标的的准入标准、黑白名单制度，定期对标的证券池和交易对手库进行维护和更新，对未来可能发生的经营风险、现金流风险、行业衰退等负面情形

进行综合评估和预判。入库白名单的标的和交易对手可进行投融资和交易，不符合准入标准以及黑名单中的标的原则上不进行投融资。

⑤负面舆情监测机制

公司建立舆情监测机制，通过搜集上市公司公告、公开信息、市场传闻等一系列信息（尤其是负面新闻），对存量项目进行风险评估和判断。对于通过舆情监测到的重大负面信息，进行风险评估，启动现场调研，制定应对预案，持续跟踪企业财务关键指标出现的不利变化趋势，审慎研究处置措施。

⑥风险等级评估与压力测试

公司根据投融资类项目的整体风险结构以及具体项目的个性化特点，通过风险指标对存量项目进行风险评估并划分风险等级（如：风险已暴露、潜在风险、预警关注、正常），并对不同风险等级的项目进行差异化管理。

公司建立定期信用风险压力测试机制，通过设定相关情景测试在轻、中、重等情形下公司风险债券或风险账户，以及可能发生的信用头寸损失状况。量化指标主要包括：预期损失（EL）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等。

⑦后续管理与跟踪

公司建立存续期业务后续管理和跟踪机制，包括首次检查、常规检查、到期检查等，通过实地调查、客户访谈、查阅核对等多种方式，及时掌握交易对手（含担保方、担保证券）的业务经营、资金用途等是否发生变化，并根据风险程度采取必要的应对措施。

（4）操作风险

1) 概况及风险表现

操作风险指由于不完善或有问题的内部程序、人员及系统或外部事件而导致的风险。操作风险主要来源于人员因素、内部流程、信息技术系统缺陷、外部事件以及实物资产的损坏等方面。

2) 应对措施

公司持续将操作风险管理作为风险管理的重点，建立一体化、科学化、层次化的操作风险偏好、容忍度和管理政策制度体系，持续完善操作风险治理架构；通过操作风险事前梳理、业务流程监控和操作风险损失信息事后收集等机制的建立，形成完善的操作风险管理循环。

为进一步提升操作风险管理水平，公司根据监管规定以及公司内部管理需要，持续健全内部控制管理机制，完善制度建设，规范操作流程。制定并发布操作风险管理制度，强调创新产品、创新业务开展前的风险识别与控制，强调业务流程操作风险隐患的持续识别与排查。公司积极推动操作风险识别与自我评估，以流程梳理为核心、以各部门和分支机构为单位，开展内部控制自我评价及合规管理有效性评估工作，主动梳理操作风险点，评估控制措施有效性，查找控制缺陷，引导操作风险的事前识别与评估。

根据不同业务类型，针对操作风险易发环节，持续建设操作风险关键指标体系，针对性设置操作风险管理指标并进行分类管理，进一步提高操作风险管理的事中监测及指标预警。

加强对员工的职业操守和职业道德教育，努力控制和减少操作风险事件的发生；加强检查稽核，强化问责制度，完善风险应急预案，积极应对并妥善处理其不利影响；加强内外部操作风险事件归纳汇总，分析事件产生原因，制订应对措施，强化操作风险事件的事后跟踪及改进。

（5）流动性风险

1) 概况及风险表现

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。本公司在业务经营中，可能因业务规模大幅上升、履行大额表外担保和承诺、不能按计划完成外部融资、系统故障、人为操作失误等情形，造成公司流动性风险监管指标低于监管标准，或无法偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求。若外部市场发生重大变化，如融资市场紧缩、证券市场剧烈波动等可能导致公司出现金融资产无法及时通过合理价格变现来满足流动性要求。

如流动性风险监管指标（流动性覆盖率、净稳定资金率）低于监管标准，或发生重大流动性风险事件，则公司可能受到监管部门的处罚，对公司的业务资格、经营管理及公司声誉造成严重不利的影响。

公司严格按照证监会、证券业协会的要求，落实流动性风险管控措施，及时监控公司流动性状况变化，按照要求进行流动性风险压力测试，并通过拓展多元化融资渠道、优化融资结构、调整业务结构、控制业务节奏等措施，持续优化和改善公司流动性状况。报告期内，公司流动性风险监管指标持续满足监管要求，未发生流动性风险事件。

2) 应对措施

公司高度重视流动性风险管理工作，严格按照监管要求建立健全流动性风险管理制度体系，全面推进落实流动性风险管控的各项具体措施，包括但不限于：

①严格执行资金计划和资金预约制度，精细安排资金，减少和控制计划外资金变化；

②运用常态化的流动性压力测试和资金缺口分析，及早发现和识别现金流缺口、流动性指标大幅不利波动等潜在风险流动性，提前拟定和实施应对措施。通过流动性应急演练进一步提升相关部门流动性风险防范意识和流动性风险应对处置能力；

③强化日间盯市、重点业务监控、流动性指标动态监控，落实流动性风险相关岗位责任，及时监控和防范流动性风险；

④建立流动性风险报告体系，及时分析并向公司内部各管理层级和外部监管机构报告公司流动性风险状况；

⑤积极维护并拓宽融资渠道，稳固和提升公司融资能力，持续优化公司融资结构，控制和降低公司流动性风险；

⑥持续优化和完善流动性风险管理系统，提升公司流动性风险管理效率。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年4月12日	“国元证券投资者关系”微信小程序	其他	其他	参加网络业绩说明会的 不特定投资者	公司经营业绩、财务状况、战略规划等相关情况	详见深交所互动易平台《国元证券：2021年4月12日投资者关系活动记录表》，编号：2021-001
2021年5月18日	“全景·路演天下”网络平台	其他	其他	参加安徽上市公司投资者集体接待日活动的 不特定投资者	公司治理、发展战略、经营管理等相关问题	详见深交所互动易平台《国元证券：2021年5月18日投资者关系活动记录表》，编号：2021-002

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年度股东大会	年度股东大会	51.7457%	2021 年 4 月 28 日	2021 年 4 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网的《国元证券股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-021

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王霞	监事	离任	2021 年 03 月 18 日	因到龄退休，申请辞去公司职工监事职务
李艳荣	监事	被选举	2021 年 03 月 18 日	公司于 2021 年 3 月 18 日召开公司四届一次职工代表大会，会议选举李艳荣女士为公司第九届监事会职工监事。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	4,363,777,891
现金分红金额（元）（含税）	436,377,789.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	436,377,789.10
可分配利润（元）	3,857,373,274.07*注
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况：
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据公司第九届董事会第十四次会议决议，公司 2021 年中期利润分配预案为：以现有总股本 4,363,777,891 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 436,377,789.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提交 2021 年第一次临时股东大会审议。</p>

注：母公司半年度未计提盈余公积、一般风险准备和交易风险准备，若分别按母公司净利润的 10% 计提后，母公司累计可供股东分配的利润为 3,640,347,701.37 元。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、基本情况

2016 年 3 月 13 日，公司完成为维护资本市场稳定而实施的股票回购；2016 年 7 月 6 日，安徽省国资委同意公司已回购股票用于员工持股计划；2016 年 8 月 3 日、2016 年 8 月 19 日，公司董事会和股东大会分别审议通过《关于〈公司员工持股计划（二次修订稿）〉的议案》；2016 年 8 月 26 日，公司按照相关规定完成了员工持股计划的股票过户手续。公司员工持股计划分为两期，其中，第一期员工持股计划证券账户持有公司股票为 22,560,963 股，占公司股本总额的比例为 1.1487%，参与人数共 1,521 人，锁定期为 12 个月；第二期员工持股计划证券账户持有公司股票为 7,000,521 股，占公司股本总额的比例为 0.3564%，参与人数共 255 人，锁定期为 36 个月。公司员工持股计划具体公告见 2016 年 8 月 30 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。

2017 年 5 月 23 日，公司实施了 2016 年度利润分配及公积金转增股本。公积金转增股本完成后，第一期和第二期员工持股计划股票数量分别变为 33,841,444 股和 10,500,781 股，占公司总股本的比例未发生变化。

2017 年 8 月 30 日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票锁定期届满，具体详见 2017 年 8 月 26 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网公司公告。2019 年 8 月 30 日，公司二期员工持股计划所持有的公司股票锁定期届满，具体详见 2019 年 8 月 20 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网公司公告。锁定期届满后，员工持股计划管理委员会对员工持股计划股票进行了部分减持。截至报告期末，第一期员工持股计划持股数量 82,038 股，占公司总股本的比例为 0.0019%；第二期员工持股计划持股数量 631,078，占公司总股本的比例为 0.0145%。

2019 年 11 月 18 日，公司召开员工持股计划持有人会议。会议审议通过《关于员工持股计划管理委员会换届选举的议案》，同意选举蒋希敏先生、刘锦峰女士、范圣兵先生、司开铭先生、王智先生为公司新

一届员工持股计划管理委员会委员，任期三年。

2、报告期内全部有效的员工持股计划持有的股票总额及占公司股本总额的比例

截至报告期末，第一期员工持股计划持股数量 82,038 股，占公司总股本的比例为 0.0019%；第二期员工持股计划持股数量 631,078 股，占公司总股本的比例为 0.0145%。

3、报告期内持股员工的范围、人数及其变更情况

报告期内，持股计划员工的范围包括公司、控股子公司（国元股权、国元创新、国元国际、国元期货、国元物业）及联营公司（安徽省股权服务公司、长盛基金、安元基金）。截至报告期末，公司持股计划的总人数为 124 人，较期初未发生变化。

截至 2021 年 6 月末，公司参与员工持股计划的董事、监事、高级管理人员合计为 12 人，与期初保持一致。

4、报告期内实施计划的资金来源

员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

5、报告期内资产管理机构的变更情况

报告期内，公司员工持股计划资产管理机构未发生变更。

6、报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

报告期内，公司员工持股计划管理委员会减持第一期持股计划股票 39,500 股，未减持第二期持股计划股票。

7、报告期内股东权利行使的情况

2021 年 5 月 20 日，公司两期员工数持股计划收到公司 2020 年度现金分红款，金额分别为 8,203.8 元和 63,107.8 元。

报告期内，公司两期员工持股计划未参与公司股东大会的表决。

8、员工持股计划持有人出现离职、退休、死亡或其他不再适合继续参加持股计划等情形的处置情况，或除前述情形外的其他处置情况，包括处置总体情况、受让方（如有）与上市公司 5%以上股东、实际控制人是否存在关联关系或者一致行动关系，以及相关处置是否符合员工持股计划的约定

报告期内，对出现离职的持有人，员工持股计划管理委员会采取卖出分配或转让等方式处置其持股计划。受让方与公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合员工持股计划的约定。

9、员工持股计划管理委员会成员变化情况

报告期内，公司员工持股计划管理委员会成员未发生变化。

10、员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

不适用。

11、报告期内员工持股计划终止的情况

不适用。



第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

二、社会责任情况

作为一家成立 20 年的国有上市券商，公司一直非常注重履行社会责任，公司党委确定了“积极响应国家号召，精准聚焦弱势群体，坚定实施精准帮扶”的基本方略后，随即开展与安徽省三个县（区）的结对帮扶工作，2016 年以来公司共向太湖县、寿县、裕安区无偿捐赠 2,800 万元，直接或间接帮扶近 4,000 户贫困户实现脱贫，截至 2020 年 4 月，三个国家扶贫开发工作重点县均已成功脱贫摘帽。从 2006 年首次在安徽大学设立奖学金至今，公司在教育扶贫领域的捐资已达 4,000 多万元，资助了两万多名大、中、小学生，其中的一部分已经走上工作岗位，成长为家庭、社会的栋梁之才。太湖县作为公司定点帮扶单位，2017-2021 年还通过消费扶贫的方式组织广大员工从太湖县采购了 1,700 多万元的农副产品，极大提高了太湖县农产品的知名度，有效增加了农户收入，为进一步巩固脱贫攻坚成果、有力践行乡村振兴战略，2021 年，按照中央“四不摘”等政策要求，为防止帮扶点返贫，做好“送一程”续力工作，公司拟继续向太湖县、寿县、六安裕安区安排捐赠资金共 200 万元。

扶贫先扶智，阻断贫穷的代际传递，公司积极开展教育扶贫工作，2021 年公司计划继续向中国科学技术大学等 10 所高校安排捐赠资金—“国元证券奖助学金”310 万元，向安庆师范大学、皖西学院安排捐赠资金—“国元证券金融实践教学奖学金”40 万元。公司通过拓宽合作渠道，提升合作层级，提高合作质量，与两所全国性 5A 级公募基金会（中国光华科技基金会与中国青少年发展基金会）开展合作，拟向其捐赠资金 50 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，公司 2021 年度对外捐赠工作正在稳步进行中。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在《深交所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币1,000万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

2021年上半年，公司无新增未达到重大诉讼披露标准且涉案金额超过1,000万元的未决诉讼，预计负债3,500万元。截至报告期末，以前年度诉讼事项在本报告期有进展的诉讼情况具体如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
国元证券诉王宇、秦英质押式证券回购纠纷：王宇系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于2018年11月向合肥仲裁委员会提请仲裁，申请裁决王宇偿还融资本金15,654.60万元并支付相应的利息及违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，秦英对上述仲裁请求项下王宇的债务承担连带清偿责任。2019年7月，仲裁委裁决支持公司请求。	16,840	否	已裁决生效	仲裁已裁决被申请人履行还款责任。	2020年1月7日，公司向西安市中级人民法院申请强制执行。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉沈善俊质押式证券回购纠纷：因沈善俊股票质押业务履约保障比例低于处置线，公司向合肥市仲裁委员会提请仲裁，请求裁决沈善俊偿还融资本金6,108.75万元及利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权。2020年7月28日，公司收到仲裁裁决，基本支持公司仲裁请求。	10,112.1541	否	已裁决生效	仲裁已裁决被申请人履行还款责任。	2020年8月24日，公司向上海金融法院申请强制执行。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉拉萨市热风投资管理有限公司、旭森国际控股集团有限公司质押式证券回购纠纷：拉萨热风系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于2019年11月向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令拉萨热风提前偿还融资本金8,902.36万元并支付相应的利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，担保人旭森国际控股(集团)有限公司承担连带责任。2020年9月15日，公司收到一审判决，基本支持公司诉讼请求。	9,483.64	否	判决已生效	判决被告履行还款义务。	2021年1月7日，公司向法院申请强制执行。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉宁波乐源盛世投资管理有限公司、旭森国际控股集团有限公司质押式证券回购纠纷：乐源盛世系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于2019年11月向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令乐源盛世偿还融资本金4,322.66万元支付相应的利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，担	4,460.2799	否	判决已生效	判决被告履行还款义务。	2020年8月7日，公司向法院申请强制执行。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》

保人旭森国际控股（集团）有限公司承担连带责任。2020年7月7日收到判决书，支持公司的诉讼情况。							
国元证券（代资管计划）诉哈尔滨秋林集团股份有限公司、颐和黄金制品有限公司等七位被告债券交易纠纷：2019年3月21日，公司作为元赢1号、和元赢16号集合资产管理计划管理人向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告一向公司支付债券本金及利息、逾期利息、律师费；被告二至被告六对被告一承担连带清偿责任；判令公司对被告七持有的山东栖霞鲁地矿业有限公司股权享有质权，并就拍卖、变卖所得价款在上诉债权范围内享有优先受偿权；诉讼费、保全费由被告负担。2019年9月，公司收到法院判决书，支持本公司诉请。2019年10月，秋林集团向法院提请上诉。2020年5月26日，公司收到二审法院作出裁定，因秋林集团未按期缴费，按其自动撤诉处理。	5,757.22	否	二审裁定已生效	判决被告履行还款义务	2020年8月25日，公司向合肥市中级人民法院提交强制执行申请。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉哈尔滨秋林集团股份有限公司、颐和黄金制品有限公司等七位被告债券交易纠纷：2019年3月22日，公司向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告一向公司支付债券本金及利息、逾期利息；被告二至被告六对被告一承担连带清偿责任；判令公司对被告七持有的山东栖霞鲁地矿业有限公司3,500万元股权享有质权，并就拍卖、变卖所得价款在上诉债权范围内享有优先受偿权；诉讼费、保全费由被告负担。2019年9月，公司收到法院判决书，支持本公司诉请。2019年10月，秋林集团向法院提请上诉。2020年5月26日，公司收到二审法院作出裁定，因秋林集团未按期缴费，按其自动撤诉处理。	3,592.29	否	二审裁定已生效	法院判决被告履行还款义务	2020年8月25日，公司向合肥市中级人民法院提交强制执行申请。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉金洲慈航集团股份有限公司、丰汇租赁有限公司、朱要文债券交易纠纷：2019年5月，公司作为元赢3号资管计划管理人对金洲慈航集团股份有限公司向深圳仲裁委员会提请仲裁，请求裁决金洲慈航支付债券本金6,000.00万元并支付相应的利息，裁决丰汇租赁有限公司、朱要文为金洲慈航债务承担连带清偿责任。2020年12月28日，公司收到仲裁裁决书。	6,506.2	否	已裁决生效	仲裁已裁决被申请人履行还款责任	2021年1月13日，公司向深圳市中级人民法院申请强制执行。2021年4月法院驳回案外人的执行异议。2021年5月公司收到法院部分执行回款。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉华创证券有限责任公司、江苏保千里视像科技集团股份有限公司合同纠纷：国元证券管理的元赢16号和浦江1号资管计划合计持有江苏保千里视像科技集团股份有限公司发行的“16千里01”债券本金5,000万元。2019年11月，发行人未能按期兑付本息。2020年1月，公司将该债券受托管理人诉讼至南京市栖霞区人民法院，请求判令其向公司支付违约损失1,500万元。2020年5月18日，公	1,500	否	尚未判决	不适用	不适用	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》

司收到裁定书，本案裁定移送至深圳市南山区法院。2020年11月25日，深圳市南山区法院调解立案。							
国元证券诉上海明匠、沈善俊（第三人）债权转让合同纠纷：沈善俊系公司股票质押式回购客户，其未能按照合同约定维持股票质押融资业务安全比例，履约保障比例低于处置线。公司与上海明匠智能系统有限公司签订《债权转让协议》，约定沈善俊将其享有的对公司6,000万元的债权转让给公司。2018年10月8日，公司起诉上海明匠智能系统有限公司至合肥市中级人民法院，并列沈善俊为第三人，诉讼请求包括：要求被告偿还6,000万元，并支付利息。2018年11月27日，本案在合肥市中级人民法院主持下达成调解协议。	6,000	否	已出具民事调解书	调解协议业已生效	2019年11月4日，公司向法院提交强制执行申请书。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券与华业发展（深圳）有限公司股票质押业务纠纷案：华业发展系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于2018年10月将华业发展起诉至安徽省高级人民法院，请求判令华业发展偿还融资本金42,547.54万元并支付相应的利息。2019年12月，公司收到法院判决书，支持本公司诉请。	42,547.54	否	已判决生效	判决被告履行还款义务。	2020年2月，公司申请强制执行。2021年5月26日，公司收到合肥中院终本裁定。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券与华业发展（深圳）有限公司、ZHOU WEN HUAN股票质押业务纠纷案：华业发展系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于2018年10月提起诉讼，请求判令华业发展偿还融资本金10,051.56万元并支付相应的利息，ZHOUWENHUAN承担连带责任。2019年12月，公司收到法院判决书，支持公司诉请。	10,051	否	已判决生效	判决被告履行还款义务。	2020年5月，公司申请强制执行。案件执行中，公司收到部分执行回款。2021年5月26日，公司收到合肥中院终本裁定。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券与华业发展（深圳）有限公司双融业务纠纷案：华业发展系公司融资融券客户，其未能按照合同约定清偿融资融券业务本金和利息，公司于2019年7月将华业发展起诉至合肥市中级人民法院，请求判令华业发展偿还融资本金2,397.19万元及利息。2020年4月1日，公司收到法院送达一审判决书，支持公司诉讼请求。	2,397.19	否	已判决生效	判决被告履行还款义务。	2020年5月，公司向合肥市中院提交强制执行申请书。案件执行中，公司收到部分执行回款。2021年5月26日，公司收到合肥中院终本裁定。	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》
国元证券诉姜剑、郝斌、青岛亚星实业有限公司、朱兰英的质押式证券回购纠纷：姜剑系公司股票质押式回购业务客户，因其未按期支付利息、偿还本金，公司于2020年4月向合肥市仲裁委员会提起仲裁，请求裁决姜剑向公司偿还融资本金并支付相应的利息、罚息、违约金、律师费，	29,632.5834	否	已撤回仲裁申请	不适用	不适用	2021年3月30日	《国元证券股份有限公司2020年年度报告》

<p>公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，郝斌、青岛亚星承担连带责任，朱兰英以其持有的 160 万股股票承担连带赔偿责任。2021 年 3 月 18 日，公司与姜剑等签订补充协议。2021 年 3 月 23 日，公司向合肥仲裁委提交撤诉申请书。2021 年 3 月 31 日，公司收到准予撤回仲裁决定书。</p>						
<p>公司与振发能源集团有限公司、江苏振发控股集团有限公司、查正发质押式证券回购纠纷：振发能源集团有限公司系公司股票质押式回购业务客户，因其履约保障比例低于处置线，且约定回购期已届满，振发能源未履行合同义务，公司于 2020 年 4 月向无锡市中级人民法院提起诉讼，请求判令振发能源偿还融资本金并支付相应的利息、罚息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，对振发能源质押的振发集团 6% 的股权优先受偿；振发控股、查正发、陆蓉及中启能公司承担连带清偿责任。本案已于 2020 年 7 月 30 日开庭审理。2021 年 1 月 20 日，公司与振发能源集团有限公司、江苏振发控股集团有限公司、查正发当庭达成调解。</p>	62,649.5019	否	已出具民事调解书	调解协议业已生效	2021 年 1 月，公司向无锡市中级人民法院申请强制执行。2021 年 4 月公司与振发能源签订执行和解协议。2021 年 6 月 30 日，公司收到无锡中院终本裁定。	2021 年 3 月 30 日 《国元证券股份有限公司 2020 年年度报告》
<p>国元证券诉爱建证券、毕马威华振会计师事务所、厦门国际银行股份有限公司泉州分行、厦门银行股份有限公司漳州分行公司证券虚假陈述责任纠纷：公司管理的浦江 1 号资管计划持有富贵鸟股份有限公司发行的“16 富贵 01”本金 6,000.00 万元。2020 年 2 月，公司将该债券证券承销商和专业中介服务机构诉讼至北京市第二中级人民法院，诉请证券承销商和专业中介服务机构对公司造成的损失承担连带赔偿责任。2020 年 12 月 2 日，公司收到法院送达裁定书，本案移送福建省厦门市中级人民法院处理。2021 年 1 月 11 日，厦门市中级人民法院受理本案。2021 年 3 月 4 日，公司收到法院送达裁定书，因公司未缴纳诉讼费，按自动撤诉处理。</p>	7,693.6687	否	公司已撤诉	不适用	不适用	2021 年 3 月 30 日 《国元证券股份有限公司 2020 年年度报告》
<p>安陆瑞奇科技有限公司诉国元证券委托合同纠纷：2020 年 10 月 13 日，公司收到武汉仲裁委员会送达文书，安陆瑞奇科技有限公司要求公司向其赔偿投资本金 4,570 万元及投资收益利息。因申请人安陆瑞奇科技有限公司向仲裁庭提交《中止审理申请》，本案自 2021 年 3 月 1 日起中止审理。因申请人提出撤回仲裁请求的申请。2021 年 6 月 21 日，公司收到武汉仲裁委员会《撤销案件决定书》，仲裁委决定撤销本案。</p>	4,998.69	否	2021 年 7 月申请人重新提交仲裁申请至合肥仲裁委员会，仲裁请求投资本金 4000 万元、投资收益利息。合肥仲裁委员会已立案受理	不适用	不适用	2021 年 3 月 30 日 《国元证券股份有限公司 2020 年年度报告》

<p>国元证券（代定向资管计划）诉赵国栋、刘颖合同纠纷：公司作为定向计划管理人与赵国栋签订协议，约定赵国栋将持有的限售流通股对应的收益权转让给公司，刘颖为其配偶。合同约定定期限到期后赵国栋未支付款项，公司于2019年12月2日向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令二被告立即向公司偿还标的股票收益权实现款项54,63万元、违约金2,764.278万元及实现债权费用，判令公司对其质押股票享有优先受偿权。2020年5月6日，本案开庭审理，2020年6月3日，收到一审判决书，法院判决基本支持了公司诉讼请求。2020年7月20日，法院通知对方提起上诉。因被告申请撤回上诉，2020年9月24日，公司收到准许撤回上诉的二审裁定书</p>	<p>8,227.278</p>	<p>否</p>	<p>已判决生效</p>	<p>公司系代定向资管计划管理人，案件结果由委托人实际承担</p>	<p>2020年10月9日，向法院申请强制执行。案件执行中，公司收到执行款。经委托人同意，2021年5月公司向法院申请执行结案。</p>	<p>2021年3月30日</p>	<p>《国元证券股份有限公司2020年年度报告》</p>
<p>国元证券诉刘楠质押式证券回购纠纷：2019年1月30日，公司向合肥仲裁委员会申请仲裁，请求裁决刘楠偿还融资本金122,866,400元及逾期利息、违约金；裁决公司对“天海防务”股票享有优先受偿权；支付律师费10万元。合肥仲裁委员会已受理本案。2019年6月11日，本案开庭审理。2019年7月9日，公司收到仲裁委送达裁决书，基本支持公司请求。</p>	<p>13,133.5</p>	<p>否</p>	<p>仲裁委已裁决生效</p>	<p>裁决被申请人履行还款责任</p>	<p>2019年7月30日，公司向上海金融法院申请强制执行。案件执行中，公司收到法院部分执行款。2021年5月，公司与刘楠就剩余债务履行达成执行和解。</p>	<p>2021年3月30日</p>	<p>《国元证券股份有限公司2020年年度报告》</p>

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

2021年1月20日，山东证监局出具《关于对国元证券股份有限公司淄博人民西路证券营业部采取责令改正措施的决定》（〔2021〕4号）。认定国元证券淄博人民西路证券营业部违反了《关于加强证券经纪业务管理的规定》（证监会公告〔2010〕11号）第四条、《关于加强证券期货经营机构客户交易终端信息等客户信息管理的规定》（证监会公告〔2013〕30号）第十二条、《证券公司内部控制指引》（证监机构字〔2003〕260号）第四条、《证券公司监督管理条例》（国务院令 第653号）第二十七条和第六十九条的规定。

公司淄博人民西路证券营业部已按照监管要求完成岗位调整，不对非营销岗位人员下达考核任务；在交易区安装监控录像，妥善保存监控录像资料；已对责任员工进行处罚，切实加强营销人员管理；对外报送材料逐级把关，确保报送材料的真实性、准确性。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2021年3月30日，公司发布了《关于2021年度日常关联交易预计的公告》，公司结合日常经营和业务开展的需要，对2021年度可能发生的日常关联交易进行了预计，详见同日的《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），该事项经公司于2021年4月28日召开的2020年度股东大会审议通过，详见次日的《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司报告期内发生的日常关联交易详见公司2021年半年度财务报表附注十。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司关联交易具体情况见公司2021年半年度财务报表附注十。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、各单项业务资格的变化情况

2021年1月19日，公司取得在中证报价系统场外衍生品市场平台开展收益互换业务资格（仅为可在报价系统做互换的权限）。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、会计政策变更情况

2018年12月，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。据此，公司于2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新准则中衔接规定，不调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，具体情况见公司2021年半年度财务报表附注三、“重要会计政策及会计估计”。

2、债券发行情况

2021年2月24日，公司完成15亿元2021年度短期融资券（第一期）发行工作，具体公告见2021年2月26日的巨潮资讯网。

2021年3月23日，公司完成32亿元2021年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行工作，具体公告见2021年3月24日的巨潮资讯网。

2021年5月21日，公司完成12亿元2021年度短期融资券（第二期）发行工作，具体公告见2021年5月25日的巨潮资讯网。

2021年6月17日，公司完成20亿元2020年度短期融资券（第三期）发行工作，具体公告见2021年6月19日的巨潮资讯网。

债券其他信息详见本报告“第九节公司债券相关情况”。

3、公司分类评价情况

2021年7月，公司被评为A类A级证券公司。

4、行政许可情况

无

5、分支机构新设、处置等情况

（1）名称变更

2021年2月，国元证券股份有限公司西安沣惠南路证券营业部由陕西省西安市高新区沣惠南路16号泰华金贸国际6号楼12层06室同城迁址至西安曲江新区曲江雁展路1111号莱安中心T5号楼504室；证券营业部名称变更为国元证券股份有限公司西安雁展路证券营业部。

2021年4月，国元证券股份有限公司广州番禺万惠一路证券营业部由广州市番禺区南村镇万惠一路102号同城迁址至广州市越秀区先烈中路69号2504房；证券营业部名称变更为国元证券股份有限公司广州先烈中路证券营业部。

2021年1月，国元证券股份有限公司太原新建南路证券营业部变更为国元证券股份有限公司山西分公

司。

上述证券分支机构均已变更营业执照并取得《经营证券期货业务许可证》。

(2) 撤销

经中国证监会广东监管局核准，2021 年 6 月，珠海金湾南翔路证券营业部正式注销《经营证券期货业务许可证》。

经中国证监会四川监管局核准，2021 年 6 月，成都人民南路证券营业部正式注销《经营证券期货业务许可证》。

6、公司重大事项信息披露索引

(1) 报告期内公司重大事项

事项	披露日期	信息披露查询索引
公司债券及证券公司次级债券受托管理人报告(2020 年度)	2021 年 6 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司 2021 年度第三期短期融资券发行结果的公告	2021 年 6 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司 2021 年度第二期短期融资券发行结果的公告； 公开发行公司债券 2021 年跟踪评级报告	2021 年 5 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年度第一期短期融资券兑付公告	2021 年 5 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年年度权益分派实施公告	2021 年 5 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于参加 2021 年安徽上市公司投资者集体接待日活动的公告	2021 年 5 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于职工监事辞职的公告	2021 年 5 月 7 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年度股东大会决议公告； 2021 年第一季度报告全文； 2021 年第一季度报告正文； 公司章程； 董事会议事规则； 2020 年度股东大会的法律意见	2021 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2020 年度股东大会的提示性公告； 关于股东股份解除质押的公告	2021 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中信证券关于公司 2021 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十事项	2021 年 4 月 22 日	巨潮资讯网

的受托管理事务临时报告		www.cninfo.com.cn
关于注销部分募集资金专户的公告； 2021 年第一季度业绩快报	2021 年 4 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)2021 年付息公告	2021 年 4 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中信证券股份有限公司关于公司涉及重大仲裁进展的受托管理事务临时报告	2021 年 4 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告	2021 年 4 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2020 年度网上业绩说明会的公告	2021 年 4 月 8 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大仲裁进展的公告	2021 年 4 月 7 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十一次会议决议公告； 第九届监事会第七次会议决议公告； 关于召开 2020 年度股东大会的通知； 关于 2021 年度日常关联交易预计的公告； 关于会计政策变更的公告； 关于拟续聘会计师事务所的公告； 2020 年年度报告； 2020 年年度报告摘要； 内部控制鉴证报告； 独立董事 2020 年度述职报告； 2020 年度财务决算报告； 2020 年度风险控制指标报告； 2020 年度社会责任报告； 年度募集资金使用鉴证报告； 2020 年度内部控制评价报告； 2020 年度监事会工作报告； 2020 年年度审计报告； 年度关联方资金占用专项审计报告； 《国元证券股份有限公司章程》等制度修订说明； 内幕信息知情人登记制度； 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度； 2020 年度董事薪酬和考核情况专项说明；	2021 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

<p>2020 年度监事薪酬及考核情况专项说明； 2020 年度高级管理人员薪酬和考核情况专项说明； 年度募集资金使用情况专项说明； 独立董事关于公司聘请 2021 年度审计机构的独立意见； 独立董事关于公司董事、高级管理人员薪酬事项的独立意见； 独立董事关于公司聘请 2021 年度审计机构的事前认可意见； 监事会对公司 2020 年度内部控制评价报告出具的审核意见； 独立董事关于对公司 2020 年度内部控制评价报告的意见； 独立董事关于公司 2021 年度日常关联交易预计的事前认可意见； 独立董事关于公司 2020 年度利润分配预案的独立意见； 独立董事对担保等事项的独立意见； 独立董事关于公司 2021 年度日常关联交易预计的独立意见； 独立董事关于公司会计政策变更的独立意见； 中信证券股份有限公司关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告； 中信证券股份有限公司关于公司 2020 年度保荐工作报告； 中信证券股份有限公司关于公司 2020 年度内部控制评价报告的核查意见； 中信证券股份有限公司关于国元证券股份有限公司 2021 年度日常关联交易预计的核查意见</p>		
<p>中信证券关于国元证券涉及重大诉讼进展的受托管理事务临时报告； 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告</p>	<p>2021 年 3 月 29 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>国元证券股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告； 关于重大诉讼进展的公告</p>	<p>2021 年 3 月 24 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告</p>	<p>2021 年 3 月 22 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>关于职工监事变更的公告； 关于延长公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）簿记建档时间的公告</p>	<p>2021 年 3 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>2019 年公开发行公司债券（面向合格投资者）更名公告； 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告； 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要； 2021 年年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书； 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告</p>	<p>2021 年 3 月 18 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>关于变更签字注册会计师的公告</p>	<p>2021 年 3 月 11 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
<p>2020 年度第七期短期融资券兑付公告</p>	<p>2021 年 3 月 6 日</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>

中信证券股份有限公司关于公司涉及重大仲裁、诉讼进展的受托管理事务临时报告	2021 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大仲裁、诉讼进展的公告	2021 年 3 月 2 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司 2021 年度第一期短期融资券发行结果的公告	2021 年 2 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年度业绩快报	2021 年 2 月 8 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年度业绩预告； 关于计提资产减值准备的公告	2021 年 1 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

(2) 报告期末至本报告披露日公司重大事项

事项	披露日期	信息披露查询索引
2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)在深圳证券交易所上市的公告	2021 年 8 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)发行结果公告	2021 年 8 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于延长国元证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)簿记建档时间的公告； 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)票面利率公告； 2021 年度第二期短期融资券兑付公告	2021 年 8 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)募集说明书摘要； 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)发行公告； 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)信用评级报告； 2019 年公开发行公司债券(面向合格投资者)更名公告； 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)募集说明书	2021 年 8 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于撤销 2 家证券营业部的公告	2021 年 8 月 9 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东参与转融通证券出借业务的公告	2021 年 7 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十三次会议决议公告； 独立董事对公司总会计师聘任的独立意见	2021 年 7 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于职工监事变更的公告	2021 年 7 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年半年度业绩快报	2021 年 7 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事辞职公告	2021 年 7 月 3 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

7、公司“十四五”战略规划

公司于2021年3月26日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过了《公司“十四五”战略规划》，主要内容如下：

根据公司的《“十四五”战略规划》，公司以建设与客户共同成长的一流综合型现代投资银行为愿景，“十四五”期间围绕“2-4-4”（坚持客户、资本两大核心导向；实施区域聚焦、多元特色、生态合作、协同一体四大竞争策略；聚焦平台化、数字化、专业化、市场化四大发展方向）的总体战略，实现大规模、高质量的可持续发展。

（1）两大核心导向：以客户为中心、以资产为依托两个导向

以客户为中心：坚持以客户为中心，为客户提供全生命周期服务，具体从四个方面进行转变：转变发展导向；升级经营体系；引导协同共创；创建开放生态。

以资产为依托：以资本为依托，重点提升高回报资本消耗型业务规模。主要从三个方面打造“优配置、高发展、扩资产”的正向循环。

（2）四大竞争策略：实施区域聚焦、多元特色、生态合作、协同一体四大竞争策略

区域聚焦策略：深耕安徽大本营，拓展省外核心区域。针对重点区域提升目标、倾斜资源，并优先进行创新业务试点；基于个人、企业、机构不同客群分布特点，打造针对性的区域聚焦举措；

多元特色策略：基于已有的行业基础，聚焦信息电子、汽车新能源、餐饮和金属矿业四大重点行业，同时围绕省内国企转型打造主题特色，形成差异化竞争优势和服务能力，实现重点特色的聚焦式突破；

生态合作策略：以打造多元化业务、提升市场核心竞争力为中心，与强流量弱金融的外部机构合作，以流量为切入，与对接方进行深度绑定合作与资源互换，实现外延式发展。具体合作对象重点关注头部互联网公司、尚未取得券商牌照的国有大行，探索生态圈战略合作机会，以最大化生态合作效果；

协同一体策略：凝聚金控集团与子公司发展合力，主动搭建协同机制，实现资源和利益共享，从业务部门协同和母子公司协同两个方面实现集团化协同发展。

（3）四大发展方向：聚焦平台化、数字化、专业化、市场化四大发展方向

平台化：沉淀平台化能力，将资源从个体转向平台，将合作从链式转向平台，实现客户综合价值开发，从客户服务、组织模式、业务赋能三个维度实现平台化转变；

数字化：全面开启数字化转型，定位“业务赋能，局部引领”，升级金融科技体系，从被动响应向主动赋能转型，与业务共创，实现整体布局规划升级，强化数据、组织、基础设施及科技投入。

专业化：聚焦实现能力专业化与管理专业化，达到解放生产力，提升综合能力，实现团队专业化、管理专业化的目标。

市场化：完善市场化体制机制配套，提升组织整体能力，解放生产力，完成从“坐商”到“行商”转

变，从组织治理、考核激励、人力资源、企业文化四个维度，完成组织机制变革转型。

公司“十四五”的总体目标为：“十四五”期间，公司力争综合能力排名以及主要经营管理指标排名进入行业前 20 位；“十四五”末，总资产达到 1,400 亿元、净资产达到 430 亿元、ROE 平均水平达到 6%。

8、报告期内主要参股公司重大事项

2021 年 1 月，安元基金法定代表人、董事长变更为俞仕新。

2021 年 6 月 17 日，安徽省股权服务公司法定代表人、董事长变更为孙方刚。

十五、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,488,686	1.66%					-	72,488,686	1.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,487,561	1.66%						72,487,561	1.66%
3、其他内资持股	1,125	0.00%						1,125	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,125	0.00%						1,125	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,291,289,205	98.34%					-	4,291,289,205	98.34%
1、人民币普通股	4,291,289,205	98.34%						4,291,289,205	98.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,363,777,891	100%					-	4,363,777,891	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
国元证券股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	2021 年 3 月 22 日-23 日	3.69%	3,200,000,000 元	2021 年 3 月 29 日	3,200,000,000 元	-	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2021 年 3 月 24 日、29 日

报告期内证券发行情况的说明

2021 年 3 月，公司面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）32 亿元。其他债券信息详见本报告“第九节公司债券相关情况”。

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数		114,742		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽国元金融控股集团有限责任公司	国有法人	21.48%	937,465,829	0	72,487,561	864,978,268		
安徽国元信托有限责任公司	国有法人	12.32%	537,419,701	-30,682,400	0	537,419,701		

建安投资控股集团有限公司	国有法人	5.05%	220,224,725	-43,630,000	0	220,224,725		
安徽省安粮集团有限公司	国有法人	3.59%	156,797,187	-11,217,000	0	156,797,187	质押	60,000,000
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	3.00%	130,816,089	0	0	130,816,089		
安徽皖维高新材料股份有限公司	国有法人	2.72%	118,576,969	70,980,000	0	118,576,969		
广东省高速公路发展股份有限公司	国有法人	2.37%	103,482,582	0	0	103,482,582		
安徽省皖能股份有限公司	国有法人	1.98%	86,508,557	-57,224,900	0	86,508,557		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.59%	69,462,705	0	0	69,462,705		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.38%	60,213,550	5,201,115	0	60,213,550		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽国元金融控股集团有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司互为一致行动人，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽国元金融控股集团有限责任公司	864,978,268	人民币普通股	864,978,268					
安徽国元信托有限责任公司	537,419,701	人民币普通股	537,419,701					
建安投资控股集团有限公司	220,224,725	人民币普通股	220,224,725					
安徽省安粮集团有限公司	156,797,187	人民币普通股	156,797,187					
中国证券金融股份有限公司	130,816,089	人民币普通股	130,816,089					
安徽皖维高新材料股份有限公司	118,576,969	人民币普通股	118,576,969					
广东省高速公路发展股份有限公司	103,482,582	人民币普通股	103,482,582					

安徽省皖能股份有限公司	86,508,557	人民币普通股	86,508,557
中央汇金资产管理有限责任公司	69,462,705	人民币普通股	69,462,705
香港中央结算有限公司	60,213,550	人民币普通股	60,213,550
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	安徽国元金融控股集团有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司互为一致行动人，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	截至报告期末，安徽国元信托有限责任公司、建安投资控股集团有限公司、安徽省安粮集团有限公司、安徽省皖能股份有限公司通过转融通分别借出公司股票 5,500 万股、4,363 万股、3,621.70 万股、7,470.99 万股。		

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
国元证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第一期)品种二	18国元02	114329	2018年04月19日	2018年04月23日	2021年04月23日	350,000.00	5.05%	按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
国元证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19国元01	114464	2019年04月15日	2019年04月17日	2022年04月17日	330,000.00	4.25%	按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
国元证券股份有限公司2019年证券公司次级债券(第一期)	19国元C1	115102	2019年08月09日	2019年08月13日	2022年08月13日	210,000.00	4.25%	按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
国元证券股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)	20国元01	149100	2020年04月20日	2020年04月21日	2023年04月21日	300,000.00	2.64%	按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所

国元证券股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	21 国元 01	149422	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	2024 年 3 月 23 日	320,000.00	3.69%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	<p>“19 国元 C1”证券公司次级债券、“18 国元 02”非公开发行公司债券的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的合格机构投资者，且不超过 200 名。</p> <p>“19 国元 01”非公开发行公司债券的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的合格机构投资者，且不超过 200 名。</p> <p>“20 国元 01”“21 国元 01”公开发行公司债的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》《证券期货投资者适当性管理办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定的合格投资者。</p>								
适用的交易机制	<p>“20 国元 01”“21 国元 01”在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者交易。其他债券依据募集说明书约定、以合规为前提开展交易。</p>								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

（1）担保情况

上述债券发行时无担保、抵押及其他增信机制，报告期内亦未安排增信机制。

（2）偿债计划

上述债券均于存续期内每年支付利息，到期支付本金和最后一期的利息。公司已于2021年4月17日支付非公开发行公司债券“19国元01”第二次的利息，合计金额为14,025万元（含税）；已于2021年4月21日支付公开发行公司债券“20国元01”第一次的利息，合计金额为7,920万元（含税）；已于2021年4月23日兑付非公开发行公司债券“18国元01”本息，合计金额367,675万元（含税）。上述付息公告均已在巨

潮资讯网或深圳证券交易所网站披露。

本公司债券的利息支付主要以公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流为保障。近三年，公司经营情况良好，资产规模保持稳定，公司持续盈利。2018年、2019年、2020年及2021年上半年，公司合并营业收入分别为25.38亿元、31.99亿元、45.29亿元和22.75亿元，归属于母公司所有者的净利润分别为6.70亿元、9.14亿元、13.70亿元和8.46亿元。公司经营活动盈利可以保障公司债券的本息支付。

公司同时也建立了切实可行的偿债应急保障措施，包括变现公司持有的流动性资产、股权融资、采用多元化的融资渠道进行债务融资，以保证公司的偿债能力。公司总体综合实力较强，资信状况良好，外部融资渠道通畅。截至报告期末，公司已获得人民银行批复的同业拆借业务拆出、拆入上限为71亿元人民币；同时，公司还获得银行系统较大规模的授信额度。公司可以通过外部融资方式进一步增强公司的资金实力，保证相关债务的本息支付。

截至2021年6月30日，母公司流动性覆盖率（LCR）为301.81%，净稳定资金率（NSFR）为154.20%。优质流动性资产为122.98亿元，与母公司总资产699.75亿元（扣除代理买卖证券款、信用交易代理买卖证券款及代理承销证券款）的比率为17.57%。上述资产可作为公司应急保障公司债务偿付的资金来源。

（3）其他偿债保障措施

公司已为相关债券制定了充分的偿债保障措施，主要包括：（一）制定债券《持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设立专门的偿付工作小组。报告期内，《债券持有会议规则》、受托管理人、偿付工作小组仍然有效，受托管理人能够尽职履行职责；（二）提高盈利能力，优化资产负债结构。2021年上半年度公司继续盈利，合并营业收入为22.75亿元，归属于母公司所有者的净利润为8.46亿元，报告期末资产负债率（扣除代理买卖证券款和代理买卖承销款）为59.79%；（三）严格履行信息披露义务。公司一直恪守信息披露准则，公司信息披露连续十四年被深交所评A等级；（四）强大的股东背景。公司第一大股东国元金控集团是安徽省属国有独资大型投资控股类企业，2000年12月30日成立，注册资本60亿元人民币；（五）当出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施，包括但不限于不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人不得调离等措施。报告期内上述措施执行情况，与募集说明书的相关承诺一致。

报告期内，公司偿债资金专项账户的提取情况与募集说明书的相关承诺一致。

以上为担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况，截止2021年6月30日，无重大变化，因此不适用对债券投资者权益的影响分析。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.21	1.53	-21.02%
资产负债率	59.79%	55.96%	增加 3.83 个百分点
速动比率	1.06	1.32	-20.01%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	83,882.95	61,307.96	36.82%
EBITDA 全部债务比	3.87%	3.45%	增加 0.42 个百分点
利息保障倍数	2.81	2.40	17.06%
现金利息保障倍数	-2.63	3.18	-
EBITDA 利息保障倍数	2.95	2.34	26.22%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表及附注

财务附注中报表的单位为：元

财务报表（未经审计）

1、合并资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金	五、1	21,811,023,782.38	20,672,948,549.44	短期借款	五、22	2,533,683,600.00	1,341,035,510.40
其中：客户资金存款	五、1	18,628,312,184.98	16,802,693,176.72	应付短期融资款	五、23	8,163,024,545.22	6,291,137,602.74
结算备付金	五、2	4,863,268,524.09	4,693,547,293.65	拆入资金	五、24	100,000,000.00	100,000,000.00
其中：客户备付金	五、2	4,138,073,459.06	3,726,861,222.79	交易性金融负债	五、25	2,596,305,493.93	2,890,482,394.42
贵金属				衍生金融负债	五、4	18,800.00	
拆出资金				卖出回购金融资产款	五、26	19,790,416,487.89	14,519,596,559.13
融出资金	五、3	19,270,799,153.29	16,272,958,826.42	代理买卖证券款	五、27	22,629,246,348.64	20,452,517,212.50
衍生金融资产	五、4			代理承销证券款			
存出保证金	五、5	290,702,782.83	87,670,263.62	应付职工薪酬	五、28	562,149,149.03	234,294,833.68
应收款项	五、6	387,044,165.13	485,733,685.71	应交税费	五、29	201,878,848.37	325,052,408.91
应收款项融资				应付款项	五、30	300,899,944.97	1,131,670,210.23
合同资产				合同负债	五、31	12,452,830.19	6,207,547.17
买入返售金融资产	五、7	5,633,728,965.94	7,438,436,294.36	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债	五、32	35,000,000.00	35,000,000.00
金融投资：				长期借款	五、33	249,624,000.00	
交易性金融资产	五、8	11,802,087,183.34	11,989,743,400.44	应付债券	五、34	11,744,758,319.03	12,204,209,178.84

债权投资	五、9	1,127,956,992.13	578,298,027.06	其中：优先股			
其他债权投资	五、10	29,625,742,495.15	22,653,807,194.83	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债	五、35	146,224,252.42	
长期股权投资	五、11	3,491,886,564.09	3,456,305,609.02	递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债	五、17	101,858,974.18	75,475,373.49
固定资产	五、12	1,259,597,357.09	1,277,282,619.88	其他负债	五、36	86,461,071.89	78,590,867.99
在建工程	五、13	99,080,365.92	90,541,622.23	负债合计		69,254,002,665.76	59,685,269,699.50
使用权资产	五、14	150,051,827.63		所有者权益：			
无形资产	五、15	81,756,022.52	86,827,450.75	股本	五、37	4,363,777,891.00	4,363,777,891.00
商誉	五、16	120,876,333.75	120,876,333.75	其他权益工具			
递延所得税资产	五、17	454,193,334.49	482,723,138.39	其中：优先股			
其他资产	五、18	143,048,679.73	169,603,739.29	永续债			
				资本公积	五、38	17,009,412,127.17	17,009,412,127.17
				减：库存股			
				其他综合收益	五、39	76,154,022.23	-8,793,850.42
				盈余公积	五、40	1,453,064,781.28	1,453,381,958.87
				一般风险准备	五、41	2,979,298,114.78	2,979,932,469.96
				未分配利润	五、42	5,463,962,859.12	5,061,764,572.85
				归属于母公司所有者权益合计		31,345,669,795.58	30,859,475,169.43
				少数股东权益		13,172,068.16	12,559,179.91
				所有者权益合计		31,358,841,863.74	30,872,034,349.34
资产总计		100,612,844,529.50	90,557,304,048.84	负债和所有者权益总计		100,612,844,529.50	90,557,304,048.84

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

2、母公司资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产：				负债：			
货币资金		16,037,621,137.63	15,140,439,999.48	短期借款			
其中：客户资金存款		13,715,241,865.37	12,627,083,125.05	应付短期融资款		8,163,024,545.22	6,291,137,602.74
结算备付金		2,657,951,102.46	3,174,247,262.93	拆入资金		100,000,000.00	100,000,000.00
其中：客户备付金		1,923,793,381.99	2,273,135,435.50	交易性金融负债			644,500.00
贵金属				衍生金融负债		18,800.00	

拆出资金				卖出回购金融资产款		19,064,423,426.97	14,368,086,794.20
融出资金		16,984,750,755.83	15,676,266,958.24	代理买卖证券款		15,582,346,391.99	14,782,324,559.33
衍生金融资产				代理承销证券款			
存出保证金		89,663,622.65	55,935,746.51	应付职工薪酬	十四、2	553,816,058.86	231,510,763.29
应收款项		268,909,334.42	248,587,124.49	应交税费		183,563,252.32	290,480,671.41
应收款项融资				应付款项		289,311,385.60	758,012,418.12
合同资产				合同负债		12,452,830.19	6,207,547.17
买入返售金融资产		4,200,598,700.49	5,680,210,422.07	持有待售负债			
持有待售资产				预计负债		35,000,000.00	35,000,000.00
金融投资：				长期借款			
交易性金融资产		6,916,587,293.27	7,021,121,027.40	应付债券		11,744,758,319.03	12,204,209,178.84
债权投资				其中：优先股			
其他债权投资		29,585,106,135.15	22,653,807,194.83	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债		65,615,847.45	
长期股权投资	十四、1	6,776,403,882.52	6,745,879,014.70	递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债		35,713,975.54	
固定资产		1,241,494,207.54	1,257,597,784.96	其他负债		40,101,810.27	38,389,887.76
在建工程		99,080,365.92	90,541,622.23	负债合计		55,870,146,643.44	49,106,003,922.86
使用权资产		74,433,082.39		所有者权益：			
无形资产		78,702,841.55	83,529,861.11	股本		4,363,777,891.00	4,363,777,891.00
商誉				其他权益工具			
递延所得税资产		444,720,388.72	471,407,645.94	其中：优先股			
其他资产		101,576,595.81	107,851,873.95	永续债			
				资本公积		17,009,606,857.96	17,009,606,857.96
				减：库存股			
				其他综合收益		119,944,176.86	17,780,000.55
				盈余公积		1,453,064,781.28	1,453,381,958.87
				一般风险准备		2,883,685,821.74	2,884,320,176.92
				未分配利润		3,857,373,274.07	3,572,552,730.68
				所有者权益合计		29,687,452,802.91	29,301,419,615.98
资产总计		85,557,599,446.35	78,407,423,538.84	负债和所有者权益总计		85,557,599,446.35	78,407,423,538.84

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

3、合并利润表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年半年度

单位：人民币元

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,275,384,578.36	2,115,128,481.79
利息净收入	五、43	859,379,210.48	755,646,632.31
利息收入	五、43	1,477,763,234.95	1,339,018,351.10
利息支出	五、43	618,384,024.47	583,371,718.79
手续费及佣金净收入	五、44	832,673,149.93	624,390,581.42
其中：经纪业务手续费净收入	五、44	521,330,577.92	431,382,198.67
投资银行业务手续费净收入	五、44	254,914,237.32	137,818,330.58
资产管理业务手续费净收入	五、44	51,786,252.40	50,230,659.91
投资收益（损失以“-”列示）	五、45	387,121,068.48	255,895,986.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、45	60,250,511.80	94,788,014.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、46	10,715,175.75	5,251,665.43
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	五、47	62,746,505.33	281,089,087.18
汇兑收益（损失以“-”列示）		17,005,604.86	14,645,972.05
其他业务收入	五、48	105,820,266.63	172,723,914.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、49	-76,403.10	5,484,641.83
二、营业总支出		1,205,817,419.23	1,331,404,754.86
税金及附加	五、50	19,875,336.39	18,236,808.34
业务及管理费	五、51	1,093,699,788.13	917,220,742.23
信用减值损失	五、52	-9,087,149.13	224,368,648.30
其他资产减值损失	五、53	2,504,170.57	2,584,518.78
其他业务成本	五、54	98,825,273.27	168,994,037.21
三、营业利润（亏损以“-”列示）		1,069,567,159.13	783,723,726.93
加：营业外收入	五、55	798,502.98	6,156,304.33
减：营业外支出	五、56	871,972.68	10,470,656.90
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）		1,069,493,689.43	779,409,374.36
减：所得税费用	五、57	222,737,520.89	161,507,001.31
五、净利润（净亏损以“-”列示）		846,756,168.54	617,902,373.05
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		846,756,168.54	617,902,373.05
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		846,138,208.62	617,686,456.03
2.少数股东损益		617,959.92	215,917.02
六、其他综合收益的税后净额		84,942,800.98	99,219,704.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		84,947,872.65	99,219,704.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		84,947,872.65	99,219,704.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-93,847.07	
2.其他债权投资公允价值变动		133,100,303.51	98,668,827.93
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		-31,156,181.42	-28,939,274.98
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-16,902,402.37	29,490,151.78
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,071.67	
七、综合收益总额		931,698,969.52	717,122,077.78
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		931,086,081.27	716,906,160.76
归属于少数股东的综合收益总额		612,888.25	215,917.02
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.19	0.16
（二）稀释每股收益		0.19	0.16

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

4、母公司利润表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年半年度

单位：人民币元

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,898,892,913.60	1,838,495,543.67
利息净收入	十四、3	715,894,297.64	586,264,046.03
利息收入	十四、3	1,314,802,829.21	1,132,394,482.35
利息支出	十四、3	598,908,531.57	546,130,436.32
手续费及佣金净收入	十四、4	725,843,536.88	583,993,709.76
其中：经纪业务手续费净收入	十四、4	438,674,055.76	392,939,667.98
投资银行业务手续费净收入	十四、4	251,030,379.46	132,286,568.60
资产管理业务手续费净收入	十四、4	31,497,019.37	53,808,080.92
投资收益（损失以“-”列示）	十四、5	10,252,034.76	489,422,527.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	62,494,424.55	95,192,233.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		9,449,751.00	4,660,664.41
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	十四、6	428,604,508.65	157,042,315.75
汇兑收益（损失以“-”列示）		-234,590.10	384,809.35
其他业务收入		9,159,777.87	11,045,608.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-76,403.10	5,681,862.24
二、营业总支出		974,617,854.95	1,037,153,883.53
税金及附加		18,247,551.02	17,522,665.99
业务及管理费	十四、7	958,661,904.46	800,301,522.42
信用减值损失		-10,533,370.09	213,366,199.78
其他资产减值损失			
其他业务成本		8,241,769.56	5,963,495.34
三、营业利润（损失以“-”列示）		924,275,058.65	801,341,660.14
加：营业外收入		485,946.33	5,205,376.43
减：营业外支出		493,401.51	10,185,038.42
四、利润总额（损失以“-”列示）		924,267,603.47	796,361,998.15
减：所得税费用		200,849,027.81	110,321,681.08
五、净利润（损失以“-”列示）		723,418,575.66	686,040,317.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		723,418,575.66	686,040,317.07

(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		102,164,176.31	69,729,552.95
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
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		102,164,176.31	69,729,552.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-93,847.07	
2.其他债权投资公允价值变动		133,414,204.80	98,668,827.93
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		-31,156,181.42	-28,939,274.98
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		825,582,751.97	755,769,870.02

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

5、合并现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年半年度

单位：人民币元

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,706,894,720.57	2,437,493,843.28
拆入资金净增加额			
返售业务资金净减少额		1,815,334,942.96	559,455,056.13
回购业务资金净增加额		5,272,560,521.74	545,197,882.86
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		2,176,729,136.14	3,729,358,449.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、58	317,975,771.50	506,252,655.52
经营活动现金流入小计		12,289,495,092.91	7,777,757,887.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		7,659,918,684.35	520,649,977.21

拆出资金净增加额			
融出资金净增加额		2,966,528,047.14	651,265,975.32
代理买卖证券支付的现金净额			
返售业务资金净增加额			
回购业务资金净减少额			
支付利息、手续费及佣金的现金		568,300,920.57	573,317,097.94
支付给职工及为职工支付的现金		531,120,042.85	389,204,668.78
支付的各项税费		518,133,331.33	343,984,070.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、58	735,968,932.82	486,786,580.04
经营活动现金流出小计		12,979,969,959.06	2,965,208,369.42
经营活动产生的现金流量净额		-690,474,866.15	4,812,549,517.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			6,812,910.44
取得投资收益收到的现金		32,029,474.42	26,787,190.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		880,711.69	26,757,540.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,910,186.11	60,357,641.61
投资支付的现金		7,300,000.00	95,104,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,936,249.78	57,618,394.49
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		57,236,249.78	152,722,414.49
投资活动产生的现金流量净额		-24,326,063.67	-92,364,772.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,379,698,932.36	9,075,470,071.00
发行债券收到的现金		17,322,130,000.00	12,117,910,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,701,828,932.36	21,193,380,071.00
偿还债务支付的现金		16,679,257,977.45	20,704,060,997.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		958,515,658.48	936,638,512.19

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、58	13,802,407.66	
筹资活动现金流出小计		17,651,576,043.59	21,640,699,509.19
筹资活动产生的现金流量净额		2,050,252,888.77	-447,319,438.19
四、汇率变动对现金的影响		-21,655,495.57	44,626,674.43
五、现金及现金等价物净增加额		1,313,796,463.38	4,317,491,980.94
加：期初现金及现金等价物余额		25,360,495,843.09	19,574,313,687.75
六、期末现金及现金等价物余额		26,674,292,306.47	23,891,805,668.69

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

6、母公司现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年半年度

单位：人民币元

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,212,209,621.94	1,916,070,476.52
拆入资金净增加额			
返售业务资金净增加额		1,483,600,068.29	899,105,296.02
回购业务资金净增加额		4,698,045,485.75	672,054,264.98
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		800,021,832.66	2,972,281,973.28
收到其他与经营活动有关的现金		204,945,168.47	505,372,818.66
经营活动现金流入小计		9,398,822,177.11	6,964,884,829.46
为交易目的而持有的金融资产净增加额		6,875,650,769.73	1,096,085,052.25
拆出资金净增加额			
融出资金净增加额		1,277,210,172.79	734,953,258.02
代理买卖证券支付的现金净额			
返售业务资金净增加额			
回购业务资金净减少额			
支付利息、手续费及佣金的现金		403,714,155.46	353,863,952.44
支付给职工及为职工支付的现金		445,170,821.14	317,281,638.73
支付的各项税费		407,135,838.75	301,956,604.75
支付其他与经营活动有关的现金		193,028,677.47	143,678,911.96

经营活动现金流出小计		9,601,910,435.34	2,947,819,418.15
经营活动产生的现金流量净额		-203,088,258.23	4,017,065,411.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,029,474.42	276,787,190.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		880,711.69	26,062,743.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,910,186.11	302,849,933.88
投资支付的现金			95,104,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		43,251,788.55	41,717,165.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,251,788.55	136,821,185.60
投资活动产生的现金流量净额		-10,341,602.44	166,028,748.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		17,322,130,000.00	12,117,910,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,322,130,000.00	12,117,910,000.00
偿还债务支付的现金		15,763,020,000.00	11,488,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		945,693,261.78	907,457,797.45
支付其他与筹资活动有关的现金		12,867,309.77	
筹资活动现金流出小计		16,721,580,571.55	12,396,247,797.45
筹资活动产生的现金流量净额		600,549,428.45	-278,337,797.45
四、汇率变动对现金的影响		-234,590.10	384,809.35
五、现金及现金等价物净增加额		386,884,977.68	3,905,141,171.49
加：期初现金及现金等价物余额		18,308,687,262.41	13,532,409,871.91
六、期末现金及现金等价物余额		18,695,572,240.09	17,437,551,043.40

法定代表人： 俞仕新

主管会计工作负责人： 司开铭

会计机构负责人： 司开铭

7、合并所有者权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021 年半年度

单位：人民币元

项目	2021 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	4,363,777,891.00				17,009,412,127.17		-8,793,850.42	1,453,381,958.87	2,979,932,469.96	5,061,764,572.85	12,559,179.91	30,872,034,349.34
加：会计政策变更								-317,177.59	-634,355.18	-7,562,133.25		-8,513,666.02
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	4,363,777,891.00				17,009,412,127.17		-8,793,850.42	1,453,064,781.28	2,979,298,114.78	5,054,202,439.60	12,559,179.91	30,863,520,683.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							84,947,872.65			409,760,419.52	612,888.25	495,321,180.42
（一）综合收益总额							84,947,872.65			846,138,208.62	612,888.25	931,698,969.52
（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										-436,377,789.10		-436,377,789.10
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										-436,377,789.10		-436,377,789.10
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期期末余额	4,363,777,891.00				17,009,412,127.17	76,154,022.23	1,453,064,781.28	2,979,298,114.78	5,463,962,859.12	13,172,068.16		31,358,841,863.74

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司

2021年半年度

单位：人民币元

项目	2020年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	3,365,447,047.00				12,610,173,775.88		219,422,736.96	1,336,639,334.32	2,737,808,876.53	4,565,132,948.64	11,781,254.94	24,846,405,974.27
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、本年期初余额	3,365,447,047.00				12,610,173,775.88		219,422,736.96	1,336,639,334.32	2,737,808,876.53	4,565,132,948.64	11,781,254.94	24,846,405,974.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							99,219,704.73			112,869,398.98	215,917.02	212,305,020.73
（一）综合收益总额							99,219,704.73			617,686,456.03	215,917.02	717,122,077.78
（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												

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司

2021年半年度

单位：人民币元

项目	2021年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,363,777,891.00				17,009,606,857.96		17,780,000.55	1,453,381,958.87	2,884,320,176.92	3,572,552,730.68	29,301,419,615.98
加：会计政策变更								-317,177.59	-634,355.18	-2,220,243.17	-3,171,775.94
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,363,777,891.00				17,009,606,857.96		17,780,000.55	1,453,064,781.28	2,883,685,821.74	3,570,332,487.51	29,298,247,840.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							102,164,176.31			287,040,786.56	389,204,962.87
（一）综合收益总额							102,164,176.31			723,418,575.66	825,582,751.97
（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										-436,377,789.10	-436,377,789.10
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										-436,377,789.10	-436,377,789.10
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	4,363,777,891.00				17,009,606,857.96		119,944,176.86	1,453,064,781.28	2,883,685,821.74	3,857,373,274.07	29,687,452,802.91

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司

2021年半年度

单位：人民币元

项目	2020年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,365,447,047.00				12,610,368,506.67		151,963,528.20	1,336,639,334.32	2,647,653,348.73	3,263,352,995.02	23,375,424,759.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,365,447,047.00				12,610,368,506.67		151,963,528.20	1,336,639,334.32	2,647,653,348.73	3,263,352,995.02	23,375,424,759.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,729,552.95			181,223,260.02	250,952,812.97
（一）综合收益总额							69,729,552.95			686,040,317.07	755,769,870.02
（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										-504,817,057.05	-504,817,057.05
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										-504,817,057.05	-504,817,057.05

4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	3,365,447,047.00				12,610,368,506.67		221,693,081.15	1,336,639,334.32	2,647,653,348.73	3,444,576,255.04	23,626,377,572.91

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭



国元证券股份有限公司

财务报表附注

2021年半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

国元证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2007年9月29日经中国证监会证监公司字[2007]165号文核准,由北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司重组而设立,吸收合并后存续公司注册资本变更为146,410万元。2007年10月25日,北京化二股份有限公司完成了迁址、变更经营范围以及资产、业务、人员等置入、置出工作后,正式更名为国元证券股份有限公司,统一社会信用代码:91340000731686376P。2007年10月30日,公司股票在深圳证券交易所复牌,股票代码000728,股票简称“国元证券”。2009年10月根据国元证券股份有限公司2008年度股东大会决议和修改后公司章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1099号文核准,公司公开增发5亿股人民币普通股,增发后公司的注册资本变更为人民币196,410万元。

国元证券有限责任公司是国元证券股份有限公司的前身,由原安徽省国际信托投资公司和原安徽省信托投资公司作为主发起人,以各自拥有的证券营业部及证券经营性资产为基础,联合其他12家法人单位共同发起设立的综合类证券公司。国元证券有限责任公司于2001年9月27日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监机构字[2001]194号文件批准开业,2001年10月15日经安徽省工商行政管理局登记注册,注册资本203,000万元。国元证券有限责任公司被北京化二股份有限公司吸收合并后,已办理注销。

2017年5月,根据公司2016年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以2016年12月31日总股本1,964,100,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,转增后总股本为2,946,150,000股。

2017年10月,根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,并经中国证监会《关于核准国元证券股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1705号文)的核准,公司向特定投资者发行人民币普通股股票419,297,047股,每股面值1元,本次发行后公司注册资本变更为3,365,447,047元。

2020年10月，根据公司2019年第一次临时股东大会决议和章程修正案规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准国元证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2020]762号文）核准，公司向原股东发行人民币普通股股票998,330,844股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币998,330,844元，变更后的注册资本为人民币4,363,777,891元。

截至2021年6月30日，本公司累计发行股份总数4,363,777,891股，公司注册资本为4,363,777,891元。

本公司经营范围：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；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；保险兼业代理业务；证券投资基金托管业务。（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）

公司注册地：安徽省合肥市梅山路18号，总部办公地：安徽省合肥市梅山路18号。

法定代表人：俞仕新。

财务报告批准报出日：本财务报告业经公司董事会于2021年8月20日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	国元国际控股有限公司	国元国际	100.00	—
2	国元股权投资有限公司	国元股权	100.00	—
3	国元期货有限公司	国元期货	98.41	—
4	国元创新投资有限公司	国元创新	100.00	—
5	安徽国元物业管理有限责任公司	国元物业	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

（2）本报告期末纳入合并范围的结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	自有资金期末份额比例
1	国元创新驱动集合资产管理计划	创新驱动	—（注）
2	国元元赢1号债券分级集合资产管理计划	元赢1号	15.00%
3	国元元赢2号债券分级集合资产管理计划	元赢2号	6.82%
4	国元元赢3号债券分级集合资产管理计划	元赢3号	15.00%
5	证券行业支持民企发展系列之国元证券FOF单一资产管理计划	支持民企发展FOF	100.00%

6	证券行业支持民企发展系列之国元证券5号单一资产管理计划	国元5号	100.00%
7	证券行业支持民企发展系列之国元证券8号单一资产管理计划	国元8号	100.00%
8	证券行业支持民企发展系列之国元证券11号单一资产管理计划	国元11号	100.00%
9	证券行业支持民企发展系列之国元证券12号单一资产管理计划	国元12号	100.00%
10	国元元赢27号集合资产管理计划	元赢27号	100.00%
11	国元元赢11号集合资产管理计划	元赢11号	100.00%
12	国元元赢16号集合资产管理计划	元赢16号	100.00%
13	国元元赢28号集合资产管理计划	元赢28号	8.98%
14	国元浦江1号债券分级集合资产管理计划	浦江1号	100.00%
15	国元元融1号集合资产管理计划	元融1号	—（注）
16	国元元赢33号集合资产管理计划	元赢33号	13.00%
17	国元证券元福3号中性策略FOF集合资产管理计划	元福3号	11.30%
18	国元元赢72号集合资产管理计划	元赢72号	100.00%
19	国元证券元赢73号集合资产管理计划	元赢73号	100.00%
20	国元元赢75号集合资产管理计划	元赢75号	100.00%
21	国元证券元赢76号集合资产管理计划	元赢76号	—（注）
22	国元证券量化专享1号FOF集合资产管理计划	量化专享1号FOF	14.81%
23	国元证券元惠39号定向资产管理合同	元惠39号	—（注）
24	财通基金国元证券定增1号单一资产管理计划	财通国元定增1号	100.00%
25	国泓资产嘉润1号单一资产管理计划	嘉润1号	100.00%
26	银河智汇FOF对冲13号单一资产管理计划	银河智汇13号	100.00%

注：创新驱动、元融1号、元赢76号、元惠39号产品已清算未注销，期末产品总份额为0。

上述结构化主体具体情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

（3）本报告期内合并财务报表范围变化

①本报告期内新增结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	设立时间	纳入合并范围原因
1	国泓资产嘉润1号单一资产管理计划	嘉润1号	2021年1月	控制
2	银河智汇FOF对冲13号单一资产管理计划	银河智汇13号	2021年6月	控制

②本报告期内减少结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	减少原因
1	国元元赢4号债券分级集合资产管理计划	元赢4号	注销
2	红塔红土嘉润6号单一资产管理计划	红塔红土6号	注销

3	华夏基金国元1号单一资产管理计划	华夏国元1号	注销
---	------------------	--------	----

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）、《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）、《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交

易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的主体所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有

子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对

本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款

承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具体

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或金融负债。

(5) 金融工具减值

① 预期信用损失的确定

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，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映以下各种要素：（1）通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；

（2）货币时间价值；（3）在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司在计量预期信用损失时，考虑了前瞻性信息，通过进行历史数据分析，识别出影响金融资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括相关领域的主要宏观经济指数、市场平均数据等。

对债券业务预期信用损失计提主要为前瞻性影响的违约概率(PD)、违约风险敞口(EAD)、违约损失率(LGD)三者乘积折现后的结果。违约概率是指借款人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性；违约风险敞口等于金融工具违约时点后合同应收的全部现金流按实际利率折现到违约时点的现值；违约损失率是指对违约风险敞口发生损失程度作出的预期，主要结合担保物变现的价值、债券发行人或交易手的类型等。

对融资类业务，预期信用损失为违约风险敞口(EAD)及考虑前瞻性影响的损失率比率(LR)二者乘积折现后的结果。损失率比率是指公司对违约风险敞口发生损失概率和程度作出的预期，公司使用基于公开市场数据测算的历史损失率并评估其适当性。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失。

② 金融工具的减值的确认

公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具包括：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、租赁应收款、合同资产以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等。

(a) 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，在其他综合收益中确认其损失准

备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

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。在每个资产负债表日，公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

(b) 对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产债务工具投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设，这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（客户违约的可能性及相应损失）。

为了保证预期信用损失计提重大判断（判断信用风险显著增加的标准；选择计量预期信用损失的适当模型和假设；针对不同类型的产品，在计量预期信用损失时确定需要使用的前瞻性信息和权重）的准确性，公司建立业务部门、分支机构、子公司与风险管理部门、财务部门的协调机制，明确职责，确保合理评估金融工具的信用风险，准确计量金融工具的预期信用损失。

(c) 活期存款、合同期限三个月以内的货币市场业务，包括定期存款、银行间或交易所拆出资金、逆回购等由于信用风险不重大，公司一般情况下不计提信用损失减值准备。

公司参照债券投资业务的预期信用损失计量方法，对货币市场业务计量预期信用损失。公司可基于交易场所、交易对手的类型和信用状况、合同期限、担保品情况等合理估计损失率，使用损失率方法计量预期信用损失。预期信用损失=基数*损失率，其中，基数为货币市场业务的账面余额。

(d) 公司对账面应收款项预期信用损失的计提，分以下情形处理：

因融资融券、买入返售金融资产中的约定购回交易业务、股票质押式回购交易业务，根据合同约定经强制平仓处理操作完成后形成的应收款项由于信用风险较高，按照预期回收情况计算预期信用损失；对合同还款日逾期 90 天，按应收账款与抵押品资产价值的差额全额计提。

因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金等由于信用风险不重大，可不计提信用损失减值准备；

其他已发生信用风险或金额重大的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提坏账准备。其中，信用风险已经发生的情景包括但不限于以下情况：

债务人违反了合同条款，且在 90 天内仍未履行合同义务；债务人发生严重财务困难，影响融资人

履约能力；债务人经营不善，很可能破产或进行其他不利的财务重组等；公司出于经济或合同等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出了在任何其他情况下都不会做出的让步。

其他未发生信用风险且金额不重大的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。坏账准备金额根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史损失经验、目前经济状况、预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

公司一般性应收款项单项不重大的标准为1,000万元（不含1,000万元），可按账龄和历史损失经验数据等类似风险组合比例计提预期信用损失准备。

计提范围：公司于资产负债表日，对各项非重大应收款扣除证券清算形成的应收款项、作为管理人或者托管人应收的管理费等无风险应收款项后计提。

计提方法：采用账龄分析法。部分往来款采用账龄分析法难于真实反映其预期信用损失，可按扣除未来现金流量现值的差额提取。

提取比例：公司根据以前年度与之相同或类似、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例。

账龄确定：采用账龄分析法计提坏账准备时，收到债务单位当期偿还的部分债务后，对剩余的应收款项不应改变其账龄，仍按原账龄加上本期应增加的账龄确定；在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，应当逐笔认定收到的应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则予以确认，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

坏账准备的合理估计：除有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性很小外（如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停业而在短时间内无法偿付债务等，以及逾期3年以上的应收款项），当年发生、计划进行重组、与关联方发生等已逾期但无确凿证据表明不能收回的应收款项，一般不能全额计提。

③ “三阶段”减值模型

第一阶段，如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；第二阶段，如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；第三阶段，对于已发生信用减值的金融工具，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当触发以下一个或多个定量和定性指标时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加，公司将其转移至“第二阶段”：

(a) 融资类业务信用管理预警情况的发生，主要指预先设定的融资类业务维持担保比是否采取追保或平仓措施；作为抵押的担保品价值或第三方担保质量的显著下降，其预期将影响发生拖欠的概率等；

(b) 债券投资业务中内外部信用评级自初始确认后至报告日显著恶化；同时设定可推翻假设，即如果债券在合同付款逾期超过 30 天，则认为其信用风险显著增加。

当金融工具发生信用减值，则将被转移至“第三阶段”。公司认为金融工具发生信用减值的情形有：

(a) 融资类业务的信用管理限制情况，主要指基于预先设定的融资类业务的担保物价值已经不能覆盖融资金额，融资人资信状况严重恶化，账面资不抵债等；

(b) 债券投资业务的内外部投资级别的显著下降，且预期本金和利息未来也很难收回，通常可以推定发行人违约，或者发行人发生重大财务困难。同时设定可推翻假设，即如果债券在合同付款逾期超过 90 天，则认为其造成信用损失。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10、公允价值计量

（1）公允价值的定义

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。如存在公开活跃市场的，市场中的报价应被采用；如不存在活跃市场或有足够证据表明最近的交易的市场报价不公允，应采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 公允价值确定的基本原则

A、对存在活跃市场，且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，持有人不应考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

B、对不存在活跃市场的投资品种，应采用在当前情况下适用，市场参与者普遍认同，并且有足够可利用数据，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性，以及其他信息支持的估值技术确定的公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

C、有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，公司应根据具体情况与监管部门或中介机构进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

D、对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同应当以公允价值计量。在满足会计准则的前提下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。公司应当利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。权益工具投资或合同存在报价的，公司不应当将成本作为对其公允价值的最佳估计。

E、公司使用第三方估值机构提供的价格数据计量相关资产或负债的公允价值时，应选取可靠的、信誉良好的第三方估值机构。公司应充分了解第三方所使用的估值技术及估值结果的产生过程是否符合会计准则要求，定期评估其估值质量，并对估值结果进行检验，防范可能出现的估值偏差。

F、公司各类金融工具的估值程序和估值技术，应遵循可靠性、可比性和一致性原则。公允价值计量使用的估值技术或其应用一经确定，不得随意变更，但变更估值技术能使计量结果在当前情况下同样或更能代表公允价值的情况除外。变更估值技术及其应用方法的，应当按照会计准则要求进行披露。

G、公司应当根据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，结合金融资产和金融负债的定义，采取恰当的估值方法确定公允价值。

对合同中规定附有特殊选择权的金融工具，包括但不限于投资人回售选择权、发行人赎回选择权、

投资人可调换选择权、定向转让选择权、合并选择权、延期兑付选择权等，公司在评估其公允价值时，应考虑该类选择权对金融工具估值的影响。

11、合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，在“合同资产”项目中列示；净额为贷方余额的，在“合同负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

12、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生金融工具公

允价值变动直接计入当期损益。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

A、以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照

投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，单价在 5,000 元（不含 5,000 元）以上，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司为经营管理或出租等而持有的，单价在 5,000 元（不含 5,000 元）以上、使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

当一项固定资产的某组成部分在使用效能上与该项资产相对独立，且具有不同使用年限，适用不同折旧率，并以不同方式为公司带来经济利益，该组成部分符合固定资产条件时，应将该组成部分单独确认为固定资产。

经营用固定资产与非经营用固定资产应当分类管理。

不符合固定资产条件，单位价值在 1,000 元（含 1,000 元）以上的物品，作为低值易耗品。低值易耗品可一次性摊入费用。单位价值在 1,000 元（不含 1,000 元）以下的物品，作为费用列支。固定资产应当按月计提折旧，固定资产的折旧率，按固定资产原值、预计残值率和分类折旧年限计算确定；公司的固定资产采用平均年限法计提折旧，分类折旧年限见附表。固定资产的残值率按原值的 3% 确定。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	3	2.16-3.88
机械及动力设备	年限平均法	10	3	9.70
电子及办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	8	3	12.13

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达

到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
交易席位费	10年	行业惯例
软件	3年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入“长期待摊费用”，并在5年内进行摊销。如果5年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

20、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

21、长期资产减值

(1) 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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(2) 商誉减值测试

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、买入返售和卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），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”列示。

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（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”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。

买入返售金融资产减值情况详见三、9 金融工具。

23、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A、本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

①所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

②所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25、收入

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 具体方法

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

①手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

(a) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

(b) 投资银行业务收入

承销收入、保荐收入及财务顾问收入于本公司完成合同中的履约义务时确认收入。

(c) 咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合约条款，咨询服务业务收入在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(d) 资产管理及基金管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

②利息净收入

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

③投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认当期损益；采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

④公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

(5) 其他业务收入

本公司根据销售合同或订单约定，客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

26、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发

生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、利润分配

（1）盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的10%计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

（2）风险准备计提

母公司国元证券根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照当期净利润的10%提取一般风险准备；根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润的10%提取交易风险准备金。提取的一般风险准备和交易风险准备金分别计入“一般风险准备”和“交易风险准备”项目核算。

子公司国元期货有限公司根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则—实施指南》规定，按照当期净利润（减弥补亏损）的10%提取一般风险准备。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

29、租赁

自2021年1月1日起适用

（1）租赁的识别

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

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时

符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付

的款项。

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

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

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

以下经营租赁会计政策适用于 2020 年度

(1) 租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

30、融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

31、客户交易结算资金核算办法

公司代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本公司指定的银行账户；公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

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

32、资产管理业务核算办法

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司受托经营定向资产管理业务独立核算。核算时按实际受托资产的款项，同时确认一项资产和一项负债；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理。公司受托集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算办法》核算，独立建账，独立核算。不同集合资产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，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。

33、代理发行证券核算办法

（1）全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，公司将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券或长期投资。

（2）余额包销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

（3）代销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

34、代理兑付债券核算办法

代理兑付债券业务是公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

35、期货业务核算办法

（1）质押品的管理与核算方法

公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值，但质押额不高于其市值的70%。

（2）实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

36、套期会计

（1）套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

（2）套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

（3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套

期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

（4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

37、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。要求境内上市企业自2021年1月1日起执行新收入准则。根据上述文件要求，公司对原相关会计政策进行变更。	2021年3月26日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	详见(3)2021年首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关情况

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 2021年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产：			
货币资金	20,672,948,549.44	20,672,948,549.44	—
其中：客户资金存款	16,802,693,176.72	16,802,693,176.72	—
结算备付金	4,693,547,293.65	4,693,547,293.65	—
其中：客户备付金	3,726,861,222.79	3,726,861,222.79	—
贵金属	—	—	—
拆出资金	—	—	—
融出资金	16,272,958,826.42	16,272,958,826.42	—
衍生金融资产	—	—	—
存出保证金	87,670,263.62	87,670,263.62	—
应收款项	485,733,685.71	485,679,685.71	-54,000.00
应收款项融资	—	—	—
合同资产	—	—	—
买入返售金融资产	7,438,436,294.36	7,438,436,294.36	—
持有待售资产	—	—	—
金融投资：			
交易性金融资产	11,989,743,400.44	11,989,743,400.44	—
债权投资	578,298,027.06	578,298,027.06	—
其他债权投资	22,653,807,194.83	22,653,807,194.83	—

其他权益工具投资	—	—	—
长期股权投资	3,456,305,609.02	3,456,459,373.78	153,764.76
投资性房地产	—	—	—
固定资产	1,277,282,619.88	1,277,282,619.88	—
在建工程	90,541,622.23	90,541,622.23	—
使用权资产	—	155,335,991.71	155,335,991.71
无形资产	86,827,450.75	86,827,450.75	—
商誉	120,876,333.75	120,876,333.75	—
递延所得税资产	482,723,138.39	482,723,138.39	—
其他资产	169,603,739.29	155,512,011.91	-14,091,727.38
资产总计	90,557,304,048.84	90,698,648,077.93	141,344,029.09
负债：			
短期借款	1,341,035,510.40	1,341,035,510.40	—
应付短期融资款	6,291,137,602.74	6,291,137,602.74	—
拆入资金	100,000,000.00	100,000,000.00	—
交易性金融负债	2,890,482,394.42	2,890,482,394.42	—
衍生金融负债	—	—	—
卖出回购金融资产款	14,519,596,559.13	14,519,596,559.13	—
代理买卖证券款	20,452,517,212.50	20,452,517,212.50	—
代理承销证券款	—	—	—
应付职工薪酬	234,294,833.68	234,294,833.68	—
应交税费	325,052,408.91	325,052,408.91	—
应付款项	1,131,670,210.23	1,131,670,210.23	—
合同负债	6,207,547.17	6,207,547.17	—
持有待售负债	—	—	—
预计负债	35,000,000.00	35,000,000.00	—
长期借款	—	—	—
应付债券	12,204,209,178.84	12,204,209,178.84	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
租赁负债	—	149,598,846.69	149,598,846.69
递延收益	—	—	—
递延所得税负债	75,475,373.49	75,475,373.49	—
其他负债	78,590,867.99	78,849,716.41	258,848.42

负债合计	59,685,269,699.50	59,835,127,394.61	149,857,695.11
所有者权益：			
股本	4,363,777,891.00	4,363,777,891.00	—
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	17,009,412,127.17	17,009,412,127.17	—
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	-8,793,850.42	-8,793,850.42	—
盈余公积	1,453,381,958.87	1,453,064,781.28	-317,177.59
一般风险准备	2,979,932,469.96	2,979,298,114.78	-634,355.18
未分配利润	5,061,764,572.85	5,054,202,439.60	-7,562,133.25
归属于母公司所有者权益合计	30,859,475,169.43	30,850,961,503.41	-8,513,666.02
少数股东权益	12,559,179.91	12,559,179.91	—
所有者权益合计	30,872,034,349.34	30,863,520,683.32	-8,513,666.02
负债和所有者权益总计	90,557,304,048.84	90,698,648,077.93	141,344,029.09

调整情况说明：根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	15,140,439,999.48	15,140,439,999.48	—
其中：客户资金存款	12,627,083,125.05	12,627,083,125.05	—
结算备付金	3,174,247,262.93	3,174,247,262.93	—
其中：客户备付金	2,273,135,435.50	2,273,135,435.50	—
贵金属	—	—	—
拆出资金	—	—	—
融出资金	15,676,266,958.24	15,676,266,958.24	—
衍生金融资产	—	—	—
存出保证金	55,935,746.51	55,935,746.51	—
应收款项	248,587,124.49	248,533,124.49	-54,000.00
应收款项融资	—	—	—

合同资产	—	—	—
买入返售金融资产	5,680,210,422.07	5,680,210,422.07	—
持有待售资产	—	—	—
金融投资：			
交易性金融资产	7,021,121,027.40	7,021,121,027.40	—
债权投资	—	—	—
其他债权投资	22,653,807,194.83	22,653,807,194.83	—
其他权益工具投资	—	—	—
长期股权投资	6,745,879,014.70	6,746,032,779.46	153,764.76
投资性房地产	—	—	—
固定资产	1,257,597,784.96	1,257,597,784.96	—
在建工程	90,541,622.23	90,541,622.23	—
使用权资产	—	80,730,855.88	80,730,855.88
无形资产	83,529,861.11	83,529,861.11	—
商誉	—	—	—
递延所得税资产	471,407,645.94	471,407,645.94	—
其他资产	107,851,873.95	93,760,146.57	-14,091,727.38
资产总计	78,407,423,538.84	78,474,162,432.10	66,738,893.26
负债：			
短期借款	—	—	—
应付短期融资款	6,291,137,602.74	6,291,137,602.74	—
拆入资金	100,000,000.00	100,000,000.00	—
交易性金融负债	644,500.00	644,500.00	—
衍生金融负债	—	—	—
卖出回购金融资产款	14,368,086,794.20	14,368,086,794.20	—
代理买卖证券款	14,782,324,559.33	14,782,324,559.33	—
代理承销证券款	—	—	—
应付职工薪酬	231,510,763.29	231,510,763.29	—
应交税费	290,480,671.41	290,480,671.41	—
应付款项	758,012,418.12	758,012,418.12	—
合同负债	6,207,547.17	6,207,547.17	—
持有待售负债	—	—	—
预计负债	35,000,000.00	35,000,000.00	—
长期借款	—	—	—

应付债券	12,204,209,178.84	12,204,209,178.84	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
租赁负债	—	69,651,820.78	69,651,820.78
递延收益	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—
其他负债	38,389,887.76	38,648,736.18	258,848.42
负债合计	49,106,003,922.86	49,175,914,592.06	69,910,669.20
所有者权益：			
股本	4,363,777,891.00	4,363,777,891.00	—
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	17,009,606,857.96	17,009,606,857.96	—
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	17,780,000.55	17,780,000.55	—
盈余公积	1,453,381,958.87	1,453,064,781.28	-317,177.59
一般风险准备	2,884,320,176.92	2,883,685,821.74	-634,355.18
未分配利润	3,572,552,730.68	3,570,332,487.51	-2,220,243.17
所有者权益合计	29,301,419,615.98	29,298,247,840.04	-3,171,775.94
负债和所有者权益总计	78,407,423,538.84	78,474,162,432.10	66,738,893.26

调整情况说明：根据新租赁准则的要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

国元国际控股有限公司	16.5%
------------	-------

注：国元国际按应课税盈利的 16.5% 计提缴纳香港利得税。

2、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、合并财务报表项目注释

美元 2021 年 6 月 30 日的折算率为 6.4601，美元 2020 年 12 月 31 日的折算率为 6.5249；港币 2021 年 6 月 30 日的折算率为 0.83208，港币 2020 年 12 月 31 日的折算率为 0.84164。

1、货币资金

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金	—	—	124,109.28	—	—	206,629.67
其中：人民币	—	—	118,597.77	—	—	175,553.14
港元	6,623.78	0.83208	5,511.51	36,923.78	0.84164	31,076.53
银行存款	—	—	21,487,270,202.97	—	—	20,672,406,190.38
其中：自有资金	—	—	2,858,958,017.99	—	—	3,869,713,013.66
其中：人民币	—	—	2,502,715,360.56	—	—	3,269,132,600.47
美元	8,446,908.53	6.4601	54,567,873.79	5,068,280.66	6.5249	33,070,024.48
港币	362,555,023.12	0.83208	301,674,783.64	674,291,132.44	0.84164	567,510,388.71
客户资金	—	—	18,628,312,184.98	—	—	16,802,693,176.72
其中：人民币	—	—	16,472,212,651.85	—	—	14,370,000,967.33
美元	63,063,787.64	6.4601	407,398,374.53	46,536,218.41	6.5249	303,644,171.57
港币	2,101,602,200.00	0.83208	1,748,701,158.60	2,529,642,172.20	0.84164	2,129,048,037.82
其他货币资金	—	—	323,629,470.13	—	—	335,729.39
其中：人民币	—	—	323,629,470.13	—	—	335,729.39
合计	—	—	21,811,023,782.38	—	—	20,672,948,549.44

其中，融资融券业务

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	—	—	78,280,700.65	—	—	41,320,175.30

其中：人民币	—	—	78,280,700.65	—	—	41,320,175.30
客户信用资金	—	—	2,220,959,487.53	—	—	2,423,396,789.00
其中：人民币	—	—	1,500,987,280.77	—	—	1,618,897,256.64
美元	24,575,215.53	6.4601	158,758,349.85	17,974,779.56	6.5249	117,283,639.15
港币	674,471,032.72	0.83208	561,213,856.91	816,520,000.49	0.84164	687,215,893.21
合计	—	—	2,299,240,188.18	—	—	2,464,716,964.30

期末货币资金无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	—	—	710,913,285.64	—	—	946,166,785.12
其中：人民币	—	—	710,913,285.64	—	—	946,166,785.12
公司信用备付金：	—	—	14,281,779.39	—	—	20,519,285.74
其中：人民币	—	—	14,281,779.39	—	—	20,519,285.74
客户普通备付金：	—	—	3,720,600,211.80	—	—	3,256,605,933.47
其中：人民币	—	—	3,647,651,995.23	—	—	3,208,454,449.96
美元	6,942,569.32	6.4601	44,849,692.06	6,613,904.85	6.5249	43,155,067.76
港币	33,769,018.01	0.83208	28,098,524.51	5,936,523.63	0.84164	4,996,415.75
客户信用备付金：	—	—	417,473,247.26	—	—	470,255,289.32
其中：人民币	—	—	417,473,247.26	—	—	470,255,289.32
合计	—	—	4,863,268,524.09	—	—	4,693,547,293.65

3、融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	16,987,885,561.91	15,679,559,665.77
其中：个人	15,927,172,190.55	14,051,273,461.04
机构	1,060,713,371.36	1,628,286,204.73
减：减值准备	3,134,806.08	3,292,707.53
账面价值小计	16,984,750,755.83	15,676,266,958.24
境外	2,363,223,200.90	674,087,125.22
其中：个人	1,876,996,331.21	375,600,683.68
机构	486,226,869.69	298,486,441.54

减：减值准备	77,174,803.44	77,395,257.04
账面价值小计	2,286,048,397.46	596,691,868.18
账面价值合计	19,270,799,153.29	16,272,958,826.42

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,468,063,960.37	975,520,685.15
债券	—	—
股票	45,518,780,982.66	40,495,493,392.77
基金	1,963,588,967.24	2,410,869,519.72
合计	48,950,433,910.27	43,881,883,597.64

4、衍生金融工具

类别	期末金额						期初金额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
其他衍生工具												
股指期货合约	—	—	—	84,546,680.00	4,244,360.00		—	—	—	7,802,160.00	15,240.00	—
国债期货合约	—	—	—	59,071,000.00	-12,000.00		—	—	—	—	—	—
收益互换	—	—	—	18,236,400.00	—		—	—	—	—	—	—
股指期权合约	—	—	—	—	—	18,800.00	—	—	—	—	—	—
减：可抵消的暂收暂付款	—	—	—	—	4,232,360.00	—	—	—	—	—	15,240.00	—
合计	—	—	—	161,854,080.00	—	18,800.00	—	—	—	7,802,160.00	—	—

已抵销的衍生金融工具

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
股指、国债期货合约	4,232,360.00	4,232,360.00	—

5、存出保证金

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	—	—	256,375,400.81	—	—	36,062,152.62
其中：人民币			256,375,400.81			36,062,152.62
信用保证金	—	—	—	—	—	7,238,400.00
其中：人民币						7,238,400.00
履约保证金	—	—	34,327,382.02	—	—	44,369,711.00
其中：人民币			34,327,382.02			44,369,711.00
合计			290,702,782.83			87,670,263.62

6、应收款项

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
违约股票质押项目处置未收回款	242,843,919.37	242,843,919.37
未兑付债券及利息	186,721,294.98	133,980,000.00
应收清算款项	147,053,430.49	352,558,805.78
存放同行款	64,918,306.94	46,822,594.08
备用金及借款	53,669,967.33	17,918,321.30
已违约融出资金本金	41,454,825.22	41,454,825.22
买断式卖出回购债券兑付款	31,366,000.00	3,670,000.00
应收资产管理费	14,687,258.49	10,125,727.37
预付款项	13,935,732.93	6,054,297.32
香港办公室保证金	6,543,309.93	7,088,796.28
保证金、押金	5,806,596.16	6,883,416.17
香港交易所保证金	4,751,916.52	9,179,788.52
其他	46,312,431.44	28,708,235.91
减：坏账准备（按简化模型计提）	473,020,824.67	421,609,041.61
减：坏账准备（按一般模型计提）	—	—
应收款项账面价值	387,044,165.13	485,679,685.71

(2) 账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	378,721,402.28	44.03%	465,779,510.74	51.34%
1-2年	297,132,254.53	34.55%	295,537,018.35	32.57%
2-3年	176,594,594.74	20.53%	137,733,853.59	15.18%
3年以上	7,616,738.25	0.89%	8,238,344.64	0.91%
合计	860,064,989.80	100.00%	907,288,727.32	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例
单项计提减值准备				
应收清算款项	147,053,430.49	17.10%	—	—
违约股票质押项目处置未收回款	242,843,919.37	28.24%	242,843,919.37	100.00%
未兑付债券	186,721,294.98	21.71%	174,313,143.24	93.35%
存放同行款	64,918,306.94	7.55%	—	—
已违约融出资金本金	41,454,825.22	4.82%	41,454,825.22	100.00%
应收资产管理费	14,687,258.49	1.71%	—	—
香港交易所及办公室保证金	11,295,226.45	1.31%	—	—
其他	13,740,416.38	1.60%	299,548.80	2.18%
单项小计	722,714,678.32	84.04%	458,911,436.63	63.50%
组合计提减值准备				
1年以内	127,478,488.14	14.82%	6,373,924.41	5.00%
1-2年	1,354,349.83	0.16%	135,434.98	10.00%
2-3年	900,735.26	0.10%	180,147.05	20.00%
3-4年	184,237.62	0.02%	92,118.81	50.00%
4-5年	523,689.19	0.06%	418,951.35	80.00%
5年以上	6,908,811.44	0.80%	6,908,811.44	100.00%
组合小计	137,350,311.48	15.96%	14,109,388.04	10.27%

(续上表)

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例
单项计提减值准备				
应收清算款项	352,558,805.78	38.86%	—	—
违约股票质押项目处置未收回款	242,843,919.37	26.77%	242,843,919.37	100.00%
未兑付债券	133,980,000.00	14.77%	126,009,525.16	94.05%
存放同行款	46,822,594.08	5.16%	—	—
已违约融出资金本金	41,454,825.22	4.57%	41,454,825.22	100.00%
香港交易所及办公室保证金	16,268,584.80	1.79%	—	—
应收资产管理费	10,125,727.37	1.12%	—	—
应收承销费	3,450,724.00	0.38%	—	—
其他	4,383,750.58	0.47%	302,990.40	6.91%
单项小计	851,888,931.20	93.89%	410,611,260.15	48.20%
组合计提减值准备				
1年以内	32,626,238.73	3.60%	1,631,311.94	5.00%
1-2年	11,043,369.54	1.22%	1,104,336.96	10.00%
2-3年	3,491,843.21	0.38%	698,368.64	20.00%
3-4年	1,102,297.70	0.12%	551,148.86	50.00%
4-5年	617,159.38	0.07%	493,727.50	80.00%
5年以上	6,518,887.56	0.72%	6,518,887.56	100.00%
组合小计	55,399,796.12	6.11%	10,997,781.46	19.85%

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

项目	期末余额	期初余额	备注
约定购回式证券	224,721,933.61	293,080,846.53	
股票质押式回购	5,685,598,326.59	6,066,463,446.18	
债券质押式回购	408,852,069.65	1,764,032,979.69	
减：减值准备	685,443,363.91	685,140,978.04	
合计	5,633,728,965.94	7,438,436,294.36	--

(2) 按金融资产类别

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	5,830,081,926.87	6,279,544,292.71
债券	408,852,069.65	1,764,032,979.69
债权收益权	80,238,333.33	80,000,000.00
减：减值准备	685,443,363.91	685,140,978.04
合计	5,633,728,965.94	7,438,436,294.36

(3) 担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	12,287,534,703.47	12,880,016,827.93
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	12,287,534,703.47	12,775,666,827.93
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

1) 约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	—	32,100,166.67
一个月至三个月内	—	—
三个月至一年内	224,721,933.61	260,980,679.86
一年以上	—	—
合计	224,721,933.61	293,080,846.53

2) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	2,278,110,825.10	2,646,212,142.73
一个月至三个月内	666,255,532.34	383,155,537.87
三个月至一年内	2,103,884,399.90	1,842,646,265.08
一年以上	637,347,569.25	1,194,449,500.50
合计	5,685,598,326.59	6,066,463,446.18

8、交易性金融资产

类别	期末余额
----	------

	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	4,364,774,837.56	—	4,364,774,837.56	4,843,527,684.78	—	4,843,527,684.78
公募基金	672,414,528.36	—	672,414,528.36	550,461,600.43	—	550,461,600.43
股票	3,137,495,193.90	—	3,137,495,193.90	2,640,250,260.44	—	2,640,250,260.44
银行理财产品	146,566,327.07	—	146,566,327.07	146,000,000.00	—	146,000,000.00
券商资管产品	405,560,200.56	—	405,560,200.56	399,484,806.00	—	399,484,806.00
信托计划	1,361,911,408.10	—	1,361,911,408.10	1,344,305,231.37	—	1,344,305,231.37
其他	1,713,364,687.79	—	1,713,364,687.79	1,673,825,164.15	—	1,673,825,164.15
合计	11,802,087,183.34	—	11,802,087,183.34	11,597,854,747.17	—	11,597,854,747.17

(续上表)

类别	期初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	4,480,703,597.29	—	4,480,703,597.29	5,445,769,630.61	—	5,445,769,630.61
公募基金	1,286,660,351.27	—	1,286,660,351.27	1,213,690,844.44	—	1,213,690,844.44
股票	2,396,248,002.15	—	2,396,248,002.15	1,904,717,557.30	—	1,904,717,557.30
银行理财产品	140,566,327.07	—	140,566,327.07	140,000,000.00	—	140,000,000.00
券商资管产品	284,757,675.45	—	284,757,675.45	281,101,303.79	—	281,101,303.79
信托计划	1,945,956,660.95	—	1,945,956,660.95	1,930,997,521.18	—	1,930,997,521.18
其他	1,454,850,786.26	—	1,454,850,786.26	1,317,943,573.93	—	1,317,943,573.93
合计	11,989,743,400.44	—	11,989,743,400.44	12,234,220,431.25	—	12,234,220,431.25

存在限售期限及其他变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2021年6月30日账面价值
股票	融出证券	13,195,991.53

基金	融出证券	5,098,359.80
股票	作为转融通出借	166,022,460.65
债券	作为卖出回购的质押物	1,087,353,913.45
合计		1,271,670,725.43

9、债权投资

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	1,142,070,249.42	16,091,246.71	30,204,504.00	1,127,956,992.13

(续上表)

项目	期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
企业债	594,208,571.63	14,640,987.43	30,551,532.00	578,298,027.06

存在限售期限及其他变现有限制的债权投资：

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末账面价值
债券	卖出回购金融资产款的担保物	690,421,003.76

10、其他债权投资

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	557,135,936.74	5,574,356.83	-26,840,024.30	535,870,269.27	—
地方债	3,401,564,646.89	21,491,921.26	19,261,908.66	3,442,318,476.81	368,623.37
金融债	7,829,493,787.98	135,305,860.32	-89,727,163.79	7,875,072,484.51	582,498.84
企业债	14,064,631,346.97	307,428,853.05	208,570,372.31	14,580,630,572.33	13,137,364.28
中期票据	2,842,011,071.14	47,479,901.36	29,414,744.67	2,918,905,717.17	3,043,051.85
其他	265,419,312.66	6,319,635.06	1,206,027.34	272,944,975.06	216,684.80
合计	28,960,256,102.38	523,600,527.88	141,885,864.89	29,625,742,495.15	17,348,223.14

(续上表)

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	653,248,254.45	4,724,274.48	-23,278,673.64	634,693,855.29	—
地方债	2,155,368,629.19	39,111,978.28	8,648,502.92	2,203,129,110.39	1,550,533.00
金融债	8,488,113,435.57	171,715,599.73	-152,280,167.19	8,507,548,868.11	469,560.15

企业债	10,129,699,489.88	250,690,304.26	125,480,741.65	10,505,870,535.79	56,199,334.86
中期票据	625,935,424.56	14,923,510.40	5,454,281.25	646,313,216.21	610,400.38
其他	153,269,149.21	2,581,589.04	400,870.79	156,251,609.04	59,969.96
合计	22,205,634,382.86	483,747,256.19	-35,574,444.22	22,653,807,194.83	58,889,798.35

存在限售期限及其他变现有限制的其他债权投资：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末账面价值
债券	卖出回购金融资产款的担保物	22,199,884,063.31
债券	拆入资金（转融通业务的保证金）	20,066,884.57
合计		22,219,950,947.88

11、长期股权投资

(1) 按类别列示

期限	期末账面余额	期初账面余额
合营企业	—	—
联营企业	3,491,886,564.09	3,456,459,373.78
小计	3,491,886,564.09	3,456,459,373.78
减：减值准备	—	—
合计	3,491,886,564.09	3,456,459,373.78

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	—	—	—	—	—	—
二、联营企业						
长盛基金管理有限公司	518,231,723.94	—	—	16,584,637.47	-93,847.07	—
安徽安元投资基金有限公司	1,377,261,957.42	—	—	19,768,991.87	—	—
安徽省股权服务有限责任公司	372,721,734.51	—	—	26,140,795.21	—	—
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	353,517,705.04	—	—	-2,128,067.72	—	—
池州徽元中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）	104,008,668.30	—	—	-486,311.32	—	—
安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,771,071.00	—	—	19,868.05	—	—
安徽安元投资基金管理有限公司	18,602,988.57	—	—	7,180,587.22	—	—

安徽安元创新风险投资基金有限公司	296,043,700.33	—	—	846,325.49	—	—
安徽安华创新风险投资基金有限公司	386,299,824.67	—	—	-7,677,945.08	—	—
乌鲁木齐微元中医药产业投资合伙企业（有限合伙）	—	7,300,000.00	—	1,630.61	—	—
小计	3,456,459,373.78	7,300,000.00	—	60,250,511.80	-93,847.07	—
合计	3,456,459,373.78	7,300,000.00	—	60,250,511.80	-93,847.07	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	—	—	—	—	—
二、联营企业					
长盛基金管理有限公司	15,239,290.00	—	—	519,483,224.34	—
安徽安元投资基金有限公司	—	—	—	1,397,030,949.29	—
安徽省股权服务有限责任公司	16,790,184.42	—	—	382,072,345.30	—
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	351,389,637.32	—
池州微元中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	103,522,356.98	—
安徽微元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	29,790,939.05	—
安徽安元投资基金管理有限公司	—	—	—	25,783,575.79	—
安徽安元创新风险投资基金有限公司	—	—	—	296,890,025.82	—
安徽安华创新风险投资基金有限公司	—	—	—	378,621,879.59	—
乌鲁木齐微元中医药产业投资合伙企业（有限合伙）	—	—	—	7,301,630.61	—
小计	32,029,474.42	—	—	3,491,886,564.09	—
合计	32,029,474.42	—	—	3,491,886,564.09	—

(3) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	统一社会信用代码
长盛基金管理有限公司	有限公司	深圳	高民和	基金管理业务、发起设立基金	2.06 亿	41.00	41.00	参股企业	91440300710924152L
安徽安元投资基金有限公司	有限公司	合肥	俞仕新	股权投资、基金投资、投资顾问等	30 亿元	43.33	43.33	参股企业	913401003487227680
安徽省股权服务有限责任公司	有限公司	合肥	孙方刚	资产管理、股权投资、债权投资、投资咨询	12 亿	27.98	27.98	参股企业	91340000MA2RAUG11P

合肥中电科国元产业投资基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙	合肥	不适用	股权投资、投资管理 及投资咨询	不适用	22.73	28.57	参股企业	91340111MA 2MXMGR37
池州徽元中小企业发展基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙	池州	不适用	股权投资、投资管理 及投资咨询	不适用	20.00	50.00	参股企业	91341700MA 2TQNTX68
安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙	合肥	不适用	股权投资、投资管理 及投资咨询	不适用	20.00	40.00	参股企业	91340104MA 2TYXR12Q
安徽安元投资基金管理有限公司	有限公司	合肥	刘振	受托管理股权投资基金、投资顾问等	5000万元	22.00	22.00	参股企业	91340100336 42064XL
安徽安元创新风险投资基金有限公司	有限公司	合肥	俞仕新	股权投资、投资管理 等	15亿	24.00	20.00	参股企业	91340100MA 2RN6XX7B
安徽安华创新风险投资基金有限公司	有限公司	合肥	方立彬	股权投资、债权投资、 投资顾问等	35亿元	21.21	20.00	参股企业	91340100MA 2RAP0C60
乌鲁木齐徽元中医药产业投资合伙企业(有限合伙)	有限合伙	新疆	不适用	股权投资、投资管理 及投资咨询	3730万元	19.57	19.57	参股企业	91650106MA 792JHH8E

长盛基金管理有限公司系经中国证监会证监基金字[1999]6号《关于同意长盛基金管理有限公司开业的批复》批准设立的基金管理公司，注册资本为10,000万元，本公司出资比例为25%。2003年11月，本公司受让长江证券有限责任公司持有长盛基金管理有限公司的25%股权，并向安徽省创新投资有限公司转让持有长盛基金管理有限公司的1%股权。上述股权转让于2004年11月业经中国证券监督管理委员会批准。转让后本公司持有长盛基金管理有限公司的股权比例变更为49%。2007年7月，本公司将持有的长盛基金管理有限公司8%的股权转让给新加坡DBS Asset Management Limited，转让后仍持有其41%的股权。2008年5月，经中国证监会证监许可[2008]709号《关于核准长盛基金管理有限公司变更注册资本、注册地址、股东名称及修改公司章程的批复》，批准长盛基金管理有限公司盈余公积转增资本，注册资本变更为15,000万元。2014年2月12日，长盛基金管理有限公司通过第五届董事会第五十七次会议决议，批准公司未分配利润转增资本，注册资本变更为18,900万元。2019年3月17日，长盛基金管理有限公司通过第七届董事会第十次会议决议公司未分配利润转增资本，注册资本变更为20,600万元。截至2020年末，公司持股比例为41.00%。

安徽安元投资基金有限公司系由公司与安徽国元金融控股集团有限责任公司（以下简称“国元金控集团”）、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽国贸联创投资有限公司共同出资组建，于2015年7月17日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，统一社会信用代码为913401003487227680，注册资本人民币300,000.00万元，实缴注册资本300,000.00万元，其中本公司实缴1,300,000,000.00元，持股比例43.33%。

安徽安元投资基金管理有限公司系由公司与国元金控集团、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省

铁路建设投资基金有限公司、安徽国贸联创投资有限公司、安徽省股权托管交易中心有限责任公司、黄山有限公司共同出资组建，于2015年7月27日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，统一社会信用代码为9134010033642064XL，注册资本人民币5,000.00万元，其中本公司出资1,500万元，持股比例30%。2018年6月，公司将持有的8%股权转让给国元金控集团。截至2021年6月末，公司持股比例为22.00%。

合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）系由国元股权与中电科国元（北京）产业投资基金管理有限公司、中电科投资控股有限公司、华本投资有限公司、安徽和合投资有限公司、国元农业保险股份有限公司、中兵投资管理有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司、安徽国元投资有限责任公司、华元金控资本管理（上海）有限公司、上海长江财富资产管理有限公司共同出资组建，于2016年7月21日经合肥市包河区市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91340111MA2MXMGR37。截至2021年6月末，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）实缴出资12.47亿元，其中国元股权实缴出资2.83亿元，占实缴出资额的22.73%，根据投委会席位享有表决权。

安徽省股权服务有限责任公司（原名“安徽省股权服务集团有限责任公司”，以下简称“股权服务公司”）系由国元证券与国元金控集团、阜阳市颖科创新投资有限公司、安徽安诚金融控股集团有限公司、淮北市金融控股集团有限公司、芜湖市建设投资有限公司、华安证券股份有限公司、蚌埠市产权交易中心、合肥兴泰金融控股（集团）有限公司、安徽省产权交易中心有限责任公司共同出资组建，于2017年12月4日经安徽省工商行政管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91340000MA2RAUG11P，注册资本为人民币87,000.00万元，其中本公司出资30,450.00万元，持股比例35.00%。2019年10月，公司将持有的7.02%股权转让给国元金控集团。2020年6月，根据2020年第一次临时股东会决议，股权服务公司增加注册资本3.30亿元，增资后注册资本变为12.00亿元，其中本公司增资9,510.402万元。截至2021年6月末，公司持股比例为27.98%。

安徽安元创新风险投资基金有限公司系由国元创新、华富瑞兴投资管理有限公司、安徽皖维高新材料股份有限公司、安徽建安投资基金有限公司、阜阳市颖科创新投资有限公司、安徽省能源集团有限公司、合肥高新建设投资集团公司、安徽省粮油食品进出口（集团）有限公司、安徽安元投资基金有限公司、六安市产业投资基金有限公司共同出资组建，于2018年4月26日经合肥市高新开发区市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91340100MA2RN6XX7B，注册资本为人民币15.00亿元。截至2021年6月末，安徽安元创新风险投资基金有限公司实缴注册资本为12.50亿元，其中国元创新认缴出资3.00亿元，持股比例为24.00%。

安徽安华创新风险投资基金有限公司系国元创新与华富嘉业投资管理有限公司、安徽交控资本投资管理有限公司、安徽省盐业总公司、合肥市产业投资引导基金有限公司、时代出版传媒股份有限公司、

安徽华文创业投资管理有限公司、阜阳市颍科创新投资有限公司、合肥高新建设投资集团公司、安徽省国有资产运营有限公司共同出资组建，于2017年11月30日经合肥市高新开发区市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91340100MA2RAP0C60，注册资本为人民币350,000.00万元。截至2021年6月末，安徽安华创新风险投资基金有限公司实缴注册资本为16.50亿元，其中国元创新实缴出资3.50亿元，持股比例为21.21%。

池州徽元中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）系国元股投与安徽省中小企业发展基金有限公司、安徽安诚中医药健康产业发展基金有限公司、淮北市产业扶持基金有限公司、池州金桥投资集团有限公司、青阳建设投资集团有限公司、池州市九华恒昌产业投资有限公司共同出资组建，于2019年5月经池州市市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91341700MA2TQNTX68。国元股权认缴出资20.00%，根据投委会席位享有表决权。

安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）系国元股投与华富瑞兴投资管理有限公司、安徽国元信托有限责任公司、安徽富煌建设有限责任公司、合肥市蜀山区金创投资引导基金有限公司和扬中市金融控股集团有限公司共同出资组建，于2019年8月经合肥市蜀山区市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91340104MA2TYXR12Q。国元股权认缴出资20.00%，根据投委会席位享有表决权。

乌鲁木齐徽元中医药产业投资合伙企业（有限合伙）系国元股投与吕礼发、徐克伟、倪受勇共同出资组建，于2021年1月经乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局核准注册成立，统一社会信用代码为91650106MA792JHH8E。国元股权认缴出资19.57%，根据投委会席位享有表决权。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,584,466,073.15	17,627,731.54	457,745,728.31	60,776,743.76	2,120,616,276.76
2.本期增加金额	—	169,571.43	21,261,621.26	1,366,431.76	22,797,624.45
(1) 购置	—	169,571.43	13,524,116.82	1,366,431.76	15,060,120.01
(2) 在建工程转入	—	—	7,737,504.44	—	7,737,504.44
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	155,648.20	79,487.56	7,639,879.93	1,773,561.68	9,648,577.37
(1) 处置或报废	155,648.20	79,487.56	7,639,879.93	1,773,561.68	9,648,577.37
外币报表折算差异	-149,002.71	—	-135,538.60	-33,217.87	-317,759.18
4.期末余额	1,584,161,422.24	17,717,815.41	471,231,931.04	60,336,395.97	2,133,447,564.66
二、累计折旧					
1.期初余额	432,321,548.10	13,292,949.51	354,255,709.38	43,363,449.89	843,233,656.88
2.本期增加金额	19,645,081.70	570,191.91	16,893,521.54	2,672,914.03	39,781,709.18
(1) 计提	19,645,081.70	570,191.91	16,893,521.54	2,672,914.03	39,781,709.18
3.本期减少金额	—	45,399.42	7,551,597.93	1,342,412.32	8,939,409.67
(1) 处置或报废	—	45,399.42	7,551,597.93	1,342,412.32	8,939,409.67
外币报表折算差异	-41,742.33	—	-255,843.04	-28,163.45	-325,748.82
4.期末余额	451,924,887.47	13,817,742.00	363,341,789.95	44,665,788.15	873,750,207.57
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	100,000.00	—	100,000.00
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	100,000.00	—	100,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,132,236,534.77	3,900,073.41	107,790,141.09	15,670,607.82	1,259,597,357.09
2.期初账面价值	1,152,144,525.05	4,334,782.03	103,390,018.93	17,413,293.87	1,277,282,619.88

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	90,340,839.81

(3) 期末账面房产产权证书均已办妥；

(4) 期末本公司无闲置的固定资产。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨湖商用营业职场	43,972,472.01	—	43,972,472.01	43,972,472.01	—	43,972,472.01
零星工程	55,107,893.91	—	55,107,893.91	46,569,150.22	—	46,569,150.22
合计	99,080,365.92	—	99,080,365.92	90,541,622.23	—	90,541,622.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
滨湖商用营业职场	120,000,000.00	43,972,472.01	—	—	—	43,972,472.01
零星工程	—	46,569,150.22	22,812,360.22	7,737,504.44	6,536,112.09	55,107,893.91
合计	120,000,000.00	90,541,622.23	22,812,360.22	7,737,504.44	6,536,112.09	99,080,365.92

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
滨湖商用营业职场	36.64%	36.64%	—	—	—	自有资金
零星工程	—	—	—	—	—	自有资金
合计	--	--	—	—	—	--

注：其他减少 6,536,112.09 元，为转入无形资产金额。

(3) 期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

14、使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1. 期初余额	232,712,609.47
2. 本期增加金额	10,038,049.74

3.本期减少金额	—
4.汇率变动影响	-1,189,322.90
5.期末余额	241,561,336.31
二、累计折旧	
1.期初余额	77,376,617.76
2.本期增加金额	14,488,112.09
(1) 计提	14,488,112.09
3.本期减少金额	—
(1) 处置	—
4.汇率变动影响	-355,221.17
5.期末余额	91,509,508.68
三、减值准备	
1.期初余额	—
2.本期增加金额	—
(1) 计提	—
3.本期减少金额	—
(1) 处置	—
4.期末余额	—
四、账面价值	
1.期末账面价值	150,051,827.63
2.期初账面价值	155,335,991.71

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	231,944,642.85	63,521,873.67	29,479,128.83	324,945,645.35
2.本期增加金额	11,439,926.93	—	1,043,388.65	12,483,315.58
(1) 购置	4,903,814.84	—	1,043,388.65	5,947,203.49
(4) 在建工程转入	6,536,112.09	—	—	6,536,112.09
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
外币报表折算差异	—	3,596.40	-9,080.09	-5,483.69
4.期末余额	243,384,569.78	63,525,470.07	30,513,437.39	337,423,477.24

二、累计摊销				
1.期初余额	171,642,999.00	63,351,040.41	3,124,155.19	238,118,194.60
2.本期增加金额	16,119,173.49	24,999.99	1,401,490.24	17,545,663.72
(1) 计提	16,119,173.49	24,999.99	1,401,490.24	17,545,663.72
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
外币报表折算差异	—	3,596.40	—	3,596.40
4.期末余额	187,762,172.49	63,379,636.80	4,525,645.43	255,667,454.72
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	55,622,397.29	145,833.27	25,987,791.96	81,756,022.52
2.期初账面价值	60,301,643.85	170,833.26	26,354,973.64	86,827,450.75

(2) 期末无形资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国元期货	120,876,333.75	—	—	120,876,333.75

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国元期货	—	—	—	—

本公司期末对商誉进行减值测试，商誉无发生减值的情形，故未计提减值准备。

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	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
买入返售金融资产减值准备	668,225,994.20	167,056,498.55	669,116,452.85	167,279,113.21
未支付职工薪酬	515,943,881.85	128,985,970.46	197,566,636.11	49,391,659.03
坏账准备	473,020,824.67	118,229,744.52	421,609,041.61	105,376,506.23
交易性金融资产公允价值变动	73,473,957.32	18,368,489.33	497,902,277.48	124,475,569.37
融出资金减值准备	17,080,466.88	3,084,735.55	22,700,925.93	4,025,532.91
预计负债	35,000,000.00	8,750,000.00	35,000,000.00	8,750,000.00
债权投资减值准备	30,204,504.00	4,983,743.16	30,551,532.00	5,041,002.78
已摊销长期股权投资差额	10,935,067.16	2,733,766.79	10,935,067.16	2,733,766.79
子公司可抵扣亏损及其他	4,570,888.02	1,142,722.01	6,294,180.14	1,573,545.04
存货跌价	1,762,135.43	440,533.86	205,168.14	51,292.03
期货风险准备金	1,143,223.74	285,805.94	1,143,223.74	285,805.94
其他债权投资公允价值变动	425,297.28	106,324.32	35,574,444.22	8,893,611.06
固定资产减值准备	100,000.00	25,000.00	100,000.00	25,000.00
其他资产-应收利息减值准备	—	—	19,125,283.00	4,781,320.75
交易性金融负债公允价值变动	—	—	157,653.00	39,413.25
合计	1,831,886,240.55	454,193,334.49	1,947,981,885.38	482,723,138.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	187,668,717.28	46,917,179.28	224,990,216.51	56,247,554.13
其他债权投资公允价值变动	142,311,162.17	35,577,790.54	—	—
长期股权投资	76,911,277.43	19,227,819.36	76,911,277.43	19,227,819.36
衍生金融负债公允价值变动	544,740.00	136,185.00	—	—
合计	407,435,896.88	101,858,974.18	301,901,493.94	75,475,373.49

18、其他资产

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	56,078,207.84	43,631,583.84
存货	33,230,420.47	38,292,287.49
长期待摊费用	23,674,964.49	24,498,303.67

代转承销费用	23,504,536.18	22,769,613.90
待摊费用	4,865,222.06	4,369,269.33
预交税金及待抵扣进项税	—	12,732,179.37
其他	1,695,328.69	9,218,774.31
合计	143,048,679.73	155,512,011.91

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
买入返售	55,194,207.84	61,872,866.84
违约债券	14,723,649.68	14,723,649.68
减：减值准备	13,839,649.68	32,964,932.68
合计	56,078,207.84	43,631,583.84

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
华业发展（深圳）有限公司	15,995,969.89	2018/9/20-2019/2/28	上市公司退市	是，本金及利息逾期
河南豫联能源集团有限责任公司	9,072,036.67	2018/6/20-2018/11/30	资金周转不畅	是，本金及利息逾期
天津物产进出口贸易有限公司	8,673,777.78	2019/3/20-2019/8/31	资金周转不畅	是，本金及利息逾期
振发能源集团有限公司	7,484,404.70	2017/12/20-2018/3/20	资金周转不畅	是，本金及利息逾期
王宇	5,660,900.55	2018/9/20-2019/2/28	资金周转不畅	是，本金及利息逾期
合计	46,887,089.59			

(3) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
营业部装修	24,498,303.67	4,689,055.41	5,512,394.59	—	23,674,964.49

19、融券业务

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	27,150,370.78	91,799,994.60
——交易性金融资产	18,294,351.33	14,388,614.28
——转融通融入证券	8,856,019.45	77,411,380.32

转融通融入证券总额	51,827,030.00	95,726,322.00
-----------	---------------	---------------

20、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		重分类变动 (列报)	汇率变动 影响	期末余额
			转回	转/核销			
融出资金减值准备	80,687,964.57	-157,901.45	—	—	—	-220,453.60	80,309,609.52
应收款项坏账准备	421,609,041.61	3,131,606.57	—	20,000.00	48,303,618.09	-3,441.60	473,020,824.67
买入返售金融资产减值准备	685,140,978.04	-18,822,897.13	—	—	19,125,283.00	—	685,443,363.91
债权投资减值准备	30,551,532.00	—	—	—	—	-347,028.00	30,204,504.00
其他债权投资减值准备	58,889,798.35	6,762,042.88	—	—	-48,303,618.09	—	17,348,223.14
其他资产-应收利息减值准备	32,964,932.68	—	—	—	-19,125,283.00	—	13,839,649.68
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,309,844,247.25	-9,087,149.13	—	20,000.00	—	-570,923.20	1,300,166,174.92
固定资产减值准备	100,000.00	—	—	—	—	—	100,000.00
存货跌价准备	205,168.14	2,504,170.57	—	947,203.28	—	—	1,762,135.43
其他资产减值准备小计	305,168.14	2,504,170.57	—	947,203.28	—	—	1,862,135.43
合计	1,310,149,415.39	-6,582,978.56	—	967,203.28	—	-570,923.20	1,302,028,310.35

21、金融工具及其他项目预期信用损失准备

金融工具类别	期末余额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	22,322,570.88	—	57,987,038.64	80,309,609.52
应收款项坏账准备(简化模型)	—	14,408,936.84	458,611,887.83	473,020,824.67
买入返售金融资产减值准备	32,835,871.23	21,902,652.43	630,704,840.25	685,443,363.91
债权投资减值准备	30,204,504.00	—	—	30,204,504.00
其他债权投资减值准备	17,348,223.14	—	—	17,348,223.14
其他资产-应收利息减值准备	—	—	13,839,649.68	13,839,649.68
合计	102,711,169.25	36,311,589.27	1,161,143,416.40	1,300,166,174.92

(续上表)

金融工具类别	期初余额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	22,700,925.93	—	57,987,038.64	80,687,964.57
应收款项坏账准备(简化模型)	—	11,300,771.86	410,308,269.75	421,609,041.61

买入返售金融资产减值准备	36,597,105.33	17,026,826.68	631,517,046.03	685,140,978.04
债权投资减值准备	30,551,532.00	—	—	30,551,532.00
其他债权投资减值准备	10,371,734.01	214,446.25	48,303,618.09	58,889,798.35
其他资产-应收利息减值准备	—	—	32,964,932.68	32,964,932.68
合计	100,221,297.27	28,542,044.79	1,181,080,905.19	1,309,844,247.25

22、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,533,683,600.00	1,341,035,510.40

(2) 本期末和上年末短期借款为国元国际借入的借款。

(3) 期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

23、应付短期融资款

债券名称	期末面值	起息日期	债券期限	本期发行金额	票面利率
短期融资券	3,200,000,000.00	2021年5月-6月	90天	4,700,000,000.00	2.48-2.54%
收益凭证	4,935,630,000.00	2021年1月-6月	14-365天	9,422,130,000.00	0.30%-6.6%
合计	8,135,630,000.00	--	--	14,122,130,000.00	--

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期融资券	2,503,287,671.23	4,730,965,205.50	4,029,182,191.78	3,205,070,684.95
收益凭证	3,787,849,931.51	9,509,064,704.88	8,338,960,776.12	4,957,953,860.27
合计	6,291,137,602.74	14,240,029,910.38	12,368,142,967.90	8,163,024,545.22

24、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入资金	100,000,000.00	100,000,000.00

其中，转融通融入资金

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	—	—	—	—
1至3个月	100,000,000.00	2.8%	100,000,000.00	2.50%
3至12个月	—	—	—	—

1年以上	—	—	—	—
合计	100,000,000.00	—	100,000,000.00	—

25、交易性金融负债

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在结构化主体中享有的权益	—	2,570,903,507.09	2,570,903,507.09	—	2,889,837,894.42	2,889,837,894.42
期权合约	25,401,986.84	—	25,401,986.84	644,500.00	—	644,500.00
合计	25,401,986.84	2,570,903,507.09	2,596,305,493.93	644,500.00	2,889,837,894.42	2,890,482,394.42

本公司将具有控制权的结构化主体（主要为资产管理计划）纳入合并财务报表的合并范围，将本公司以外第三方持有的结构化主体份额确认为交易性金融负债。

26、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	1,097,665,842.63	502,162,910.43
质押式卖出回购	18,586,669,958.43	13,869,676,583.97
质押式报价回购	106,080,686.83	147,757,064.73
合计	19,790,416,487.89	14,519,596,559.13

(2) 按金融资产种类

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	19,790,416,487.89	14,512,358,159.13
其他	—	7,238,400.00
合计	19,790,416,487.89	14,519,596,559.13

(3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	23,977,658,980.52	17,448,898,760.96
其他	—	8,501,251.63
合计	23,977,658,980.52	17,457,400,012.59

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	104,853,686.83	2.00%-2.40%	146,714,008.38	1.80%-2.10%
一个月至三个月内	1,227,000.00		1,043,056.35	
三个月至一年内	—		—	—
一年以上	—		—	—
合计	106,080,686.83		147,757,064.73	—

27、代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	15,634,956,702.61	15,287,630,779.65
机构	4,346,380,646.31	2,212,015,797.23
小计	19,981,337,348.92	17,499,646,576.88
信用业务		
其中：个人	2,385,520,365.20	2,277,044,890.83
机构	262,388,634.52	675,825,744.79
小计	2,647,908,999.72	2,952,870,635.62
合计	22,629,246,348.64	20,452,517,212.50

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	233,836,581.74	818,232,566.90	490,691,837.74	561,377,310.90
二、离职后福利-设定提存计划	458,251.94	40,741,791.30	40,428,205.11	771,838.13
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	234,294,833.68	858,974,358.20	531,120,042.85	562,149,149.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	197,808,106.28	737,298,998.15	413,236,224.81	521,870,879.62
2、劳务派遣及临聘人员薪酬	—	6,159,259.86	6,159,259.86	—

3、职工福利费	—	25,936,040.23	25,936,040.23	—
4、社会保险费	349,090.46	15,230,823.74	15,169,638.99	410,275.21
其中：医疗保险费	313,883.91	14,755,525.36	14,713,529.56	355,879.71
工伤保险费	5,969.48	221,715.89	203,233.64	24,451.73
生育保险费	29,237.07	253,582.49	252,875.79	29,943.77
5、住房公积金	150,137.13	19,764,838.12	19,770,310.45	144,664.80
6、工会经费和职工教育经费	35,529,247.87	13,842,606.80	10,420,363.40	38,951,491.27
7、短期带薪缺勤	—	—	—	—
8、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	233,836,581.74	818,232,566.90	490,691,837.74	561,377,310.90

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	348,943.88	27,228,522.39	26,915,898.38	661,567.89
2、失业保险费	101,032.06	714,623.91	705,385.73	110,270.24
3、企业年金缴费	8,276.00	12,798,645.00	12,806,921.00	—
合计	458,251.94	40,741,791.30	40,428,205.11	771,838.13

29、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	139,534,994.04	139,916,238.21
增值税	34,372,467.83	34,885,942.09
个人所得税	12,587,726.01	134,017,851.44
投资者保护基金	11,372,687.41	11,398,807.66
城市维护建设税	1,677,716.41	1,511,888.69
教育费附加及地方教育附加	1,039,104.82	994,218.51
其他	1,294,151.85	2,327,462.31
合计	201,878,848.37	325,052,408.91

30、应付款项

项目	期末余额	期初余额
违约股票质押项目法院处置暂收款	182,077,228.33	—
预留风险金	17,067,815.25	17,110,291.05
应付承销费	16,463,839.05	6,600,000.00

代缴定向产品增值税及附加	9,559,482.82	8,898,812.64
应付证券清算款	3,380,474.05	669,049,338.97
安徽省安通发展有限公司	3,279,701.73	3,279,701.73
应付券商款	—	217,830,371.97
应付资管计划赎回款	—	136,327,626.26
应付超额配售资金	—	11,427,508.18
其他	69,071,403.74	61,146,559.43
合计	300,899,944.97	1,131,670,210.23

31、合同负债

项目	期末余额	期初余额
保荐业务预收款	12,452,830.19	6,207,547.17

32、预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼等	35,000,000.00	—	—	35,000,000.00

33、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	249,624,000.00	—

本期末长期借款为国元国际借入的信用借款，借款期限为2020年9月4日至2023年9月4日，借款利率区间为2.16%。

34、应付债券

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率
次级债 19 国元 C1	2,100,000,000.00	2019年8月	3年	—	4.25%
公司债 18 国元 02	3,500,000,000.00	2018年4月	3年	—	5.05%
公司债 19 国元 01	3,300,000,000.00	2019年4月	3年	—	4.25%
公司债 20 国元 01	3,000,000,000.00	2020年4月	3年	—	2.64%
公司债 21 国元 01	3,200,000,000.00	2021年3月	3年	3,200,000,000.00	3.69%
合计	--	--	--	3,200,000,000.00	--

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
次级债 19 国元 C1	2,134,336,074.51	44,664,031.96	—	2,179,000,106.47

公司债 18 国元 02	3,621,257,418.94	55,492,581.06	3,676,750,000.00	
公司债 19 国元 01	3,398,844,812.97	70,168,488.22	140,250,000.00	3,328,763,301.19
公司债 20 国元 01	3,049,770,872.42	40,737,280.80	79,435,849.05	3,011,072,304.17
公司债 21 国元 01	0.00	3,233,070,154.37	7,147,547.17	3,225,922,607.20
合计	12,204,209,178.84	3,444,132,536.41	3,903,583,396.22	11,744,758,319.03

35、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁负债	146,224,252.42	149,598,846.69

36、其他负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	39,779,767.48	41,349,844.82
期货风险准备金	39,553,240.78	34,489,135.78
其他	7,128,063.63	3,010,735.81
合计	86,461,071.89	78,849,716.41

37、股本

	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	72,488,686	—	—	—	—	—	72,488,686
(1). 国家持股	—	—	—	—	—	—	—
(2). 国有法人持股	72,487,561	—	—	—	—	—	72,487,561
(3). 其他内资持股	1,125	—	—	—	—	—	1,125
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	1,125	—	—	—	—	—	1,125
(4). 外资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
2. 无限售条件流通股份	4,291,289,205	—	—	—	—	—	4,291,289,205
(1). 人民币普通股	4,291,289,205	—	—	—	—	—	4,291,289,205
(2). 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
(3). 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
(4). 其他	—	—	—	—	—	—	—

合 计	4,363,777,891	—	—	—	—	—	4,363,777,891
-----	---------------	---	---	---	---	---	---------------

38、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	
其中：重新计量设定受益计划变动	—	—	—	—	—	—	—	
权益法下不能转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	
其他权益工具投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	
企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,793,850.42	118,922,484.46	—	—	33,979,683.48	84,947,872.65	-5,071.67	76,154,022.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	121,484.94	-93,847.07	—	—	—	-93,847.07	—	27,637.87
其他债权投资公允价值变动	-28,132,927.13	177,460,309.11	—	—	44,365,077.28	133,100,303.50	-5,071.67	104,967,376.37
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,452,093.97	—	—	—	—	—	—	1,452,093.97
其他债权投资信用损失准备	44,167,348.77	-41,541,575.21	—	—	-10,385,393.80	-31,156,181.41	—	13,011,167.36
现金流量套期储备	—	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表折算差额	-26,573,850.97	-16,902,402.37	—	—	—	-16,902,402.37	—	-43,476,253.34
其他	172,000.00	—	—	—	—	—	—	172,000.00
其他综合收益合计	-8,793,850.42	118,922,484.46	—	—	33,979,683.48	84,947,872.65	-5,071.67	76,154,022.23

项目	期初余额	上期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：重新计量设定受益计划变动	—	—	—	—	—	—	—
权益法下不能转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—

其他权益工具投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
二、将重分类进损益的其他综合收益	219,422,736.96	122,462,889.05	—	—	23,243,184.32	99,219,704.73	—	318,642,441.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	558,832.58	—	—	—	—	—	—	558,832.58
其他债权投资公允价值变动	78,359,285.94	131,558,437.23	—	—	32,889,609.31	98,668,827.92	—	177,028,113.86
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,452,093.97	—	—	—	—	—	—	1,452,093.97
其他债权投资信用损失准备	71,421,315.71	-38,585,699.96	—	—	-9,646,424.99	-28,939,274.97	—	42,482,040.74
现金流量套期储备	—	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表折算差额	67,459,208.76	29,490,151.78	—	—	—	29,490,151.78	—	96,949,360.54
其他	172,000.00	—	—	—	—	—	—	172,000.00
其他综合收益合计	219,422,736.96	122,462,889.05	—	—	23,243,184.32	99,219,704.73	—	318,642,441.69

39、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,009,412,127.17	—	—	17,009,412,127.17

40、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,453,064,781.28	—	—	1,453,064,781.28

41、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,543,655,869.19	—	—	1,543,655,869.19
交易风险准备	1,407,033,331.77	—	—	1,407,033,331.77
其他	28,608,913.82	—	—	28,608,913.82
合计	2,979,298,114.78	—	—	2,979,298,114.78

42、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,061,764,572.85	4,565,132,948.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-7,562,133.25	—

调整后期初未分配利润	5,054,202,439.60	4,565,132,948.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	846,138,208.62	617,686,456.03
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取交易风险准备	—	—
提取一般风险准备	—	—
提取资产管理业务风险准备	—	—
应付普通股股利	436,377,789.10	504,817,057.05
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	5,463,962,859.12	4,678,002,347.62

43、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,477,763,234.95	1,339,018,351.10
其中：货币资金及结算备付金利息收入	188,971,422.78	200,437,710.39
拆出资金利息收入	—	—
融出资金利息收入	566,280,074.16	433,335,308.64
买入返售金融资产利息收入	155,914,975.67	240,518,585.89
其中：约定购回利息收入	10,631,810.16	5,925,088.46
股权质押回购利息收入	138,315,889.80	234,367,347.79
债权投资利息收入	40,797,306.77	43,228,344.57
其他债权投资利息收入	524,948,299.55	418,134,009.86
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	851,156.02	3,364,391.75
利息支出	618,384,024.47	583,371,718.79
其中：短期借款利息支出	11,294,319.34	15,160,092.80
应付短期融资款利息支出	118,325,235.92	71,272,088.63
拆入资金利息支出	4,345,305.62	3,656,902.86
其中：转融通利息支出	4,345,305.62	1,643,236.20
卖出回购金融资产款利息支出	209,202,683.84	156,430,063.09
其中：报价回购利息支出	1,996,161.92	2,020,789.02
代理买卖证券款利息支出	26,242,525.15	25,509,894.43
长期借款利息支出	1,528,077.36	11,172,207.75
应付债券利息支出	244,316,319.43	299,360,888.96
其中：次级债券利息支出	44,664,031.96	121,936,221.81
收益凭证利息支出	—	197,917.81

租赁负债利息支出	1,223,865.38	—
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	1,905,692.43	809,580.27
利息净收入	859,379,210.48	755,646,632.31

44、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	454,114,503.48	403,092,220.77
其中：证券经纪业务收入	632,069,139.16	585,127,216.82
其中：代理买卖证券业务	569,771,661.16	570,347,931.29
交易单元席位租赁	8,355,583.96	4,248,289.07
代销金融产品业务	53,941,894.04	10,530,996.46
证券经纪业务支出	177,954,635.68	182,034,996.05
其中：代理买卖证券业务	175,380,877.61	181,065,296.90
交易单元席位租赁	—	—
代销金融产品业务	2,573,758.07	969,699.15
期货经纪业务净收入	67,216,074.44	28,289,977.9
其中：期货经纪业务收入	213,177,170.43	224,722,025.07
期货经纪业务支出	145,961,095.99	196,432,047.17
投资银行业务净收入	254,914,237.32	137,818,330.58
其中：投资银行业务收入	266,488,479.37	144,202,841.12
其中：证券承销业务	219,532,466.59	118,284,335.41
证券保荐业务	23,254,716.97	7,716,981.13
财务顾问业务	23,701,295.81	18,201,524.58
投资银行业务支出	11,574,242.05	6,384,510.54
其中：证券承销业务	11,574,242.05	6,384,510.54
证券保荐业务	—	—
财务顾问业务	—	—
资产管理业务净收入	49,214,939.11	50,230,659.91
其中：资产管理业务收入	49,214,939.11	50,230,659.91
资产管理业务支出	—	—
基金管理业务	2,571,313.29	—
其中：基金管理业务收入	2,571,313.29	—
基金管理业务支出	—	—
投资咨询业务	4,545,708.28	4,913,195.40

其中：投资咨询业务收入	4,545,708.28	4,913,195.40
投资咨询业务支出	—	—
其他手续费及佣金净收入	96,374.01	46,196.86
其中：其他手续费及佣金收入	193,711.39	48,816.74
其他手续费及佣金支出	97,337.38	2,619.88
合计	832,673,149.93	624,390,581.42
其中：手续费及佣金收入合计	1,168,260,461.03	1,009,244,755.06
手续费及佣金支出合计	335,587,311.10	384,854,173.64

(2) 财务顾问业务净收入

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,000,000.00	3,018,867.92
并购重组财务顾问业务净收入--其他	—	—
其他财务顾问业务净收入	22,701,295.81	15,182,656.66

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,756,082,177.33	32,195,495.67	2,508,394,715.66	10,530,996.46
信托产品	632,660,000.00	20,506,637.72	—	—
其他	292,189,626.67	1,239,760.65	—	—
合计	4,680,931,804.00	53,941,894.04	2,508,394,715.66	10,530,996.46

(4) 资产管理业务开展及收入情况

①2021年1-6月

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	54	149	4
期末客户数量	17,101.00	37.00	23
其中：个人客户	17,025.00	2.00	—
机构客户	76.00	35.00	23
年初受托资金	8,694,072,331.35	36,975,502,926.09	7,284,795,300.00
其中：自有资金投入	1,294,834,902.56	2,316,520,140.00	—
个人客户	5,916,541,921.22	226,152,000.00	—
机构客户	1,482,695,507.57	34,432,830,786.09	7,284,795,300.00

期末受托资金	7,475,383,333.87	29,614,688,005.25	7,423,140,000.00
其中：自有资金投入	893,020,897.89	1,869,720,140.00	
个人客户	4,854,195,052.45	126,152,000.00	
机构客户	1,323,928,127.46	27,618,815,865.25	7,423,140,000.00
期末主要受托资产初始成本	8,370,964,820.54	29,976,454,252.09	7,554,578,629.07
其中：股票	619,194,150.52	451,540,873.53	—
国债	16,795,199.40	—	—
其他债券	5,522,987,965.29	6,379,474,716.88	—
基金	448,927,778.37	9,907,558,332.40	—
当期资产管理业务净收入	42,372,683.36	6,731,029.33	111,226.42

②2020 年 1-6 月

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	44	179	10
期末客户数量	21,035	98	57
其中：个人客户	20,960	13	—
机构客户	75	85	57
年初受托资金	13,764,180,938.84	47,026,362,268.84	5,345,834,500.00
其中：自有资金投入	1,624,859,464.69	2,720,000,000.00	—
个人客户	7,597,915,811.79	1,459,534,653.00	—
机构客户	4,541,405,662.36	42,846,827,615.84	5,345,834,500.00
期末受托资金	11,624,362,129.47	71,293,643,155.72	7,616,176,500.00
其中：自有资金投入	1,136,816,264.46	2,740,000,000.00	—
个人客户	7,907,647,795.50	276,152,000.00	—
机构客户	2,579,898,069.51	68,277,491,155.72	7,616,176,500.00
期末主要受托资产初始成本	11,500,310,488.67	71,111,890,214.36	7,616,176,500.00
其中：股票	17,653,375.69	1,279,024,724.70	—
债券	9,691,324,495.94	4,365,683,040.48	—
基金及其他投资	1,791,332,617.04	65,467,182,449.18	7,616,176,500.00
当期资产管理业务净收入	40,785,455.13	9,445,204.78	—

(5) 按地理区域列示分支机构家数及经纪业务净收入情况

区域	本期		上期	
	分支机构家数	手续费净收入	分支机构家数	手续费净收入
安徽地区	57	244,501,762.06	57	196,690,070.47

上海、江苏、浙江地区	32	62,385,557.18	34	56,727,557.48
广东地区	17	40,707,251.41	18	41,492,881.72
北京、天津地区*注	5	84,279,153.93	7	48,917,557.53
山东地区	9	29,620,389.68	9	30,014,407.40
辽宁地区	4	8,250,669.70	4	8,583,807.47
重庆地区	2	4,621,155.28	2	4,908,642.64
福建地区	4	3,476,026.71	4	2,966,242.04
湖南地区	1	1,560,429.66	1	1,499,365.41
河南地区	5	5,284,129.05	5	4,752,558.65
湖北地区	3	4,921,296.81	3	4,909,256.42
山西地区	1	3,302,001.72	1	3,171,289.47
贵州地区	1	749,536.92	2	700,175.11
江西地区	1	1,143,195.39	1	1,098,476.73
陕西地区	2	5,871,783.44	2	4,844,332.66
四川地区	2	699,415.98	2	513,841.04
新疆	2	25,908.43	2	64,734.83
内蒙古	1	411,060.33	1	436,618.68
河北	1	703,736.73	1	861,336.87
香港地区	1	18,816,117.51	1	18,229,046.05
合计	151	521,330,577.92	157	431,382,198.67

*注：包括国元期货有限公司。

45、投资收益

(1) 投资收益情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,250,511.80	94,788,014.62
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
金融工具投资收益	326,433,732.14	160,622,499.00
其中：持有期间取得的收益	95,642,479.42	284,360,485.80
其中：交易性金融工具	94,361,890.01	282,965,185.95
其他权益工具投资	—	—
衍生金融工具	1,280,589.41	1,395,299.85
处置金融工具取得的收益	230,791,252.72	-123,737,986.80
其中：交易性金融工具	176,739,432.03	-253,130,722.27

其他债权投资	59,122,282.23	145,501,426.98
债权投资	—	—
衍生金融工具	-5,070,461.54	-16,108,691.51
其他	436,824.54	485,473.03
合计	387,121,068.48	255,895,986.65

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	94,361,890.01	282,965,185.95
	处置取得收益	176,739,432.03	-253,130,722.27
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—

46、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,158,975.73	2,363,304.00
代扣税款手续费及奖励	2,556,139.25	2,886,311.99
进项税加计扣除	60.77	2,049.44
合计	10,715,175.75	5,251,665.43

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	331,362,471.78	365,124,728.55
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	-273,535,479.45	-88,802,046.77
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负债	-273,535,479.45	-88,802,046.77
衍生金融工具	4,919,513.00	4,766,405.40
其他	—	—
合计	62,746,505.33	281,089,087.18

48、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他商品销售收入	92,986,750.14	161,427,165.57
出租收入	8,051,560.16	9,475,482.50
其他收入	4,781,956.33	1,821,266.85
合计	105,820,266.63	172,723,914.92

49、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失	—	—
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-76,403.10	5,484,641.83
其中：固定资产处置利得	-76,403.10	5,484,641.83
无形资产处置利得	—	—
在建工程	—	—
生产性生物资产	—	—
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失	—	—
非货币性资产交换利得	—	—
合计	-76,403.10	5,484,641.83

50、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,686,962.13	6,209,059.14
教育费附加	5,173,925.17	4,448,564.27
房产税	5,664,413.06	6,263,156.04
水利基金	1,011,937.18	878,974.55
其他	338,098.85	437,054.34
合计	19,875,336.39	18,236,808.34

51、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴、补贴	737,298,998.15	618,717,408.46
社会保险费	55,972,615.04	26,232,245.05
折旧费	54,269,821.27	39,994,824.33

福利费	25,936,040.23	22,764,117.31
住房公积金	19,764,838.12	17,315,731.19
电子设备运转费	17,920,729.64	15,845,271.45
无形资产摊销	17,545,663.72	15,374,322.92
邮电通讯费	17,089,599.93	14,251,809.21
投资者保护基金	16,397,511.86	10,369,009.83
业务招待费	16,138,392.88	8,774,023.91
其他	115,365,577.29	127,581,978.57
合计	1,093,699,788.13	917,220,742.23

52、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,131,606.57	2,067,426.76
融出资金减值损失	-157,901.45	4,814.03
买入返售金融资产减值损失	-18,822,897.13	223,320,573.31
其他债权投资减值损失	6,762,042.88	-1,024,165.80
合计	-9,087,149.13	224,368,648.30

53、其他资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	2,504,170.57	2,584,518.78

54、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他商品销售成本	87,489,220.20	161,321,336.53
开户费	3,752,388.36	1,914,729.51
其他	7,583,664.71	5,757,971.17
合计	98,825,273.27	168,994,037.21

55、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置收益	323,869.06	—	323,869.06
政府补助	85,345.40	879,621.87	85,345.40
追偿款	—	5,120,000.00	—

其他	389,288.52	156,682.46	389,288.52
合计	798,502.98	6,156,304.33	798,502.98

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	85,345.40	—	与收益相关
扶持产业发展资金	—	782,000.00	与收益相关
其他	—	97,621.87	与收益相关
合计	85,345.40	879,621.87	

56、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	550,000.00	10,150,000.00	550,000.00
违约金和赔偿损失	195,625.71	79,840.60	195,625.71
非流动资产毁损报废损失	75,921.97	76,833.98	75,921.97
盘亏损失	28,341.39	41,078.69	28,341.39
滞纳金、罚款	3,227.23	28,363.66	3,227.23
其他	18,856.38	94,539.97	18,856.38
合计	871,972.68	10,470,656.90	871,972.68

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	201,803,799.78	228,573,453.06
递延所得税费用	20,933,721.11	-67,066,451.75
合计	222,737,520.89	161,507,001.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,069,493,689.43	779,409,374.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	267,373,422.36	194,888,782.04
子公司适用不同税率的影响	-3,976,315.40	-6,058,684.26
调整以前期间所得税的影响	1,918,247.77	7,835,343.33
非应税收入的影响	-43,006,476.75	-36,953,459.86

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	428,642.91	1,795,020.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	—	
所得税费用	222,737,520.89	161,507,001.31

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
违约股票质押项目法院处置暂收款	182,077,228.33	—
其他商品销售收入	92,986,750.14	161,445,015.29
政府补助	8,244,321.13	3,242,925.87
提供租赁等服务收到的现金	8,051,560.16	9,475,482.50
代理承销证券款	—	219,998,270.69
证券清算款	—	101,536,001.52
其他	26,615,911.74	10,554,959.65
合计	317,975,771.50	506,252,655.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付存出保证金	203,032,519.21	62,307,426.31
应付券商款	217,830,371.97	53,514,195.65
其他商品采购支出	87,489,220.20	148,617,167.14
备用金及借款	35,751,646.03	31,112,778.31
电子设备运转费	17,920,729.64	15,845,271.45
邮电通讯费	17,089,599.93	14,251,809.21
业务招待费	16,138,392.88	8,774,023.91
业务宣传及媒体广告费	12,761,331.68	15,712,611.42
物业及水电费	12,211,481.84	12,184,027.40
租赁费	11,157,512.98	38,749,447.01
咨询费	9,744,825.64	8,008,122.54
差旅费	5,110,098.20	2,772,358.15
其他	89,731,202.62	74,937,341.54
合计	735,968,932.82	486,786,580.04

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债款	13,802,407.66	—

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	846,756,168.54	617,902,373.05
加: 资产减值损失	-6,582,978.56	226,953,167.08
固定资产折旧	39,781,709.18	39,994,824.33
使用权资产折旧	14,488,112.09	—
无形资产摊销	17,545,663.72	15,374,322.92
长期待摊费用摊销	5,512,394.59	6,572,653.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	76,403.10	-5,484,641.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-247,947.09	76,833.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-57,826,992.33	-276,322,681.78
利息支出	376,687,817.43	396,965,278.14
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-17,005,604.86	-14,645,972.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,250,511.80	-94,788,014.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,742,517.16	-101,021,291.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,194,189.85	24,308,415.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 等等的减少(减少以“-”号填列)	-5,046,879,559.92	1,354,782,167.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,092,513,385.01	-721,647,435.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,269,050,123.66	3,333,883,095.01
其他	10,385,393.80	9,646,424.99
经营活动产生的现金流量净额	-690,474,866.15	4,812,549,517.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	26,674,292,306.47	23,891,805,668.69

减：现金的年初余额	25,360,495,843.09	19,574,313,687.75
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	1,313,796,463.38	4,317,491,980.94

注：其他为其他债权投资计提减值准备对应所得税的影响 10,385,393.80 元。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,674,292,306.47	25,360,495,843.09
其中：库存现金	124,109.28	206,629.67
可随时用于支付的银行存款	21,487,270,202.97	20,666,406,190.38
可随时用于支付的其他货币资金	323,629,470.13	335,729.39
结算备付金	4,863,268,524.09	4,693,547,293.65
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	26,674,292,306.47	25,360,495,843.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

60、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
交易性金融资产	1,087,353,913.45	作为卖出回购的质押物
	166,022,460.65	作为转融通出借
	18,294,351.33	融出证券
其他债权投资	22,199,884,063.31	作为卖出回购的质押物
	20,066,884.57	作为转融通拆入资金的质押物
债权投资	690,421,003.76	作为卖出回购的质押物
合计	24,182,042,677.07	

除此之外，公司不存在其它资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

61、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	71,510,696.17	6.4601	461,966,248.32
港币	2,464,163,846.90	0.83208	2,050,381,453.75
结算备付金			
其中：美元	6,942,569.32	6.4601	44,849,692.06
港币	33,769,018.01	0.83208	28,098,524.51
融出资金			
其中：港币	2,747,390,151.74	0.83208	2,286,048,397.46
存出保证金			
其中：美元	70,000.00	6.4601	452,207.00
应收账款			
其中：港币	134,598,133.37	0.83208	111,996,414.81
短期借款			
其中：港币	3,045,000,000.00	0.83208	2,533,683,600.00
代理买卖证券款			
其中：美元	69,686,065.47	6.4601	450,178,951.54
港币	2,172,828,004.27	0.83208	1,807,966,725.79
应付款项			
其中：港币	4,445,009.25	0.83208	3,698,603.30
卖出回购金融资产			
其中：港币	813,615,350.59	0.83208	676,993,060.92
长期借款			
其中：港币	300,000,000.00	0.83208	249,624,000.00

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	4,061,000.00	其他收益	4,061,000.00
金融业扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
出疆棉花运费补贴	1,055,600.00	其他收益	1,055,600.00
产业项目扶持资金	698,000.00	其他收益	698,000.00
崂山区房租补贴	125,100.00	其他收益	125,100.00
财政国库奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	85,345.40	营业外收入	85,345.40
其他	119,275.73	其他收益	119,275.73

合计	8,244,321.13	8,244,321.13
----	--------------	--------------

(2) 本期无政府补助退回情况。

63、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	21,811,023,782.38	—	—	—	—	—
结算备付金	4,863,268,524.09	—	—	—	—	—
融出资金	19,270,799,153.29	—	—	—	—	—
存出保证金	290,702,782.83	—	—	—	—	—
应收款项	387,044,165.13	—	—	—	—	—
买入返售金融资产	5,633,728,965.94	—	—	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—	11,802,087,183.34	—	—
债权投资	1,127,956,992.13	—	—	—	—	—
其他债权投资	—	29,625,742,495.15	—	—	—	—
合计	53,384,524,365.79	29,625,742,495.15	—	11,802,087,183.34	—	—
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	20,672,948,549.44	—	—	—	—	—
结算备付金	4,693,547,293.65	—	—	—	—	—
融出资金	16,272,958,826.42	—	—	—	—	—
存出保证金	87,670,263.62	—	—	—	—	—
应收款项	485,679,685.71	—	—	—	—	—
买入返售金融资产	7,438,436,294.36	—	—	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—	11,989,743,400.44	—	—
债权投资	578,298,027.06	—	—	—	—	—
其他债权投资	—	22,653,807,194.83	—	—	—	—

合计	50,229,538,940.26	22,653,807,194.83	—	11,989,743,400.44	—	—
----	-------------------	-------------------	---	-------------------	---	---

(2) 金融负债计量基础分类表

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	2,533,683,600.00	—	—	—
应付短期融资款	8,163,024,545.22	—	—	—
拆入资金	100,000,000.00	—	—	—
交易性金融负债	—	—	2,596,305,493.93	—
衍生金融负债	—	18,800.00	—	—
卖出回购金融资产款	19,790,416,487.89	—	—	—
代理买卖证券款	22,629,246,348.64	—	—	—
应付款项	300,899,944.97	—	—	—
长期借款	249,624,000.00	—	—	—
应付债券	11,744,758,319.03	—	—	—
租赁负债	146,224,252.42	—	—	—
合计	65,657,877,498.17	18,800.00	2,596,305,493.93	—
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	1,341,035,510.40	—	—	—
应付短期融资款	6,291,137,602.74	—	—	—
拆入资金	100,000,000.00	—	—	—
交易性金融负债	—	644,500.00	2,889,837,894.42	—
卖出回购金融资产款	14,519,596,559.13	—	—	—
代理买卖证券款	20,452,517,212.50	—	—	—
应付款项	1,131,670,210.23	—	—	—
长期借款	—	—	—	—
应付债券	12,204,209,178.84	—	—	—
租赁负债	149,598,846.69	—	—	—
合计	56,189,765,120.53	644,500.00	2,889,837,894.42	—

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、本报告期内增加、减少结构化主体情况

本报告期内增加、减少结构化主体情况详见本附注一、2（2）

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国元国际控股有限公司	香港	香港	证券经纪、自营业务、香港证券监管机构许可的其他业务	100.00%	—	投资设立
国元股权投资有限公司	上海	上海	投资业务	100.00%	—	投资设立
国元期货有限公司	北京	北京	资产管理，商品期货经纪	98.41%	—	非同一控制下企业合并
国元创新投资有限公司	合肥	合肥	投资业务	100.00%	—	投资设立
安徽国元物业管理有限责任公司	合肥	合肥	物业管理服务	100.00%	—	非同一控制下企业合并

(续上表)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册资本	表决权比例	法定代表人	统一社会信用代码
国元国际控股有限公司	全资子公司	有限公司	10 亿港币	100.00%	王尔宏	37022318-000-07-07-5
国元股权投资有限公司	全资子公司	有限公司	10 亿人民币	100.00%	陈家元	913100006929662273
国元期货有限公司	控股子公司	有限公司	60,969.46 万人民币	98.41%	洪明	91110000710924099Q
国元创新投资有限公司	全资子公司	有限公司	15 亿人民币	100.00%	杨念新	340100000723377

安徽国元物业管理有限 责任公司	全资子 公司	有限公司	200 万元人民币	100.00%	潘代亮	91340000688149304E
--------------------	-----------	------	-----------	---------	-----	--------------------

(2) 纳入合并范围的结构化主体

序号	结构化主体全称	期末集合资产总份额	自有资金 期末份额 比例	取得 方式
1	国元创新驱动集合资产管理计划	7,857.51	— (注)	设立
2	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划	705,488,133.41	15.00%	设立
3	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划	274,413,499.03	6.82%	设立
4	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划	1,491,286,435.50	15.00%	设立
5	证券行业支持民企发展系列之国元证券 FOF 单一资产管理计划	725,671,101.50	100.00%	设立
6	证券行业支持民企发展系列之国元证券 5 号单一资产管理计划	321,072,570.84	100.00%	设立
7	证券行业支持民企发展系列之国元证券 8 号单一资产管理计划	92,755,366.78	100.00%	设立
8	证券行业支持民企发展系列之国元证券 11 号单一资产管理计划	53,334,951.93	100.00%	设立
9	证券行业支持民企发展系列之国元证券 12 号单一资产管理计划	242,335,567.01	100.00%	设立
10	国元元赢 27 号集合资产管理计划	6,678,887.10	100.00%	设立
11	国元元赢 11 号集合资产管理计划	8,732,653.34	100.00%	设立
12	国元元赢 16 号集合资产管理计划	49,814,076.09	100.00%	设立
13	国元元赢 28 号集合资产管理计划	322,654,455.12	8.98%	设立
14	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划	25,615,201.52	100.00%	设立
15	国元元融 1 号集合资产管理计划	48,663.80	— (注)	设立
16	国元元赢 33 号集合资产管理计划	47,719,685.36	13.00%	设立
17	国元证券元福 3 号中性策略 FOF 集合资产管理计划	86,640,552.34	11.30%	设立
18	国元元赢 72 号集合资产管理计划	4,070,916.09	100.00%	设立
19	国元证券元赢 73 号集合资产管理计划	3,629,771.50	100.00%	设立
20	国元元赢 75 号集合资产管理计划	1,680,186.68	100.00%	设立
21	国元证券元赢 76 号集合资产管理计划	6,976.21	— (注)	设立
22	国元证券量化专享 1 号 FOF 集合资产管理计划	27,264,281.84	14.81%	设立
23	国元证券元惠 39 号定向资产管理合同	612,040.26	— (注)	设立
24	财通基金国元证券定增 1 号单一资产管理计划	18,509,275.45	100.00%	投资
25	益民基金国泓资产嘉润 1 号单一资产管理计划	220,767,472.83	100.00%	投资
26	银河智汇 FOF 对冲 13 号单一资产管理计划	10,000,000.00	100.00%	投资
	合计	4,740,810,579.04		

注：创新驱动、元融 1 号、元赢 76 号、元惠 39 号产品已清算未注销，期末产品总份额为 0。

(3) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国元期货	1.59%	617,959.92	—	13,172,068.16

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国元期货	5,445,694,197.59	90,970,169.70	5,536,664,367.29	4,705,638,583.46	2,610,922.29	4,708,249,505.75

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国元期货	3,690,007,613.64	258,561,194.48	3,948,568,808.12	3,156,005,296.89	2,695,080.72	3,158,700,377.61

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国元期货	203,451,166.22	38,865,403.99	38,546,431.03	1,385,114,508.17

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国元期货	228,782,483.16	13,579,686.96	13,579,686.96	675,154,141.49

2、在联营企业中的权益

(1) 重要联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长盛基金管理有限公司	深圳	深圳	基金管理业务、发起设立基金	41.00	—	权益法核算
安徽安元投资基金有限公司	合肥	合肥	股权投资、基金投资、投资顾问等	43.33	—	权益法核算
安徽安元投资基金管理有限公司	合肥	合肥	受托管理股权投资基金、投资顾问等	—	22.00	权益法核算
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业(有限合伙)	合肥	合肥	股权投资、投资管理及投资咨询	—	22.73	权益法核算

安徽省股权服务有限责任公司	合肥	合肥	资产管理、股权投资、债权投资、投资咨询	27.98	—	权益法核算
安徽安元创新风险投资基金有限公司	合肥	合肥	股权投资、投资管理等	—	24.00	权益法核算
安徽安华创新风险投资基金有限公司	合肥	合肥	股权投资、债权投资、投资顾问等	—	21.21	权益法核算
池州徽元中小企业发展基金合伙企业(有限合伙)	池州	池州	股权投资、投资管理、投资咨询等	—	20.00	权益法核算
安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	合肥	合肥	股权投资、投资管理、投资咨询等	—	20.00	权益法核算
乌鲁木齐徽元中医药产业投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	乌鲁木齐	实业投资, 投资管理, 资产管理, 项目投资	19.57		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

①长盛基金管理有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,365,816,549.12	1,487,624,960.20
非流动资产	72,646,188.80	72,522,415.08
资产合计	1,438,462,737.92	1,560,147,375.28
流动负债	259,319,908.58	383,392,275.43
非流动负债	5,667,626.66	6,332,337.16
负债合计	264,987,535.24	389,724,612.59
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	1,173,475,202.68	1,170,422,762.69
按持股比例计算的净资产份额	481,124,833.10	479,873,332.70
调整事项	38,358,391.24	38,358,391.24
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	38,358,391.24	38,358,391.24
对联营企业权益投资的账面价值	519,483,224.34	518,231,723.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	230,162,667.56	174,124,456.65
净利润	40,450,335.30	34,647,863.84
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	-228,895.31	382,366.76
综合收益总额	40,221,439.99	35,030,230.60
本年度收到的来自联营企业的股利	15,239,290.00	12,300,000.00

②安徽安元投资基金有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,080,348,907.44	4,007,212,365.58
非流动资产	5,160,535.89	13,332,200.58
资产合计	4,085,509,443.33	4,020,544,566.16
流动负债	718,470.32	4,661,004.08
非流动负债	47,200,947.34	41,189,468.84
负债合计	47,919,417.66	45,850,472.92
少数股东权益	813,672,450.39	796,397,268.42
归属于母公司股东权益	3,223,917,575.28	3,178,296,824.82
按持股比例计算的净资产份额	1,397,030,949.29	1,377,261,957.42
调整事项	—	—
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	1,397,030,949.29	1,377,261,957.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	89,619,331.43	212,913,013.62
净利润	62,895,932.43	155,737,095.27
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	62,895,932.43	155,737,095.27
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

③安徽安元投资基金管理有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	121,495,066.57	94,261,153.01
非流动资产	641,681.21	718,661.21
资产合计	122,136,747.78	94,979,814.22
流动负债	5,364,086.98	10,846,186.24
非流动负债	—	—
负债合计	5,364,086.98	10,846,186.24
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	116,772,660.80	84,133,627.98
按持股比例计算的净资产份额	25,689,985.37	18,509,398.15
调整事项	93,590.42	93,590.42

--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	93,590.42	93,590.42
对联营企业权益投资的账面价值	25,783,575.79	18,602,988.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	44,866,113.85	13,686,566.21
净利润	32,639,032.82	3,919,897.84
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	32,639,032.82	3,919,897.84
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

④合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,489,165,688.68	1,507,133,238.43
非流动资产	57,341,802.15	48,308,917.03
资产合计	1,546,507,490.83	1,555,442,155.46
流动负债	438,491.09	10,781.25
非流动负债	—	—
负债合计	438,491.09	10,781.25
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	1,546,068,999.74	1,555,431,374.21
按持股比例计算的净资产份额	351,389,637.32	353,517,705.04
调整事项	—	—
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	351,389,637.32	353,517,705.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	1,839,069.96	3,510,026.26
净利润	-9,362,374.47	-7,697,961.69
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-9,362,374.47	-7,697,961.69
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

⑤安徽省股权服务有限责任公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,098,405,823.65	1,640,357,104.89
非流动资产	25,211,085.19	25,481,139.20
资产合计	2,123,616,908.84	1,665,838,244.09
流动负债	756,445,145.12	332,096,637.01
非流动负债	—	—
负债合计	756,445,145.12	332,096,637.01
少数股东权益	8,304,402.57	8,288,976.73
归属于母公司股东权益	1,358,867,361.15	1,325,452,630.35
按持股比例计算的净资产份额	380,212,256.76	370,861,645.97
调整事项	1,860,088.54	1,860,088.54
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	1,860,088.54	1,860,088.54
对联营企业权益投资的账面价值	382,072,345.30	372,721,734.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	136,645,213.55	93,520,573.36
净利润	93,717,356.64	57,801,111.62
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	93,717,356.64	57,801,111.62
本年度收到的来自联营企业的股利	16,790,184.42	14,487,190.21

⑥安徽安元创新风险投资基金有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,333,605,269.51	1,303,866,895.01
非流动资产	4,554,963.36	7,274,376.78
资产合计	1,338,160,232.87	1,311,141,271.79
流动负债	25069743.21	400.49
非流动负债	—	—
负债合计	25,069,743.21	400.49
少数股东权益	79,345,631.75	80,922,369.65
归属于母公司股东权益	1,233,744,857.91	1,230,218,501.65
按持股比例计算的净资产份额	296,098,765.90	246,043,700.33
调整事项	791,259.92	50,000,000.00

--商誉		—
--内部交易未实现利润		—
--其他	791,259.92	50,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	296,890,025.82	296,043,700.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	22560950	5,489,701.97
净利润	1,949,618.36	4,951,963.91
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	1,949,618.36	4,951,963.91
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

⑦安徽安华创新风险投资基金有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,766,786,472.10	1,900,567,357.91
非流动资产	95,624,737.40	20,624,737.40
资产合计	1,862,411,209.50	1,921,192,095.31
流动负债	3,249,604.92	14,922,256.04
非流动负债	74,051,375.65	84,959,963.41
负债合计	77,300,980.57	99,882,219.45
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	1,785,110,228.93	1,821,309,875.86
按持股比例计算的净资产份额	378,621,879.59	386,299,824.67
调整事项		—
--商誉		—
--内部交易未实现利润		—
--其他		—
对联营企业权益投资的账面价值	378,621,879.59	386,299,824.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	-30,790,052.09	7,093,119.70
净利润	-36,199,646.93	-3,525,280.98
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-36,199,646.93	-3,525,280.98
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

⑧池州徽元中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	345,111,784.90	332,543,341.49
非流动资产	—	—
资产合计	345,111,784.90	332,543,341.49
流动负债	—	—
非流动负债	—	—
负债合计	—	—
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	345,111,784.90	332,543,341.49
按持股比例计算的净资产份额	69,022,356.98	66,508,668.30
调整事项	34,500,000.00	37,500,000.00
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	34,500,000.00	37,500,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	103,522,356.98	104,008,668.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	303,335.51	207,802.83
净利润	-2,431,556.59	170,243.75
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-2,431,556.59	170,243.75
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

⑨安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	148,954,695.28	113,980,354.99
非流动资产	—	—
资产合计	148,954,695.28	113,980,354.99
流动负债	—	1,125,000.00
非流动负债	—	—
负债合计	—	1,125,000.00
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	148,954,695.28	112,855,354.99
按持股比例计算的净资产份额	29,790,939.05	22,571,071.00

调整事项	—	7,200,000.00
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	—	7,200,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	29,790,939.05	29,771,071.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	116,865.29	114,417.34
净利润	99,340.29	-196,268.07
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	99,340.29	-196,268.07
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

⑩乌鲁木齐徽元中医药产业投资合伙企业（有限合伙）

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	37,308,331.75	
非流动资产	—	
资产合计	37,308,331.75	
流动负债	—	
非流动负债	—	
负债合计	—	
少数股东权益	—	
归属于母公司股东权益	37,308,331.75	
按持股比例计算的净资产份额	7,301,630.61	
调整事项	—	
--商誉	—	
--内部交易未实现利润	—	
--其他	—	
对联营企业权益投资的账面价值	7,301,630.61	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	
营业收入	8,331.75	
净利润	8,331.75	
终止经营的净利润	—	
其他综合收益	—	
综合收益总额	8,331.75	

本年度收到的来自联营企业的股利	—
-----------------	---

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，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：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产的年末余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
1	国元证券元赢 6 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	3.77%	13,240,232.06	13,240,232.06
2	国元元赢 29 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	6.52%	50,270,864.23	50,270,864.23
3	国元元赢 34 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.00%	16,025,224.12	16,025,224.12
4	国元元赢 35 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.00%	24,989,043.30	24,989,043.30
5	国元证券元赢 55 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.53%	7,662,325.00	7,662,325.00
6	国元证券元赢 61 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.92%	20,636,000.00	20,636,000.00
7	国元证券元赢 64 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.26%	13,612,300.00	13,612,300.00
8	国元证券元赢 66 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.06%	3,924,260.00	3,924,260.00
9	国元证券元赢 67 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.03%	2,399,760.00	2,399,760.00
10	国元证券元赢 71 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	4.84%	404,120.00	404,120.00
11	国元证券元赢 80 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	4.56%	7,287,700.00	7,287,700.00
12	国元证券元赢 82 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	4.93%	3,131,700.00	3,131,700.00
13	国元证券元赢 101 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	4.87%	12,495,704.13	12,495,704.13
14	国元证券元赢 102 号集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	4.20%	7,245,700.00	7,245,700.00
15	国元元福 2 号中性策略 FOF 集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	21.45%	11,749,875.35	11,749,875.35
16	国元证券元泓 1 号 FOF 集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	10.37%	15,213,000.00	15,213,000.00
17	国元证券元泓 2 号 FOF 集合资产管理计划	资产管理业务	交易性金融资产	11.99%	9,995,000.00	9,995,000.00

合计				220,282,808.19	220,282,808.19
----	--	--	--	----------------	----------------

八、与金融工具相关的风险

公司经营过程中始终坚持“合规、诚信、专业、稳健”的企业文化，在业务发展过程中一直奉行“风险控制是公司的生命线”风险理念，不断提升风险管理能力，建设与业务发展相适应的全面风险管理体系。公司面临的风险包括：因法律法规和监管政策调整，如业务管理和操作规范未能及时跟进，可能造成法律和合规风险；业务模式转型、创新业务、新技术出现等方面的变化，而可能产生的运营及管理风险；因借款人或交易对手未能履约而造成经济损失的信用风险；持仓证券组合由于不利市场变化而导致损失的市场风险；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其他资金需求的流动性风险；因内部流程管理疏漏、人员行为不当、信息系统故障或外部事件而导致的操作风险；因公司业务运作、经营管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价而引起的声誉风险；因开展国际化业务及金融创新业务等带来的汇率风险等。其中，信用风险、市场风险和流动性风险是公司当前面临的主要风险。针对上述风险，公司从组织架构、制度体系、人员队伍、指标体系、信息技术系统、应急处置、风险管理文化等方面进行防范，重点加强市场风险、信用风险、操作风险和流动性风险的管控。报告期内公司风险管理架构、经营中面临的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险及其应对措施如下：

1、风险管组织架构

公司风险管理组织架构由四个层次构成，分别为：董事会及下设的风险管理委员会，经营管理层及下设的风控与合规委员会等专业委员会，包括风险监管部、合规法务部、审计监察部、内核办公室、信息技术总部、资金计划部、董事会办公室、运营总部等在内的履行风险管理相关职能的部门，各业务部门及内设的风险管理岗位。其中，风险管理职能部门、内审、合规、业务部门的风险管理职责如下：风险监管部、内核办公室及资金、财务、清算、信息技术等相关风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，组织对业务流程有效性进行评估，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构、子公司的风险管理工作；审计监察部负责对公司所属部门、分支机构、子公司的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能；合规法务部负责业务合规管理及法务诉讼等工作；各业务部门设立风险管理岗位（子公司设立合规风控负责人），负责公司及分支机构各项业务管理和风险管理制度的落实，监督执行各项业务操作流程，与风险管理职能部门建立直接、有效的沟通，对业务操作过程中发现的内部控制缺陷及风险点及时反馈，提出整改或完善的意见或建议，有效识别和管理本单位业务经营中面临的各种风险，履行一线风险控制职能。

公司风险管理工作贯穿于业务全流程，包括事前、事中、事后各环节。事前风险管理包括：尽职调查、授信审批、项目风险评估、交易审核等。事中风险管理包括：日常监控、逐日盯市、应急处置等。事后风险管理包括：贷后管理、持续风险评估等。

2、市场风险及其应对措施

(1) 概况及风险表现

公司面临的市场风险是指公司持有的金融头寸由于价格不利变化而导致损失的风险，持仓头寸主要有自营投资持仓、做市持仓、其他投资持仓。面临的市场风险类别主要有：

①权益类风险，主要是股票、股票组合、股指期货、权益类基金等权益类持仓价格不利变化导致的风险；

②利率类风险，主要是固定收益投资的收益率期限结构、利率波动性等变动引起的风险；

③汇率类风险，主要是非本币持仓因汇率波动导致本币价值下跌的风险；

④商品类风险，主要是商品相关持仓因商品价格不利变化导致损失的风险。

(2) 市场风险应对措施

①市场风险偏好及限额

公司制定《风险偏好框架与政策》，在设定公司总体风险偏好的同时，对市场风险偏好的类别、指标、流程、方法等进行了规定，对市场风险设置相关限额指标，包括最大亏损、杠杆倍数等。

②市场风险计量

公司通过获取内外部数据（内部数据包括投资品种的成本、数量等，外部数据包括利率、汇率、证券和商品价格等），以及估值模型进行金融产品估值，根据估值数据计算市场风险敞口及损益，进一步计算市场风险指标。

市场风险计量指标主要有绝对价值、收益率曲线、敏感性指标、波动率、VaR、久期、凸性等。公司使用的 VaR 指标，置信度取 95%，前瞻天数取 1 天，计算方法以历史模拟法为主。

③市场风险管理

公司进行市场风险管理措施，主要包括：限额管理、集中度管理、止盈止损、风险对冲、压力测试等。

限额管理包括最大损失额、VaR 上限、期限限额、集中度限额等，风险管理部门及业务部门根据业务情况适时调整限额。集中度管理包括设置单券持仓上限、单发行人持仓上限、证券类别持仓上限、单交易对手持仓上限等。止盈止损是指公司对自营证券投资按类别划分，分别设置不同的止盈止损比例，对资管产品根据客户需求设置止损线，对场外基金等也设置止损比例。风险对冲是指公司为对冲已持仓头寸风险暴露，通过股指期货、国债期货等金融衍生品进行相反方向投资，以降低组合价值大幅波动。

压力测试是指公司定期对主要投资业务进行市场风险压力测试，压力情景主要是我国股市主要指数和债券市场主要指数发生不同程度不利变化。通过市场风险管理系统计算投资组合在压力情景下的组合价值损失值，再结合公司相关限额指标和组合当年历史业绩，分析组合是否达到预警情形，一旦达到则采取风险报告、风险提示、督促整改等风险管理措施。

(3) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、委托贷款及债权投资等。本公司固定收益投资主要是中期票据、优质短期融资券、企业信用债等，主要采用压力测试和敏感度指标，计量监测固定收益投

投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

利率敏感性分析：以下敏感性分析基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设各有关期间报告期末结余的计息资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减 100 个基点对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
上升 100 个基点	-139,654,501.86	296,257,424.95	-107,950,311.50	212,501,819.32
下降 100 个基点	139,654,501.86	-296,257,424.95	107,950,311.50	-212,501,819.32

(4) 汇率风险

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产和负债外，只有代理 B 股业务产生的小额港币和美元资产，具体如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金（美元）	71,510,696.17	6.4601	461,966,248.33	51,604,499.07	6.5249	336,714,196.05
货币资金（港币）	2,464,163,846.90	0.83208	2,050,381,453.73	3,203,970,228.42	0.84164	2,696,589,503.06
结算备付金（美元）	6,942,569.32	6.4601	44,849,692.06	6,613,904.85	6.5249	43,155,067.76
结算备付金（港币）	33,769,018.01	0.83208	28,098,524.51	5,936,523.63	0.84164	4,996,415.75
融出资金（港币）	2,747,390,151.74	0.83208	2,286,048,397.46	708,963,295.68	0.84164	596,691,868.18
交易性金融资产（港币）	1,152,101,174.27	0.83208	958,640,345.09	1,183,076,597.40	0.84164	995,724,587.44
存出保证金（美元）	70,000.00	6.4601	452,207.00	70,000.00	6.5249	456,743.00
债权投资（港币）	1,355,587,193.70	0.83	1,127,956,992.13	683,494,719.67	0.84164	575,256,495.86
应收款项（港币）	134,598,133.37	0.83208	111,996,414.81	269,273,957.95	0.84164	226,631,733.97
短期借款（港币）	3,045,000,000.00	0.83208	2,533,683,600.00	1,593,360,000.00	0.84164	1,341,035,510.40
代理买卖证券款（美元）	69,686,065.47	6.4601	450,178,951.54	48,346,555.31	6.5249	315,456,438.75
代理买卖证券款（港币）	2,172,828,004.27	0.83208	1,807,966,725.79	2,767,505,247.82	0.84164	2,329,243,116.78
应付款项（港币）	4,445,009.25	0.83208	3,698,603.30	264,015,305.33	0.84164	222,205,841.58
卖出回购金融资产款（港币）	813,615,350.59	0.83208	676,993,060.92	—	—	—
长期借款（港币）	300,000,000.00	0.83208	249,624,000.00	—	—	—

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和港币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少税前利润 6,156,662.05 人民币元（2020 年 12 月 31 日：12,305,476.27 人民币元），增加或减少税前其他综合收益 141,250,060.66 人民币元（2020 年 12 月 31 日：132,242,234.48 人民币元）。管理层认为合理反映了人民币对美元和港币可能发生变动的合理范围。

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；其他债权投资的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险监管部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析：以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股权证券、基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少 10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	743,731,234.58	—	616,876,188.37	—
市价下降 10%	-743,731,234.58	—	-616,876,188.37	—

3、信用风险管理

(1) 概况及风险表现

公司面临的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来自以下三个方面：

①融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等融资类业务的客户出现违约，不能偿还对本公司所欠债务的风险；

②债券、信托产品以及其他信用类产品等投资类业务由于发行人或融资人出现违约，所带来的交易品种不能兑付本息的风险；

③经纪业务代理客户买卖证券、期货及其他金融产品，在结算当日客户资金不足时，代客户进行结算后客户违约的风险。

(2) 应对措施

①信用风险偏好及限额

公司制定《风险偏好框架与政策》，在董事会审批的风险偏好及容忍度范围内，根据信用风险所涉及的业务特点，制定包括业务规模上限、单一客户融资规模上限、单一交易对手方集中度控制、单一担保品市值占总市值比例、业务预期损失率等指标等在内的限额指标，并根据市场情况、业务发展需要和公司风险状态进行相应的调整，公司风险管理部门对各限额的执行情况进行监控、报告与预警。

②内部信用评级体系

公司建立了债券业务内部信用评级体系，与国外知名评级机构联合开发上线了内部信用评级模型，根据业务实际情况和自身风险偏好，将评级结果与违约概率等风险系数进行对应，规定不同层级的投资规模上限。通过建立信评机制和内部信用评级将风险防控手段嵌入到投资决策过程，实现债券交易风险事前防控。

③尽职调查机制

公司建立项目尽职调查机制，对交易对手进行充分的实地尽职调查，关注要点主要包括：交易对手主体资质（含担保方）、标的主业安全性、行业前景、所属地区、交易对手偿债和融资能力、负面新闻检索、还款来源等，在事前将风险隐患充分暴露和揭示。

④黑白名单控制机制

公司遵循全面性和谨慎性原则，通过独立的信评小组，定期对债券池（标的证券池）和交易对手库进行维护和更新，对未来可能发生的经营风险、现金流风险、行业衰退等负面情形进行综合评估和预判。入库白名单的标的和交易对手可进行投融资和交易，而黑名单中的标的则禁止投融资。

⑤负面舆情监测机制

公司建立舆情监测机制，通过搜集上市公司公告、公开信息、市场传闻等一系列信息（尤其是负面新闻），对存量项目进行风险评估和判断。对于通过舆情监测到的重大负面信息，进行风险评估，启动现场调研，制定应对预案，持续跟踪企业财务关键指标出现的不利变化趋势，审慎研究处置措施。

⑥风险等级评估与压力测试

公司根据投融资类项目的整体风险结构以及具体项目的个性化特点，通过风险指标对存量项目进行风险评估并划分风险等级（如：风险已暴露、潜在风险、预警关注、正常），并对不同风险等级的项目进行差异化管理。

公司建立定期信用风险压力测试机制，通过设定相关情景测试在轻、中、重等情形下公司风险债券或风险账户，以及可能发生的信用头寸损失状况。量化指标主要包括：预期损失（EL）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等。

⑦后续管理与跟踪

公司建立存续期业务后续管理和跟踪机制，包括首次检查、常规检查、到期检查等，通过实地调查、客户访谈、查阅核对等多种方式，及时掌握交易对手（含担保方、担保证券）的业务经营、资金用途等是否发生变化，并根据风险程度采取必要的应对措施。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2021年6月30日，本公司所有融资融券有负债客户的平均维持担保比例为252.94%（2020年12月31日：268.09%），约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为180.76%（2020年12月31日：197.61%），股票质押式回购业务（资金融出方为证券公司）客户的平均履约保障比例为208.97%（2020年12月31日：202.77%），提交担保品充足，融资类业务信用风险可控。

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金额（即扣除减值准备后的净额）。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	21,811,023,782.38	20,672,948,549.44
结算备付金	4,863,268,524.09	4,693,547,293.65
融出资金	19,270,799,153.29	16,272,958,826.42

交易性金融资产	4,549,091,649.54	4,601,802,546.55
其中：融出证券	18,294,351.33	14,388,614.28
买入返售金融资产	5,633,728,965.94	7,438,436,294.36
应收款项	387,044,165.13	485,679,685.71
应收利息	56,078,207.84	43,631,583.84
存出保证金	290,702,782.83	87,670,263.62
债权投资	1,127,956,992.13	578,298,027.06
其他债权投资	29,625,742,495.15	22,653,807,194.83
合计	87,633,731,069.65	77,528,780,265.48

注：上述交易性金融资产仅为债券投资、转融通借出证券及融资融券业务下融出给客户的证券。

4、操作风险

(1) 概况及风险表现

操作风险指由于不完善或有问题的内部程序、人员及系统或外部事件而导致的风险。操作风险主要来源于人员因素、内部流程、信息技术系统缺陷、外部事件以及实物资产的损坏等方面。

(2) 应对措施

公司持续将操作风险管理作为风险管理的重点，建立一体化、科学化、层次化的操作风险偏好、容忍度和管理政策制度体系，持续完善操作风险治理架构；通过操作风险事前梳理、业务流程监控和操作风险损失信息事后收集等机制的建立，形成完善的操作风险管理循环。

为进一步提升操作风险管理水平，公司根据监管规定以及公司内部管理需要，持续健全内部控制管理机制，完善制度建设，规范操作流程。制定并发布操作风险管理制度，强调创新产品、创新业务开展前的风险识别与控制，强调业务流程操作风险隐患的持续识别与排查。公司积极推动操作风险识别与自我评估，以流程梳理为核心、以各部门和分支机构为单位，开展内部控制自我评价及合规管理有效性评估工作，主动梳理操作风险点，评估控制措施有效性，查找控制缺陷，引导操作风险的事前识别与评估。

根据不同业务类型，针对操作风险易发环节，持续建设操作风险关键指标体系，针对性设置操作风险管理指标并进行分类管理，进一步提高操作风险管理的事中监测及指标预警。

加强对员工的职业操守和职业道德教育，努力控制和减少操作风险事件的发生；加强检查稽核，强化问责制度，完善风险应急预案，积极应对并妥善处理其不利影响；加强内外部操作风险事件归纳汇总，分析事件产生原因，制订应对措施，强化操作风险事件的事后跟踪及改进。

5、流动性风险管理

(1) 概况及风险表现

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司流动性风险压力主要来源于业务规模大幅上升、履行大额表外担保和承诺、不能按计划完成外部融资、系统故障、人为操作失误等情形，造成公司流动性风险监管指

标低于监管标准，或无法偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求。若外部市场发生重大变化，如融资市场紧缩、证券市场剧烈波动等可能导致公司出现金融资产无法及时通过合理价格变现来满足流动性要求。

（2）应对措施

公司高度重视流动性风险管理工作，严格按照监管要求推进公司流动性风险管理工作的全面落实。公司构建了董事会、经营管理层（含首席风险官）、资金计划部和风险监管部、相关部门和子公司在内的四层流动性风险管理架构，建立健全流动性风险管理制度体系，全面落实流动性风险管控的各项具体措施，包括但不限于：

- ①严格执行资金计划和资金预约制度，精细安排资金，减少和控制计划外资金变化；
- ②运用常态化的流动性压力测试和资金缺口分析，及早发现和识别现金流缺口、流动性指标大幅不利波动等潜在风险流动性，提前拟定和实施应对措施。通过流动性应急演练进一步提升相关部门流动性风险防范意识和流动性风险应对处置能力；
- ③强化日间盯市、重点业务监控、流动性指标动态监控，落实流动性风险相关岗位职责，及时监控和防范流动性风险；
- ④建立流动性风险报告体系，及时分析并向公司内部各管理层级和外部监管机构报告公司流动性风险状况；
- ⑤积极维护并拓宽融资渠道，稳固和提升公司融资能力，持续优化公司融资结构，控制和降低公司流动性风险；
- ⑥持续优化和完善流动性风险管理系统，提升公司流动性风险管理效率。

母公司各项金融资产以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
货币资金	16,037,621,137.63	—	—	—	—	—	16,037,621,137.63
结算备付金	—	2,657,951,102.46	—	—	—	—	2,657,951,102.46
融出资金	—	1,623,898,579.17	5,282,865,361.47	10,081,120,909.82	711.45	—	16,987,885,561.91
交易性金融资产	6,916,587,293.27	—	—	—	—	—	6,916,587,293.27
买入返售金融资产	—	2,417,410,895.00	524,205,532.30	1,289,860,698.00	637,347,569.39	—	4,868,824,694.69
存出保证金	—	89,663,622.65	—	—	—	—	89,663,622.65
其他债权投资	—	17,417,122.19	10,335,266.71	999,309,762.07	13,897,233,090.32	14,660,810,893.86	29,585,106,135.15
合计	22,954,208,430.90	6,806,341,321.47	5,817,406,160.48	12,370,291,369.89	14,534,581,371.16	14,660,810,893.86	77,143,639,547.76

(续上表)

项目	期初余额						
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
货币资金	15,140,439,999.48	—	—	—	—	—	15,140,439,999.48
结算备付金	—	3,174,247,262.93	—	—	—	—	3,174,247,262.93
融出资金	—	1,028,649,908.73	5,195,271,373.61	8,674,763,489.42	780,874,894.01	—	15,679,559,665.77
交易性金融资产	6,585,521,027.40	—	—	—	435,600,000.00	—	7,021,121,027.40
买入返售金融资产	—	3,989,806,047.68	372,236,521.80	1,342,534,804.94	644,749,500.50	—	6,349,326,874.92
存出保证金	—	55,935,746.51	—	—	—	—	55,935,746.51
其他债权投资	—	62,162,387.67	—	373,233,855.60	11,656,066,142.81	10,562,344,808.75	22,653,807,194.83
合计	21,725,961,026.88	8,310,801,353.52	5,567,507,895.41	10,390,532,149.96	13,517,290,537.32	10,562,344,808.75	70,074,437,771.84

母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	期末余额						
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付短期融资款	—	1,301,418,638.82	4,004,573,914.02	2,857,031,992.38	—	—	8,163,024,545.22
拆入资金	—	—	100,000,000.00	—	—	—	100,000,000.00
卖出回购金融资产款	—	19,063,196,426.97	1,227,000.00	—	—	—	19,064,423,426.97
代理买卖证券款	15,582,346,391.99	—	—	—	—	—	15,582,346,391.99
应付债券	—	—	—	3,328,763,301.19	8,415,995,017.84	—	11,744,758,319.03
租赁负债	—	10,935,974.58	2,733,993.64	8,201,980.93	43,743,898.30	—	65,615,847.45
合计	15,582,346,391.99	20,375,551,040.37	4,108,534,907.66	6,193,997,274.50	8,459,738,916.14	—	54,720,168,530.66

(续上表)

项目	期初余额						
	即期	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付短期融资款	—	1,287,680,401.07	3,520,021,831.80	1,483,435,369.87	—	—	6,291,137,602.74
拆入资金	—	—	100,000,000.00	—	—	—	100,000,000.00
卖出回购金融资产款	—	14,367,043,737.85	1,043,056.35	—	—	—	14,368,086,794.20
代理买卖证券款	14,782,324,559.33	—	—	—	—	—	14,782,324,559.33
应付债券	—	—	—	3,809,672,002.28	8,394,537,176.56	—	12,204,209,178.84
租赁负债	—	11,608,636.80	2,902,159.20	8,706,477.60	46,434,547.19	—	69,651,820.78
合计	14,782,324,559.33	15,666,332,775.72	3,623,967,047.35	5,301,813,849.75	8,440,971,723.75	—	47,815,409,955.89

6、金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本公司通过质押或转让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其他综合收益的金融资产、融出资金收益权交予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券或收益权用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券和收益权归还本公司的义务。本公司认为上述融资资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。另外，本公司与客户订立协议，融出金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

项目	期末余额			
	债券	融资融券收益权	仓单	合计
转让资产的账面价值	23,977,658,980.52	—	—	23,977,658,980.52
相关负债的账面价值	19,790,416,487.89	—	—	19,790,416,487.89
净头寸	4,187,242,492.63	—	—	4,187,242,492.63

(续上表)

项目	期初余额			
	债券	融资融券收益权	仓单	合计
转让资产的账面价值	17,448,898,760.96	—	8,501,251.63	17,457,400,012.59
相关负债的账面价值	14,512,358,159.13	—	7,238,400.00	14,519,596,559.13
净头寸	2,936,540,601.83	—	1,262,851.63	2,937,803,453.46

期末在融资融券、约定购回、股票质押等信用业务中借出资券及抵押物如下：

项目	期末余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出证券的账面余额	19,351,108,762.81	18,294,351.33	224,721,933.61	5,685,598,326.59
收取担保物的市值	48,950,433,910.27	43,240,664.70	406,198,800.00	11,881,335,903.47

(续上表)

项目	期初余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出证券的账面余额	16,353,646,790.99	14,388,614.28	293,080,846.53	6,066,463,446.18

收取担保物的市值	43,843,925,453.10	37,958,144.54	579,151,500.00	12,300,865,327.93
----------	-------------------	---------------	----------------	-------------------

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	8,174,684,559.82	3,627,402,623.52	—	11,802,087,183.34
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,174,684,559.82	3,627,402,623.52	—	11,802,087,183.34
(1) 债务工具投资	4,364,774,837.56	—	—	4,364,774,837.56
(2) 权益工具投资	3,809,909,722.26	3,627,402,623.52	—	7,437,312,345.78
(3) 衍生金融资产	—	—	—	—
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
(1) 债务工具投资	—	—	—	—
(2) 权益工具投资	—	—	—	—
(二) 其他债权投资	29,625,742,495.15	—	—	29,625,742,495.15
(三) 其他权益工具投资	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	37,800,427,054.97	3,627,402,623.52	—	41,427,829,678.49
(六) 交易性金融负债	25,420,786.84	2,570,903,507.09	—	2,596,324,293.93
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,420,786.84	—	—	25,420,786.84
其中：发行的交易性债券	—	—	—	—
衍生金融负债	25,420,786.84	—	—	25,420,786.84
其他	—	—	—	—
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	2,570,903,507.09	—	2,570,903,507.09
持续以公允价值计量的负债总额	25,420,786.84	2,570,903,507.09	—	2,596,324,293.93
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在资产负债表日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
权益工具投资	3,627,402,623.52	投资标的市价组合法/市净率法/市盈率法/最近融资价格法/净资产法	投资标的市价/市净率/市盈率/最近融资价格

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,570,903,507.09	投资标的市价组合法	投资标的市价
---------------------------	------------------	-----------	--------

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
安徽国元金融控股集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	合肥	方旭	国有资产管理	60 亿元	33.80	33.80	安徽省国资委	91340000719961611L

注：安徽国元金融控股集团有限责任公司对本公司直接持股 21.48%，通过子公司安徽国元信托有限责任公司间接持股 12.32%，合计持股 33.80%。

2、本企业的子公司情况

注：参见附注七、1 在其他主体中的权益。

3、本企业联营企业情况

注：参见附注五、合并财务报表项目，11-长期股权投资

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽国元信托有限责任公司	持股 5%以上股东
建安投资控股集团有限公司	持股 5%以上股东
亳州建工有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
亳州城建发展控股集团有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
安徽安行天下驾驶培训股份有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
亳州建投房地产开发有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
安徽安诚中医药健康产业发展基金有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
亳州交通投资控股集团有限公司	建安投资控股集团有限公司的控股子公司
徽商银行股份有限公司	国元金控集团总经理担任董事、公司董事朱宜存担任董事的公司
合肥紫金钢管股份有限公司	公司董事近亲属担任高级管理人员的公司
安徽国元典当有限公司	国元金控集团的控股子公司
国元农业保险股份有限公司	国元金控集团的子公司
安粮期货股份有限公司	安徽省安粮集团有限公司的控股子公司
安徽元顺物业服务有限责任公司	国元农业保险股份有限公司的子公司

铜陵国元小额贷款有限责任公司	国元金控集团的控股子公司
安徽国信物业有限责任公司	国元金控集团的控股子公司
安徽省股权服务有限责任公司	国元金控集团的控股子公司
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	安徽省股权服务有限责任公司的子公司
安徽省股权登记结算有限责任公司	安徽省股权服务有限责任公司的子公司
安徽省股权服务皖北融资中心	安徽省股权服务有限责任公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 代理销售金融产品手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
长盛基金管理有限公司	代理销售金融产品	按照市场价格进行	151,666.49	0.30	199,527.96	1.89

(2) 资产管理业务收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安徽省股权服务有限责任公司	资产管理业务收入	按照市场价格进行	329,088.05	0.67	142,845.92	0.28
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	资产管理业务收入	按照市场价格进行	47,693.92	0.10	47,955.97	0.10
安徽省股权登记结算有限责任公司	资产管理业务收入	按照市场价格进行	—	—	7,244.13	0.01
安徽省股权服务皖北融资中心	资产管理业务收入	按照市场价格进行	—	—	7,672.95	0.02
安徽国元典当有限公司	资产管理业务收入	按照市场价格进行	—	—	—	—
合计			376,781.97	0.77	205,718.97	0.41

(3) 房屋租赁收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安粮期货股份有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	487,926.86	6.06	731,890.29	7.72
国元农业保险股份有限	房屋出租	按照市场价格进行	1,410,000.00	17.51	2,076,190.48	21.91

公司						
安徽国信物业有限责任公司	房屋出租	按照市场价格进行	32,600.00	0.41	—	—
合计	—	—	1,930,526.86	23.98	2,808,080.77	29.63

(4) 物业服务收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
国元农业保险股份有限公司	物业服务收入	按照市场价格进行	—	—	94,339.62	84.09
安徽国元金融控股集团有限责任公司	物业服务收入	按照市场价格进行	401,471.69	100.00	—	—
合计	—	—	401,471.69	100.00	94,339.62	84.09

(5) 其他收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
国元农业保险股份有限公司	水电费收入	按照市场价格进行	201,413.48	17.32	198,312.43	12.72
安徽国信物业有限责任公司	水电费收入	按照市场价格进行	3,052.80	0.26	—	—
合计	—	—	204,466.28	17.58	198,312.43	12.72

(6) 业务费用情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
国元农业保险股份有限公司	购买车辆保险	按照市场价格进行	—	—	11,576.10	0.00

(7) 公司认(申)购、赎回安徽国元信托有限责任公司产品情况

产品品种	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计入损益的金额(亏损以“-”表示)
国元信托淮安园兴投资有限公司债权投资集合资金信托计划	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	852931.51
马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司股权受益权集合资金信托计划	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	451698.63
安徽响水涧生态旅游有限公司贷款资金信托计划	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	813260.27

产品品种	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计入损益的金额 (亏损以“-”表示)
国元信托宿州埇桥区畅达文旅债权投资集合资金信托	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	773589.04
国元信托益安一号债券投资集合资金信托	7,000,000.00	—	7,000,000.00	—	84898.91
四川省成都市龙泉驿区自来水总公司债权投资集合资金信托计划	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—
合计	137,000,000.00	—	27,000,000.00	110,000,000.00	2,976,378.36

(8) 公司认(申)购、赎回长盛基金管理有限公司产品情况

产品品种	期初余额	本期申购份额	本期收益转份额 数量	本期减少份额	期末余额	计入损益的金额 (亏损以“-”表示)
长盛添利宝货币 B	32,772,610.02	50000000	704986.9	—	83477596.92	704986.9
长盛同益	10,796,862.34	—	—	—	10,960,997.07	164134.73
长盛同盛	5,623,454.96	—	—	—	6,196,283.59	572828.63
长盛货币 B	100,000,000.00	—	—	—	100,000,000.00	—
合计	149,192,927.32	50,000,000.00	704,986.90	—	200,634,877.58	1,441,950.26

(9) 公司认(申)购、赎回徽商银行理财产品情况

产品品种	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计入损益的金额 (亏损以“-”表示)
徽商银行徽安活期化净值型理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	—
20 徽商银行二级 01 (债券)	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	4463013.70(不含利息和减值)

(10) 证券承销业务收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
亳州交通投资控股集团有限公司	代理承销证券收入	按照市场价格进行	750,000.00	0.34	—	—

(11) 关键管理人员报酬

本公司 2021 年 1-6 月支付给关键管理人员的报酬总额为 339.94 万元, 2020 年 1-6 月支付给关键管理人员的报酬总额为 248.66 万元。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2020 年 10 月，国元证券元和 20 号定向资产管理计划委托人向武汉仲裁委员会提请仲裁，请求裁决公司赔偿其资管计划投资本金损失 4,570.00 万元，并支付相应投资利息收益 428.694444 万元（以 4.6%为年利率，自 2018 年 11 月 9 日计算至 2020 年 9 月 10 日），本案于 2020 年 12 月 2 日开庭审理。资管计划委托人后又向武汉仲裁委请求撤回仲裁申请，2021 年 6 月 21 日，公司收到武汉仲裁委《撤销案件决定书》。资管计划委托人于 2021 年 7 月向合肥仲裁委重新提交仲裁申请，请求裁决公司赔偿其资管计划投资本金 4000 万元及投资收益、利息等。合肥仲裁委已立案受理。公司对该案件合理预计了损失。

截至 2021 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无其他需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、社会情况

2021 年 8 月 20 日，公司通过第九届董事会第十四次会议决议，公司 2021 年中期利润分配预案为：以现有总股本 4,363,777,891 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），合计派发现金人民币 436,377,789.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2021 年度第一次临时股东大会审议。

2、重要的期后诉讼事项

本公司涉案金额在 1,000 万元以上的期后未决诉讼事项详见本附注十三、3、重要的诉讼及仲裁事项。

截至 2021 年 8 月 20 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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，以经营分部为基础确定报告分部，并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其分配资源、评价其业绩；

③本公司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。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司报告分部包括：证券经纪业务、期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、公司总部及其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

项目	2021 年半年度								
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他	分部间相互抵减	合计
一、营业收入	628,595,175.80	251,030,379.46	585,061,501.04	32,461,346.58	426,596,643.80	113,568,238.97	238,071,292.71	—	2,275,384,578.36
手续费及佣金净收入	505,948,230.34	251,030,379.46	—	32,461,346.58	—	48,341,675.86	-5,108,482.31	—	832,673,149.93
其他收入	122,646,945.46	—	585,061,501.04	—	426,596,643.80	65,226,563.11	243,179,775.02	—	1,442,711,428.43
二、营业支出	388,008,814.10	109,598,909.10	32,651,174.37	8,512,792.71	-12,695,670.58	62,734,939.07	617,006,460.46	—	1,205,817,419.23
三、营业利润	240,586,361.70	141,431,470.36	552,410,326.67	23,948,553.87	439,292,314.38	50,833,299.90	-378,935,167.75	—	1,069,567,159.13
四、资产总额	21,339,843,895.54	—	35,639,328,495.55	4,740,810,579.04	21,308,879,310.94	7,545,197,431.62	10,038,784,816.81	—	100,612,844,529.50
五、负债总额	20,397,955,872.29	—	19,066,345,932.59	64,087,022.62	252,891,412.94	6,081,740,636.29	23,390,981,789.03	—	69,254,002,665.76
六、补充信息	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、利息收入	145,585,316.42	—	530,156,871.13	—	628,242,349.42	77,065,628.09	96,713,069.89	—	1,477,763,234.95
2、利息支出	22,938,370.96	—	373,249,230.18	—	201,645,705.62	18,247,331.20	2,303,386.51	—	618,384,024.47
3、折旧和摊销费用	22,043,412.54	1,719,942.75	433,016.35	62,131.62	55,041.84	1,709,583.39	51,304,751.09	—	77,327,879.58
4、信用减值损失	—	—	6,737,364.91	—	-20,173,643.10	—	4,349,129.06	—	-9,087,149.13
5、资本性支出	5,762,464.63	—	78,088.51	—	—	—	44,095,696.64	—	49,936,249.78

(续上表)

项目	2020 年半年度								
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他	分部间相互抵减	合计
一、营业收入	534,324,500.60	132,286,568.60	588,802,055.94	55,165,144.27	354,146,315.36	130,443,291.82	319,960,605.20	—	2,115,128,481.79
手续费及佣金净收入	421,229,645.88	132,286,568.60	—	55,165,144.27	—	37,289,823.12	-21,580,600.45	—	624,390,581.42
其他收入	113,094,854.72	—	588,802,055.94	—	354,146,315.36	93,153,468.70	341,541,205.65	—	1,490,737,900.37
二、营业支出	312,737,279.67	61,754,076.71	22,478,910.96	10,773,911.06	219,446,685.20	59,261,791.92	644,952,099.34	—	1,331,404,754.86
三、营业利润	221,587,220.93	70,532,491.89	566,323,144.98	44,391,233.21	134,699,630.16	71,181,499.90	-324,991,494.14	—	783,723,726.93
四、资产总额	18,986,790,934.55	—	26,026,618,386.10	6,922,610,788.70	16,989,802,139.83	5,581,170,106.97	12,722,887,410.33	—	87,229,879,766.48
五、负债总额	18,105,460,446.74	—	14,713,811,038.17	6,922,610,788.70	100,391,007.30	4,080,091,091.92	18,248,804,398.65	—	62,171,168,771.48
六、补充信息									
1、利息收入	138,683,409.99	—	431,134,817.61	—	555,527,139.31	98,077,830.64	115,595,153.55	—	1,339,018,351.10
2、利息支出	25,588,555.27	—	319,147,853.67	—	201,380,823.95	31,775,661.65	5,478,824.25	—	583,371,718.79
3、折旧和摊销费用	12,395,707.79	378,449.00	158,743.44	64,810.34	94,594.46	2,530,843.08	46,378,652.56	—	62,001,800.67
4、信用减值损失	—	—	-1,021,545.57	—	212,552,248.87	—	12,837,945.00	—	224,368,648.30
5、资本性支出	3,127,894.26	—	22,477.88	—	—	—	54,468,022.35	—	57,618,394.49

2、融资融券业务

项目	期末余额
融出资金	19,351,108,762.81
融券业务	18,294,351.33
合计	19,369,403,114.14

3、重要的诉讼及仲裁事项

本公司涉案金额在 1,000 万元以上的未结诉讼事项如下：

(1) 公司与拉萨市热风投资管理有限公司（以下简称“拉萨热风”）、旭森国际控股集团有限公司（以下简称“旭森国际公司”）质押式证券回购纠纷诉讼案进展情况：拉萨市热风系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于 2019 年 11 月向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令拉萨热风提前偿还融资本金 8,902.36 万元并支付相应的利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，担保人旭森国际公司承担连带责任。2020 年 9 月 15 日，公司收到一审判决，基本支持公司诉讼请求。2021 年 2 月，法院受理公司强制执行申请，截至报告出具日，该案件尚处于强制执行阶段。

(2) 公司与沈善俊、乐莹股票质押回购合同纠纷仲裁案进展情况：沈善俊系公司股票质押式回购客户，因其向公司出质 1,215.00 万股黄河旋风股票，公司共计向其提供融资 6,108.75 万元。因沈善俊股票质押业务履约保障比例低于处置线，公司向合肥市仲裁委员会提请仲裁，请求裁决沈善俊偿还融资本金 6,108.75 万元及利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，其配偶乐莹承担连带清偿责任。2020 年 4 月，公司撤回对乐莹仲裁请求。2020 年 7 月 28 日，公司收到仲裁裁决，基本支持公司仲裁请求。2020 年 8 月 24 日，公司向上海金融法院申请强制执行。2020 年 9 月，上海金融法院受理公司强制执行申请，2020 年 12 月 21 日，公司收到上海金融法院送达沈善俊申请不予执行仲裁裁决申请，2021 年 1 月 8 日，执行异议举行听证。2021 年 1 月 27 日，公司收到上海金融法院不予执行仲裁裁决申请案裁定书，驳回沈善俊申请。截至报告出具日，该案件处于强制执行阶段。截至报告出具日，公司已累计收到上海金融法院划款 4853.66 万元。

(3) 公司与哈尔滨秋林集团股份有限公司（以下简称“秋林集团”）等七被告债券交易纠纷诉讼案进展情况：2019 年 3 月，公司以自身名义同时作为元赢 1 号和元赢 16 号资管计划管理人向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令秋林集团等向上述资管计划及公司分别支付债券本金 5,600.00 万元和 3,500.00 万元并支付相应的利息、违约金，颐和黄金制品有限公司、山东栖霞鲁地矿业有限公司、天津领先控股集团有限公司、李建新、张彤、北京和谐天下金银制品有限公司对秋林集团债务承担连带清偿责任；判令上述资管计划和公司分别对北京和谐天下金银制品有限公司持有的山东栖霞鲁地矿

业有限公司 5,600.00 万元股权和 3,500.00 万元股权享有质权，并就拍卖、变卖所得价款在上诉债权范围内享有优先受偿权。2019 年 9 月，公司收到法院判决书，支持本公司诉请。2019 年 10 月，秋林集团向法院提请上诉。2020 年 5 月 26 日，公司收到二审法院作出裁定，因秋林集团未按期缴费，按其自动撤诉处理。2020 年 8 月 25 日，公司向合肥市中级人民法院提交强制执行申请。2020 年 11 月，合肥市中级人民法院受理本案强制执行申请，并对国元证券查封的秋林集团的房产进行处置。2021 年 1 月 25 日，公司收到合肥中院送达裁定书，驳回案外人哈尔滨盛永经贸有限公司的执行异议申请。截至报告出具日，该案件处于强制执行阶段。

(4) 公司与金洲慈航集团股份有限公司（以下简称“金洲慈航”）债券交易纠纷仲裁案进展情况：2019 年 5 月，公司作为元赢 3 号资管计划管理人对金洲慈航向深圳仲裁委员会提请仲裁，请求裁决金洲慈航支付债券本金 6,000.00 万元并支付相应的利息，裁决丰汇租赁有限公司、朱要文为金洲慈航债务承担连带清偿责任。2020 年 12 月 28 日，公司收到深圳国际仲裁院裁决书，裁决第一被申请人金洲慈航支付公司债券本金及利息 6,517.20 万元及相应期间的罚息，第二被申请人丰汇租赁有限公司和第三被申请人朱要文承担连带清偿责任。2021 年 1 月 13 日，深圳市中级人民法院受理公司提交的强制执行申请。2021 年 3 月 22 日，公司收到法院送达执行异议相关材料，工商银行丹东分行对本案提出执行异议。截至报告出具日，公司已累计收到法院划款 7901.28 万元，如执行异议驳回，则全额回收。

(5) 公司与王宇股票质押业务纠纷案

王宇系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于 2018 年 11 月将王宇、秦英（王宇配偶）作为被申请人，向合肥仲裁委员会提请仲裁，申请裁决王宇偿还融资本金 15,654.60 万元并支付相应的利息及违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，秦英对上述仲裁请求项下王宇的债务承担连带清偿责任。公司于 2020 年 1 月 6 日向西安市中级人民法院申请强制执行。截至报告出具日，该案件尚处于强制执行阶段。

(6) 公司与宁波乐源盛世投资管理有限公司股票质押业务纠纷案

宁波乐源盛世投资管理有限公司（以下简称乐源盛世）系公司股票质押式回购客户，因其履约保障比例低于处置线，公司于 2019 年 11 月向合肥市中级人民法院提起诉讼，请求判令乐源盛世偿还融资本金 4,322.66 万元支付相应的利息、违约金，公司对其出质的股票及其收益享有优先受偿权，担保人旭森国际控股（集团）有限公司承担连带责任。2020 年 7 月 7 日，公司收到法院送达一审判决书，支持公司的诉讼情况。2020 年 8 月 7 日，公司已向法院申请强制执行。截至报告出具日，该案件尚处于强制执行阶段。

(7) 国元证券（代资管计划）诉华创证券有限责任公司、江苏保千里视像科技集团股份有限公

司合规纠纷

公司管理的元赢16号和浦江1号资管计划合计持有江苏保千里视像科技集团股份有限公司发行的“16千里01”债券本金5,000万元。2019年11月，发行人未能按期兑付本息。2020年1月，公司将该债券受托管理人诉讼至南京市栖霞区人民法院，请求判其向公司支付违约损失1,500.00万元。2020年5月18日，公司收到裁定书，本案裁定移送至深圳市南山区法院。2020年11月25日，深圳市南山区法院调解立案。2021年7月9日，公司收到华创证券向深圳市中院提交的管辖权异议上诉状，申请裁定移送本案至贵州省贵阳市云岩区人民法院审理。截至报告出具日，该案件尚处于审理阶段。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,477,817,363.59	—	4,477,817,363.59	4,477,817,363.59	—	4,477,817,363.59
对联营企业投资	2,298,586,518.93	—	2,298,586,518.93	2,268,215,415.87	—	2,268,215,415.87
合计	6,776,403,882.52	—	6,776,403,882.52	6,746,032,779.46	—	6,746,032,779.46

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国元国际控股有限公司	855,688,500.00	—	—	855,688,500.00	—	—
国元期货有限公司	717,823,995.33	—	—	717,823,995.33	—	—
国元股权投资有限公司	1,000,000,000.00	—	—	1,000,000,000.00	—	—
国元创新投资有限公司	1,900,000,000.00	—	—	1,900,000,000.00	—	—
安徽国元物业管理有限责任公司	4,304,868.26	—	—	4,304,868.26	—	—
合计	4,477,817,363.59	—	—	4,477,817,363.59	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	—	—	—	—	—	—

二、联营企业						
长盛基金管理有限公司	518,231,723.94	—	—	16,584,637.47	-93,847.07	—
安徽安元投资基金有限公司	1,377,261,957.42	—	—	19,768,991.87	—	—
安徽省股权服务有限责任公司	372,721,734.51	—	—	26,140,795.21	—	—
小计	2,268,215,415.87	—	—	62,494,424.55	-93,847.07	—
合计	2,268,215,415.87	—	—	62,494,424.55	-93,847.07	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	—	—	—	—	—
二、联营企业					
长盛基金管理有限公司	15,239,290.00	—	—	519,483,224.34	—
安徽安元投资基金有限公司	—	—	—	1,397,030,949.29	—
安徽安元投资基金管理有限公司	16,790,184.42	—	—	382,072,345.30	—
小计	32,029,474.42	—	—	2,298,586,518.93	—
合计	32,029,474.42	—	—	2,298,586,518.93	—

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	231,066,001.09	730,404,126.66	408,093,993.88	553,376,133.87
二、离职后福利-设定提存计划	444,762.20	37,071,990.05	37,076,827.26	439,924.99
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	231,510,763.29	767,476,116.71	445,170,821.14	553,816,058.86

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	197,540,047.53	654,975,039.19	336,685,358.14	515,829,728.58
2、劳务派遣及临聘人员薪酬	—	5,978,215.54	5,978,215.54	—
3、职工福利费	—	24,640,118.35	24,640,118.35	—

4、社会保险费	192,438.13	13,668,920.79	13,630,507.73	230,851.19
其中：医疗保险费	159,665.71	13,244,858.64	13,223,313.67	181,210.68
工伤保险费	4,657.21	189,851.48	172,983.39	21,525.30
生育保险费	28,115.21	234,210.67	234,210.67	28,115.21
5、住房公积金	132,813.67	17,497,613.24	17,630,426.91	—
6、工会经费和职工教育经费	33,200,701.76	13,644,219.55	9,529,367.21	37,315,554.10
7、短期带薪缺勤	—	—	—	—
8、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	231,066,001.09	730,404,126.66	408,093,993.88	553,376,133.87

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	335,999.18	23,897,670.48	23,893,781.97	339,887.69
2、失业保险费	100,487.02	618,282.57	618,732.29	100,037.30
3、企业年金缴费	8,276.00	12,556,037.00	12,564,313.00	—
合计	444,762.20	37,071,990.05	37,076,827.26	439,924.99

其他说明：

3、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,314,802,829.21	1,132,394,482.35
其中：货币资金及结算备付金利息收入	151,194,678.13	152,251,721.38
拆出资金利息收入	—	—
融出资金利息收入	536,628,236.84	406,390,018.42
买入返售金融资产利息收入	102,031,255.74	152,254,340.94
其中：约定购回利息收入	6,824,366.78	5,925,088.46
股权质押回购利息收入	89,998,317.38	146,329,252.48
债权投资利息收入	—	—
其他债权投资利息收入	524,948,299.55	418,134,009.86
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	358.95	3,364,391.75
利息支出	598,908,531.57	546,130,436.32
其中：短期借款利息支出	—	—

应付短期融资款利息支出	118,325,235.92	71,272,088.63
拆入资金利息支出	4,345,305.62	3,656,902.86
其中：转融通利息支出	4,345,305.62	1,643,236.20
卖出回购金融资产款利息支出	205,889,854.10	150,964,442.27
其中：报价回购利息支出	1,996,161.92	2,020,789.02
代理买卖证券款利息支出	22,938,370.96	22,914,947.52
长期借款利息支出	—	—
应付债券利息支出	244,316,319.43	296,512,474.77
其中：次级债券利息支出	44,664,031.96	121,936,221.81
租赁负债利息支出	1,194,209.30	—
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	1,899,236.24	809,580.27
利息净收入	715,894,297.64	586,264,046.03

4、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	438,674,055.76	392,939,667.98
其中：证券经纪业务收入	599,000,404.14	547,058,364.78
其中：代理买卖证券业务	536,702,926.14	532,279,079.25
交易单元席位租赁	8,355,583.96	4,248,289.07
代销金融产品业务	53,941,894.04	10,530,996.46
证券经纪业务支出	160,326,348.38	154,118,696.80
其中：代理买卖证券业务	157,752,590.31	153,148,997.65
交易单元席位租赁	—	—
代销金融产品业务	2,573,758.07	969,699.15
期货经纪业务净收入	—	—
其中：期货经纪业务收入	—	—
期货经纪业务支出	—	—
投资银行业务净收入	251,030,379.46	132,286,568.60
其中：投资银行业务收入	258,229,557.74	134,176,606.58
其中：证券承销业务	211,401,581.18	108,648,373.59
证券保荐业务	23,254,716.97	7,716,981.13

财务顾问业务	23,573,259.59	17,811,251.86
投资银行业务支出	7,199,178.28	1,890,037.98
其中：证券承销业务	7,199,178.28	1,890,037.98
证券保荐业务	—	—
财务顾问业务	—	—
资产管理业务净收入	31,497,019.37	53,808,080.92
其中：资产管理业务收入	31,497,019.37	53,808,080.92
资产管理业务支出	—	—
基金管理业务	—	—
其中：基金管理业务收入	—	—
基金管理业务支出	—	—
投资咨询业务	4,545,708.28	4,913,195.40
其中：投资咨询业务收入	4,545,708.28	4,913,195.40
投资咨询业务支出	—	—
其他手续费及佣金净收入	96,374.01	46,196.86
其中：其他手续费及佣金收入	193,711.39	48,816.74
其他手续费及佣金支出	97,337.38	2,619.88
合计	725,843,536.88	583,993,709.76
其中：手续费及佣金收入合计	893,466,400.92	740,005,064.42
手续费及佣金支出合计	167,622,864.04	156,011,354.66

(2) 财务顾问业务净收入

财务顾问业务净收入	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,000,000.00	3,018,867.92
并购重组财务顾问业务净收入--其他	—	—
其他财务顾问业务净收入	22,573,259.59	14,792,383.94

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,756,082,177.33	32,195,495.67	2,508,394,715.66	10,530,996.46
信托产品	632,660,000.00	20,506,637.72	—	—
其他	292,189,626.67	1,239,760.65	—	—
合计	4,680,931,804.00	53,941,894.04	2,508,394,715.66	10,530,996.46

5、投资收益

(1) 投资收益情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	—	250,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,494,424.55	95,192,233.95
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
金融工具投资收益	-52,679,214.33	143,744,820.84
其中：持有期间取得的收益	86,153,480.10	45,079,787.03
其中：交易性金融工具	86,153,480.10	45,079,802.03
其他权益工具投资	—	—
衍生金融工具	—	-15.00
处置金融工具取得的收益	-138,832,694.43	98,665,033.81
其中：交易性金融工具	-192,884,515.12	-30,727,701.66
其他债权投资	59,122,282.23	145,501,426.98
债权投资	—	—
衍生金融工具	-5,070,461.54	-16,108,691.51
其他	436,824.54	485,473.03
合计	10,252,034.76	489,422,527.82

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	86,153,480.10	45,079,802.03
	处置取得收益	-192,884,515.12	-30,727,701.66
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	—	—
	处置取得收益	—	—

6、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	423,684,995.65	155,593,335.75
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	—	—
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	4,919,513.00	1,448,980.00
其他	—	—
合计	428,604,508.65	157,042,315.75

7、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴、补贴	654,975,039.19	552,876,624.68
折旧费	50,885,801.88	36,506,084.18
社会保险费	50,740,910.84	23,761,109.15
福利费	24,640,118.35	19,171,198.65
住房公积金	17,497,613.24	15,265,003.77
无形资产摊销	17,310,335.14	15,155,100.53
物业及水电费	14,510,652.28	15,713,498.37
工会经费	12,695,989.38	10,977,869.66
邮电通讯费	12,173,299.96	9,285,162.79
投资者保护基金	11,226,014.77	8,256,905.99
其他	92,006,129.43	93,332,964.65
合计	958,661,904.46	800,301,522.42

8、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	723,418,575.66	686,040,317.07
加：资产减值损失	-10,533,370.09	213,366,199.78
固定资产折旧	36,950,901.25	36,506,084.18
使用权资产折旧	13,934,900.63	—
无形资产摊销	17,310,335.14	15,155,100.53
长期待摊费用摊销	5,319,811.48	6,369,777.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	76,403.10	-5,681,862.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-247,947.09	76,833.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-423,684,995.65	-155,593,335.75
利息支出	363,835,764.65	367,784,563.40

汇兑损失（收益以“-”号填列）	234,590.10	-384,809.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,494,424.55	-345,192,233.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,793,646.16	-99,910,003.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	136,185.00	155.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-4,773,712,857.56	-209,204,301.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,372,340,449.43	-649,223,006.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,250,529,279.17	4,147,309,508.55
其他	10,385,393.80	9,646,424.99
经营活动产生的现金流量净额	-203,088,258.23	4,017,065,411.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	18,695,572,240.09	17,437,551,043.40
减：现金的年初余额	18,308,687,262.41	13,532,409,871.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	386,884,977.68	3,905,141,171.49

9、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	171,543.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,244,321.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-406,762.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,556,200.02	为代扣代缴手续费及进项税加计扣除
减：所得税影响额	2,627,206.98	
少数股东权益影响额	11,388.26	
合计	7,926,707.71	--

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69	0.19	0.19

公司名称：国元证券股份有限公司

法定代表人：俞仕新

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：司开铭

日期：2021年8月20日

(此页无正文，为国元证券股份有限公司 2021 年半年度报告之签字盖章页)

国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

国元证券股份有限公司

法定代表人：俞仕新

二〇二一年八月二十日

国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.