



安信证券股份有限公司
2020年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-131



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAB10305

安信证券股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了安信证券股份有限公司（以下简称安信证券公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安信证券公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

安信证券公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安信证券公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督安信证券公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安信证券公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十九日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：			
货币资金	六、1	48,056,157,205.29	39,350,848,905.81
其中：客户存款		44,245,634,535.18	34,256,041,335.22
结算备付金	六、2	23,882,506,827.10	12,835,841,975.87
其中：客户备付金		19,274,657,293.34	10,556,303,068.92
贵金属			
拆出资金			
融出资金	六、3	40,500,471,361.60	28,821,020,054.91
衍生金融资产	六、4	361,744,732.79	34,421,570.37
存出保证金	六、5	981,276,484.19	555,936,206.68
应收款项	六、6	1,348,526,399.74	1,111,653,733.75
合同资产			
应收利息			
应收款项融资			
买入返售金融资产	六、7	16,213,486,800.43	17,352,203,357.63
持有待售资产			
金融投资			
交易性金融资产	六、8	34,562,282,896.58	36,844,959,272.97
债权投资		9,153,647.87	29,100,000.00
其他债权投资	六、9	25,026,159,496.97	17,383,556,722.83
其他权益工具投资	六、10	3,703,911,182.05	3,178,948,575.51
长期股权投资	六、11	533,251,538.60	468,510,219.15
投资性房地产	六、12	53,916,342.63	56,810,425.35
固定资产	六、13	317,596,577.54	282,018,056.49
在建工程	六、14	601,341,080.80	508,488,259.71
使用权资产			
无形资产	六、15	764,441,906.18	737,376,742.75
商誉	六、16	145,186,637.97	145,186,637.97
递延所得税资产	六、17	613,051,809.98	428,990,191.86
其他资产	六、18	1,201,183,284.42	740,916,162.00
资产总计		198,875,646,212.73	160,866,787,071.61

法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 安信证券股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
负债:			
短期借款	六、20	635,672,954.20	988,890,887.51
应付短期融资款	六、21	12,049,243,426.04	3,245,367,715.96
拆入资金	六、22	6,720,985,305.57	1,503,708,611.11
交易性金融负债	六、23	2,399,701,388.09	733,738,957.22
衍生金融负债	六、4	171,412,569.36	53,175,804.39
卖出回购金融资产款	六、24	17,498,433,248.22	19,167,295,663.89
代理买卖证券款	六、25	64,290,635,602.41	44,942,840,345.38
代理承销证券款	六、26	13,043,475.00	
应付职工薪酬	六、27	3,301,723,802.66	2,070,386,438.56
应交税费	六、28	675,295,038.04	337,353,070.32
应付款项	六、29	1,960,046,038.73	12,609,177,097.59
应付利息			
持有待售负债			
预计负债		9,545,326.97	7,031,154.42
长期借款	六、30	506,136,781.90	2,487,600,521.37
应付债券	六、31	44,180,077,335.45	39,015,838,846.46
合同负债	六、32	87,209,470.58	
递延所得税负债	六、17	115,890,792.86	29,871,981.46
其他负债	六、33	1,061,609,133.48	851,694,219.98
负债合计		155,676,661,689.56	128,043,971,315.62
股东权益:			
股本	六、34	10,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	六、35	15,853,994,670.75	10,910,056,800.05
减: 库存股			
其他综合收益	六、36	96,200,987.97	185,978,665.81
盈余公积	六、37	2,962,941,864.42	2,641,795,340.86
一般风险准备	六、38	5,148,606,622.36	4,410,020,902.67
未分配利润	六、39	9,101,579,161.26	7,636,936,296.22
归属于母公司股东权益合计		43,163,323,306.76	32,784,788,005.61
少数股东权益		35,661,216.41	38,027,750.38
股东权益合计		43,198,984,523.17	32,822,815,755.99
负债和股东权益总计		198,875,646,212.73	160,866,787,071.61

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
资产：			
货币资金		31,324,609,780.23	27,445,954,231.67
其中：客户存款		29,491,836,510.22	24,967,078,644.51
结算备付金		12,006,105,094.55	6,249,020,860.47
其中：客户备付金		9,119,230,720.81	5,126,369,382.11
贵金属			
拆出资金			
融出资金		39,852,771,622.36	28,240,602,387.04
衍生金融资产		107,737,006.12	33,620,136.76
存出保证金		946,125,481.35	343,052,249.98
应收款项		525,894,083.40	791,961,556.93
应收利息			
应收款项融资			
买入返售金融资产		12,525,874,351.73	13,223,188,820.96
持有待售资产			
金融投资			
交易性金融资产		34,806,577,377.06	27,471,872,169.87
债权投资			
其他债权投资		21,434,366,415.24	15,560,680,938.87
其他权益工具投资		3,703,911,182.05	3,178,948,575.51
长期股权投资	十六、1	8,337,376,726.76	5,011,957,699.70
投资性房地产		53,916,342.63	56,810,425.35
固定资产		307,793,571.40	271,775,414.60
在建工程		601,341,080.80	508,488,259.71
无形资产		759,210,749.48	730,765,289.58
商誉		21,072,700.94	21,072,700.94
递延所得税资产		534,335,357.91	345,563,639.07
其他资产		1,730,624,204.86	1,046,234,531.88
资产总计		169,579,643,128.87	130,531,569,888.89

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 安信证券股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
负债:			
短期借款			
应付短期融资款		12,049,243,426.04	3,245,367,715.96
拆入资金		6,720,985,305.57	1,503,708,611.11
交易性金融负债		2,324,831,062.75	733,738,957.22
衍生金融负债		109,867,626.17	50,736,279.39
卖出回购金融资产款		17,405,219,902.41	18,030,305,234.38
代理买卖证券款		38,941,147,974.86	30,079,457,089.79
代理承销证券款		13,043,475.00	
应付职工薪酬		2,887,193,492.05	1,882,670,860.20
应交税费		603,225,597.75	297,042,919.58
应付款项		1,493,043,414.96	1,056,102,003.38
应付利息			
持有待售负债			
预计负债		9,513,635.33	7,031,154.42
长期借款			2,002,566,666.67
应付债券		44,180,077,335.45	39,015,838,846.46
合同负债		11,428,702.55	
递延所得税负债			
其他负债		821,033,913.68	692,541,108.75
负债合计		127,569,854,864.57	98,597,107,447.31
股东权益:			
股本		10,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		16,084,231,011.98	11,140,293,141.28
减: 库存股			
其他综合收益		126,983,648.98	217,060,932.59
盈余公积		2,962,941,864.42	2,641,795,340.86
一般风险准备		4,956,155,786.92	4,334,402,394.74
未分配利润		7,879,475,952.00	6,600,910,632.11
股东权益合计		42,009,788,264.30	31,934,462,441.58
负债和股东权益总计		169,579,643,128.87	130,531,569,888.89

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入		11,748,531,427.39	9,187,417,559.42
利息净收入	六、40	2,698,404,816.81	1,955,493,206.92
其中：利息收入		5,555,429,223.72	4,859,071,559.27
利息支出		2,857,024,406.91	2,903,578,352.35
手续费及佣金净收入	六、41	4,851,337,799.53	3,458,952,905.10
其中：经纪业务手续费净收入		3,325,219,843.85	2,295,829,967.84
投资银行业务手续费净收入		1,014,213,242.23	784,913,905.34
资产管理业务手续费净收入		363,061,454.20	314,991,719.32
投资收益（损失以“-”号填列）	六、42	2,190,824,372.31	909,383,076.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,219,103.65	19,716,862.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、43	34,567,258.30	58,722,755.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、44	1,010,773,548.67	2,132,858,259.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		3,396,470.24	4,317,035.72
其他业务收入	六、45	959,097,049.03	667,537,171.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、46	130,112.50	153,149.50
二、营业支出		7,255,887,035.78	5,887,426,935.87
税金及附加	六、47	68,611,465.58	49,646,947.95
业务及管理费	六、48	5,716,386,352.25	4,811,184,989.13
信用减值损失	六、49	537,869,685.97	382,309,414.33
其他资产减值损失	六、50	24,170,877.07	7,493,362.97
其他业务成本	六、45	908,848,654.91	636,792,221.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,492,644,391.61	3,299,990,623.55
加：营业外收入	六、51	14,985,956.61	7,072,914.78
减：营业外支出	六、52	29,068,908.57	18,608,311.09
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		4,478,561,439.65	3,288,455,227.24
减：所得税费用	六、53	966,552,865.33	820,335,506.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,512,008,574.32	2,468,119,721.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,512,008,574.32	2,468,119,721.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,514,375,108.29	2,467,930,419.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,366,533.97	189,301.22
六、其他综合收益的税后净额	六、36	-89,777,677.84	106,641,698.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-89,777,677.84	106,641,698.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		48,436,325.69	113,235,390.78
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		48,436,325.69	113,235,390.78
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		-138,214,003.53	-6,593,691.84
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		761,054.33	5,127,981.30
2. 其他债权投资公允价值变动		-49,483,194.32	-59,758,727.89
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		3,922,332.78	18,986,006.31
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额		-93,414,196.32	29,051,048.44
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,422,230,896.48	2,574,761,420.02
归属于母公司股东的综合收益总额		3,424,597,430.45	2,574,572,118.80
归属于少数股东的综合收益总额		-2,366,533.97	189,301.22
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	0.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
营业收入		9,448,211,074.70	7,590,990,294.68
利息净收入	十六、2	2,059,085,593.45	1,379,725,524.25
其中：利息收入		4,842,866,586.74	4,144,984,955.34
利息支出		2,783,780,993.29	2,765,259,431.09
手续费及佣金净收入	十六、3	4,263,456,274.14	3,346,323,018.05
其中：经纪业务手续费净收入		2,982,072,781.74	1,983,642,848.03
投资银行业务手续费净收入		997,942,022.09	756,069,676.24
资产管理业务手续费净收入		146,041,828.97	556,274,130.63
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、4	2,381,440,201.44	704,374,713.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,419,027.06	12,783,022.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		28,936,484.89	43,815,651.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		695,804,073.24	2,091,919,484.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,919,577.34	1,018,718.82
其他业务收入		22,276,790.98	23,660,034.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		131,233.90	153,149.50
二、营业支出		5,450,749,649.14	4,658,652,894.39
税金及附加		61,303,485.01	46,725,936.18
业务及管理费		4,870,489,155.03	4,253,254,916.00
信用减值损失		515,962,957.29	355,710,035.12
其他资产减值损失			13,021.22
其他业务成本		2,994,051.81	2,948,985.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,997,461,425.56	2,932,337,400.29
加：营业外收入		795,207.06	4,395,388.19
减：营业外支出		27,056,484.10	17,983,135.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,971,200,148.52	2,918,749,653.35
减：所得税费用		759,734,912.89	730,286,638.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,211,465,235.63	2,188,463,014.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,211,465,235.63	2,188,463,014.53
（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		-90,077,283.61	49,483,671.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		48,436,325.69	113,235,390.78
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		48,436,325.69	113,235,390.78
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		-138,513,609.30	-63,751,719.48
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			2,714,601.79
2. 其他债权投资公允价值变动		-153,604,359.51	-67,085,754.88
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		15,090,750.21	619,433.61
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额		3,121,387,952.02	2,237,946,685.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		498,996,138.61	
其他债权投资净减少额			2,959,735,177.49
债权投资净减少额		20,241,058.63	60,000,000.00
其他权益工具净减少额			203,517,985.16
返售业务净减少额		2,056,442,294.54	
拆入资金净增加额		5,084,989,325.77	
收取利息、手续费及佣金的现金		8,453,687,044.40	8,673,033,242.12
代理买卖证券收到的现金净额		19,347,795,257.03	13,013,718,939.90
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	1,579,525,008.08	4,153,027,947.74
经营活动现金流入小计		37,041,676,127.06	29,063,033,292.41
为交易目的而持有的金融资产净增加额			85,595,874.05
其他债权投资净增加额		6,867,115,714.85	
其他权益工具投资净增加额		460,340,038.97	
拆入资金净减少额			3,289,473,945.04
融出资金净增加额		9,451,829,918.19	7,771,809,864.25
返售业务净增加额			5,647,579,222.47
回购业务资金净减少额		2,139,542,066.61	2,800,372,615.47
支付利息、手续费及佣金的现金		1,746,701,015.29	1,455,199,325.55
支付给职工以及为职工支付的现金		3,040,674,093.49	2,749,272,555.66
支付的各项税费		1,447,320,021.36	930,834,208.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	14,571,681,096.35	5,964,030,212.18
经营活动现金流出小计		39,725,203,965.11	30,694,167,823.01
经营活动产生的现金流量净额	六、54	-2,683,527,838.05	-1,631,134,530.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,798,838.53	10,262,987.28
取得投资收益收到的现金		13,200,000.00	9,703,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,004,103.68	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,002,942.21	19,966,187.28
投资支付的现金		31,560,000.00	15,560,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		380,784,577.88	369,430,289.39
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		412,344,577.88	384,990,289.39
投资活动产生的现金流量净额		-375,341,635.67	-365,024,102.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,943,937,870.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		29,334,546,749.71	7,100,080,162.89
发行债券收到的现金		19,130,594,339.65	17,699,353,838.21
发行短期融资工具收到的现金		42,924,830,943.40	15,400,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,333,909,903.46	40,200,204,001.10
偿还债务所支付的现金		79,599,844,082.74	29,776,566,319.43
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,959,248,873.63	2,098,960,996.21
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			
筹资活动现金流出小计		82,559,092,956.37	31,875,527,315.64
筹资活动产生的现金流量净额		16,774,816,947.09	8,324,676,685.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-90,017,726.08	38,394,168.11
五、现金及现金等价物净增加额	六、54	13,625,929,747.29	6,366,912,220.86
加：期初现金及现金等价物余额	六、54	48,617,588,934.71	42,250,676,713.85
六、期末现金及现金等价物余额	六、54	62,243,518,682.00	48,617,588,934.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			1,000,829,013.31
其他债权投资净减少额			1,803,006,817.67
其他权益工具净减少额			203,517,985.16
返售业务净减少额		1,898,659,349.90	
拆入资金净增加额		5,077,121,335.35	
收取利息、手续费及佣金的现金		6,503,766,304.29	8,036,280,144.90
代理买卖证券收到的现金净额		8,861,690,885.07	9,071,809,979.27
收到其他与经营活动有关的现金		613,750,951.58	1,626,012,759.59
经营活动现金流入小计		22,954,988,826.19	21,741,456,699.90
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,087,267,305.72	
其他债权投资净增加额		5,094,444,580.02	
其他权益工具投资净增加额		460,340,038.97	
拆入资金净减少额			3,289,473,945.04
融出资金净增加额		9,284,698,118.18	7,818,030,199.32
返售业务净增加额			3,465,160,372.47
回购业务资金净减少额		1,186,989,811.41	3,035,226,019.49
支付利息、手续费及佣金的现金		1,292,906,880.64	1,463,121,236.69
支付给职工以及为职工支付的现金		2,671,299,142.87	2,408,094,404.81
支付的各项税费		1,164,952,171.08	847,146,229.60
支付其他与经营活动有关的现金		2,275,545,221.10	1,537,227,944.59
经营活动现金流出小计		26,518,443,269.99	23,863,480,352.01
经营活动产生的现金流量净额	十六、5	-3,563,454,443.80	-2,122,023,652.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		61,200,000.00	8,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,950,159.34	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,150,159.34	8,000,000.00
投资支付的现金		3,300,000,000.00	1,004,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		374,983,996.99	359,847,717.82
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		3,674,983,996.99	1,363,847,717.82
投资活动产生的现金流量净额		-3,611,833,837.65	-1,355,847,717.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,943,937,870.70	
取得借款收到的现金			2,000,000,000.00
发行债券收到的现金		19,130,594,339.65	17,699,353,838.21
发行短期融资工具收到的现金净额		42,924,830,943.40	15,400,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,999,363,153.75	35,100,123,838.21
偿还债务支付的现金		49,937,240,000.00	24,658,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,913,187,733.11	1,982,377,484.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,850,427,733.11	26,640,727,484.74
筹资活动产生的现金流量净额		17,148,935,420.64	8,459,396,353.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,919,577.34	1,018,718.82
五、现金及现金等价物净增加额	十六、5	9,970,727,561.85	4,982,543,702.36
加：期初现金及现金等价物余额	十六、5	33,886,020,809.07	28,903,477,106.71
六、期末现金及现金等价物余额	十六、5	43,856,748,370.92	33,886,020,809.07

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				10,910,056,800.05		185,978,665.81	2,641,795,340.86	4,410,020,902.67	7,636,936,296.22	38,027,750.38	32,822,815,755.99
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、本年初余额	7,000,000,000.00				10,910,056,800.05		185,978,665.81	2,641,795,340.86	4,410,020,902.67	7,636,936,296.22	38,027,750.38	32,822,815,755.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70		-89,777,677.84	321,146,523.56	738,585,719.69	1,464,642,865.04	-2,366,533.97	10,376,168,767.18
（一）综合收益总额							-89,777,677.84			3,514,375,108.29	-2,366,533.97	3,422,230,896.48
（二）股东投入和减少资本	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70							7,943,937,870.70
1. 股东投入普通股	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70							7,943,937,870.70
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								321,146,523.56	738,585,719.69	-2,049,732,243.25		-990,000,000.00
1. 提取盈余公积								321,146,523.56		-321,146,523.56		
2. 提取一般风险准备									738,585,719.69	-738,585,719.69		
3. 对股东的分配										-990,000,000.00		-990,000,000.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）其他												
四、本年年末余额	10,000,000,000.00				15,853,994,670.75		96,200,987.97	2,962,941,864.42	5,148,606,622.36	9,101,579,161.26	35,661,216.41	43,198,984,523.17

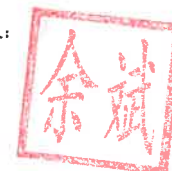
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				10,910,056,800.05		-916,181,873.68	2,524,534,017.47	4,140,204,828.97	7,285,641,687.21	37,838,449.16	30,982,093,909.18
加：会计政策变更							995,518,840.55	-101,584,978.06	-203,169,956.14	-724,803,479.56		-34,039,573.21
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	7,000,000,000.00				10,910,056,800.05		79,336,966.87	2,422,949,039.41	3,937,034,872.83	6,560,838,207.65	37,838,449.16	30,948,054,335.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							106,641,698.94	218,846,301.45	472,986,029.84	1,076,098,088.57	189,301.22	1,874,761,420.02
（一）综合收益总额							106,641,698.94			2,467,930,419.86	189,301.22	2,574,761,420.02
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								218,846,301.45	472,986,029.84	-1,391,832,331.29		-700,000,000.00
1. 提取盈余公积								218,846,301.45		-218,846,301.45		
2. 提取一般风险准备									472,986,029.84	-472,986,029.84		
3. 对股东的分配										-700,000,000.00		-700,000,000.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）其他												
四、本年年末余额	7,000,000,000.00				10,910,056,800.05		185,978,665.81	2,641,795,340.86	4,410,020,902.67	7,636,936,296.22	38,027,750.38	32,822,815,755.99

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表
2020年度

单位：人民币元

编制单位：安信证券股份有限公司

2020年度

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				11,140,293,141.28		217,060,932.59	2,641,795,340.86	4,334,402,394.74	6,600,910,632.11	31,934,462,441.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	7,000,000,000.00				11,140,293,141.28		217,060,932.59	2,641,795,340.86	4,334,402,394.74	6,600,910,632.11	31,934,462,441.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70		-90,077,283.61	321,146,523.56	621,753,392.18	1,278,565,319.89	10,075,325,822.72
（一）综合收益总额							-90,077,283.61			3,211,465,235.63	3,121,387,952.02
（二）股东投入和减少资本	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70						7,943,937,870.70
1. 股东投入普通股	3,000,000,000.00				4,943,937,870.70						7,943,937,870.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								321,146,523.56	621,753,392.18	-1,932,899,915.74	-990,000,000.00
1. 提取盈余公积								321,146,523.56		-321,146,523.56	
2. 提取一般风险准备									621,753,392.18	-621,753,392.18	
3. 对股东的分配										-990,000,000.00	-990,000,000.00
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）其他											
四、本年年末余额	10,000,000,000.00				16,084,231,011.98		126,983,648.98	2,962,941,864.42	4,956,155,786.92	7,879,475,952.00	42,009,788,264.30

法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）
2020年度

编制单位：安信证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,000,000,000.00				11,140,293,141.28		800,573,992.11	2,524,534,017.47	4,080,728,737.44	6,499,232,378.99	30,444,214,283.07
加：会计政策变更							968,151,253.40	-101,584,978.06	-203,169,956.14	-711,094,846.52	-47,698,527.32
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	7,000,000,000.00				11,140,293,141.28		167,577,261.29	2,422,949,039.41	3,877,558,781.30	5,788,137,532.47	30,396,515,755.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							49,483,671.30	218,846,301.45	456,843,613.44	812,773,099.64	1,537,946,685.83
（一）综合收益总额							49,483,671.30			2,188,463,014.53	2,237,946,685.83
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								218,846,301.45	456,843,613.44	-1,375,689,914.89	-700,000,000.00
1. 提取盈余公积								218,846,301.45		-218,846,301.45	
2. 提取一般风险准备									456,843,613.44	-456,843,613.44	
3. 对股东的分配										-700,000,000.00	-700,000,000.00
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）其他											
四、本年年末余额	7,000,000,000.00				11,140,293,141.28		217,060,932.59	2,641,795,340.86	4,334,402,394.74	6,600,910,632.11	31,934,462,441.58

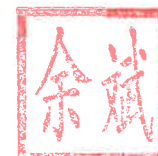
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

安信证券股份有限公司(以下简称“安信证券”、“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称本集团)是由中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市投资控股有限公司共同出资,于2006年8月18日经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监机构字[2006]197号文《关于同意安信证券股份有限公司开业的批复》批准成立的综合类证券公司。2006年8月22日领取深圳市工商行政管理局核发的注册号为440301103553444的企业法人营业执照。成立时注册资本为151,000万元,业经中审会计师事务所出具的中审验字[2006]第6009号验资报告验证。

2006年9月及12月,本公司分别受让原广东证券股份有限公司、原中国科技证券有限责任公司及原中关村证券股份有限公司(以下合并简称“原三家证券公司”)的证券经纪类相关业务。

2009年8月26日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2009]857号)批准增加注册资本87,975万元。该增资业经中审亚太会计师事务所出具的中审亚太审字(2009)第010486号验资报告验证。

2011年8月9日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2011]1247号)批准由未分配利润转增注册资本43,565万元。该转增业经安永华明会计师事务所出具的安永华明(2011)验字第60884100_B01号验资报告验证。此次转增后,本公司注册资本变更为282,540万元。

2012年8月30日,经证监会《关于核准安信证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2012]1164号)批准由未分配利润转增注册资本37,459万元。该转增业已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的安永华明(2012)验字第60884100_H01号验资报告验证。此次转增后,本公司注册资本为319,999万元。

2013年,经证监会《关于中国证券投资者保护基金公司退出持有安信证券股权方案有关事宜的函》、财政部财金函[2013]111号以及深圳证监局深证局许可字[2013]188号批准,国家开发投资集团有限公司受让中国证券投资者保护基金有限责任公司持有的本公司183,214万股股权,占本公司总股本比例为57.25%。

2014年,经深圳证监局深证局机构字[2014]3号批准,北京浩成投资管理有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司873万股股份,占本公司总股本比例为0.27%;哈尔滨益辉咨询有限公司受让哈尔滨工业大学八达集团有限公司持有的本公司2,150万股股份,占本公司总股本比例为0.67%。经深圳证监局深证局机构字[2014]26号批准,国家开发投资集团有限公司受让浙江金桥创业投资有限公司、北京友成资产管理有限公司、北京中金国科创业投资管理有限公司持有的安信证券股份有限公司2,409万股股份,占本公司总股本比例为0.75%。完成上述股份转让后,国家开发投资集团有限

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司持有本公司股本比例为 58.01%。

2015年1月30日,中纺投资发展股份有限公司(以下简称“中纺投资”)发行股份购买公司资产的重大资产重组事宜已经中国证监会核准。2015年2月13日,完成重大资产重组事项 100%股份的过户手续及相关工商备案登记事宜。本次股权变更后,公司股东由原来的国家开发投资集团有限公司等 14 家公司变更为中纺投资(持股 99.9969%)及中纺投资之全资子公司上海毅胜投资有限公司(以下简称“上海毅胜”,持股 0.0031%)。

2015年3月23日,经本公司 2015 年第四次临时股东大会决议通过,同意本公司股东中纺投资及上海毅胜以货币资金 6,047,638,130.50 元对本公司增资,增加注册资本 325,141,834.00 元。此次增资完成后,本公司总股本增加至 3,525,134,979 股,其中:中纺投资持有本公司 3,525,024,819 股股份,占本公司总股本比例为 99.9969%;上海毅胜持有本公司 110,160 股股份,占本公司总股本比例为 0.0031%。上述增资已于 2015 年 3 月 26 日完成,业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的安永华明(2015)验字第 60884100_H02 号验资报告验证。

2017年11月1日,经本公司 2016 年第四次临时股东大会决议通过,本公司股东国投安信股份有限公司(原名中纺投资发展股份有限公司,以下简称“国投安信”)和上海毅胜投资有限公司按照原持股比例以货币资金 7,896,158,727.85 元对本公司增资,新增注册资本 3,474,865,021.00 元。此次增资完成后,本公司总股本增加至 7,000,000,000 股,其中:国投安信持有本公司 6,999,781,251 股股份,占本公司总股本比例为 99.9969%;上海毅胜持有本公司 218,749 股股份,占本公司总股本比例为 0.0031%。上述增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2017]第 ZG12255 号验资报告验证。

2020年8月5日,经本公司 2020 年第五次临时股东大会决议通过,本公司股东国投资本股份有限公司(原名国投安信股份有限公司,曾用名中纺投资发展股份有限公司以下简称“国投资本”)和上海毅胜投资有限公司按照原持股比例以货币资金 7,943,937,870.70 元对本公司增资,新增注册资本 3,000,000,000.00 元。此次增资完成后,本公司总股本增加至 10,000,000,000 股,其中:国投资本持有本公司 9,999,687,501 股股份,占本公司总股本比例为 99.9969%;上海毅胜持有本公司 312,499 股股份,占本公司总股本比例为 0.0031%。上述增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2020]第 ZG30248 号验资报告验证。

本公司经营范围为:证券经纪,证券投资咨询,与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问,证券承销与保荐,证券自营,证券资产管理,融资融券,证券投资基金销售,代销金融产品,证券投资基金托管及中国证监会批准的其他证券业务。

本公司的母公司为国投资本股份有限公司。法定代表人为黄炎勋;统一社会信用代码为 91440300792573957K,本公司总部位于深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2020年12月31日,本公司在上海、深圳和香港设有5家二级子公司,在北京、上海、广州、深圳等28个省级行政区设有47家分公司、329家证券营业部。截至2020年12月31日,本公司员工总数为5,542人(含非全日制用工及劳务派遣用工,但不包括委托合同经纪人);其中,关键管理人员总数为16人。

二、合并财务报表范围

截至2020年12月31日,本集团合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体为国投安信期货有限公司(以下简称“安信期货”)、安信乾宏投资有限公司(以下简称“安信乾宏”)、安信证券投资有限公司(以下简称“安信投资”)、安信国际金融控股有限公司(以下简称“安信国际”)、安信证券资产管理有限公司(以下简称“安信资管”)及上述公司直接或间接控制的子公司以及各公司控制的结构化主体。

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础,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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括客户交易结算资金、金融工具、证券承销业务、受托投资管理业务、融资融券业务、买入返售与卖出回购款项等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 会计期间

本集团会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围，子公司是指被母公司控制的主体，含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

确认本集团单独所持有的资产,以及按本集团份额确认共同持有的资产;

确认本集团单独所承担的负债,以及按本集团份额确认共同承担的负债;

确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入;

按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确认单独所发生的费用,以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“四、17.长期股权投资”。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本集团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) 外币业务折算

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

外币业务采用分账制记账方法。外币业务发生时,分别不同的币种按照原币记账。

本集团发生外汇买卖业务时的外汇买卖差价,各币种汇总编制会计报表时发生的汇兑差额,均计入当期汇兑损益。年终编制会计报表时,将记账本位币以外的其他货币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算为记账本位币。

(2) 外币报表折算

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

9. 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本集团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,金融资产于初始确认时分类为: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其他综

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括：浮动型收益凭证。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收款项、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收款项，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

件时，采用实质重于形式的原则。

本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 金融工具减值阶段的划分

本集团基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

①第一阶段：

在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

②第二阶段：

自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

③第三阶段：

初始确认后已发生信用减值的金融工具，本集团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。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且适用本集团已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 对信用风险显著增加的评估

本集团在每个资产负债表日,评估信用风险自初始确认后是否显著增加。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时,考虑以下事项,包括但不限于:

①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息;

②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息;

③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化,而非违约风险变动的绝对值。

如果合同付款逾期超过(含)30日,则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加,除非本集团以合理成本即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险仍未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量业务的能力,那么该金融工具具有较低的信用风险。如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级,则该金融工具具有较低的信用风险。如果一项金融工具逾期超过(含)90日,则推定该金融工具已发生违约,除非有合理且有依据的信息,表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

3) 金融工具减值计量

本集团采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。

对于债务工具,本集团通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露(EAD)、违约概率(PD)、违约损失率(LGD)等参数计量预期信用损失。

对于融资融券业务、股票质押式回购交易等融资类业务形成的金融资产,本集团根据违约风险敞口,采用损失率方法计量预期信用损失。违约风险敞口为融资类业务产生的债权本金与应计利息之和;在计量预期信用损失时,本集团结合不同业务的特性,基于历史数据及专家判断等方式,并考虑融资人的信用状况,以及担保券的流动性、限售情况、波动性等因素,确定不同阶段的损失率。

风险阶段划分具体处理如下:

① 融资融券业务、约定式购回证券交易业务、行权融资业务、限制性股票融资业

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

务

业务类型	担保品维度: 维持担保比例/履约保障比例	阶段划分
融资融券、 行权融资	$130\% \leq \text{维持担保比例}$	第一阶段: 初始确认后信用风险未显著增加
	$100\% \leq \text{维持担保比例} < 130\%$	第二阶段: 初始确认后信用风险显著增加
	维持担保比例 $< 100\%$ (已签署补充还款协议,且有证据表明补充还款协议可有效执行的)	
	维持担保比例 $< 100\%$ (签署补充还款协议,且有证据表明补充还款协议可有效执行的除外)	第三阶段: 已发生信用减值
约定购回、限制性股票融资	$130\% \leq \text{履约保障比例}$	第一阶段: 初始确认后信用风险未显著增加
	$100\% \leq \text{履约保障比例} < 130\%$	第二阶段: 初始确认后信用风险显著增加
	履约保障比例为 $< 100\%$ (已签署补充还款协议,且有证据表明补充还款协议可有效执行的)	
	履约保障比例为 $< 100\%$ (签署补充还款协议,且有证据表明补充还款协议可有效执行的除外)	第三阶段: 已发生信用减值

② 股票质押式回购交易业务

业务类型	客户维度: 是否已违约	担保品维度: 履约保障比例	阶段划分
股票质押业务	未违约	$130\% \leq \text{履约保障比例}$	第一阶段: 初始确认后信用风险未显著增加
		$100\% \leq \text{履约保障比例} < 130\%$	第二阶段: 初始确认后信用风险显著增加
	已违约	$100\% \leq \text{履约保障比例}$	
		履约保障比例 $< 100\%$	第三阶段: 已发生信用减值

注: 1. 维持担保比例 = (现金 + 信用证券账户内证券市值总和) / (融资买入金额 + 融券卖出证券数量 × 当前市价 + 应计利息及费用总和)

2. 履约保障比例 = Σ (标的证券数量 × 标的证券的当前价格 + 标的证券待质押期间红股数量 × 标的证券的当前价格 + 标的证券质押期间税后红利、利息) / Σ 待购回金额。

本集团融资业务不同阶段的资产损失率具体如下:

第一阶段: 根据不同的维持担保比例/履约保障比例, 资产损失率区间为 0.1%~1%;

第二阶段: 根据不同的维持担保比例/履约保障比例, 借款人及担保人的信用能力, 以及其提供的增信措施, 资产损失率区间 3%~20%;

第三阶段: 资产损失率根据按单笔业务的余额和应收利息, 扣除担保品可回收价值, 并考虑借款人及担保人的信用能力后, 计算预期损失率。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于应收款项,具体处理如下:

①融资融券、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置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;

②因证券清算形成的应收款项、本集团担任管理人或者托管人的应收管理费和托管费、业绩报酬、席位佣金等形成的应收款项等由于信用风险不重大不计提减值准备;

③已发生信用风险或金额重大的应收款项单独进行减值测试,通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备。

4) 金融工具减值的账务处理:

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团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,本集团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。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,本集团也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

本集团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,本集团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。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产,本集团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,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

对于应收款项,无论是否包含重大融资成分,本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下:

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征划分应收款项组合,在组合基础上计算预期信用损失。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 衍生金融工具

本集团使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。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。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得(包括最近的市场交易价格等),或使用估值技术确定(例如:现金流量折现法、期权定价模型等)。本集团对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整,以反映交易对手和本集团自身的信用风险。

(8) 金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的,同时交易双方准备按净额进行结算,或同时结清资产和负债时,金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

10. 证券承销业务核算方法

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销,于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下,对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、其他债权投资等。

本集团将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后,将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目,待项目成功发行后,结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

11. 买入返售与卖出回购款项的核算方法

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本,在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认,计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项,在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认,计入利息支出。

本集团对融资类业务形成的资产计提减值准备,详见本财务报表“附注四、9 金融工具(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。”

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 客户交易结算资金

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

13. 客户资产管理业务核算方法

本集团客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

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

14. 融资融券业务

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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

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

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团对融资类业务形成的资产计提减值准备，详见本财务报表“附注四、9 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15. 存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要为库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货采用实际成本法计价法。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本集团期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本集团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。本集团将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照“四、9.金融工具”所述。

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业和合营企业的投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本集团的合营企业。

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本集团联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:本集团以支付现金、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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:本集团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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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。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。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,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。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

1) 成本法核算的长期股权投资

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。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,本集团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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资。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。

本集团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,并按照本集团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。

本集团与联营企业、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集团的部分，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。本集团与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、4.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、5.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在本集团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。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降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，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；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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19. 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，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办法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物				
其中：营业用房	年限平均法	30	3	3.23
非营业用房	年限平均法	35	3	2.77
机器设备				
其中：电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
通讯设备	年限平均法	5	3	19.40

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电器设备	年限平均法	5	3	19.40
动力设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
自有固定资产改良支出	年限平均法	5	0	20.00

20. 在建工程

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必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,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,并按本集团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。

21. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

2) 借款费用已经发生;

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。具体如下：

1) 沪深交易所的交易席位费按10年摊销；

2) 其他无形资产按法律或合同约定的受益期限摊销，无约定受益期限的（例如：外购软件）按5年摊销。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。外购土地及建筑物支付的价款

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,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,必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销,在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销,年末对其进行减值测试,当资产的可回收金额低于其账面价值时,确认相应的减值损失。

23. 非金融长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试,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。本集团在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

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。

24. 长期待摊费用

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与5年孰短年限平均摊销,其他长期待摊费用项目按费用项目的受益期平均摊销。

25. 合同负债

本集团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。本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示,如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

26. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团为职工缴纳的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,在职工为本集团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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本集团提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本集团还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本集团按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本集团以设定受益计

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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集团债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

27. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本集团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。

本集团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。

28. 收入

本集团的收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、销售商品收入及其他收入等。

本集团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，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体如下:

(1) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入,指本集团为客户办理各种业务取得的手续费及佣金收入。主要包括代理买卖证券、代理承销证券、代理兑付证券、代理保管证券、资产管理、代理销售金融产品、中间介绍业务及其他相关服务实现的手续费及佣金收入等。

1) 代理买卖证券业务在代买卖证券交易日确认收入;

2) 代理证券承销业务在发行项目完成后确认收入;

3) 代理兑付证券业务在代理兑付证券提供的相关服务完成时确认收入;

4) 代理保管证券业务在代理保管证券提供的相关服务完成时确认收入;

5) 资产管理业务在提供相应服务且根据产品相关合同的条款有权收取相关款项时确认收入;

6) 代理销售商品业务在代理销售商品完成时确认收入;

7) 中间介绍业务、其他业务在完成合同义务时确认收入。

(2) 利息收入

利息收入,指本集团确认的利息收入,包括与其他金融机构之间发生资金往来业务(包括本集团进入银行间同业市场拆出资金、本集团资金存放在银行及登记结算集团)、买入返售金融资产、融资融券业务等实现的利息收入、债权投资及其他债权投资按照实际利率法计算的利息收入以及本集团内部各核算单位之间资金往来实现的利息收入。

(3) 销售商品收入

销售商品收入于本集团已履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在销售商品过程中,本集团作为首要的义务人,负有向顾客提供商品、履行订单的首要责任;在仓单转移之前,由本集团承担一般风险;本集团对于所转移商品具有自由定价权,并就其应向客户收取的款项,承担了源自客户的信用风险及存货风险。由此本集团满足了主要责任人的特征,相关大宗商品销售收入按照总额进行列示。本集团作为代理人时,按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确认并列示收入。

(4) 其他业务收入

其他业务收入反映本集团从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入,包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入,该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认。

29. 政府补助

政府补助,是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入)。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿本集团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(与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

30. 递延所得税资产和负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

31. 租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团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。本集团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本集团承担的与租赁相关的费用时,本集团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。

本集团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,确认为租赁相关收入。本集团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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,本集团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。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产:本集团在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。本集团发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

融资租出资产:本集团在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。集团发

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别:

(1) 组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33. 公允价值计量

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。本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

34. 重要会计政策变更和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》，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2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

本公司作为上市公司国投资本的全资子公司，自2020年1月1日开始执行新收入准则。

按照准则要求，首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

此次会计政策变更对财务报表各项目影响列示如下：

受影响的项目	2019年12月31日	调整数	2020年1月1日
应收款项	1,111,653,733.75	-39,200,000.00	1,072,453,733.75
合同资产		39,200,000.00	39,200,000.00
其他负债-预收账款	11,666,714.30	-11,666,714.30	
其他负债-其他应付款	351,596,459.22	-3,826,453.70	347,770,005.52
合同负债		15,493,168.00	15,493,168.00

(2) 重要会计估计变更

本集团本报告期无会计估计变更。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、税项

本集团的主要税种及税率如下:

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的增值税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.50%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%

本集团在中国大陆经营部分适用的所得税税率为 25%。年度终了后,本公司由总机构汇总计算总机构和分支机构企业年度应纳所得税额,扣除总机构和各分支机构已预缴的税款,计算出应缴应退税款,按照《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》(国家税务总局公告 2012 年第 57 号公告)规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款,分别由总机构和分支机构就地办理税款缴库或退库。

本集团在香港地区经营子公司 2020 年度的所得税率为 16.5%,香港地区营业收入无需计缴流转税。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 按类别分类

项目	年末余额	年初余额
库存现金	309,853.56	787,329.70
银行存款	47,439,268,198.46	38,959,916,132.67
其中: 客户存款	44,119,780,734.30	34,166,185,360.30
公司存款	3,319,487,464.16	4,793,730,772.37
其他货币资金	488,595,898.29	295,128,683.49
小计	47,928,173,950.31	39,255,832,145.86
加: 应计利息	127,983,254.98	95,016,759.95
合计	48,056,157,205.29	39,350,848,905.81
其中: 存放在境外的款项总额	2,356,634,346.83	1,869,604,597.01

(2) 按币种明细

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金			309,853.56			787,329.70
人民币	270,592.49	1.00000	270,592.49	745,679.85	1.00000	745,679.85
港币	42,043.24	0.84164	35,385.28	41,869.64	0.89578	37,505.99
美元	594.00	6.52490	3,875.79	594.00	6.97620	4,143.86
银行存款			47,439,268,198.46			38,959,916,132.67
客户资金存款			44,119,780,734.30			34,166,185,360.30
人民币	41,913,083,799.97	1.00000	41,913,083,799.97	32,362,233,017.81	1.00000	32,362,233,017.81
港币	2,002,714,379.84	0.84164	1,685,564,530.65	1,610,636,950.05	0.89578	1,442,776,367.12
美元	79,768,972.12	6.52490	520,484,566.03	50,988,763.64	6.97620	355,707,812.91
其他货币			647,837.65			5,468,162.46
自有资金存款			3,319,487,464.16			4,793,730,772.37
人民币	2,933,315,200.12	1.00000	2,933,315,200.12	4,487,498,510.37	1.00000	4,487,498,510.37
港币	241,380,929.04	0.84164	203,155,845.11	188,094,709.86	0.89578	168,491,479.20
美元	27,651,096.64	6.52490	180,420,640.46	19,428,197.70	6.97620	135,534,992.79
其他币种			2,595,778.47			2,205,790.01
其他货币资金			488,595,898.29			295,128,683.49

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币	488,595,898.29	1.00000	488,595,898.29	295,128,683.49	1.00000	295,128,683.49
小计			47,928,173,950.31			39,255,832,145.86
加: 应计利息			127,983,254.98			95,016,759.95
其中: 自有资金			2,129,454.10			5,160,785.03
客户资金			125,853,800.88			89,855,974.92
合计			48,056,157,205.29			39,350,848,905.81

其中, 融资融券业务信用资金明细情况:

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户信用资金			3,980,279,929.29			3,288,675,110.35
人民币	3,980,279,929.29	1.00000	3,980,279,929.29	3,288,675,110.35	1.00000	3,288,675,110.35
公司信用资金			16,656,663.46			201,317,497.98
人民币	16,656,663.46	1.00000	16,656,663.46	201,317,497.98	1.00000	201,317,497.98
合计			3,996,936,592.75			3,489,992,608.33

2. 结算备付金

(1) 按类别明细

项目	年末余额	年初余额
客户备付金	19,271,668,288.67	10,553,753,940.64
公司备付金	3,496,459,173.04	1,589,488,229.56
信用备付金	1,109,439,590.07	689,195,757.94
小计	23,877,567,051.78	12,832,437,928.14
加: 应计利息	4,939,775.32	3,404,047.73
合计	23,882,506,827.10	12,835,841,975.87

(2) 按币种明细

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
客户备付金			19,271,668,288.67			10,553,753,940.64
人民币	18,833,484,512.91	1.00000	18,833,484,512.91	10,220,251,318.66	1.00000	10,220,251,318.66
港币	414,342,519.85	0.84164	348,727,238.40	273,874,115.69	0.89578	245,330,955.35
美元	13,710,024.27	6.52490	89,456,537.36	12,638,924.72	6.97620	88,171,666.63
公司备付金			3,496,459,173.04			1,589,488,229.56
人民币	3,496,459,173.04	1.00000	3,496,459,173.04	1,589,488,229.56	1.00000	1,589,488,229.56
信用备付金			1,109,439,590.07			689,195,757.94

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
人民币	1,109,439,590.07	1.00000	1,109,439,590.07	689,195,757.94	1.00000	689,195,757.94
小计			23,877,567,051.78			12,832,437,928.14
加：应计利息			4,939,775.32			3,404,047.73
合计			23,882,506,827.10			12,835,841,975.87

3. 融出资金

(1) 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	39,544,616,984.86	28,078,444,136.82
孖展融资	662,882,965.30	584,322,764.71
小计	40,207,499,950.16	28,662,766,901.53
加：应计利息	445,692,827.55	307,069,512.99
减减值准备	152,721,416.11	148,816,359.61
合计	40,500,471,361.60	28,821,020,054.91

(2) 按客户列示

项目	年末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	39,544,616,984.86	28,078,444,136.82
其中：个人客户	35,763,491,177.93	25,670,460,347.42
机构客户	3,781,125,806.93	2,407,983,789.40
加：应计利息	445,692,827.55	307,069,512.99
减：减值准备	137,538,190.05	144,911,262.77
账面价值小计	39,852,771,622.36	28,240,602,387.04
孖展融资	662,882,965.30	584,322,764.71
其中：个人客户	283,128,541.04	198,155,623.54
机构客户	379,754,424.26	386,167,141.17
减：减值准备	15,183,226.06	3,905,096.84
账面价值小计	647,699,739.24	580,417,667.87
合计	40,500,471,361.60	28,821,020,054.91

(3) 按账龄分析列示

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	18,355,524,390.12	45.65	64,683,852.75	0.35
3-6 个月	10,634,034,883.41	26.45	20,031,221.64	0.19

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以上	10,555,057,711.33	26.25	52,823,115.66	0.50
存展融资	662,882,965.30	1.65	15,183,226.06	2.29
合计	40,207,499,950.16	100.00	152,721,416.11	0.38

(续上表)

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	10,887,960,128.71	37.98	10,926,041.43	0.10
3-6 个月	3,834,414,419.29	13.38	4,097,861.32	0.11
6 个月以上	13,356,069,588.82	46.60	129,887,360.02	0.97
存展融资	584,322,764.71	2.04	3,905,096.84	0.67
合计	28,662,766,901.53	100.00	148,816,359.61	0.52

(4) 融资融券业务担保物公允价值

担保物类别	年末公允价值	年初公允价值
股票	108,746,917,989.66	84,141,486,352.91
债券	212,426,972.59	66,697,413.62
基金	2,376,333,719.81	692,734,004.11
保证金	2,949,343,512.95	3,827,348,875.66
合计	114,285,022,195.01	88,728,266,646.30

4. 衍生工具

(1) 明细情况

项目	年末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	191,159,791.00	775,241.10	51,582.15	69,595,000,000.00		
货币衍生工具	391,453,497.00	817,109.33				
权益衍生工具				5,060,652,918.93	107,737,006.12	109,867,626.17
其他衍生工具				607,731,554.00	252,415,376.24	61,493,361.04
合计	582,613,288.00	1,592,350.43	51,582.15	75,263,384,472.93	360,152,382.36	171,360,987.21

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				63,637,207,070.00		
权益衍生工具				3,028,158,802.82	33,620,136.76	50,736,279.39
其他衍生工具				193,974,241.25	801,433.61	2,439,525.00
合计				66,859,340,114.07	34,421,570.37	53,175,804.39

注：按照每日无负债结算的结算规则以及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，衍生金融资产/负债项下的期货投资及利率互换等衍生工具与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为0元。

5. 存出保证金

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
交易保证金	211,132,450.07	129,913,644.31
信用保证金	59,846,128.88	30,821,015.44
期货保证金	308,634,881.87	343,962,468.25
转融通担保资金	401,348,971.25	51,114,571.12
小计	980,962,432.07	555,811,699.12
加：应计利息	314,052.12	124,507.56
合计	981,276,484.19	555,936,206.68

(2) 分币种列示

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金			211,132,450.07			129,913,644.31
人民币	197,248,661.06	1.00000	197,248,661.06	121,074,445.21	1.00000	121,074,445.21
港币	14,402,911.00	0.84164	12,122,066.01	7,764,881.00	0.89578	6,955,625.10
美元	270,000.00	6.52490	1,761,723.00	270,000.00	6.97620	1,883,574.00
信用保证金			59,846,128.88			30,821,015.44
人民币	59,846,128.88	1.00000	59,846,128.88	30,821,015.44	1.00000	30,821,015.44
期货保证金			308,634,881.87			343,962,468.25
人民币	307,372,421.87	1.00000	307,372,421.87	342,618,798.25	1.00000	342,618,798.25
港币	1,500,000.00	0.84164	1,262,460.00	1,500,000.00	0.89578	1,343,670.00

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
转融通担保资金			401,348,971.25			51,114,571.12
人民币	401,348,971.25	1.00000	401,348,971.25	51,114,571.12	1.00000	51,114,571.12
小计			980,962,432.07			555,811,699.12
加：应计利息			314,052.12			124,507.56
合计			981,276,484.19			555,936,206.68

6. 应收款项

(1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
应收手续费及佣金	333,140,466.55	400,054,951.01
应收清算款	765,634,895.88	309,356,053.10
应收融资融券客户款	219,021,027.84	71,764,807.36
应收股票质押式回购客户款	95,890,306.14	
应收代垫清算款	743,277,253.25	515,798,078.70
合计	2,156,963,949.66	1,296,973,890.17
减：坏账准备		
其中：应收手续费及佣金	15,016,593.49	26,248,214.63
应收股票质押式回购交易款	95,890,306.14	
应收融资融券客户款	219,021,027.84	71,463,283.27
应收代垫清算款	478,509,622.45	126,808,658.52
合计	808,437,549.92	224,520,156.42
应收款项账面价值	1,348,526,399.74	1,072,453,733.75

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,425,158,920.77	66.07	1,149,317,132.57	88.62
1-2年	548,117,489.24	25.41	95,998,742.64	7.40
2-3年	158,230,657.25	7.34	21,660,094.00	1.67
3年以上	25,456,882.40	1.18	29,997,920.96	2.31
小计	2,156,963,949.66	100.00	1,296,973,890.17	100.00
减：减值准备	808,437,549.92		224,520,156.42	
合计	1,348,526,399.74		1,072,453,733.75	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 按评估方式列示

项目	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,078,496,914.32	50.00	801,369,387.43	74.30
组合计提坏账准备	1,078,467,035.34	50.00	7,068,162.49	0.66
其中：组合1按账龄分析	222,320,670.67	10.31	7,068,162.49	3.18
组合2低风险信用组合	856,146,364.67	39.69		
合计	2,156,963,949.66	100.00	808,437,549.92	37.48

(续上表)

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	609,700,614.23	47.01	207,244,810.09	33.99
组合计提坏账准备	687,273,275.94	52.99	17,275,346.33	2.51
其中：组合1按账龄分析	179,737,422.85	13.86	17,275,346.33	9.61
组合2低风险信用组合	507,535,853.09	39.13		
合计	1,296,973,890.17	100.00	224,520,156.42	17.31

(4) 组合中账龄分析

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	199,881,131.87	89.91	999,405.66	0.50
1-2年	15,758,246.04	7.09	1,575,824.61	10.00
2-3年	1,592,030.99	0.72	477,111.40	30.00
3-4年	1,786,788.77	0.80	893,394.38	50.00
4-5年	900,232.78	0.40	720,186.22	80.00
5年以上	2,402,240.22	1.08	2,402,240.22	100.00
合计	222,320,670.67	100.00	7,068,162.49	3.18

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	121,483,777.87	67.58	607,418.89	0.50
1-2年	28,264,307.74	15.73	2,826,430.77	10.00
2-3年	19,122,991.19	10.64	5,736,897.36	30.00
3-4年	3,876,200.91	2.16	1,938,100.46	50.00
4-5年	4,118,231.44	2.29	3,294,585.15	80.00
5年以上	2,871,913.70	1.60	2,871,913.70	100.00
合计	179,737,422.85	100.00	17,275,346.33	9.61

(5) 坏账准备计提及转回情况

项目	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	224,520,156.42	492,129,630.45	95,890,306.14	2,003,162.07	2,099,381.02	808,437,549.92
合计	224,520,156.42	492,129,630.45	95,890,306.14	2,003,162.07	2,099,381.02	808,437,549.92

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	账面余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京淳信资本管理有限公司-力信优债20号私募基金	349,886,773.73	16.22	253,088,129.64
北京京旅盛宏投资管理有限公司	193,918,413.12	8.99	144,886,960.46
上海理石投资管理有限公司-理石宏观对冲一号私募投资基金	169,910,762.93	7.88	50,973,228.88
MAREX FINANCIAL LTD	165,451,463.76	7.67	
北京弘高慧目投资有限公司	95,890,306.14	4.45	95,890,306.14
合计	975,057,719.68	45.21	544,838,625.12

7. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

项目	年末余额	年初余额
按交易品种分类		
买入返售-债券	2,356,531,208.68	2,151,104,442.85
其中: 国债	1,856,531,208.68	2,151,104,442.85
金融债	500,000,000.00	
买入返售-股票	14,080,947,065.39	15,444,416,393.18

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其中：约定购回式证券交易	191,579,829.66	113,095,751.07
股票质押式回购交易	13,889,367,235.73	15,331,320,642.11
小计	16,437,478,274.07	17,595,520,836.03
加：应计利息	78,173,738.85	65,483,646.75
减：减值准备	302,165,212.49	308,801,125.15
账面价值	16,213,486,800.43	17,352,203,357.63
按交易场所分类		
银行间市场	839,118,348.68	1,868,550,442.85
证券交易所	15,598,359,925.39	15,726,970,393.18
小计	16,437,478,274.07	17,595,520,836.03
加：应计利息	78,173,738.85	65,483,646.75
减：减值准备	302,165,212.49	308,801,125.15
账面价值	16,213,486,800.43	17,352,203,357.63

(2) 约定购回式融出资金按剩余期限

剩余期限	年末余额	年初余额
1个月内(含1个月,下同)		16,919,000.00
1个月至3个月内	192,924.00	1,495,774.00
3个月至1年内	191,386,905.66	94,680,977.07
合计	191,579,829.66	113,095,751.07

(4) 股票质押式回购融出资金按剩余期限

剩余期限	年末余额	年初余额
1个月内(含1个月,下同)	1,620,857,203.87	1,993,387,825.41
1个月至3个月内	1,614,720,910.90	2,995,173,242.72
3个月至1年内	9,583,189,120.96	7,953,037,664.98
1年以上	1,070,600,000.00	2,389,721,909.00
合计	13,889,367,235.73	15,331,320,642.11

(5) 担保物公允价值

项目	年末余额	年初余额
债券	2,356,531,208.68	2,151,104,442.85
股票	42,421,453,319.83	43,789,371,071.58
其他	71,530,000.00	
合计	44,849,514,528.51	45,940,475,514.43

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(6) 股票质押式回购减值准备明细如下

年末余额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	12,910,484,132.98	461,796,742.02	592,914,833.98	13,965,195,708.98
减值准备	37,532,024.67	19,893,416.36	244,546,137.58	301,971,578.61
担保物价值	40,550,388,446.51	1,009,770,765.31	426,548,904.00	41,986,708,115.82

注：于2020年12月31日，股票质押式回购交易账面余额合计13,965,195,708.98元，其中本金13,889,367,235.73元，应计利息75,828,473.25元。

(续上表)

年初余额	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	13,881,692,173.20	751,932,629.45	760,076,635.41	15,393,701,438.06
减值准备	17,407,144.10	28,953,005.70	262,340,873.99	308,701,023.79
担保物价值	41,281,110,162.74	1,677,355,155.79	583,983,909.00	43,542,449,227.53

注：于2019年12月31日，股票质押式回购交易账面余额合计15,393,701,438.06元，其中本金15,331,320,642.11元，应计利息62,380,795.95元。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 金融投资：交易性金融资产

(1) 按类别列示

项目	年末余额					
	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	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	合计
债券	17,525,262,720.28		17,525,262,720.28	17,633,482,478.65		17,633,482,478.65
公募基金	3,753,472,310.44		3,753,472,310.44	3,797,019,535.39		3,797,019,535.39
股票	3,407,301,976.94		3,407,301,976.94	2,976,035,452.86		2,976,035,452.86
非上市股权投资	1,024,528,361.03		1,024,528,361.03	849,738,303.40		849,738,303.40
银行理财产品						
券商资管产品	2,278,061,744.55		2,278,061,744.55	2,167,849,667.41		2,167,849,667.41
信托计划	16,209,422.65		16,209,422.65	10,000,000.00		10,000,000.00
其他	6,557,446,360.69		6,557,446,360.69	5,684,908,558.11		5,684,908,558.11
合计	34,562,282,896.58		34,562,282,896.58	33,119,033,995.82		33,119,033,995.82

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初余额					
	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	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	合计
债券	24,644,622,674.15		24,644,622,674.15	24,112,356,339.76		24,112,356,339.76
公募基金	2,236,586,026.62		2,236,586,026.62	2,193,829,079.43		2,193,829,079.43
股票	2,072,472,255.79		2,072,472,255.79	1,958,133,450.93		1,958,133,450.93
非上市股权投资	604,203,817.49		604,203,817.49	522,838,593.25		522,838,593.25
银行理财产品	81,683,000.00		81,683,000.00	81,683,000.00		81,683,000.00
券商资管产品	368,494,213.89		368,494,213.89	380,731,002.18		380,731,002.18
信托计划	7,863,865.49		7,863,865.49	7,200,000.00		7,200,000.00
其他	6,829,033,419.54		6,829,033,419.54	6,673,607,469.65		6,673,607,469.65
合计	36,844,959,272.97		36,844,959,272.97	35,930,378,935.20		35,930,378,935.20

(2) 交易性金融资产-融出证券

项目	年末金额	年初金额
股票	1,212,703,954.14	52,002,007.90
基金	275,312,308.91	21,329,768.06
合计	1,488,016,263.05	73,331,775.96

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 金融资产：其他债权投资

(1) 按类别列示

项目	年末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,760,000,000.00	17,384,113.17	5,113,926.83	1,782,498,040.00	
地方债	4,541,060,000.00	135,294,206.90	-35,937,985.35	4,640,416,221.55	3,658,504.15
金融债					
企业债	3,353,178,888.57	163,327,541.62	-30,243,332.22	3,486,263,097.97	27,126,268.44
公司债	3,533,185,000.00	59,755,394.53	937,731.30	3,593,878,125.83	3,505,736.59
其他	11,102,000,000.00	402,656,949.72	18,447,061.90	11,523,104,011.62	18,046,708.58
合计	24,289,423,888.57	778,418,205.94	-41,682,597.54	25,026,159,496.97	52,337,217.76

(续上表)

项目	年初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	100,000,000.00	1,080,886.50	919,613.50	102,000,500.00	
地方债	1,680,000,000.00	44,412,306.68	14,129,103.32	1,738,541,410.00	1,370,666.05
金融债	280,000,000.00	1,252,316.75	878,103.25	282,130,420.00	93,415.76
企业债	3,782,179,155.00	142,777,439.87	-97,826,748.77	3,827,129,846.10	26,436,938.20
公司债	4,240,118,170.59	56,186,600.36	42,381,365.78	4,338,686,136.73	9,724,123.09
其他	6,765,000,000.00	236,512,501.82	93,555,908.18	7,095,068,410.00	6,448,426.05
合计	16,847,297,325.59	482,222,051.98	54,037,345.26	17,383,556,722.83	44,073,569.15

(2) 变现受限制的其他债权投资详见本附注“六、55”所述。

10. 金融资产：其他权益工具投资

项目	年末余额		年初余额	
	初始成本	本年末公允价值	初始成本	本年末公允价值
证金公司专户投资	3,100,000,000.00	3,251,365,053.91	3,100,000,000.00	3,178,948,575.51
其他	460,380,838.97	452,546,128.14		
合计	3,560,380,838.97	3,703,911,182.05	3,100,000,000.00	3,178,948,575.51

注：证金公司专户投资系本公司根据与证金公司签订的相关合同，该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险和分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。截至2020年12月31日，本公司根据证金公司提供的估值报告确定上述投资的年末公允价值为3,251,365,053.91元。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州开发区乾涵股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,010,000.00			-33,324.35						4,976,675.65	
国乾石家庄股权投资基金中心(有限合伙)	5,901,986.21		168,985.60	167,156.73						5,900,157.34	
小计	10,911,986.21		168,985.60	133,832.38						10,876,832.99	
二、联营企业											
安信基金管理有限责任公司	269,042,839.73			24,685,640.04	761,054.33					294,489,534.10	
中安润信(北京)创业投资有限公司	8,269,650.36			526,264.93			2,000,000.00			6,795,915.29	
深圳安信乾新二期股权投资合伙企业(有限合伙)	27,924,600.55			1,602,223.70						29,526,824.25	
长沙中建未来科技城投资有限公司	78,786,480.42			12,585,478.30						91,371,958.72	
天津中安和泓股权投资基金合伙企业(有限合伙)	24,783,463.90		4,811,134.00							19,972,329.90	
广东安信德摩牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	34,973,623.43		2,480,033.93	16,659,535.54						49,153,125.04	
共青城安信乾能贰期投资合伙企业(有限合伙)	13,817,574.55		14,338,685.00	521,110.45							
广东弘信股权投资合伙企业(有限合伙)		11,550,000.00		-50,584.71						11,499,415.29	
贺州安信乾能叁期投资基金合伙企业(有限合伙)		20,010,000.00		-444,396.98						19,565,603.02	
小计	457,598,232.94	31,560,000.00	21,629,852.93	56,085,271.27	761,054.33		2,000,000.00			522,374,705.61	
合计	468,510,219.15	31,560,000.00	21,798,838.53	56,219,103.65	761,054.33		2,000,000.00			533,251,538.60	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
账面原值		
年初余额	92,232,041.09	92,232,041.09
本年增加金额		
本年减少金额		
年末余额	92,232,041.09	92,232,041.09
累计折旧和累计摊销		
年初余额	35,421,615.74	35,421,615.74
本年增加金额	2,894,082.72	2,894,082.72
1) 计提或摊销	2,894,082.72	2,894,082.72
本年减少金额		
年末余额	38,315,698.46	38,315,698.46
减值准备		
年初余额		
本年增加金额		
本年减少金额		
年末余额		
账面价值		
年末账面价值	53,916,342.63	53,916,342.63
年初账面价值	56,810,425.35	56,810,425.35

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
账面原值						
年初余额	114,562,947.86	574,708,479.60	68,340,024.85	110,353,777.64	46,385,924.88	914,351,154.83
本年增加金额		106,896,637.66	9,655,390.24	15,769,738.39	223,826.31	132,545,592.60
1) 购置		106,896,637.66	9,655,390.24	15,769,738.39	223,826.31	132,545,592.60
本年减少金额	30,600.00	28,306,658.81	9,374,443.26	9,389,390.70	219,326.31	47,320,419.08
1) 处置或报废	30,600.00	28,306,658.81	9,374,443.26	9,389,390.70	219,326.31	47,320,419.08
外币报表折算差额		-777,211.17	-109,895.64	-99,306.22		-986,413.03
年末余额	114,532,347.86	652,521,247.28	68,511,076.19	116,634,819.11	46,390,424.88	998,589,915.32
累计折旧						
年初余额	46,235,436.34	412,265,691.09	49,536,658.23	85,728,875.56	38,461,753.65	632,228,414.87
本年增加金额	3,996,727.69	67,248,612.96	7,230,175.71	13,814,547.26	2,462,851.14	94,752,914.76
1) 计提	3,996,727.69	67,248,612.96	7,230,175.71	13,814,547.26	2,462,851.14	94,752,914.76
本年减少金额	29,682.00	28,281,668.38	8,077,253.54	8,630,884.78	219,326.31	45,238,815.01
1) 处置或报废	29,682.00	28,281,668.38	8,077,253.54	8,630,884.78	219,326.31	45,238,815.01
外币报表折算差额		-650,606.99	-79,696.10	-87,644.04		-817,947.13
年末余额	50,202,482.03	450,582,028.68	48,609,884.30	90,824,894.00	40,705,278.48	680,924,567.49
减值准备						
年初余额		76,409.85		28,273.62		104,683.47
本年增加金额						
本年减少金额		31,378.74		4,534.44		35,913.18

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1) 处置或报废		31,378.74		4,534.44		35,913.18
年末余额		45,031.11		23,739.18		68,770.29
账面价值						
年末账面价值	64,329,865.83	201,894,187.49	19,901,191.89	25,786,185.93	5,685,146.40	317,596,577.54
年初账面价值	68,327,511.52	162,366,378.66	18,803,366.62	24,596,628.46	7,924,171.23	282,018,056.49

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
红树福苑小区	3,070,008.85	因政策原因无法办理
颂德花园2号楼	1,892,125.29	因政策原因无法办理
松坪村三期西区	730,011.72	因政策原因无法办理
潮州证券营业部临时建筑	125,713.68	因政策原因无法办理
合计	5,817,859.54	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租入固定资产改良	1,267,853.45		1,267,853.45	2,898,419.47		2,898,419.47
安信金融大厦	600,073,227.35		600,073,227.35	505,589,840.24		505,589,840.24
合计	601,341,080.80		601,341,080.80	508,488,259.71		508,488,259.71

(2) 重要在建工程本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
安信金融大厦	1,187,514,265.25	505,589,840.24	94,483,387.11			600,073,227.35
合计	1,187,514,265.25	505,589,840.24	94,483,387.11			600,073,227.35

(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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
安信金融大厦	50.53%	50.53%				自筹
合计	50.53%	50.53%				

15. 无形资产

项目	交易席位费	电脑软件	土地使用权	非专利技术	其他	合计
账面原值						
年初余额	32,588,679.37	484,721,031.16	640,335,071.40	2,489,777.16	3,815,132.27	1,163,949,691.36
本年增加金额		121,803,917.20		169,811.32	58,000.00	122,031,728.52
1) 购置		121,803,917.20		169,811.32	58,000.00	122,031,728.52
本年减少金额		527,350.43				527,350.43
1) 处置		527,350.43				527,350.43
外币报表折算差额		-539,637.55			-117,947.35	-657,584.90
年末余额	32,588,679.37	605,457,960.38	640,335,071.40	2,659,588.48	3,755,184.92	1,284,796,484.55
累计摊销						
年初余额	30,374,905.90	275,182,545.43	118,444,913.39	929,941.62	1,640,642.27	426,572,948.61
本年增加金额	78,867.90	81,643,999.40	12,845,189.70	171,680.47	966.67	94,740,704.14
1) 计提	78,867.90	81,643,999.40	12,845,189.70	171,680.47	966.67	94,740,704.14

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	交易席位费	电脑软件	土地使用权	非专利技术	其他	合计
本年减少金额		401,932.22				401,932.22
1) 处置		401,932.22				401,932.22
外币报表折算差额		-466,264.81			-90,877.35	-557,142.16
年末余额	30,453,773.80	355,958,347.80	131,290,103.09	1,101,622.09	1,550,731.59	520,354,578.37
账面价值						
年末账面价值	2,134,905.57	249,499,612.58	509,044,968.31	1,557,966.39	2,204,453.33	764,441,906.18
年初账面价值	2,213,773.47	209,538,485.73	521,890,158.01	1,559,835.54	2,174,490.00	737,376,742.75

16. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		本年企业合并形成	其他	处置	其他	
原广东证券经纪类相关业务	9,668,534.27					9,668,534.27
原中关村证券经纪类相关业务	3,272,500.00					3,272,500.00
原中科证券经纪类相关业务	8,131,666.67					8,131,666.67
国投安信期货有限公司	99,253,489.55					99,253,489.55
安信国际金融控股有限公司	24,860,447.48					24,860,447.48
小计	145,186,637.97					145,186,637.97
减: 减值准备						
合计	145,186,637.97					145,186,637.97

注: 本年末商誉不存在减值迹象, 无需计提减值。

17. 递延所得税资产和负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
应付职工薪酬	2,099,041,098.54	524,760,274.64	1,265,126,960.92	316,281,740.23
资产减值准备	1,260,067,147.96	315,016,787.01	751,386,073.78	187,846,518.45
交易性金融资产公允价值变动	221,624,948.06	55,406,237.00	250,261,496.12	62,565,374.03
其他债权投资公允价值变动	7,929,986.90	1,982,496.72		
债权投资减值准备	700,000.00	175,000.00	900,000.00	225,000.00
衍生金融工具	81,393,270.64	20,348,317.66	75,918,522.50	18,979,630.63
期货风险准备金	1,490,729.40	372,682.35	1,490,729.40	372,682.35
可抵扣亏损	47,446,768.14	11,861,692.03	45,866,068.20	11,466,517.05
交易性金融负债公允价值变动	33,823,562.75	8,455,890.69	10,028,145.08	2,507,036.27
其他	158,374,298.65	39,593,574.67	157,450,523.99	39,362,631.00
合计	3,911,891,811.04	977,972,952.77	2,558,428,519.99	639,607,130.01

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,295,062,375.33	323,765,593.83	477,201,463.06	119,300,365.76
其他债权投资公允价值变动			196,875,825.77	49,218,956.44
其他权益工具投资公允价值变动	143,530,343.08	35,882,585.76	78,948,575.51	19,737,143.88
衍生金融工具	158,876,772.99	39,719,193.25	801,433.60	200,358.40
因合并结构化主体产生的归属于管理人的损失	325,778,251.23	81,444,562.81	208,128,380.52	52,032,095.13
合计	1,923,247,742.63	480,811,935.65	961,955,678.46	240,488,919.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	364,921,142.79	613,051,809.98	210,616,938.15	428,990,191.86
递延所得税负债	364,921,142.79	115,890,792.86	210,616,938.15	29,871,981.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	235,549,040.13	128,926,853.71
合计	235,549,040.13	128,926,853.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
无到期年限(注)	235,549,040.13	128,926,853.71
合计	235,549,040.13	128,926,853.71

注:报告期末,安信国际未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额为235,549,040.13元,依据当地税务相关法律法规,无相关到期年限规定。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 其他资产

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	736,815,527.20	479,955,058.80
预缴税费	48,492,100.73	22,166,197.47
预付款项	152,402,273.50	127,081,772.11
应收股利	1.36	25,323,481.28
长期待摊费用	59,101,765.29	65,226,048.07
委托贷款		55,111,756.96
存货	139,520,755.60	60,056,529.13
其他(注)	112,386,230.85	
小计	1,248,718,654.53	834,920,843.82
减：减值准备		
其中：其他应收款	47,535,370.11	85,973,450.77
委托贷款		551,117.57
存货		7,480,113.48
小计	47,535,370.11	94,004,681.82
合计	1,201,183,284.42	740,916,162.00

注：其他主要为根据2020年12月31日上海国际能源交易中心会员资金状况表，将权利凭证折后金额与权利凭证实际可用金额的差额112,191,224.92元暂计入其他资产，已在2021年1月4日开盘补足货币资金后恢复至应收质押保证金账户。

18.1 其他应收款

(1) 其他应收款按评估方式列示

项目	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	80,415,586.68	10.91	42,573,303.62	52.94
组合计提坏账准备	656,399,940.52	89.09	4,962,066.49	0.76
其中：组合1按账龄分析	518,246,967.02	70.34	4,962,066.49	0.96
组合2低风险信用组合	138,152,973.50	18.75		
合计	736,815,527.20	100.00	47,535,370.11	6.45

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	163,576,257.44	34.08	82,732,656.12	50.58
组合计提坏账准备	316,378,801.36	65.92	3,240,794.65	1.02
其中：组合1按账龄分析	268,166,386.64	55.87	3,240,794.65	1.21
组合2低风险信用组合	48,212,414.72	10.05		
合计	479,955,058.80	100.00	85,973,450.77	17.91

(2) 年末按单项计提减值准备的其他应收款情况

单位名称	年末余额	坏账准备	计提比例	备注
原中关村证券客户保证金缺口	13,124,667.88	6,562,333.94	50.00%	注1
原中科证券客户保证金缺口	19,182,809.14	9,591,404.57	50.00%	注1
原广东证券客户保证金缺口	42,420,340.30	21,210,170.15	50.00%	注1
其他	5,687,769.36	5,209,394.96	91.59%	
合计	80,415,586.68	42,573,303.62	52.94%	

注1：于2006年9月及12月本公司分别受让原广东证券，原中科证券及原中关村证券的证券经纪类相关业务。截至2020年12月31日，本公司受让上述三家被处置证券公司证券类资产，暂时形成应收客户证券交易结算资金缺口款项74,727,817.32元，主要为尚未取得的休眠户及单资金账户资金。对于接收日客户保证金缺口与经审计符合国家收购政策的客户保证金缺口的差额，已提取坏账准备人民币37,363,908.66元。

(3) 坏账准备计提及转回情况

项目	年初余额	本年变动情况			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	85,973,450.77	3,083,832.29	41,521,912.95		47,535,370.11
合计	85,973,450.77	3,083,832.29	41,521,912.95		47,535,370.11

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	账龄	款项性质	年末余额		
			账面余额	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国金融股份有限公司	一年以内	履约保证金	180,000,000.00	24.43	900,000.00
国联证券股份有限公司	一年以内	履约保证金	120,610,240.00	16.37	603,051.20
原三家证券公司保证金缺口	五年以上	应收保证金缺口款项	74,727,817.32	10.14	37,363,908.66

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账龄	款项性质	年末余额		
			账面余额	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江浙期实业有限公司	一年以内	履约保证金	70,000,000.00	9.50	350,000.00
浙商证券股份有限公司	一年以内	履约保证金	50,000,000.00	6.79	250,000.00
合计			495,338,057.32	67.23	39,466,959.86

18.2 应收股利

项目	年末余额	年初余额
应收基金红利	1.36	25,323,481.28
合计	1.36	25,323,481.28

18.3 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
经营租入固定资产改良支出	62,578,198.34	22,721,810.85	28,490,017.22	56,912.60	56,753,079.37
预付长期广告费	191,179.12	1,980.00	132,195.01		60,964.11
预付长期财经资讯费	1,336,752.70	283,018.87	1,395,714.95		224,056.62
其他	1,119,917.91	1,448,771.46	505,024.18		2,063,665.19
合计	65,226,048.07	24,455,581.18	30,522,951.36	56,912.60	59,101,765.29

18.4 预付款项

(1) 按账龄划分

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	116,305,561.54	76.31	64,142,647.99	50.47
1-2年	19,670,874.24	12.91	37,082,534.25	29.18
2-3年	3,626,320.43	2.38	9,091,855.49	7.15
3-4年	2,375,705.67	1.56	3,375,682.06	2.66
4-5年	2,210,184.44	1.45	8,934,184.73	7.03
5年以上	8,213,627.18	5.39	4,454,867.59	3.51
小计	152,402,273.50	100.00	127,081,772.11	100.00
减：减值准备				
合计	152,402,273.50		127,081,772.11	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	年末余额	占年末预付款项 余额比例 (%)
深圳市金证科技股份有限公司	10,844,109.09	7.12
黑龙江北大荒丰威食品有限公司	8,920,000.00	5.85
恒生电子股份有限公司	8,456,604.30	5.55
深圳市同和信息技术有限公司	6,402,114.36	4.20
深圳市福田区住房和建设局	4,656,144.00	3.06
合计	39,278,971.75	25.78

18.5 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	139,520,755.60		139,520,755.60
合计	139,520,755.60		139,520,755.60

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	60,056,529.13	7,480,113.48	52,576,415.65
合计	60,056,529.13	7,480,113.48	52,576,415.65

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年变动情况			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
库存商品	7,480,113.48	24,170,877.07		31,650,990.55	
合计	7,480,113.48	24,170,877.07		31,650,990.55	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 资产减值准备

(1) 各项资产减值准备变动表

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他增加	转回	其他减少	
融出资金减值准备	148,816,359.61	12,161,940.00		7,373,072.72	883,810.78	152,721,416.11
应收款项坏账准备	224,520,156.42	492,129,630.45	95,890,306.14	2,003,162.07	2,099,381.02	808,437,549.92
合同资产减值准备	16,800,000.00			16,800,000.00		
买入返售金融资产减值准备	308,801,125.15	89,254,393.49			95,890,306.15	302,165,212.49
债权投资减值准备	900,000.00			200,000.00		700,000.00
其他债权投资减值准备	44,073,569.15	23,195,072.70		13,505,917.65	1,425,506.44	52,337,217.76
委托贷款和其他贷款减值准备	551,117.57			551,117.57		
其他应收款坏账准备	85,973,450.77	3,083,832.29		41,521,912.95		47,535,370.11
金融工具及其他项目信用减值准备小计	830,435,778.67	619,824,868.93	95,890,306.14	81,955,182.96	100,299,004.39	1,363,896,766.39
固定资产减值准备	104,683.47				35,913.18	68,770.29
存货跌价准备	7,480,113.48	24,170,877.07			31,650,990.55	
其他资产减值准备小计	7,584,796.95	24,170,877.07			31,686,903.73	68,770.29
合计	838,020,575.62	643,995,746.00	95,890,306.14	81,955,182.96	131,985,908.12	1,363,965,536.68

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

金融工具类别	年末余额			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	42,428,755.64	25,229,394.16	85,063,266.31	152,721,416.11
应收款项坏账准备		7,068,162.49	801,369,387.43	808,437,549.92
买入返售金融资产减值准备	37,725,658.55	19,893,416.36	244,546,137.58	302,165,212.49
债权投资减值准备			700,000.00	700,000.00
其他债权投资减值准备	22,421,681.33	69,835.92	29,845,700.51	52,337,217.76
其他应收款坏账准备		4,962,066.49	42,573,303.62	47,535,370.11
合计	102,576,095.52	57,222,875.42	1,204,097,795.45	1,363,896,766.39

(续上表)

金融工具类别	年初余额			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	33,650,717.63	3,133,193.46	112,032,448.52	148,816,359.61
应收款项坏账准备		17,275,346.33	207,244,810.09	224,520,156.42
合同资产减值准备		16,800,000.00		16,800,000.00
买入返售金融资产减值准备	17,507,245.46	28,221,140.70	263,072,738.99	308,801,125.15
债权投资减值准备	200,000.00		700,000.00	900,000.00
其他债权投资减值准备	23,050,508.09	21,023,061.06		44,073,569.15
委托贷款和其他贷款减值准备		551,117.57		551,117.57
其他应收款坏账准备	1,364,333.72	1,825,282.48	82,783,834.57	85,973,450.77
合计	75,772,804.90	88,829,141.60	665,833,832.17	830,435,778.67

20. 短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	634,817,574.66	984,137,707.69
小计	634,817,574.66	984,137,707.69
加: 应计利息	855,379.54	4,753,179.82
合计	635,672,954.20	988,890,887.51

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 应付短期融资款

(1) 应付短期融资款明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应付收益凭证	254,065,798.18	21,322,604,926.11	16,378,928,482.01	5,197,742,242.28
应付短期公司债券	2,991,301,917.78	6,850,361,354.34	2,990,162,088.36	6,851,501,183.76
合计	3,245,367,715.96	28,172,966,280.45	19,369,090,570.37	12,049,243,426.04

(2) 年末未到期的短期融资款情况如下

项目	发行日期	到期日期	票面利率	年末余额
应付收益凭证	2020-2-12 至 2020-12-25	2021-01-28 至 2021-06-25	2.90%至 4.00%	5,197,742,242.28
应付短期公司债券	2020-7-13 至 2020-11-20	2021-7-13 至 2021-10-21	3.33%至 3.55%	6,851,501,183.76
合计				12,049,243,426.04

22. 拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项目	年末余额	年初余额
银行金融机构拆入	4,700,000,000.00	1,000,000,000.00
非银行金融机构拆入	2,000,000,000.00	500,000,000.00
其中: 转融通融入资金	2,000,000,000.00	500,000,000.00
小计	6,700,000,000.00	1,500,000,000.00
加: 应计利息	20,985,305.57	3,708,611.11
合计	6,720,985,305.57	1,503,708,611.11

(2) 转融通融入资金剩余期限

项目	年末余额		年初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	2,000,000,000.00	2.5%-2.8%		
3个月以上至12个月内			500,000,000.00	3.25%
合计	2,000,000,000.00		500,000,000.00	

23. 交易性金融负债

项目	年末余额		
	为交易目的而持有的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券			
其他	74,870,325.34	2,324,831,062.75	2,399,701,388.09
合计	74,870,325.34	2,324,831,062.75	2,399,701,388.09

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初余额		
	为交易目的而持有的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	50,382,480.00		50,382,480.00
其他		683,356,477.22	683,356,477.22
合计	50,382,480.00	683,356,477.22	733,738,957.22

24. 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
按交易品种分类		
债券	17,490,664,060.84	16,847,965,550.27
其中：国债	9,060,399,168.40	6,702,892,252.37
金融债	1,776,712,000.00	608,601,525.66
企业债	390,728,192.44	2,434,389,000.00
短期融资券	2,028,596,700.00	521,260,000.00
中期票据	3,102,634,000.00	3,087,378,772.24
其他	1,131,594,000.00	3,493,444,000.00
债权收益权		2,300,000,000.00
小计	17,490,664,060.84	19,147,965,550.27
加：应计利息	7,769,187.38	19,330,113.62
合计	17,498,433,248.22	19,167,295,663.89
按交易场所分类		
银行间市场	6,665,211,523.40	10,835,428,242.36
证券交易所	10,764,696,345.00	5,679,190,810.00
其他	60,756,192.44	2,633,346,497.91
小计	17,490,664,060.84	19,147,965,550.27
加：应计利息	7,769,187.38	19,330,113.62
合计	17,498,433,248.22	19,167,295,663.89

25. 代理买卖证券款

项目	年末余额	年初余额
普通经纪业务	58,684,836,918.92	40,550,201,168.71
其中：个人	33,026,278,373.01	28,197,456,222.51
机构	25,658,558,545.91	12,352,744,946.20
信用业务	5,581,065,016.34	4,381,530,187.59
其中：个人	4,759,106,926.23	4,089,948,840.92
机构	821,958,090.11	291,581,346.67
小计	64,265,901,935.26	44,931,731,356.30

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
加: 应计利息	24,733,667.15	11,108,989.08
合计	64,290,635,602.41	44,942,840,345.38

26. 代理承销证券款

项目	年末余额	年初余额
代理承销证券款	13,043,475.00	
合计	13,043,475.00	

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,013,075,268.47	3,987,763,951.38	2,776,698,123.45	3,224,141,096.40
离职后福利—设定提存计划	32,441,229.28	197,877,543.28	229,502,439.60	816,332.96
离职后福利—设定受益计划		56,200,000.00		56,200,000.00
辞退福利	24,869,940.81	644,727.53	4,948,295.04	20,566,373.30
合计	2,070,386,438.56	4,242,486,222.19	3,011,148,858.09	3,301,723,802.66

(2) 短期薪酬明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,936,348,639.79	3,642,923,360.47	2,447,838,137.77	3,131,433,862.49
职工福利费	663,542.76	39,575,923.36	39,608,300.86	631,165.26
社会保险费	407,819.57	78,886,372.25	78,904,173.63	390,018.19
其中: 医疗保险费	303,082.05	74,214,514.50	74,212,012.41	305,584.14
工伤保险费	14,087.13	578,815.41	585,499.86	7,402.68
生育保险费	27,673.48	4,046,553.41	4,061,919.89	12,307.00
其他保险费	62,976.91	46,488.93	44,741.47	64,724.37
住房公积金	334,868.10	133,082,730.67	133,184,557.98	233,040.79
工会经费和职工教育经费	75,319,210.09	80,541,921.42	64,413,771.84	91,447,359.67
其他	1,188.16	12,753,643.21	12,749,181.37	5,650.00
合计	2,013,075,268.47	3,987,763,951.38	2,776,698,123.45	3,224,141,096.40

(3) 设定提存计划明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	994,417.58	58,233,508.83	58,724,535.44	503,390.97
失业保险费	25,083.91	1,186,784.83	1,210,381.50	1,487.24
企业年金缴费	31,421,727.79	138,457,249.62	169,567,522.66	311,454.75
合计	32,441,229.28	197,877,543.28	229,502,439.60	816,332.96

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	54,816,660.58	67,707,857.93
企业所得税	514,547,055.16	153,812,724.33
个人所得税	97,896,559.98	107,340,978.00
城市维护建设税	4,153,960.16	4,833,041.93
教育费附加及地方教育费附加	2,972,999.67	3,454,034.25
印花税	587,868.24	10,357.53
其他	319,934.25	194,076.35
合计	675,295,038.04	337,353,070.32

29. 应付款项

项目	年末余额	年初余额
应付手续费及佣金	55,976,330.98	87,660,865.91
清算待交收款项	740,041,339.36	1,746,021,231.54
应付结构化主体少数份额持有人权益	233,685,521.46	10,144,021,688.90
应付履约保证金	923,904,614.41	631,473,311.24
其他	6,438,232.52	
合计	1,960,046,038.73	12,609,177,097.59

30. 长期借款

项目	年末余额	年初余额	利率区间(年末)
信用借款	504,984,000.00	2,483,721,200.00	2.25%
小计	504,984,000.00	2,483,721,200.00	
加：应计利息	1,152,781.90	3,879,321.37	
合计	506,136,781.90	2,487,600,521.37	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	到期日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本年增加	本年减少	其他减少	应付利息	年末余额
17 安信 01	5,300,000,000.00	2017-3-2	2020-3-2	3 年期	5,300,000,000.00	4.65%	5,505,928,380.34	9,290.86	5,300,000,000.00		-205,937,671.20	
19 安信 G1	3,000,000,000.00	2019-11-14	2022-11-14	3 年期	3,000,000,000.00	3.61%	2,992,539,064.36	7,586,766.59				3,000,125,830.95
17 安信 C1	3,000,000,000.00	2017-8-18	2020-8-17	3 年期	3,000,000,000.00	5.00%	3,055,871,774.57	18,636.39	3,055,890,410.96			
18 安信 C1	3,000,000,000.00	2018-2-6	2020-2-5	2 年期	3,000,000,000.00	5.80%	3,156,834,058.99	4,297.15	3,156,838,356.14			
18 安信 C2	2,500,000,000.00	2018-3-23	2020-3-22	2 年期	2,500,000,000.00	5.65%	2,609,895,643.92	8,465.65	2,609,904,109.57			
18 安信 C3	2,500,000,000.00	2018-9-17	2021-9-16	3 年期	2,500,000,000.00	4.80%	2,534,806,277.19	25,206.43				2,534,831,483.62
18 安信 C4	2,000,000,000.00	2018-11-23	2021-11-22	3 年期	2,000,000,000.00	4.35%	2,009,254,195.12	22,053.09				2,009,276,248.21
18 安信 C5	2,000,000,000.00	2018-12-24	2021-12-23	3 年期	2,000,000,000.00	4.50%	2,001,916,558.50	28,353.55				2,001,944,912.05
19 安信 C1	2,600,000,000.00	2019-1-18	2022-1-18	3 年期	2,600,000,000.00	4.20%	2,704,048,299.87	32,133.97			299,178.08	2,704,379,611.92
19 安信 C2	3,000,000,000.00	2019-2-26	2022-2-26	3 年期	3,000,000,000.00	4.20%	3,106,593,976.87	34,654.28			345,205.48	3,106,973,836.63
19 安信 C3	3,000,000,000.00	2019-3-19	2021-3-19	2 年期	3,000,000,000.00	4.20%	3,099,342,673.44	34,654.28			0.03	3,099,377,327.75
19 安信 C4	2,600,000,000.00	2019-4-23	2021-4-23	2 年期	2,600,000,000.00	4.20%	2,675,598,288.22	71,796.20				2,675,670,084.42
19 安信 C5	3,500,000,000.00	2019-7-22	2022-7-22	3 年期	3,500,000,000.00	4.05%	3,563,209,655.07	37,804.70				3,563,247,459.77
20 安信 01	5,000,000,000.00	2020-02-24	2023-02-24	3 年期	5,000,000,000.00	3.25%		5,000,040,320.48	141,509.43		138,904,109.56	5,138,802,920.61
20 安信 G1	3,000,000,000.00	2020-01-16	2023-01-16	3 年期	3,000,000,000.00	3.40%		3,007,275,833.53	22,698,113.20		98,087,671.23	3,082,665,391.56
20 安信 02	4,200,000,000.00	2020-08-12	2021-08-12	1 年期	4,200,000,000.00	3.20%		4,209,248,901.52	23,773,584.90		52,287,123.28	4,237,762,439.90
20 安信 G2	3,000,000,000.00	2020-09-16	2023-09-16	3 年期	3,000,000,000.00	3.86%		3,002,219,832.85	22,716,981.12		33,946,849.31	3,013,449,701.04
20 安信 03	4,000,000,000.00	2020-12-07	2023-12-07	3 年期	4,000,000,000.00	4.25%		4,000,001,723.10	75,471.70		11,643,835.62	4,011,570,087.02
合计	57,200,000,000.00				57,200,000,000.00		39,015,838,846.46	19,226,700,724.62	14,192,038,537.02		129,576,301.39	44,180,077,335.45

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

32. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
手续费及佣金预收款	7,969,191.61	9,756,640.46
销售商品预收款	19,106,168.03	1,910,073.84
其他	60,134,110.94	3,826,453.70
合计	87,209,470.58	15,493,168.00

注：其他主要系安信期货子公司国投中谷（上海）投资有限公司收取的期权权利金56,674,600.00元。

33. 其他负债

项目	年末余额	年初余额
代理兑付债券款（注）	6,019,107.98	6,033,028.98
其他应付款	419,396,012.58	347,770,005.52
应付股利	500,000,000.00	350,000,000.00
应付结构化主体少数份额持有人分红款		6,046,894.73
期货风险准备金	110,188,138.22	97,673,484.36
应付投资者保护基金	26,005,874.70	28,677,638.39
合计	1,061,609,133.48	836,201,051.98

注：代理兑付证券款主要反映本公司对原三家证券公司客户所购买的国债的兑付义务。

35.1 应付股利明细

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	500,000,000.00	350,000,000.00
合计	500,000,000.00	350,000,000.00

34. 股本

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国投资本股份有限公司	6,999,781,251.00	99.9969	2,999,906,250.00		9,999,687,501.00	99.9969
上海毅胜投资有限公司	218,749.00	0.0031	93,750.00		312,499.00	0.0031
合计	7,000,000,000.00	100.0000	3,000,000,000.00		10,000,000,000.00	100.0000

注：本年增加系股东增资所致，详见本附注一所述。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	10,910,056,800.05	4,943,937,870.70		15,853,994,670.75
合计	10,910,056,800.05	4,943,937,870.70		15,853,994,670.75

注：本年增加系股东增资所致，详见本附注一所述。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 其他综合收益

项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年发生额					归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
		本年所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	合计	税后归属于母公司	
不能重分类进损益的其他综合收益	59,211,431.63	64,581,767.57		16,145,441.88	48,436,325.69	48,436,325.69	107,647,757.32
其中: 其他权益工具投资公允价值变动	59,211,431.63	64,581,767.57		16,145,441.88	48,436,325.69	48,436,325.69	107,647,757.32
将重分类进损益的其他综合收益	126,767,234.18	-117,492,404.54	66,156,229.88	-45,434,630.89	-138,214,003.53	-138,214,003.53	-11,446,769.35
其中: 其他债权投资公允价值变动	4,818,388.82	-33,895,146.92	66,789,500.56	-51,201,453.16	-49,483,194.32	-49,483,194.32	-44,664,805.50
其他债权投资信用减值准备	40,676,025.26	9,816,938.70	127,783.65	5,766,822.27	3,922,332.78	3,922,332.78	44,598,358.04
外币财务报表折算差额	82,033,874.43	-93,414,196.32			-93,414,196.32	-93,414,196.32	-11,380,321.89
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-761,054.33		-761,054.33		761,054.33	761,054.33	
其他综合收益合计	185,978,665.81	-52,910,636.97	66,156,229.88	-29,289,189.01	-89,777,677.84	-89,777,677.84	96,200,987.97

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

37. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,107,518,524.82	321,146,523.56		2,428,665,048.38
任意盈余公积	534,276,816.04			534,276,816.04
合计	2,641,795,340.86	321,146,523.56		2,962,941,864.42

38. 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	2,301,045,585.98	417,439,196.13		2,718,484,782.11
交易风险准备	2,108,975,316.69	321,146,523.56		2,430,121,840.25
合计	4,410,020,902.67	738,585,719.69		5,148,606,622.36

39. 未分配利润

项目	本年余额	上年余额
上年末未分配利润	7,636,936,296.22	7,285,641,687.21
加: 会计政策变更		-724,803,479.56
调整后年初未分配利润	7,636,936,296.22	6,560,838,207.65
加: 本年归属于母公司的净利润	3,514,375,108.29	2,467,930,419.86
减: 提取法定盈余公积	321,146,523.56	218,846,301.45
提取一般风险准备	738,585,719.69	472,986,029.84
减: 对股东的分配	990,000,000.00	700,000,000.00
年末未分配利润	9,101,579,161.26	7,636,936,296.22

40. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	5,555,429,223.72	4,859,071,559.27
其中: 货币资金及结算备付金利息收入	1,234,004,432.98	1,029,729,516.21
融出资金利息收入	2,378,782,665.48	1,880,435,832.91
买入返售金融资产利息收入	919,871,551.20	1,059,501,814.56
其中: 约定购回利息收入	3,974,765.28	4,785,698.12
股权质押回购利息收入	877,683,880.31	946,425,074.98
债权投资利息收入	94,706.50	5,019,444.43
其他债权投资利息收入	1,001,739,711.37	868,160,903.20
其他	20,936,156.19	16,224,047.96
利息支出	2,857,024,406.91	2,903,578,352.35
其中: 客户资金存款利息支出	145,238,105.86	113,774,156.92
短期借款利息支出	32,807,233.50	22,789,856.45

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
拆入资金利息支出	135,295,247.53	83,098,770.11
其中：转融通利息支出	108,650,769.76	49,844,783.16
卖出回购金融资产款利息支出	574,031,837.15	593,100,663.92
其中：报价回购利息支出	1,366,873.45	
长期借款利息支出	24,216,107.55	93,071,721.92
应付债券利息支出	1,723,605,182.74	1,844,852,885.35
其中：次级债券利息支出	1,047,643,535.24	1,212,138,018.64
其他	221,830,692.58	152,890,297.68
利息净收入	2,698,404,816.81	1,955,493,206.92

41. 手续费及佣金收入

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入：	5,877,381,563.87	4,176,366,337.02
经纪业务收入	4,281,916,158.09	2,983,097,585.85
其中：证券经纪业务	3,920,148,636.14	2,737,195,297.86
其中：代理买卖证券业务	3,091,958,241.90	2,315,180,504.21
交易单元席位租赁	448,062,895.68	275,638,545.35
代销金融产品业务	380,127,498.56	146,376,248.30
期货经纪业务	361,767,521.95	245,902,287.99
投资银行业务	1,037,334,198.81	789,500,305.71
其中：证券承销业务	820,804,999.73	600,628,572.76
证券保荐业务	75,287,027.27	38,356,904.90
财务顾问业务	141,242,171.81	150,514,828.05
资产管理业务	384,270,595.96	320,131,826.45
投资咨询业务	146,011,493.86	53,943,507.87
其他	27,849,117.15	29,693,111.14
手续费及佣金支出	1,026,043,764.34	717,413,431.92
经纪业务支出	956,696,314.24	687,267,618.01
其中：证券经纪业务	945,329,816.20	678,192,386.46
其中：代理买卖证券业务	911,271,384.36	641,269,008.24
交易单元席位租赁	34,058,431.84	36,923,378.22
代销金融产品业务		
期货经纪业务	11,366,498.04	9,075,231.55
投资银行业务	23,120,956.58	4,586,400.37
其中：证券承销业务	23,120,956.58	4,586,400.37
证券保荐业务		

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务顾问业务		
资产管理业务	21,209,141.76	5,140,107.13
投资咨询业务	7,572,273.97	1,605,807.92
其他	17,445,077.79	18,813,498.49
手续费及佣金收入净收入	4,851,337,799.53	3,458,952,905.10
其中: 财务顾问业务净收入	141,242,171.81	150,514,828.05
— 并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	3,658,490.57	8,660,463.23
— 并购重组财务顾问业务净收入-其他	1,757,871.54	
— 其他财务顾问业务净收入	135,825,809.70	141,854,364.82

(2) 代销金融产品

项目	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	42,298,882,200.00	280,584,946.46	29,421,625,621.18	66,530,978.20
资产管理计划	267,320,400,500.00	38,595,464.99	487,138,443,781.34	79,845,270.10
信托计划	4,805,922,500.00	60,947,087.11		
合计	314,425,205,200.00	380,127,498.56	516,560,069,402.52	146,376,248.30

(3) 资产管理业务收入

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
年末产品数量	120	177	7
年末客户数量	127,857	150	88
其中: 个人客户	127,626	38	29
机构客户	231	112	59
年初受托资金	61,205,986,234.95	146,565,405,846.04	4,440,646,171.18
其中: 自有资金投入	3,347,995,365.65	20,402,939.92	234,390,113.65
个人客户	15,614,424,756.25	750,199,586.56	125,721,080.69
机构客户	42,243,566,113.05	145,794,803,319.56	4,080,534,976.84
年末受托资金	35,830,252,937.51	102,212,689,343.72	3,047,115,999.50
其中: 自有资金投入	559,859,933.72	47,160,209.44	237,853,746.59
个人客户	14,898,627,834.17	920,683,495.01	118,865,723.88
机构客户	20,371,765,169.62	101,244,845,639.27	2,690,396,529.03
年末主要受托资产初始成本	33,710,049,908.66	100,338,230,766.47	3,154,923,206.16
其中: 股票	4,639,728,726.31	5,089,558,216.24	427,597,703.35
债券	12,353,063,904.00	13,145,733,526.49	
基金	1,289,627,043.69	1,111,001,758.87	101,777,909.25
信托	9,096,565,746.91	25,572,902,222.22	1,377,363,200.00
其他	6,331,064,487.75	55,419,035,042.65	1,248,184,393.56
本年资产管理业务净收入	174,880,029.70	186,084,214.97	2,097,209.53

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	56,219,103.65	19,716,862.67
结构化主体少数份额持有人损益	-156,566,146.90	-273,371,434.19
金融工具投资收益	2,290,631,073.89	1,115,003,546.72
其中：持有期间取得的收益	1,168,064,537.54	1,341,719,152.17
—交易性金融资产	1,189,765,430.66	1,145,114,393.79
—其他权益工具投资	40,800.00	197,271,577.55
—衍生金融工具	-1,499,684.05	-666,819.17
—其他	-20,242,009.07	
处置金融工具取得的收益	1,122,566,536.35	-226,715,605.45
—交易性金融资产	1,311,196,728.00	-343,979,130.09
—交易性金融负债	-80,604,831.47	-52,993,520.84
—其他债权投资	-125,568,004.60	176,098,011.74
—衍生金融工具	17,542,644.42	-5,840,966.26
其他	540,341.67	48,034,101.04
合计	2,190,824,372.31	909,383,076.24

43. 其他收益

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
代扣代缴税金手续费	11,089,619.94	18,379,322.62
政府补助	22,983,656.34	39,777,810.54
其他	493,982.02	565,622.18
合计	34,567,258.30	58,722,755.34

(2) 计入其他收益的政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
上海地区政府补助款	8,420,343.26	18,854,513.66	与收益相关
深圳地区政府补助款	7,385,225.25	12,707,554.55	与收益相关
厦门地区政府补助款	4,315,093.39		与收益相关
佛山地区政府补助款	454,133.94		与收益相关
郑州地区政府补助款	424,231.74	90,000.00	与收益相关
北京地区政府补助款	107,178.27		与收益相关
北京市新盛大厦购房补贴	108,736.56	108,736.56	与资产相关
宁波地区政府补助款	14,048.00	360,000.00	与收益相关
南昌地区政府补助款	8,694.52	55,183.52	与收益相关

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
秦皇岛地区政府补助款	3,904.17	501,857.33	与收益相关
雄安新区政府补助款	748.03	1,005,258.32	与收益相关
大连地区政府补助款	577.79	1,695,088.18	与收益相关
开封地区政府补助款		150,000.00	与收益相关
长沙地区政府补助款		874,875.00	与收益相关
广州地区政府补助款		586,408.97	与收益相关
其他	1,740,741.42	2,788,334.45	与收益相关
合计	22,983,656.34	39,777,810.54	

44. 公允价值变动损益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	873,396,335.02	2,198,528,681.48
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	-20,410,825.14	-8,211,118.70
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	-23,795,417.67	-8,688,415.48
衍生金融工具	157,788,038.79	-57,459,303.54
合计	1,010,773,548.67	2,132,858,259.24

45. 其他业务收入和其他业务成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
出租业务	22,062,628.89	2,994,051.81	23,035,928.76	2,948,985.87
商品销售	892,069,722.40	860,984,108.30	624,449,467.99	623,842,367.34
其他	44,964,697.74	44,870,494.80	20,051,774.61	10,000,868.28
合计	959,097,049.03	908,848,654.91	667,537,171.36	636,792,221.49

46. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	130,112.50	153,149.50	130,112.50
合计	130,112.50	153,149.50	130,112.50

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

47. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	34,850,891.18	25,874,574.82
教育费附加及地方教育费附加	25,033,959.21	18,630,005.10
土地使用税	176,431.93	196,058.59
房产税	3,836,773.27	3,941,926.54
印花税	4,426,615.45	719,858.24
车船使用税	106,103.28	109,529.99
其他	180,691.26	174,994.67
合计	68,611,465.58	49,646,947.95

48. 业务及管理费

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	4,237,377,428.27	3,436,516,749.70
租赁费	392,492,491.70	354,213,705.51
折旧与摊销费	219,916,601.17	200,070,498.04
业务招待费	112,956,199.80	100,747,559.99
专线租赁费	71,675,651.46	88,215,554.67
代销佣金及管理费用	33,199,912.85	35,468,920.05
证券投资者保护基金	36,581,545.93	54,590,627.51
其他	612,186,521.07	541,361,373.66
合计	5,716,386,352.25	4,811,184,989.13

49. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
融出资金减值损失	4,788,867.28	68,957,563.71
买入返售金融资产减值损失	89,254,393.49	99,557,807.82
应收款项坏账损失	490,126,468.38	152,058,481.82
合同资产减值损失	-16,800,000.00	
其他应收款坏账损失	-38,438,080.66	42,341,959.23
债权投资减值损失	-200,000.00	-100,000.00
其他债权投资减值损失	9,689,155.05	19,192,484.18
委托贷款和其他贷款减值损失	-551,117.57	301,117.57
合计	537,869,685.97	382,309,414.33

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

50. 其他资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
固定资产		13,249.49
存货	24,170,877.07	7,480,113.48
合计	24,170,877.07	7,493,362.97

51. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	265,000.00		265,000.00
其他	14,720,956.61	7,072,914.78	14,720,956.61
合计	14,985,956.61	7,072,914.78	14,985,956.61

注：其他主要系安信期货子公司国投中谷(上海)投资有限公司收取的违约金收入。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
成都市政府补助款	265,000.00		与收益相关
合计	265,000.00		

52. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	23,306,909.23	14,448,083.83	23,306,909.23
罚款支出	200,000.00		200,000.00
其他	5,561,999.34	4,160,227.26	5,561,999.34
合计	29,068,908.57	18,608,311.09	29,068,908.57

53. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,035,306,483.04	443,291,885.05
递延所得税费用	-68,753,617.71	377,043,621.11
合计	966,552,865.33	820,335,506.16

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本金额
利润总额	4,478,561,439.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,119,640,359.92
子公司适用不同税率的影响	-2,045,483.86
调整以前期间所得税的影响	-9,390,808.95
非应税收入的影响	-188,708,215.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,401,467.45
本年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	26,655,546.61
所得税费用	966,552,865.33

54. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到 / 支付经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额	上年金额
收到的政府补助	22,983,656.34	39,777,810.54
结构化主体少数份额持有人净资产增加额		1,905,257,188.02
其他业务收入	959,097,049.03	667,537,171.36
存出保证金净减少额		1,233,975,039.99
其他	597,444,302.71	306,480,737.83
合计	1,579,525,008.08	4,153,027,947.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额	上年金额
支付的业务及管理费	1,258,228,997.32	1,169,643,428.89
存出保证金净增加额	425,340,277.51	
清算待交收款项净减少额	1,689,737,909.51	931,066,156.18
结构化主体少数份额持有人净资产减少额	4,319,961,692.51	
其他业务成本	905,854,603.10	636,792,221.49
期货结算备付金净增加额	5,028,693,936.39	2,605,070,316.39
其他	943,863,680.01	621,458,089.23
合计	14,571,681,096.35	5,964,030,212.18

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,512,008,574.32	2,468,119,721.08
加: 信用减值损失	537,869,685.97	382,309,414.33
其他资产减值损失	24,170,877.07	7,493,362.97
固定资产折旧、投资性房地产折旧	97,646,997.48	88,286,435.14
无形资产摊销	94,740,704.14	81,049,472.01
长期待摊费用摊销	30,522,951.36	33,683,576.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-130,112.50	-153,149.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	297,117.92	
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	-1,010,773,548.67	-2,132,858,259.24
利息支出	1,962,553,449.90	2,113,604,761.40
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-3,396,470.24	-4,317,035.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-67,419,103.65	-19,716,862.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-154,772,429.11	349,774,101.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	86,018,811.40	27,476,516.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,531,833,880.73	-11,925,620,409.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,738,968,537.29	6,899,733,824.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,683,527,838.05	-1,631,134,530.60
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:		
现金的年末余额	59,886,987,473.32	45,560,601,893.44
减: 现金的年初余额	45,560,601,893.44	38,519,148,375.66
加: 现金等价物的年末余额	2,356,531,208.68	3,056,987,041.27
减: 现金等价物的年初余额	3,056,987,041.27	3,731,528,338.19
现金及现金等价物净增加额	13,625,929,747.29	6,366,912,220.86

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末金额	年初金额
一、现金	59,886,987,473.32	45,560,601,893.44
其中: 库存现金	309,853.56	787,329.70
可随时用于支付的银行存款	47,427,426,958.50	38,957,156,327.00

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
可随时用于支付的其他货币资金	174,153,958.12	170,943,998.43
可随时用于支付的结算备付金	12,285,096,703.14	6,431,714,238.31
二、现金等价物	2,356,531,208.68	3,056,987,041.27
三、年末现金及现金等价物余额	62,243,518,682.00	48,617,588,934.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	326,283,180.13	保证金及专户风险准备金
交易性金融资产	6,548,709,505.74	用于融资类负债质押
其他债权投资	11,916,428,697.72	用于融资类负债质押
固定资产	5,817,859.54	因政策原因无法办理产权证书
存货	60,447,432.97	仓单质押
合计	18,857,686,676.10	

56. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,592,952,850.01
其中：美元	107,420,629.43	6.52490	700,908,864.97
港币	2,244,137,352.12	0.84164	1,888,755,761.04
欧元	137,698.05	8.02500	1,105,026.85
澳元	57,876.03	5.01630	290,323.53
新加坡元	46,326.04	4.93140	228,452.23
英镑	41,740.44	8.89030	371,085.03
日元	20,024,349.00	0.06324	1,266,339.83
加元	5,276.78	5.11610	26,996.53
结算备付金			438,183,775.76
其中：美元	13,710,024.27	6.52490	89,456,537.36
港币	414,342,519.85	0.84164	348,727,238.40
存出保证金			15,146,249.01
其中：美元	270,000.00	6.52490	1,761,723.00
港币	15,902,911.00	0.84164	13,384,526.01

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			752,633,012.55
其中：美元	66,758,099.92	6.52490	435,589,926.17
港币	363,533,123.17	0.84164	305,964,017.78
欧元	628,315.14	8.02500	5,042,229.00
日元	79,939,055.98	0.06324	5,055,345.90
MYR	598,813.50	1.61726	968,437.12
澳元	2,602.83	5.01630	13,056.58
其他应收款			69,297,687.83
其中：美元	8,237,035.25	6.52490	53,745,831.30
港币	18,371,129.30	0.84164	15,461,877.26
欧元	11,212.37	8.02500	89,979.27
短期借款			635,672,954.20
其中：美元	7,005,511.13	6.52490	45,710,259.59
港币	700,967,984.66	0.84164	589,962,694.61
代理买卖证券款			2,962,102,631.07
其中：美元	132,921,319.90	6.52490	867,298,320.22
港币	2,475,392,286.98	0.84164	2,083,389,164.41
欧元	601,039.69	8.02500	4,823,343.51
新加坡元	44,736.94	4.93140	220,615.75
日元	81,921,567.02	0.06324	5,180,719.90
英镑	16,370.78	8.89030	145,541.15
澳元	16,559.54	5.01630	83,067.62
MYR	594,138.34	1.61726	960,876.17
加元	192.01	5.11610	982.34
应付账款			228,764,229.97
其中：美元	20,279,216.24	6.52490	132,319,858.04
港币	114,591,003.20	0.84164	96,444,371.93
其他应付款			22,807,984.50
其中：美元	694,613.87	6.52490	4,532,286.04
港币	21,714,389.12	0.84164	18,275,698.46

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 境外经营实体

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
安信国际金融控股有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际证券(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信融资(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信资产管理(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信期货(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信证券投资(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信财务(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际金融控股(香港)有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
ESSENCE GLOBAL INVESTMENT LTD	香港	港币	经营地主要流通货币
Essence International Advanced Products and Solutions SPC	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际资本有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
安信国际财富管理有限公司	香港	港币	经营地主要流通货币
ESSENCE INTERNATIONAL PRODUCTS & SOLUTIONS LIMITED	香港	港币	经营地主要流通货币

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

1. 新设子公司导致的合并范围的变化

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安信证券资产管理有限公司	深圳	深圳	证券资产管理	100,000 万元	100.00		投资设立

2. 本年合并范围内新增或减少的结构化主体

(1) 本年新纳入合并范围的结构化主体

本集团本年新纳入合并范围的结构化主体为国投安信中证 500 指数增强 1 号集合资产管理计划、国投安信期货-多策略 4 号单一资产管理计划、建信安鑫 1 号集合资产管理计划、安信资管 QDII2020-03 号单一资产管理计划、安信资管源安 1 号资管计划、嘉兴启元开泰股权投资合伙企业（有限合伙）。

(2) 本年不再纳入合并范围的结构化主体

本集团因投资收回、享有的可变回报比例变化等原因，对支持民企安信证券 2 号资管计划、安信证券瑞丰分级集合资产管理计划、安信证券天利宝集合资产管理计划不再享有控制权，本集团于丧失控制权时点不再将上述结构化主体纳入合并范围。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 子公司

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	
安信乾宏投资有限公司	深圳	深圳	股权投资	100.00		设立
国投安信期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100.00		投资
安信国际金融控股有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		投资
安信证券投资咨询有限公司	北京	上海	投资管理	100.00		设立
安信证券资产管理有限公司	深圳	深圳	证券资产管理	100.00		设立

说明：子公司为本公司的二级子公司。

(2) 纳入合并范围的结构化主体

于2020年12月31日,本集团纳入合并范围的合并结构化主体的总资产为9,744,016,703.87元,本集团持有上述结构化主体的权益体现在资产负债表中的交易性金融资产金额为9,358,696,502.94元。

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
安信基金管理有限责任公司	深圳	深圳	基金管理	33.95		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息—安信基金管理有限责任公司

项目	年末余额/本年金额	年初余额/上年金额
货币资金	258,073,601.85	190,734,848.35
交易性金融资产	644,581,198.72	560,674,391.68
应收账款	99,819,126.24	74,894,194.62
资产合计	1,064,672,124.96	904,918,009.91
应付账款	38,530,974.30	110,470,657.27
应付职工薪酬	267,720,425.42	157,727,277.66
其他负债	60,738,539.12	29,285,044.07

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年金额	年初余额/上年金额
负债合计	414,887,048.60	330,086,377.94
实收资本	506,250,000.00	506,250,000.00
所有者权益合计	649,785,076.36	574,831,631.97
按持股比例计算的净资产份额	220,602,033.42	195,155,339.05
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	73,887,500.68	73,887,500.68
对联营企业权益投资的账面价值	294,489,534.10	269,042,839.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	618,006,391.36	398,986,908.64
净利润	75,080,944.38	45,682,683.48
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	75,080,944.38	45,682,683.48
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

截至2020年12月31日，本集团管理且持有权益的未纳入合并财务报表范围的结构化主体的受托资金规模为11,305,162,118.43元，本集团在上述未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产，账面价值及最大风险敞口为998,232,062.92元。

2020年度，本集团在上述结构化主体中获取的收益包括管理费收入和业绩报酬共计93,350,982.26元。

九、与金融工具相关的风险

1. 风险管理政策及组织架构

(1) 风险管理政策

为有效管理公司所面临的风险，确保在资本安全的前提下，稳健地开展经营活动，实现长远发展的目标，依据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》和《安信证券股份有限公司章程》，结合业务发展需要和监管要求，制定《安信证券股份有限公司全面风险管理制度》。根据公司现有业务特点，将公司面临的主要风险分为市场风险、操作风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、法律风险、洗钱风险等风险。本集团因对金融工具的应用所产生的风险主要为信用风险、市场风险、流动性风险和操作风险等。

本集团依照《证券公司内部控制指引》、《证券公司全面风险管理规范》以及《证券公司流动性风险管理指引》等规定，健全与公司自身发展战略相适应的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化，以确保承担的风险水平在风险偏好范围之内。

本集团建立了完善的风险管理流程包括：风险偏好设定、风险识别和评估、风险应对、风险监控和风险报告。对信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等进行持续监控。

本集团根据经营环境的变化，建立动态的净资本及流动性指标监控机制，确保净资本及流动性指标符合监管指标的要求。

(2) 风险管理组织架构

本集团的风险治理体系按分级管理模式进行：

1) 董事会负责推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。

2) 董事会下设风险控制委员会负责对本公司风险管理的总体目标和基本政策进行审议并提出意见；对风险管理和合规管理的机构设置及其职责进行审议并提出意见；对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；对需董事会审议的风险评估报告和合规报告进行审议并提出意见；审批公司的风险偏好、风险容忍度及重大风险限额等。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

4) 经理层负责执行董事会和董事会风险控制委员会批准的风险管理事项，确保公司承担的风险符合风险偏好，对全面风险管理承担主要责任。

5) 经理层风险管理委员会在有权机构授权下具体负责公司风险管理相关事务：负责审核全公司的风险管理情况和内部控制框架；审核和批准若干风险事项。经理层风险管理委员会在授权下全面负责新业务、新产品及其它重大风险管理事项的风险管理事务，审批通过后方可实际开展。

6) 首席风险官负责全面风险管理工作。首席风险官有权参加或列席公司相关会议，调阅相关资料，获取必要信息。公司应当保障首席风险官的独立性。公司股东、董事不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其工作。公司各风险管理单元及其工作人员发现风险隐患时，应当主动、及时地向首席风险官报告。首席风险官应充分了解流动性风险水平及其管理状况，并及时向董事会及经理层报告；对公司流动性风险管理中存在的风险隐患进行质询和调查，并提出整改意见。首席风险官负责组织落实本集团全面风险管理的具体工作，监督风险管理的政策、程序以及具体的操作规程的执行，及时了解风险水平及其管理状况。

7) 公司风险管理部作为公司风险管理的日常办事机构，市场风险、信用风险和操作风险等的管理的执行部门；公司资金运营中心是流动性风险管理的执行部门；公司办公室是声誉风险管理的执行部门；各风险管理单元应指定专人担任风险管理岗，并接受风险管理职能部门的业务指导。

8) 稽核审计部将全面风险管理纳入内部稽核范畴，对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价。内部稽核发现问题的，应督促相关责任人及时整改，并跟踪检查整改措施的落实情况。

9) 公司应当配备充足的专业人员从事风险管理工作，并提供相应的工作支持和保障。风险管理人员应当熟悉证券业务并具备相应的风险管理技能。

2. 信用风险

信用风险主要是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性，以及根据相关法律法规规定承担信用风险管理职责的行为。

本集团的信用风险主要来自：一是融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等业务的客户出现违约，不能按时偿还本息的风险；二是债券以及其他信用类产品投资业务由于发行人或融资人出现违约，不能按时偿还本息的风险；三是收益互换、

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

利率互换、场外期权等场外衍生品交易中的交易对手不能按时履行支付义务,对本集团造成损失的风险。

本集团的信用风险管理目标是通过建立科学、合理、有效的信用风险管理机制,采取定性和定量相结合的信用风险管理方法和工具,对信用风险进行识别、计量、监测和控制,实现信用风险可测、可控、可承受。同时本集团建立有效的信用风险识别、计量、监控和报告体系、内部信用评级、授信额度与管理、信用风险限额及较为先进的信用风险信息管理系统,确保集团信用风险水平与风险承受能力相匹配。

本集团债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。按长期信用评级列示的债券投资分析如下:

长期信用评级	年末余额	年初余额
AAA	29,129,144,568.01	22,733,940,013.41
AAA 以下	9,394,332,810.23	14,977,034,671.60
未评级	4,027,944,839.01	3,734,297,052.71
合计	42,551,422,217.25	41,445,271,737.72

由于历史原因遗留、账龄较长以及发生坏账的融出资金等存在信用风险,本集团已对单项金额重大的应收款项均全额计提了坏账准备,本集团应收款项账面金额减去相应的坏账准备代表了本集团资产负债表日应收款项信用风险敞口。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下,本集团的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。

对于以公允价值计量的金融工具而言,其当前的风险敞口并非最大风险敞口,随公允价值的变动而变动。截至2020年12月31日,信用风险敞口如下:

金融资产类别	年末余额	年初余额
银行存款及其他货币资金	48,056,157,205.29	39,350,848,905.81
结算备付金	23,882,506,827.10	12,835,841,975.87
融出资金	40,500,471,361.60	28,821,020,054.91
交易性金融资产	17,541,472,142.93	24,652,486,539.64
债权投资	9,153,647.87	29,100,000.00
其他债权投资	25,026,159,496.97	17,383,556,722.83
衍生金融资产	361,744,732.79	34,421,570.37
买入返售金融资产	16,213,486,800.43	17,352,203,357.63
应收款项	1,348,526,399.74	1,111,653,733.75
存出保证金	981,276,484.19	555,936,206.68
其他资产中的金融资产	777,056,380.85	466,764,159.96
信用风险敞口	174,698,011,479.76	142,593,833,227.45

3. 流动性风险

流动性风险是指本集团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。

本集团致力于建立健全流动性风险管理体系,对流动性风险实施有效识别、计量、监测和控制,确保流动性需求能够以合理成本及时得到满足。

本集团在确定资产负债配置时充分考虑流动性风险,加强资产负债期限错配管理,加强资产的流动性和融资来源的稳定性管理。为避免资产和负债过度集中引发的流动性风险,公司在经营管理过程中逐步针对资产负债的品种、交易对手、融资抵押品、市场、行业、期限等进行集中度管理,使资金运用及来源向多元化发展,提升本集团应对市场波动的能力。

本集团进行现金流测算和分析,有效计量、监测和控制正常和压力情景下未来不同时间段的现金流缺口。积极拓展融资渠道和融资方式,提高资金来源的稳定性和可靠性。

本集团制定较为完善的流动性风险管理制度,建立了流动性风险动态监控体系。结合业务发展状况及流动性管理政策,制定流动性风险监控指标,根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况,对正常和压力情景下未来不同时间段的资产负债期限错配、融资集中度、优质流动性资产、流动性风险监管指标及流动性风险限额等进行监测和分析,对异常情况及时报告。本集团至少每半年定期开展一次流动性风险压力测试,根据需要不定期进行专门的压力测试,结合外部经营环境变化和监管要求,评估短期和长期流动性风险状况承压能力,并将压力测试结果应用于公司经营决策。同时,建立了流动性风险应急机制,定期开展流动性风险应急演练,提高流动性风险应对能力。

本集团具有良好的资信水平,建立了同业拆借、债券回购、法人透支、短期公司债等短期融资渠道和公司债券、次级债券等长期融资渠道。本集团各项流动性风险指标均满足监管设定的预警要求和公司内部要求,整体流动性风险可控。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于2020年12月31日,本集团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:

金融负债	年末余额						
	逾期/即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		282,597,397.84	354,254,693.59				636,852,091.43
应付短期融资款		144,013,243.62	3,049,468,231.23	9,071,983,863.01			12,265,465,337.86
拆入资金		6,722,471,888.89					6,722,471,888.89
交易性金融负债		1,335,603,537.33	626,562,677.20	362,664,848.22		74,870,325.34	2,399,701,388.09
衍生金融负债	61,493,361.04	459,933.15	9,216,402.13	94,645,550.52	5,597,322.52		171,412,569.36
卖出回购金融资产		17,400,591,978.61	106,898,807.28	21,146.60			17,507,511,932.49
代理买卖证券款	64,290,635,602.41						64,290,635,602.41
应付款项	860,202,929.62	484,668,955.94	378,982,023.05	236,192,130.12			1,960,046,038.73
长期借款			507,881,532.89				507,881,532.89
应付债券			3,126,303,355.15	14,376,955,579.16	29,124,967,442.24		46,628,226,376.55
其他(金融负债)	77,526,102.14	26,005,874.70	17,240.00	22,774,758.95			126,323,975.79
金融负债合计	65,289,857,995.21	26,396,412,810.08	8,159,584,962.52	24,165,237,876.58	29,130,564,764.76	74,870,325.34	153,216,528,734.49

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

金融负债	年初余额						
	逾期/即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		413,329,020.52	505,694,581.32	69,867,285.66			988,890,887.50
应付短期融资款		1,889,679,200.00	1,138,500,000.00	234,145,035.00			3,262,324,235.00
拆入资金		1,000,526,027.40		508,102,739.72			1,508,628,767.12
交易性金融负债		211,413,629.69	244,461,232.79	277,864,094.74			733,738,957.22
衍生金融负债	2,439,525.00	21,930,846.85	28,543,470.49	261,962.05			53,175,804.39
卖出回购金融资产		16,166,411,632.91	704,629,140.51	2,398,700,972.22			19,269,741,745.64
代理买卖证券款	44,942,840,345.38						44,942,840,345.38
应付款项	1,978,172,950.72	10,140,904,146.87	490,100,000.00				12,609,177,097.59
长期借款		485,033,854.70	2,015,866,666.67				2,500,900,521.37
应付债券		109,200,000.00	11,693,108,083.25	3,662,421,774.57	26,190,008,988.64		41,654,738,846.46
其他(金融负债)	77,859,079.42	28,677,638.39	15,890.00	22,944,400.45			129,497,008.26
金融负债合计	47,001,311,900.52	30,467,105,997.33	16,820,919,065.03	7,174,308,264.41	26,190,008,988.64		127,653,654,215.93

4. 市场风险

本集团面临的市场风险是指因价格、利率、汇率等市场因素的变化导致本集团资产价值下降的风险。本集团市场风险包括权益证券价格风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险等。本集团面临市场风险的业务主要包括:证券自营投资业务、公司自有资金参与的资产管理业务、金融衍生品业务等。

为确保有效实施市场风险管理,本集团将市场风险的识别、计量、检测和控制与战略规划、业务决策和财务预算等经营管理活动相结合。充分识别、准确计量、持续检测和适当控制所有交易和非交易业务中的市场风险,确保在合理的市场风险水平之下安全、稳健经营。

本集团对市场风险实施限额管理,市场风险限额包括交易限额、风险值限额、集中度限额、止损限额、敏感性限额及压力测试限额等。本集团根据不同限额控制风险的不同作用及其局限性,建立不同类型和不同层次相互补充的合理限额体系,限额结构一般根据不同的交易品种设置。市场风险限额结构及相应标准由有权机构设立并定期回顾和调整,如遇特殊情况,如政策改变、发生重大不利影响等情形时,需重新审视和调整。

本集团根据业务性质、规模和复杂程度,对不同类别的市场风险选择适当的计量方法,基于合理的假设和参数设置,计量所承担的市场风险。市场风险的主要计量方法包括风险值分析、敏感性分析等。

本集团还建立了压力测试机制,运用压力测试、情景分析等方法对市场风险计量模型进行补充。

(1) 利率风险

利率风险来自于利率的不利变动所产生的损失,包括重定价风险、利率曲线变动风险、基差风险和选择权风险等。在利率风险的管理上,本集团主要基于 VaR 值、单基点价值、久期、持有债券到期收益率等风险指标来监测风险。

本集团的利率风险主要产生于银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、交易性债券投资和交易性债券型基金投资等,其中银行存款的利率在同期银行同业存款利率的基础上与各存款银行协商确定,结算备付金和存出保证金在同期银行同业存款利率的基础上与中国证券登记结算有限责任公司、各期货交易所等机构协商确认。银行存款、结算备付金和存出保证金的利息收入随市场利率的变化而波动。债券投资及债券型基金投资面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险,其中浮动利率类债券还面临每个付息期结束按市场利率重新定价而影响未来现金流量的风险。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于2020年12月31日，本集团所面临的主要利率风险敞口列示如下：

项目	年末余额						
	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
银行存款	47,473,994,152.82	454,179,797.49				127,983,254.98	48,056,157,205.29
结算备付金	23,877,567,051.78					4,939,775.32	23,882,506,827.10
融出资金	3,790,572,015.35	10,581,603,452.61	25,682,603,066.09			445,692,827.55	40,500,471,361.60
交易性金融资产	765,004,995.96	2,131,782,319.84	2,374,634,353.90	10,799,866,331.27	1,162,643,852.71	17,328,351,042.90	34,562,282,896.58
买入返售金融资产	3,614,337,456.62	1,688,323,684.37	9,762,832,520.59	1,069,819,400.00		78,173,738.85	16,213,486,800.43
应收款项		757,664,681.96				590,861,717.78	1,348,526,399.74
应收利息							
存出保证金	980,962,432.07					314,052.12	981,276,484.19
衍生金融资产	775,241.10		137,891,472.96	66,350,379.09		156,727,639.64	361,744,732.79
债权投资	9,153,647.87						9,153,647.87
其他债权投资	149,007,041.60	687,023,768.11	1,768,597,544.16	19,586,059,250.50	2,079,571,990.70	755,899,901.90	25,026,159,496.97
其他权益工具投资						3,703,911,182.05	3,703,911,182.05
其他资产						777,056,380.85	777,056,380.85
金融资产合计	80,661,374,035.17	16,300,577,704.38	39,726,558,957.70	31,522,095,360.86	3,242,215,843.41	23,969,911,513.94	195,422,733,415.46
金融负债							
短期借款	282,348,131.87	353,324,822.33					635,672,954.20
应付短期融资款	141,040,000.00	3,003,790,000.00	8,810,000,000.00			94,413,426.04	12,049,243,426.04

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额						
	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
拆入资金	6,700,000,000.00					20,985,305.57	6,720,985,305.57
交易性金融负债					74,870,325.34	2,324,831,062.75	2,399,701,388.09
衍生金融负债	51,582.15					171,360,987.21	171,412,569.36
卖出回购金融资产	17,384,468,888.99	106,183,900.00	21,000.00			7,759,459.23	17,498,433,248.22
代理买卖证券款	64,265,901,935.26					24,733,667.15	64,290,635,602.41
应付款项						1,960,046,038.73	1,960,046,038.73
长期借款		506,136,781.90					506,136,781.90
应付债券		3,099,377,327.72	13,407,198,044.92	27,337,987,990.22		335,513,972.59	44,180,077,335.45
其他负债						126,323,975.79	126,323,975.79
金融负债合计	88,773,810,538.27	7,068,812,831.95	22,217,219,044.92	27,337,987,990.22	74,870,325.34	5,065,967,895.06	150,538,668,625.76
利率敏感度缺口合计	-8,112,436,503.10	9,231,764,872.43	17,509,339,912.78	4,184,107,370.64	3,167,345,518.07	不适用	不适用

(续上表)

项目	年初余额						
	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
银行存款	39,000,743,127.06	255,107,408.34				94,998,370.41	39,350,848,905.81
结算备付金	12,832,437,928.14					3,404,047.73	12,835,841,975.87
融出资金	2,569,145,165.85	8,113,819,693.03	17,830,985,683.04			307,069,512.99	28,821,020,054.91
交易性金融资产	3,513,473,327.54	4,389,463,252.02	7,902,314,587.67	8,386,905,844.94	1,250,293,329.35	11,402,508,931.45	36,844,959,272.97

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额						
	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
买入返售金融资产	3,938,545,027.12	2,283,509,603.88	8,598,237,654.27	2,371,129,629.18		160,781,443.18	17,352,203,357.63
应收款项		319,158,220.52				792,495,513.23	1,111,653,733.75
应收利息							
存出保证金	366,591,041.29	3,820,395.10				185,524,770.29	555,936,206.68
衍生金融资产						34,421,570.37	34,421,570.37
债权投资	19,800,000.00	9,300,000.00					29,100,000.00
其他债权投资	17,933,644.24	144,815,161.17	1,886,169,295.94	13,925,176,870.61	1,409,461,750.87		17,383,556,722.83
其他权益工具投资						3,178,948,575.51	3,178,948,575.51
其他资产				55,000,000.00		411,764,159.96	466,764,159.96
金融资产合计	62,258,669,261.24	15,518,993,734.06	36,217,707,220.92	24,738,212,344.73	2,659,755,080.22	16,571,916,895.12	157,965,254,536.29
金融负债							
短期借款			984,137,707.69			4,753,179.82	988,890,887.51
应付短期融资款	1,824,320,000.00	1,100,000,000.00	227,070,000.00			93,977,715.96	3,245,367,715.96
拆入资金	1,000,000,000.00		500,000,000.00			3,708,611.11	1,503,708,611.11
交易性金融负债	50,382,480.00					683,356,477.22	733,738,957.22
衍生金融负债						53,175,804.39	53,175,804.39
卖出回购金融资产	16,148,465,550.27	699,500,000.00	2,300,000,000.00			19,330,113.62	19,167,295,663.89
代理买卖证券款	44,931,731,356.30					11,108,989.08	44,942,840,345.38
应付款项						12,609,177,097.59	12,609,177,097.59

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额						
	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
长期借款		2,483,721,200.00				3,879,321.37	2,487,600,521.37
应付债券	15,090,410.96	11,272,658,083.25	3,055,871,774.57	24,223,871,043.44		448,347,534.24	39,015,838,846.46
其他负债						129,497,008.26	129,497,008.26
金融负债合计	63,969,989,797.53	15,555,879,283.25	7,067,079,482.26	24,223,871,043.44		14,060,311,852.66	124,877,131,459.14
利率敏感度缺口合计	-1,711,320,536.29	-36,885,549.19	29,150,627,738.66	514,341,301.29	2,659,755,080.22	不适用	不适用

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产。于资产负债表日,当所有其他变量保持不变,如果市场利率提高或降低50个基点,将对本集团该年度净利润和股东权益产生的影响如下:

年末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高50个基点	53,528,800.68	276,625,525.17
市场利率下降50个基点	-53,528,800.68	-276,625,525.17

(续上表)

年初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高50个基点	74,530,677.00	213,255,806.69
市场利率下降50个基点	-74,530,677.00	-213,255,806.69

上述以公允价值计量的生息资产对股东权益的影响为净利润和公允价值变动对股东权益的共同影响。

(2) 汇率风险

本集团的汇率风险主要表现为其财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团的绝大部分业务是人民币业务,此外有小额港币和美元业务。除了在香港设立了子公司并持有以港币为结算货币的资产外,本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。于2020年12月31日及2019年12月31日,本集团持有的外币资产和负债分别占本集团资产总额、负债总额均小于5%。由于外币在本公司资产及负债结构中占比较低,因此本集团面临的汇率风险并不重大。

(3) 权益类证券资产价格风险

权益类证券资产价格风险主要指本集团所投资证券的市场价值发生变化而带来损失的风险。权益类证券资产价格风险包括自营业务投资股票、基金、衍生产品等涉及的证券价格风险。

在权益类证券投资方面,本集团采用了规模限额和止损限额等风险管理措施,根据市场情况合理控制规模和风险敞口。本集团还通过VaR等方式对正常波动情况下的可能损失进行衡量和分析;通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。但是,这些管理工具、方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。此外,管理工具、方法的有效性在市场流动性发生负面变化也会受到制约。

本集团的价格风险敞口如下:

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	公允价值	占净资产的比例(%)	公允价值	占净资产的比例(%)
交易性金融资产-股票投资	3,407,301,976.94	7.89	2,072,472,256.00	6.31
交易性金融资产-基金投资	3,753,472,310.44	8.69	2,236,586,027.00	6.81
其他权益工具	3,703,911,182.05	8.57	3,178,948,575.51	9.69
合计	10,864,685,469.43	25.15	7,488,006,858.51	22.81

价格风险的敏感性分析:

市场价格的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的权益投资。于2020年12月31日，当所有其他变量保持不变，如果市场价格提高或降低10%，将对本集团2020年度净利润和股东权益产生的影响如下：

年末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高10%	349,471,192.69	277,793,338.65
市场价格下降10%	-349,471,192.69	-277,793,338.65

(续上表)

年初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高10%	231,123,983.80	238,421,143.20
市场价格下降10%	-231,123,983.80	-238,421,143.20

5. 操作风险

操作风险是指由于不完善的流程、人员、系统和外部事件因素给公司造成损失的风险事件或影响公司声誉、客户和员工的风险事件。具体事件包括：内部欺诈，外部欺诈，就业政策和工作场所安全，客户、产品和业务操作，实体资产损坏，业务中断和系统失败，执行、交割和流程管理等。

为加强公司的操作风险管理工作，根据《证券公司内部控制指引》和公司《风险管理制度》，制定了《安信证券股份有限公司操作风险管理办法》，健全操作风险管理组织架构。公司经营管理层在操作风险管理方面对董事会负责，风险管理部对公司的操作风险管理实施统一的监督、检查和指导，并负责评价各风险管理单元操作风险管理的有效性。

公司通过加强内部控制作为操作风险管理的有效手段，同时各风险管理单元制定与其业务规模和复杂性相适应的应急和业务连续方案，建立恢复服务和保证业务连续进行的备用机制，并应当定期检查、测试其灾难恢复和业务连续机制，确保在出现灾难和业务严重中断时这些方案和机制的正常执行。同时为有效地识别、评估、监控和报告操作风险，公司逐步建立操作风险管理信息系统。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值:

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

第二层次:输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时,本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。本集团在估值技术中使用的主要参数包括标的价格、利率、汇率、波动水平、相关性及交易对手信用差价等,均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年末公允价值			
	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	9,346,919,602.54	24,297,135,580.47	1,279,972,446.36	34,924,027,629.37
1. 交易性金融资产	9,346,919,602.54	24,297,135,580.47	1,279,972,446.36	34,924,027,629.37
(1) 债务工具投资	4,694,756,122.24	12,819,790,611.57		17,514,546,733.81
(2) 权益工具投资	4,652,163,480.30	11,115,600,236.11	1,279,972,446.36	17,047,736,162.77
(3) 衍生金融资产		361,744,732.79		361,744,732.79
2. 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				
(二) 其他债权投资	8,890,050,555.16	16,136,108,941.81		25,026,159,496.97
(三) 其他权益工具投资	452,546,128.14	3,251,365,053.91		3,703,911,182.05
持续以公允价值计量的资产总额	18,689,516,285.84	43,684,609,576.19	1,279,972,446.36	63,654,098,308.39
(四) 交易性金融负债		2,571,113,957.45		2,571,113,957.45
1. 交易性金融负债		246,282,894.70		246,282,894.70
(1) 债务工具投资		74,870,325.34		74,870,325.34
(2) 衍生金融负债		171,412,569.36		171,412,569.36
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,324,831,062.75		2,324,831,062.75
持续以公允价值计量的负债总额		2,571,113,957.45		2,571,113,957.45

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	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
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、其他债权投资、其他权益工具投资,其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

本集团将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第二层次公允价值计量项目。

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

本集团将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。

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

本年末发生第三层次公允价值计量项目的调节。

6. 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

本年内各层级之间未发生转换。

7. 本年发生的估值技术变更及变更原因

本年估值技术未发生变更。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

1. 关联方情况

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
国投资本股份有限公司	上海	投资管理	422,712.97 万元	100.00%	100.00%

2) 本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 子公司

本公司的子公司情况,详见本附注“八.1”所述。

(3) 合营和联营企业

本集团重要的联营企业详见本附注“八.2 在联营企业中的权益”相关内容。其他合营及联营企业详见本附注“六、11.长期股权投资”相关内容。

(4) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
中国证券投资者保护基金有限责任公司	母公司股东
中国国投高新产业投资有限公司	受同一控股股东控制
国家开发投资集团有限公司	母公司控股股东
安信乾盛财富管理(深圳)有限公司	联营公司的子公司
国投资本控股有限公司	受同一控股股东控制
国投物业有限责任公司	受同一控股股东控制
国投亚华(上海)有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易南京有限公司	受同一控股股东控制
国投国际贸易(北京)有限公司	受同一控股股东控制
国投保险经纪有限公司	受同一控股股东控制
国投亚华(北京)有限公司	受同一控股股东控制
国投泰康信托有限公司	受同一控股股东控制
国投瑞银基金管理有限公司	受同一控股股东控制
国投人力资源服务有限公司	受同一控股股东控制
国投山东临沂路桥发展有限责任公司	受同一控股股东控制
国投检验检测认证有限公司	受同一控股股东控制
国投电力控股股份有限公司	受同一控股股东控制

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司的关系
中国投融资担保股份有限公司	受同一控股股东控制
雅砻江流域水电开发有限公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易广州公司	受同一控股股东控制
中国国投国际贸易张家港有限公司	受同一控股股东控制
国投金城冶金有限责任公司	受同一控股股东控制
国投财务有限公司	受同一控股股东控制
国投生物吉林有限公司	受同一控股股东控制
国投创益产业基金管理有限公司	受同一控股股东控制
北京希达工程管理咨询有限公司	受同一控股股东控制
中投咨询有限公司	受同一控股股东控制
长春吉粮天裕生物工程有限公司	受同一控股股东控制
神州高铁技术股份有限公司	受同一控股股东控制
国投智能科技有限公司	受同一控股股东控制
国投资产管理有限公司	受同一控股股东控制
高新投资发展有限公司	受同一控股股东控制
国投高科技投资有限公司	受同一控股股东控制
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	受同一控股股东控制
国投瑞银资本管理有限公司	受同一控股股东控制
锦泰财产保险股份有限公司	受同一控股股东控制

2. 关联交易

(1) 提供和接受劳务的关联交易

1) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
安信基金管理有限责任公司管理的基金产品	出租席位服务收入	11,714,265.85	7,288,242.02
国投瑞银基金管理有限公司管理的基金产品	出租席位服务收入	4,029,940.59	4,720,053.72
安信乾盛财富管理(深圳)有限公司管理的基金产品	出租席位服务收入		75,840.41
国投泰康信托有限公司	代销金融产品服务收入	50,532,897.88	28,944,289.03
安信基金管理有限责任公司	代销金融产品服务收入	6,392,814.94	3,702,460.45
国投瑞银基金管理有限公司	代销金融产品服务收入	1,092,786.20	1,483,576.60
安信乾盛财富管理(深圳)有限公司	代销金融产品服务收入	5,007.86	471,335.90
国投检验检测认证有限公司	财务顾问服务收入		600,000.00
国投生物吉林有限公司	财务顾问服务收入		470,000.00
中国国投高新产业投资有限公司	财务顾问服务收入	141,509.43	94,339.62

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
国投创益产业基金管理有限公司	财务顾问服务收入	339,622.64	
长春吉粮天裕生物工程有限公司	财务顾问服务收入	2,400,000.00	
国家开发投资集团有限公司	证券承销服务收入	1,040,094.35	1,564,150.95
雅砻江流域水电开发有限公司	证券承销服务收入	566,037.74	471,698.11
国投资本股份有限公司	证券承销服务收入	471,698.11	
中国投融资担保股份有限公司	证券承销服务收入	3,773,584.91	450,611.91
神州高铁技术股份有限公司	证券承销服务收入	2,547,169.81	
国投电力控股股份有限公司	证券承销服务收入	31,344.34	6,919.81
国投检验检测认证有限公司	咨询服务收入		500,000.00
中国国投国际贸易广州公司	证券经纪服务收入	44,925.40	29,251.40
中国国投国际贸易南京有限公司	证券经纪服务收入	48,062.05	18,946.88
中国国投国际贸易张家港有限公司	证券经纪服务收入	7,835.20	8,143.40
国投国际贸易(北京)有限公司	证券经纪服务收入	426.82	4,934.50
国投金城冶金有限责任公司	证券经纪服务收入	250.88	267.80
国家开发投资集团有限公司	证券经纪服务收入	1,259,594.66	
国投智能科技有限公司	证券经纪服务收入	17,464.11	
国投资产管理有限公司	证券经纪服务收入	2,466.90	
中国国投高新产业投资有限公司	证券经纪服务收入	54,150.94	
神州高铁技术股份有限公司	证券经纪服务收入	49.86	
高新投资发展有限公司	证券经纪服务收入	31,259.28	
国投高科技投资有限公司	证券经纪服务收入	3,369.95	
上海国投协力发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	证券经纪服务收入	55,899.37	
国投保险经纪有限公司	证券经纪服务收入	39.01	

2) 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北京希达工程管理咨询有限公司	咨询服务	2,769,541.79	2,742,857.14
中投咨询有限公司	招标服务费		94,339.62
国投山东临沂路桥发展有限责任公司	仓储服务	1,037.74	54,260.37
国投人力资源服务有限公司	服务费	7,257.14	6,285.70
中国国投国际贸易南京有限公司	劳动保护费	9,960.00	
国投智能科技有限公司	电脑、周转材料等	6,673,634.69	311,627.85

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 关联受托管理及委托管理情况

1) 本公司受托管理情况表

委托方名称	受托资产类型	受托管理起始日	受托管理终止日	受托管理收益定价依据	年末受托资产余额	本年确认的受托管理收益
国家开发投资集团有限公司	其他资产托管	2014-4-18	2022-12-31	市场价	2,731,077,966.41	23,094,545.52
国家开发投资集团有限公司	其他资产托管	2018-10-11	2021-10-10	市场价	19,898.26	427,998.05
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他资产托管	2018-7-3	2021-12-31	市场价	290,906,335.45	
国投资本控股有限公司	其他资产托管	2015-2-3	2020/2/10	市场价		19,906.67
国投财务有限公司	其他资产托管	2015-6-24	2020-11-30	市场价	249,555,876.85	
国投保险经纪有限公司	其他资产托管	2015-6-24	2020-11-30	市场价	698,268.71	
国投泰康信托有限公司	其他资产托管	2016-9-6	2026-9-6	市场价	232,361.11	219,208.59
安信乾盛财富管理(深圳)有限公司	其他资产托管	2016-9-6	2021-9-6	市场价	8,547,167.47	
锦泰财产保险股份有限公司	其他资产托管	2019-2-13	2022-2-13	市场价	36,574,857.10	297,018.58
广东弘信股权投资合伙企业(有限合伙)	其他资产托管	2020-6-2	2030-6-2	市场价	57,497,076.47	353,114.49

注：受托管理收益包括与受托管理产品相关的管理费、业绩报酬及代理买卖证券手续费收入。

2) 本公司委托管理情况表

受托方名称	年末委托资产余额	本年确认委托管理收益
安信基金管理有限责任公司	1,248,167,120.16	292,227,953.04
国投瑞银基金管理有限公司	585,797,475.25	97,531,521.43
国投泰康信托有限公司		16,661.55
国投瑞银资本管理有限公司		1,559,743.05

注：委托管理收益包括持有委托管理基金、专户及信托产品产生的公允价值变动损益及投资收益。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
国投亚华(上海)有限公司	房屋	62,339,849.15	26,599,886.74
国投亚华(北京)有限公司	房屋及设备	32,127,836.53	32,561,006.25
国投物业有限责任公司	房屋及设备	18,894,381.09	14,398,251.94
中国国投高新产业投资有限公司	房屋	11,509,571.06	8,842,797.42

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	33,413,266.00	37,300,307.72

(5) 本集团购买关联方债券

关联方	债券名称	年末市值	影响本年损益金额
中国投融资担保股份有限公司	19 中保 01	10,350,360.00	307,010.00
	20 中保 Y1	50,963,050.00	890,406.85
国投电力控股股份有限公司	20 电力 Y1	20,166,460.00	142,220.80
国家开发投资集团有限公司	20 国投 Y2	100,580,600.00	530,075.27
	20 国投 G2		-556,833.84
合计		182,060,470.00	1,312,879.08

(6) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	本年利息支出	说明
国家开发投资集团有限公司	2,000,000,000.00	2019/3/12	2020/2/27	13,300,000.00	利率 4.2%

(7) 其他关联事项

1) 本年安信证券与国投财务有限公司进行的质押式正回购交易面额合计 40.67 亿元,其中年末未到期面额合计 16.9 亿元。质押回购利率 2.5-3.8%, 本年利息支出 3,920,190.50 元。

2) 本年安信乾宏从长沙中建未来科技城投资有限公司收回投资款 20,000,000.00 元,报告期末本金为 0 元, 本期确认利息收入 94,706.50 元。

3) 截至 2020 年 12 月 31 日, 安信证券以自有资金持有由中国投融资担保股份有限公司担保发行的债券“PR 常滨湖”、“PR 昆高新”、“PR 德源债”、“PR 新交投”、“16 宿建投”、“15 石国控债”的市值分别为 0 元、6,384,180.00 元、2,092,780.00 元、17,104,040.00 元、30,936,650.00 元、8,481,180.00 元。计入当期损益的金额分别为 142,020.00 元、257,640.00 元、102,200.00 元、-202,470.49 元、1,004,514.83 元、325,800.00 元。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 关联方往来款余额

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	
		账面余额	坏账准备
应收款项	安信基金管理有限责任公司	2,705,790.14	13,528.95
应收款项	国家开发投资集团有限公司	15,347,939.70	
应收款项	国投瑞银基金管理有限公司	2,204,431.74	5,992.08
应收款项	中国国投高新产业投资公司	943,739.13	
应收款项	国投物业有限责任公司	5,025.00	

(续上表)

项目名称	关联方	年初金额	
		账面余额	坏账准备
应收款项	安信基金管理有限责任公司	2,326,192.62	452,060.03
应收款项	国投瑞银基金管理有限公司	354,274.79	87,655.11
应收款项	国家开发投资集团有限公司	132,223,250.31	
应收款项	国投资本控股有限公司	211,644.49	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付款项	安信基金管理有限责任公司	76,660,140.84	174,787,337.30
应付款项	国投泰康信托有限公司		30,000,000.00
应付款项	国投瑞银基金管理有限公司	3,380.13	35,351.32
应付股利	国投资本股份有限公司	499,984,375.05	349,989,062.55
应付股利	上海毅胜投资有限公司	15,624.95	10,937.45
代理买卖证券款	国投金城冶金有限责任公司	61,674,260.84	26,716,868.16
代理买卖证券款	中国国投国际贸易广州公司	177,214,633.87	22,329,036.98
代理买卖证券款	中国国投国际贸易张家港有限公司	27,184,267.54	22,290,872.18
代理买卖证券款	国投国际贸易(北京)有限公司	2,955,969.66	20,644,719.90
代理买卖证券款	中国国投国际贸易南京有限公司	41,831,559.34	5,584,670.40
代理买卖证券款	国家开发投资集团有限公司	26,376.25	
代理买卖证券款	国投保险经纪有限公司	62.28	
代理买卖证券款	国投智能科技有限公司	151.01	
代理买卖证券款	国投资产管理有限公司	167,119.63	

十二、或有事项

1. 公司诉京旅盛宏债券质押式回购纠纷案

因北京京旅盛宏投资管理有限公司(下称“京旅盛宏”)违反债券质押式回购业务协议的有关约定,本公司向深圳市中院提起民事诉讼,请求法院判令京旅盛宏向本公司偿还垫付资金人民币130,180,583.47元,并支付逾期还款利息及因实现债权所发生的费用。根据相关规定,在深圳市中院立案后移送至海南法院。2020年6月12日,本公司收到海南省第一中级人民法院送达的受理案件通知书和举证通知书,案件已正式立案。本案一审开庭时间为2021年1月22日。海南省高级人民法院(下称“海南高院”)于2021年3月15日发布(2021)琼破1号之一《海南省高级人民法院关于裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整的公告》,本案被告京旅盛宏被纳入海航集团破产重整程序范围内。截至本报告报出日,该案件尚在审理过程中。

2. 公司诉淳信资本债券质押式回购纠纷案

因北京淳信资本管理有限公司(下称“淳信资本”)违反债券质押式回购业务协议的有关约定,本公司向深圳市中院提起民事诉讼,请求法院判令淳信资本以其自有财产及“力信优债20号私募基金(契约型)”的财产偿还垫付透支款222,578,483.55元,以及逾期还款利息和因实现债权所发生的费用,并请求判令北京德通顺利投资顾问有限公司承担相应连带清偿责任。该案于2020年1月16日立案,已于2021年2月4日开庭审理。海南省高级人民法院(下称“海南高院”)于2021年3月15日发布(2021)琼破1号之一《海南省高级人民法院关于裁定对海航集团有限公司等321家公司进行实质合并重整的公告》,本案被告北京德通顺利被纳入海航集团破产重整程序范围内。截至本报告报出日,该案件尚在审理过程中。

3. 公司诉金龙集团、金绍平股票质押式证券回购合同纠纷案

因金龙控股集团有限公司(以下简称“金龙集团”)违反股票质押式回购业务协议的有关约定,本公司向深圳市中院提起民事诉讼,请求法院判令金龙集团偿还融资本金、未还利息、违约金等款项203,912,493.40元,并要求保证人金绍平对金龙集团的全部款项承担连带责任。2019年4月4日,深圳市中院判决本公司胜诉。2019年7月本公司向深圳市中院申请强制执行并于当月被法院立案;2020年4月22日本公司收到深圳市中院送达的(2019)粤03执2421号之一《执行裁定书》,裁定终结本次执行程序。本公司于2020年5月6日收到了金龙集团破产管理人出具的《债权申报人身份信息登记表回执》、《债权申报登记表回执》,经金龙集团破产管理人确认的本公司债权额为237,889,200.34元,其中本金195,944,100.00元、利息2,090,070.40元、其他费用(即逾期违约金)39,855,029.94元。截至本报告报出日,该案件尚在破产分配程序中。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 公司诉迹象信息股票质押式回购纠纷案

因迹象信息技术(上海)有限公司(以下简称“迹象信息”)违反股票质押式回购业务协议的有关约定,本公司向深圳市中院提起民事诉讼,请求法院判令迹象信息偿还融资本金、未还利息、违约金等款项85,161,743.19元。该案于2019年11月28日立案。2020年11月20日,本公司收到深圳市中院出具的(2019)粤03民初4775号《民事判决书》:

(1) 迹象信息向本公司支付融资款本金70,892,523元及利息;(2) 迹象信息向本公司支付应付未付利息的违约金;(3) 迹象信息向本公司支付违约金;(4) 确认本公司对迹象信息持有的利欧股份45,779,213股股票享有质押权,有权就签署股票折价或以拍卖、变卖所得价款优先受偿。2021年1月4日本公司向深圳市中院申请强制执行并被受理。截至本报告报出日,该案件尚在执行过程中。

5. 公司诉上海理石债券质押式回购交易纠纷案

上海理石投资管理有限公司(以下简称“上海理石”)于2018年11月23日与本公司签署《债券及基金质押式回购委托协议》,并以“理石宏观对冲一号私募投资基金”(下称“理石一号基金”)所募集的资金等资产开展债券质押式回购交易。自2019年2月14日起,由于标的债券的标准券折算率下调,导致证券账户中的质押券折算的标准券使用率超过100%,开始发生欠库,上海理石未按《委托协议》及本公司要求按时足额补足欠库,导致本公司为其进行欠库资金垫付。在回购交易到期日,上海理石未向交易账户补足资金偿还前期融资回购交易资金,导致本公司因履行担保交收义务而为其进行资金垫付。截至2020年8月4日,本公司已累计垫付资金为人民币116,987,909.35元。

2020年8月19日,本公司向深圳市中院提起诉讼,请求法院判令上海理石偿还本公司在债券质押式回购交易中代为垫付的资金人民币116,987,909.35元、支付违约金(暂计至2020年8月4日违约金为人民币58,265,006.70元)、支付垫付资金利息(暂计至2020年8月4日垫付资金利息为人民币13,514,244.61元)、偿还因实现债权所发生的费用,共计188,767,160.67元(暂计至2020年8月4日),并判令理石一号基金的投资人鹏瑞(宁夏)股权投资基金管理有限公司和中民投租赁控股有限公司(以下简称“中民租”)承担连带清偿责任。本案于2020年8月19日立案。

2020年10月20日,本公司通过非交易过户形式取得案涉债券“18中租二”累计面值302,000,000元。2020年10月19日,债券发行人中民租发布案涉债券2020年债券回售实施公告;回售登记期为2020年10月19日至2020年10月21日,回售资金兑付日为2020年11月16日。2020年10月21日,本公司按照约定就其所持有的全部案涉债券行使了回售选择权,并按照上述案涉债券2020年债券回售实施公告的要求进行了回售申报。截至本公司起诉之日,中民租未能按期向本公司支付案涉债券回售本金和利息等费用,已构成违约。本公司向深圳市中院起诉,请求判令中民租支付债券本金302,000,000元、2019年度和2020年度债券利息43,898,992元、逾期利息和实现债权所发生的费用

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

等, 暂计至起诉时合计 345,970,540.97 元。深圳市中院于 2020 年 11 月 17 日立案。

上述两案在深圳中院立案后, 深圳中院将案件移送至上海金融法院审理, 上海理石案、中民租案均已于 2021 年 2 月 2 日在上海金融法院正式立案, 上海理石案的案号为 (2021) 沪 74 民初 518 号、中民租案的案号为 (2021) 沪 74 民初 519 号。截至本报告报出日, 该案件尚未开庭。

6. 公司诉何巧女、唐凯股票质押式回购纠纷强制执行案

本公司客户何巧女与本公司开展股票质押式回购交易业务, 现已违约, 需偿还本公司本金约 1.72 亿元, 截至 2021 年 1 月 20 日需偿还的利息约为 0.20 亿元, 罚息约为 0.39 亿元。何巧女为此业务向本公司质押了 29,628,100 股东方园林股票, 其中 9,895,400 股被甘肃省兰州市中级人民法院冻结、19,732,700 股被黑龙江省哈尔滨市中级人民法院冻结。何巧女与本公司前期办理了协议公证, 目前本公司已向公证处申请出具《执行证书》, 本公司债权已具备强制执行效力, 为此, 本公司向北京三中院申请强制执行。2021 年 1 月 5 日, 北京市第三中级人民法院就本案立案, 执行标的为 22,627.14 万元。截至本报告报出日, 该案件尚在执行过程中。

十三、承诺事项

1. 重大经营租赁承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响本集团以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	年末金额	年初金额
1 年以内	323,127,573.67	297,784,579.85
1-2 年	187,913,345.05	232,924,524.13
2-3 年	110,876,564.64	156,172,581.31
3 年以上	141,001,909.77	210,432,389.74
合计	762,919,393.13	897,314,075.03

2. 资本性支出承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但未拨付	399,318,561.36	391,766,777.62

3. 投资承诺

项目	年末余额	年初余额
广州开发区乾涵股权投资基金合伙企业(有限合伙)	495,990,000.00	495,990,000.00
贺州安信乾能叁期投资基金合伙企业(有限合伙)	99,990,000.00	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	8,450,000.00	
共青城安信乾能贰期投资合伙企业（有限合伙）		6,200,000.00
北京中安和润创业投资管理中心（有限合伙）	140,000,000.00	140,000,000.00
深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00
国乾石家庄股权投资基金中心（有限合伙）	494,250,000.00	494,250,000.00
福州泰弘景晖股权投资合伙企业（有限合伙）	9,200,000.00	27,600,000.00
合计	1,247,880,000.00	1,184,040,000.00

十四、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2021 年 3 月 29 日召开第五届第十六次董事会，审议通过《关于审议安信证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案的议案》，公司拟以总股本 10,000,000,000 股为基数，向公司股东派发截至 2020 年末股息每股 0.07 元，共计 700,000,000.00 元。此利润分配方案待股东大会审议通过后实施。

2. 本公司于 2021 年 1 月 12 日完成发行 2021 年非公开发行公司债券（第一期），实际发行规模为人民币 48.7 亿元，发行价格为人民币 100 元/张，债券期限为 3 年，票面利率为 3.92%。

3. 本公司于 2021 年 1 月 11 日归还到期转融资 20 亿元，并于当日新借入转融资 20 亿元，期限 91 天，融资利率 2.80%；本公司于 2021 年 2 月 22 日、2 月 23 日分别新借入转融资 10 亿元，期限均为 91 天，融资利率 2.80%。2021 年 3 月 16 日新借入转融资 15 亿元，期限 91 天，融资利率 2.80%。

4. 本公司发行的“19 安信 C3”已于 2021 年 3 月 19 日兑付本息并摘牌。

5. 本公司于 2021 年 2 月 1 日成立子公司安信（深圳）商业服务有限公司，注册资本 2,000.00 万元，持股比例 100%。

截至本财务报告报出日，除上述事项外，本集团无其他需披露的其他重大资产负债表日后事项。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、其他重要事项

1. 年金计划

经中国人力资源和社会保障部备案，本公司符合条件的职工参加由本公司间接控股股东国家开发投资集团有限公司设立的企业年金计划（以下简称“企业年金”）。本公司按照上年度工资总额的一定比例计提企业年金，达到本公司企业年金实施细则约定支付条件的本公司职工可以按照国家规定领取企业年金待遇，可领取的企业年金待遇以已归属个人的企业年金权益为限。

2. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并以此进行管理。本集团管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元，将本集团的报告分部分为：经纪业务、资产管理业务、自营业务、投资银行业务、融资融券业务及其他业务。

管理层对上述业务分部的经营成果进行监控，并据此作出向分部分配资源的决策和评价分部的业绩。分部资产及负债和分部收入及利润，按照本集团的会计政策计量。所得税在公司层面进行管理，不在经营分部之间进行分配。分部收入主要来自于手续费及佣金收入，手续费及佣金收入以净额列示。

分部收入、利润、资产及负债包含直接归属某一分部的项目，以及可按合理的基准分配至该分部的项目。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末/本金额							
	经纪业务	资产管理业务	自营业务	投资银行业务	融资融券业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	4,363,824,777.55	582,508,809.63	3,196,677,284.10	1,014,213,242.23	1,388,528,721.11	1,278,081,301.30	-75,302,708.53	11,748,531,427.39
其中：手续费及佣金净收入	3,534,134,832.72	582,508,809.63	-23,254,940.02	1,014,213,242.23		54,737,639.73	-311,001,784.76	4,851,337,799.53
利息净收入	829,689,944.83		313,546,512.44		1,388,528,721.11	166,639,638.43		2,698,404,816.81
其他收入			2,906,385,711.68			1,056,704,023.14	235,699,076.23	4,198,788,811.05
其中：对联营企业的投资收益						56,219,103.65		56,219,103.65
二、营业支出	2,920,935,154.47	312,697,709.98	943,853,905.91	849,746,935.57	1,181,212,356.25	1,122,743,682.13	-75,302,708.53	7,255,887,035.78
三、营业利润	1,442,889,623.08	269,811,099.65	2,252,823,378.19	164,466,306.66	207,316,364.86	155,337,619.17		4,492,644,391.61
四、所得税费用						966,552,865.33		966,552,865.33
五、资产总额	65,868,439,391.91	1,222,833,807.10	75,228,063,671.99	123,472,525.29	53,220,987,243.99	3,236,553,591.56	-24,704,019.11	198,875,646,212.73
六、负债总额	66,602,446,632.49	246,008,719.80	38,542,264,056.65	356,482,550.46	48,594,186,772.01	1,337,277,526.70	-2,004,568.55	155,676,661,689.56
七、补充信息								
1.折旧与摊销费	129,777,643.01	5,942,611.64	27,761,370.27	9,500,045.51	14,433,866.49	35,495,116.06		222,910,652.98
2.资本性支出	159,338,740.48	8,974,665.42	37,683,564.28	12,985,644.72	19,632,385.82	142,495,398.40		381,110,399.12
3.信用资产减值损失	351,700,963.93	1,362,560.45	-13,381,411.69		224,758,588.72	-26,571,015.44		537,869,685.97
4.其他资产减值损失						24,170,877.07		24,170,877.07

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初/上年金额							
	经纪业务	资产管理业务	自营业务	投资银行业务	融资融券业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,995,065,130.36	579,668,892.09	2,677,120,921.41	784,913,905.34	1,216,985,604.05	935,123,681.64	-1,460,575.47	9,187,417,559.42
其中：手续费及佣金净收入	2,296,667,663.33	579,668,892.09	-39,182,528.05	784,913,905.34		74,337,437.99	-237,452,465.60	3,458,952,905.10
利息净收入	698,397,467.03		-70,229,133.22		1,216,985,604.05	110,339,269.06	-	1,955,493,206.92
其他收入			2,786,532,582.68			750,446,974.59	235,991,890.13	3,772,971,447.40
其中：对联营企业的投资收益						19,716,862.67		19,716,862.67
二、营业支出	1,994,574,235.57	213,543,417.17	866,030,561.61	751,918,531.37	1,136,597,184.27	926,223,581.35	-1,460,575.47	5,887,426,935.87
三、营业利润	1,000,490,894.79	366,125,474.92	1,811,090,359.80	32,995,373.97	80,388,419.78	8,900,100.29		3,299,990,623.55
四、所得税费用						820,335,506.16		820,335,506.16
五、资产总额	47,593,166,039.01	400,405,065.22	68,679,619,126.65	162,095,428.64	42,204,929,565.60	2,035,467,241.08	-208,895,394.59	160,866,787,071.61
六、负债总额	47,873,324,800.47	952,311,511.69	37,548,632,903.87	222,948,132.41	30,626,779,402.33	10,823,092,106.88	-3,117,542.03	128,043,971,315.62
七、补充信息								
1.折旧与摊销费	61,733,336.24	7,002,868.43	26,417,778.90	24,903,229.84	31,926,817.34	8,381,352.93		160,365,383.68
2.资本性支出	140,642,764.20	15,954,147.83	60,185,787.37	56,735,295.63	72,736,646.31	19,094,653.16		365,349,294.50
3.信用资产减值损失	126,808,658.52		61,067,435.27		171,248,526.17	23,184,794.37		382,309,414.33
4.其他资产减值损失						7,493,362.97		7,493,362.97

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、母公司主要财务报表的注释

1. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	8,107,412,736.71		8,107,412,736.71
对联营、合营企业的投资	229,963,990.05		229,963,990.05
合计	8,337,376,726.76		8,337,376,726.76

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	4,807,412,736.71		4,807,412,736.71
对联营企业的投资	204,544,962.99		204,544,962.99
合计	5,011,957,699.70		5,011,957,699.70

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末持股比例 (%)
安信乾宏投资有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00	100.00
国投安信期货有限公司	1,613,928,406.71	800,000,000.00		2,413,928,406.71	100.00
安信国际金融控股有限公司	1,393,484,330.00			1,393,484,330.00	100.00
安信证券投资有限公司	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00		2,500,000,000.00	100.00
安信证券资产管理有限公司		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00
合计	4,807,412,736.71	3,300,000,000.00		8,107,412,736.71	—

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
广州开发区乾涵股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	4,000,000.00			-27,667.31						3,972,332.69	
小计	4,000,000.00			-27,667.31						3,972,332.69	
2. 联营企业											
安信基金管理有限责 任公司	200,544,962.99			25,446,694.37						225,991,657.36	
小计	200,544,962.99			25,446,694.37						225,991,657.36	
合计	204,544,962.99			25,419,027.06						229,963,990.05	

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	4,842,866,586.74	4,144,984,955.34
其中：货币资金及结算备付金利息收入	842,274,223.15	664,730,690.84
融出资金利息收入	2,320,098,044.42	1,829,900,729.28
买入返售金融资产利息收入	732,447,912.43	902,567,210.94
其中：约定购回利息收入	3,974,765.28	4,785,698.12
股权质押回购利息收入	707,213,867.43	816,882,432.51
其他债权投资利息收入	933,184,135.32	732,242,158.45
其他	14,862,271.42	15,544,165.83
利息支出	2,783,780,993.29	2,765,259,431.09
其中：客户资金存款利息支出	145,249,542.76	113,778,087.26
短期借款利息支出	1,719,873.61	1,742,702.51
拆入资金利息支出	143,163,237.95	83,098,770.11
其中：转融通利息支出	116,518,760.18	49,844,783.16
卖出回购金融资产款利息支出	561,904,479.44	567,864,353.84
其中：报价回购利息支出	1,366,873.45	
长期借款利息支出	13,300,000.00	68,833,333.34
应付债券利息支出	1,723,605,182.74	1,844,852,885.35
其中：次级债券利息支出	1,047,643,535.24	1,212,138,018.64
其他	194,838,676.79	85,089,298.68
利息净收入	2,059,085,593.45	1,379,725,524.25

3. 手续费及佣金收入

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入：	5,223,477,045.70	3,991,460,459.56
证券经纪业务	3,896,498,497.98	2,614,569,895.36
其中：代理买卖证券业务	2,993,212,942.38	2,192,555,101.71
交易单元席位租赁	448,062,895.68	275,638,545.35
代销金融产品业务	455,222,659.92	146,376,248.30
投资银行业务	1,020,976,838.52	760,538,176.14
其中：证券承销业务	815,611,738.08	588,531,178.94
证券保荐业务	73,983,962.27	34,047,169.83
财务顾问业务	131,381,138.17	137,959,827.37
资产管理业务	151,683,382.24	557,936,290.48
投资咨询业务	140,339,866.69	50,099,334.58

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他	13,978,460.27	8,316,763.00
手续费及佣金支出	960,020,771.56	645,137,441.51
证券经纪业务	914,425,716.24	630,927,047.33
其中：代理买卖证券业务	880,367,284.40	594,003,669.11
交易单元席位租赁	34,058,431.84	36,923,378.22
代销金融产品业务		
投资银行业务	23,034,816.43	4,468,499.90
其中：证券承销业务	23,034,816.43	4,468,499.90
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务	5,641,553.27	1,662,159.85
投资咨询业务	7,657,022.01	1,605,807.92
其他	9,261,663.61	6,473,926.51
手续费及佣金收入净收入	4,263,456,274.14	3,346,323,018.05
其中：财务顾问业务净收入	131,381,138.17	137,959,827.37
—并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	3,658,490.57	8,660,463.23
—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	127,722,647.60	129,299,364.14

(2) 代销金融产品

项目	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	42,298,882,200.00	355,680,107.82	29,421,625,621.18	66,530,978.20
资产管理计划	268,152,200,500.00	38,595,464.99	487,138,443,781.34	79,845,270.10
信托计划	4,805,922,500.00	60,947,087.11		
合计	315,257,005,200.00	455,222,659.92	516,560,069,402.52	146,376,248.30

(3) 资产管理业务收入

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
年末产品数量		5	1
年末客户数量		5	25
其中：个人客户			
机构客户		5	25
年初受托资金	57,953,677,638.57	143,095,946,568.31	3,751,000,000.00
其中：自有资金投入	2,992,857,013.37		
个人客户	14,109,241,679.28	277,256,456.43	
机构客户	40,851,578,945.92	142,818,690,111.88	3,751,000,000.00
年末受托资金		912,317,653.68	676,832,609.87

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
其中：自有资金投入			
个人客户			
机构客户		912,317,653.68	676,832,609.87
年末主要受托资产初始成本		906,340,473.51	671,363,200.00
其中：股票		12,172,451.46	
债券		200,000,000.00	
基金		14,981,689.27	
信托			671,363,200.00
其他		679,186,332.78	
本年资产管理业务净收入	91,100,285.16	54,700,636.61	240,907.20

4. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	280,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	25,419,027.06	12,783,022.69
金融工具投资收益	2,118,760,653.91	690,214,582.12
其中：持有期间取得的收益	1,033,130,524.95	990,953,005.29
—交易性金融资产	1,054,831,418.07	794,752,740.81
—其他权益工具投资	40,800.00	197,271,577.55
—衍生金融工具	-1,499,684.05	-1,071,313.07
—其他	-20,242,009.07	
处置金融工具取得的收益	1,085,630,128.96	-300,738,423.17
—交易性金融资产	1,049,518,338.18	-463,032,598.89
—交易性金融负债	-80,604,831.47	-52,999,061.28
—其他债权投资	51,091,151.79	205,783,909.07
—衍生金融工具	65,625,470.46	9,509,327.93
—其他		
其他	-42,739,479.53	1,377,108.97
合计	2,381,440,201.44	704,374,713.78

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,211,465,235.63	2,188,463,014.53
加: 信用减值损失	515,962,957.29	355,710,035.12
其他资产减值损失		13,021.22
固定资产折旧、投资性房地产折旧	92,958,371.28	84,740,059.40
无形资产摊销	92,438,586.00	78,574,310.15
长期待摊费用摊销	28,425,988.68	31,188,720.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-131,233.90	-153,149.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	297,117.92	
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	-695,804,073.24	-2,091,919,484.19
利息支出	1,920,549,982.46	2,000,518,219.88
汇兑损失(收益以“-”号填列)	2,919,577.34	-1,018,718.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-316,619,027.06	-12,783,022.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,745,957.64	355,607,383.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,085,291,255.49	-8,364,898,311.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,828,119,286.93	3,253,934,270.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,563,454,443.80	-2,122,023,652.11
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:		
现金的年末余额	43,084,448,370.92	33,553,020,809.07
减: 现金的年初余额	33,553,020,809.07	28,014,509,421.30
加: 现金等价物的年末余额	772,300,000.00	333,000,000.00
减: 现金等价物的年初余额	333,000,000.00	888,967,685.41
现金及现金等价物净增加额	9,970,727,561.85	4,982,543,702.36

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十七、财务报告之批准日

本财务报告于2021年3月29日由公司董事会批准报出。

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	130,112.50
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,248,656.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,195,333.53
对外委托贷款取得的损益	2,276,353.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,347,951.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,583,601.96
小计	88,086,105.76
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	22,093,405.19
少数股东权益影响额（税后）	1,699.35
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	65,991,001.22

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.37	0.43	0.43

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 公司外币资产负债表

项目	年末余额	年初余额
资产：		
货币资金	50,663,542.74	53,672,829.67
其中：客户存款	50,560,083.97	53,213,857.22
结算备付金	30,197,441.30	26,320,118.19
其中：客户备付金	30,197,441.30	26,320,118.19
存出保证金	914,945.00	912,025.00
应收款项	12.90	12.84
长期股权投资	208,059,257.00	207,117,265.00
在建工程	232,351.72	231,706.08
其他资产	-200,990,116.46	-200,064,983.67
资产总计	89,077,434.20	88,188,973.11
负债：		
代理买卖证券款	73,440,022.77	72,724,168.70
应付款项	57,302.48	53,544.16
其他负债	113,314.63	52,711.98
负债合计	73,610,639.88	72,830,424.84
股东权益：		
股本	1,000,000.00	1,000,000.00
未分配利润	14,400,764.79	14,348,895.20
外币报表折算差额	66,029.53	9,653.07
股东权益合计	15,466,794.32	15,358,548.27
负债和股东权益总计	89,077,434.20	88,188,973.11

安信证券股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 公司外币利润表

项目	本年金额	上年金额
一、营业收入：	405,114.03	498,537.91
手续费及佣金净收入	291,724.07	378,903.27
其中：经纪业务手续费净收入	290,752.06	287,857.49
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入		
利息净收入	113,390.48	119,634.64
投资收益		
公允价值变动损益		
汇兑损益	-0.52	
其他业务收入		
二、营业支出	353,245.38	506,999.38
税金及附加		
业务及管理费	353,245.38	506,999.38
资产减值损失		
其他业务成本		
三、营业利润	51,868.64	-8,461.47
加：营业外收入	0.61	0.02
减：营业外支出	-0.34	-8.85
四、利润总额	51,869.59	-8,452.60
减：所得税费用		
五、净利润	51,869.59	-8,452.60



安信证券股份有限公司

二〇二一年三月二十九日

证书序号: 0014624

说 明

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



会计师事务所 执业证书

名 称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制

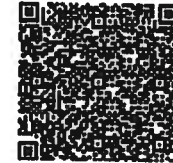


统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，基本建设年度财务决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2021年01月08日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

· 应续行效一年 ·
for another year after



姓名: 陈永华
ID: 410101197003010101

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPA
注册日期:
Date of Issuance

2017年3月1日
2016年3月1日



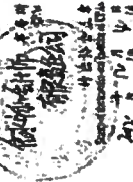
姓 名: 陈永华
Full name: 陈永华
性 别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-03-01
Date of Birth: 1970-03-01
工作单位:
Working Unit: 中审众环会计师事务所
Institution: 中审众环会计师事务所
身份证号码:
Identity Card No.: 410101197003010101



年度检验登记
Annual Renewal Registration

· 应续行效一年 ·
This certificate is valid for another year after
its renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA
同德所
Appt. to holder in his/her former
工作单位
Appt. to holder in his/her former
工作单位
Appt. to holder in his/her former
工作单位



工作单位
Working Unit

注册会计师
Certified Public Accountant

同德所
Appt. to holder in his/her former
工作单位
Appt. to holder in his/her former
工作单位

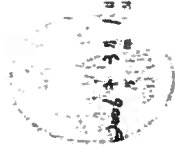
工作单位
Working Unit

注册会计师
Certified Public Accountant

同德所
Appt. to holder in his/her former
工作单位
Appt. to holder in his/her former
工作单位

年度检验登记
Annual Renewal Registration

· 应续行效一年 ·
This certificate is valid for another year after
its renewal.



工作单位
Working Unit
注册会计师
Certified Public Accountant
同德所
Appt. to holder in his/her former
工作单位
Appt. to holder in his/her former
工作单位

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 杜伟
证书编号: 110101360005

年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
年 月 日



姓名: 杜伟
Sex: 女
出生日期: 1987-08-29
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 411302198708293728



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110101360005

证书编号: 110101360005
No. of Certificate
北京注册会计师协会
Authorized Institution (CPA)
北京注册会计师协会
2012 年 12 月 11 日
Date of Issuance

