

公司代码：601211

公司简称：国泰君安

# 国泰君安证券股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人贺青、主管会计工作负责人聂小刚及会计机构负责人（会计主管人员）栾金昶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险及声誉风险，具体体现为：因市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险；证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用等级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险；公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险；由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风险，以及外部事件影响所造成损失的风险；及因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险等。

公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监管体系，以确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

有关公司经营面临的风险，请投资者认真阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”的相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	78
第十一节	证券公司信息披露.....	205

备查文件目录	一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿
	三、其他有关资料

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
本集团/集团	指	国泰君安证券股份有限公司及其下属子公司
公司章程	指	国泰君安证券股份有限公司的公司章程
股份	指	本公司股本中每股面值人民币 1 元的普通股，包括 A 股及 H 股
股东	指	本公司股份持有人
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
证券业协会	指	中国证券业协会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
国际集团	指	上海国际集团有限公司
国资公司	指	上海国有资产经营有限公司
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
国泰君安资管	指	上海国泰君安证券资产管理有限公司
国泰君安期货	指	国泰君安期货有限公司
国泰君安金融控股	指	国泰君安金融控股有限公司
香港公司	指	国泰君安金融控股有限公司及其控股的子公司
国泰君安国际	指	国泰君安国际控股有限公司，由国泰君安金融控股有限公司控股并在香港联交所上市的公众公司
国泰君安创投	指	国泰君安创新投资有限公司
国泰君安证裕	指	国泰君安证裕投资有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
华安基金	指	华安基金管理有限公司
国翔置业	指	上海国翔置业有限公司
上海浦东发展银行/浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
上海农商银行	指	上海农村商业银行股份有限公司
可转换公司债券/可转债/A 股可转债	指	公司于 2017 年 7 月 7 日公开发行并于 2017 年 7 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市、规模为人民币 70 亿元的可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
标准守则	指	香港上市规则附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
企业管治守则	指	香港上市规则附录十四所载之《企业管治守则》及《企业管治报告》
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章证券及期货条例

本报告期/报告期	指	2021 年上半年
元	指	人民币元
A 股	指	本公司每股面值人民币 1 元的内资股，于上海证券交易所上市，并以人民币买卖
H 股	指	本公司每股面值人民币 1 元，于香港联交所挂牌上市的境外上市外资股份，并以港元买卖
FICC	指	固定收益证券、货币及商品，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
道合 APP	指	企业机构客户服务 APP
Matrix 系统	指	企业机构客户管理系统
君弘 APP	指	零售客户服务 APP
君弘百事通	指	零售客户管理系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国泰君安证券股份有限公司
公司的中文简称	国泰君安
公司的外文名称	Guotai Junan Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GTJA、Guotai Junan Securities
公司的法定代表人	贺青
公司总经理	王松

### 注册资本和净资本

	本报告期末	上年度末
注册资本	8,907,947,954	8,907,947,954
净资本	87,713,539,595	88,499,901,610
股本 <sup>注</sup>	8,908,448,682	8,908,448,211

注：2021年上半年，公司A股可转债累计转股数量为471股，公司股本增加至8,908,448,682股。公司将按照相关规定，及时办理注册资本的变更登记。

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

#### 1、 本公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称/会员资格
1	中国人民银行	同业拆借资格(银货政[2000]122号、银总部函[2016]22号) 代理法人机构参与上海黄金交易所黄金交易(银市黄金备[2014]143号) 自贸区分账核算业务(2015年8月)
2	中国证监会及其派出机构	经营证券业务许可：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市。(编号：10270000) 网上证券委托业务(证监信息字[2001]3号) 开放式证券投资基金代销业务(证监基金字[2002]31号) 为期货公司提供中间介绍业务(证监许可[2008]124号、沪证监机构字[2010]103号) 参与股指期货交易(沪证监机构字[2010]253号) 债券质押式报价回购业务(机构部部函[2011]573号、上证函[2013]257号) 约定购回式证券交易业务(机构部部函[2012]250号) 综合理财服务(机构部部函[2012]555号) 融资融券业务(证监许可[2013]311号) 代销金融产品业务(沪证监机构字[2013]56号) 黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务试点(机构部部函[2014]121号) 证券投资基金托管资格(证监许可[2014]511号)

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		自营及代客结售汇、自营及代客外汇买卖等外汇业务（证券基金机构监管部部函[2014]1614号） 股票期权做市业务（证监许可[2015]154号） 自营参与碳排放权交易（机构部函[2015]862号） 试点开展跨境业务（机构部函[2017]3002号） 场外期权一级交易商资格（机构部函[2018]1789号） 开展信用衍生品业务（机构部函[2018]2545号） 股指期货做市业务（证监会机构部函[2019]3066号） 试点开展基金投资顾问业务（机构部函[2020]385号）
3	中国证券业协会	从事相关创新活动资格（2005年2月） 中小企业私募债券承销业务试点（中证协函[2012]378号） 柜台交易业务（中证协函[2012]825号） 金融衍生品业务（中证协函[2013]1224号）
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理登记业务（2002年4月） 结算参与者(中国结算函字[2006]67号) 甲类结算参与者（中国结算函字[2008]24号） 受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构资格（中国结算函字[2021]200号）
5	中国证券金融股份有限公司	转融通业务试点（中证金函[2012]116号） 转融券业务试点（中证金函[2013]45号） 科创板转融券业务（中证金函（2019）130号）
6	上海证券交易所/深圳证券交易所	国债买断式回购业务（2004年12月） 开展“上证基金通”业务（2005年7月） 上证180交易型开放式指数证券投资基金一级交易商（2006年3月） 固定收益证券综合电子平台交易商(上证会函[2007]90号) 大宗交易系统合格投资者（证号：A00001） 股票质押式回购业务（上证会字[2013]64号、深证会[2013]58号） 股票期权交易参与者（上证函[2015]66号） 上证50ETF期权做市商（上证函[2015]212号、上证公告[2015]4号） 港股通业务（上证函[2014]654号、深证会[2016]326号） 信用保护合约核心交易商（上证函[2019]205号） 上市基金主做市商业资格（上证函[2019]1288号） 信用保护凭证创设机构（上证函[2019]2253号） 股票期权业务（深证会[2019]470号） 沪深300ETF期权主做市商业资格（上证函[2019]2303号、深证会[2019]483号）
7	国家外汇管理局	外币有价证券经纪及承销业务（汇资字第SC201221号） 即期结售汇业务、人民币与外汇衍生产品业务、合格境内机构投资者结售汇业务（汇复[2014]325号）



序号	批准部门	资质名称/会员资格
		Quanto产品结售汇、为QFII托管客户结售汇、代客外汇买卖等三类业务备案（汇综便函[2016]505号） 为从事跨境投融资交易的客户办理结售汇业务（汇综便函[2020]469号）
8	中国银行间市场交易商协会	非金融企业债务融资工具主承销业务（交易商协会公告[2012]19号） 信用风险缓释工具核心交易商（2016年12月） 信用风险缓释凭证创设机构（2017年） 信用联结票据创设机构（2017年）
9	上海黄金交易所	特别会员资格（证书编号：T002） 国际会员（A类）资格（证书编号：IM0046） 开通交易专户（上金交发[2013]107号） 银行间黄金询价业务（上金交发[2014]114号） 黄金询价期权隐含波动率曲线报价团试点成员（2017年11月）
10	全国中小企业股份转让系统	主办券商业务备案函（股转系统函[2013]58号、[2014]706号）
11	中国外汇交易中心	银行间外汇市场会员（中汇交发[2015]3号） 银行间外汇市场衍生品会员（中汇交发[2015]59号） 债券通“北向通”业务（2017年7月） 外币对市场会员（中汇交发[2018]412号） 银行间利率互换定盘（收盘）曲线报价机构（2019年11月） 银行间债券市场现券做市商（综合类）（2021年3月）
12	银行间市场清算所股份有限公司	航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务（清算所会员准字[2015]016号） 人民币利率互换集中清算业务综合清算会员（2018年便函第8号、清算所发[2018]30号） 信用违约互换集中清算业务（2018年便函第29号） 标准债券远期集中清算业务综合清算会员（清算所发[2018]193号）
13	上海期货交易所	铜期权做市商（2018年9月）
14	上海国际能源交易中心	原油期货做市商（2018年10月）
15	中国证券投资基金业协会	私募基金业务外包服务机构备案证明（备案编号:A00005）
16	中国金融期货交易所	沪深300股指期权做市商（2019年12月）
17	上海票据交易所	接入中国票据交易系统（2020年7月）

## 2、控股子公司的单项业务资格

序号	子公司	资质名称/会员资格
1	香港公司	<p>香港证券及期货事务监察委员会发出的</p> <p>第1类牌照（证券交易）（2003年4月1日）</p> <p>第2类牌照（期货合约交易）（2003年4月1日）</p> <p>第3类牌照（杠杆式外汇交易）（2010年10月21日）</p> <p>第4类牌照（就证券提供意见）（2003年4月1日）</p> <p>第5类牌照（就期货合约提供意见）（2010年11月26日）</p> <p>第6类牌照（就机构融资提供意见）（2003年4月1日）</p> <p>第9类牌照（提供资产管理）（2003年4月1日）</p> <p>香港联合交易所有限公司发出的</p> <p>交易所交易权证明书（2000年7月）</p> <p>交易所参与者证明书（2001年8月13日）</p> <p>香港期权市场庄家（2019年10月2日）</p> <p>香港衍生权证发行商（2019年10月31日）</p> <p>香港期货交易有限公司发出的</p> <p>交易所参与者证明书及交易所交易权证明书（2000年3月6日）</p> <p>香港期货结算公司发出的</p> <p>期货结算公司参与者证明书（2000年3月6日）</p> <p>香港公司注册处发出的</p> <p>放债人牌照（2020年1月25日）</p> <p>中国证券监督管理委员会发出的</p> <p>合格境外机构投资者（2013年2月21日）</p> <p>人民币合格境外机构投资者（2014年8月11日）</p> <p>经营证券期货业务许可证（2017年12月）</p> <p>保险业监管局颁发的</p> <p>一般及长期业务（包括相连长期保险会籍）（2019年9月23日）</p> <p>新加坡金融管理局颁发的</p> <p>注册基金管理公司资格（2015年10月12日）</p> <p>资本市场服务牌照（2018年10月8日）</p> <p>香港强制性公积金计划管理局发出的</p> <p>主事中介人资格（2012年12月20日）</p> <p>中国人民银行上海总部备案的</p> <p>“债券通”境外投资者业务（2017年）</p> <p>上海国际黄金交易中心B类国际会员（2020年）</p> <p>上海黄金交易所B类国际会员资格（2020年）</p>
2	国泰君安资管	<p>经营证券业务许可：证券资产管理业务。（编号：10278001）</p> <p>合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（证监机构字[2010]631号）</p> <p>资产管理业务参与股指期货交易（沪证监机构字[2011]38号）</p> <p>现金管理产品试点（证监许可[2012]828号）</p>

序号	子公司	资质名称/会员资格
		公开募集证券投资基金管理业务资格（证监许可[2020]3681号）
3	国泰君安期货及其下属子公司	经营证券期货业务许可证（91310000100020711J号） 金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]148号） 期货投资咨询业务资格（证监许可[2011]1449号） 资产管理业务（证监许可[2012]1506号） 仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务（中期协备字[2015]67号） 上海国际能源交易中心会员资格（上能批复[2017]105号） 上海证券交易所股票期权交易参与者资格（上证函[2018]63号） 做市业务（中期协备字[2018]41号） 个股场外衍生品业务（2018年8月） 商品互换业务（大商所发[2018]494号） 股票期权业务（深证函[2019]722号） 铜期权做市商、黄金期货做市商、玉米期权做市商、燃料油期货做市商、20号胶期货做市商、锡期货做市商、铁矿石期权做市商、黄金期权做市商、PTA期权做市商、甲醇期权做市商（2019年） 线性低密度聚乙烯期货做市商、苯乙烯期货做市商、线型低密度聚乙烯期权做市商、聚氯乙烯期权做市商、聚丙烯期权做市商、螺纹钢期货做市商、天然橡胶期货做市商、豆油期货做市商、棕榈油期货做市商、玉米淀粉期货做市商、粳米期货做市商、低硫燃料油期货做市商、国际铜期货做市商、豆粕期货做市商（2020年） 热压卷板期货做市商、原油期权做市商（2021年）
4	国泰君安创投	私募基金管理人资格（编号：PT2600011780）

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻健	梁静
联系地址	上海市静安区南京西路 768 号	上海市静安区南京西路 768 号
电话	021-38676798	021-38676798
传真	021-38670798	021-38670798
电子信箱	dshbgs@gtjas.com	dshbgs@gtjas.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市静安区南京西路768号
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	http://www.gtja.com/
电子信箱	dshbgs@gtjas.com

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/ http://www.hkexnews.hk/
公司半年度报告备置地点	上海市静安区南京西路768号
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	国泰君安	601211	不适用
H股	香港联交所	國泰君安	02611	不适用

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	21,918,200,162	15,811,889,665	38.62
归属于母公司股东的净利润	8,013,200,650	5,453,712,535	46.93
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,465,815,192	5,067,697,375	27.59
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,663,264	8,553,264,136	-320.48
其他综合收益	-229,248,631	-673,969,595	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	733,846,110,838	702,899,172,246	4.40
负债总额	590,289,949,627	556,661,355,032	6.04
归属于母公司股东的权益	139,927,304,061	137,353,259,463	1.87
所有者权益总额	143,556,161,211	146,237,817,214	-1.83

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.89	0.58	53.45
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.58	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.71	0.54	31.48
加权平均净资产收益率(%)	5.95	4.16	上升1.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.77	3.85	上升0.92个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	87,713,539,595	88,499,901,610
净资产	124,813,724,944	124,319,762,955
风险覆盖率(%)	219.78	239.61
资本杠杆率(%)	21.53	24.28
流动性覆盖率(%)	236.22	210.95
净稳定资金率(%)	135.36	140.17
净资本/净资产(%)	70.28	71.19
净资本/负债(%)	27.23	30.33
净资产/负债(%)	38.74	42.60
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	37.10	40.29
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	298.13	263.91

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	1,168,624,738	主要为解决与上海证券同业竞争问题后，公司所持有上海证券的股权按公允价值重估产生的投资收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	511,224,212	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,141,190	
所得税影响额	-136,640,193	
少数股东权益影响额（税后）	2,035,511	
<b>合计</b>	<b>1,547,385,458</b>	

十、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 公司所从事的主要业务及经营模式

本集团以客户需求为驱动，打造了企业、机构及零售客户服务体系，形成包括财富管理业务、投资银行业务、机构与交易业务、投资管理业务和国际业务在内的业务板块，主要盈利模式为通过为客户提供证券产品或服务获取手续费及佣金收入、利息收入以及通过证券或股权投资等获取投资收益。

就具体业务来看：

财富管理业务主要为客户提供证券及期货经纪、金融产品、投资咨询、股票质押、融资融券、约定购回等服务；

投资银行业务主要为企业和政府客户提供上市保荐、股票承销、债券承销、结构性债务融资、并购财务顾问、企业多样化解决方案等服务；

机构与交易业务主要由机构经纪、交易投资以及股权投资等组成。其中，机构经纪主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包、QFII 等服务；交易投资主要负责股票、固定收益、外汇、大宗商品及其衍生金融工具的投资交易，以及为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案；

投资管理业务包括为机构、个人提供资产管理和基金管理服务；

国际业务在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并已在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。

2021 年上半年，本集团实现营业收入 219.18 亿元，同比增加 38.62%；归属于上市公司股东的净利润 80.13 亿元，同比增加 46.93%。

2021 年上半年集团的业务构成及收入驱动因素

主营业务类别	营业收入（亿元）	同比增长（%）	对营业收入贡献度（%）
财富管理	63.13	16.01	28.80
投资银行	13.94	46.01	6.36
机构与交易	106.71	58.39	48.69
投资管理	12.36	15.17	5.64
国际业务	17.72	64.84	8.08
其他	5.32	0.44	2.43
<b>合计</b>	<b>219.18</b>	<b>38.62</b>	<b>100.00</b>

##### (二) 行业情况的说明

近三十年来，伴随着我国证券市场的发展，我国证券业经历了不断规范和发展壮大的历程，证券公司创新步伐逐步加快、业务范围逐步扩大、盈利能力逐步提升、抗风险能力逐步增强；同时，我国证券业盈利模式以经纪、自营、承销、信用交易和资产管理等业务为主，行业的收入和利润对于证券市场变化趋势依赖程度较高，伴随着证券市场景气周期的变化，我国证券业利润水平也产生了较大幅度的波动，表现出了明显的强周期特征。

近年来，资本市场全面深化改革开放给证券业带来了新的发展机遇。在经历了 2015-2018 年的下降周期后，行业重新步入上升轨道，资产规模稳步增长、业绩显著提升。根据证券业协会的统计，截至 2021 年 6 月 30 日，我国证券业的总资产、净资产及净资本分别为 9.77 万亿元、2.40 万亿元和 1.87 万亿元，分别较上年末增长 9.8%、4.2%和 3.6%；2021 年上半年，我国证券业实现营业收入 2,329.8 亿元、净利润 903.8 亿元，同比分别增长 9.2%和 8.7%。

长期来看，随着国内大循环、国内国际双循环新发展格局的加快打造，资本市场枢纽地位日益提升，我国证券业仍处于快速发展的历史机遇期，资本市场的发展和金融体系改革开放都将为行业提供广阔发展空间。全面注册制改革牵引下，多层次资本市场建设愈发清晰、资本市场基础性制度短板不断补齐、投资端能力建设加快提速，零售、企业、机构三大类客户业务机会全面涌现，证券业将呈现出服务综合化、发展差异化、竞争国际化和运营数字化的发展态势。

### （三）公司所处的行业地位

本集团是中国证券行业长期、持续、全面领先的综合金融服务商。本集团跨越了中国资本市场发展的全部历程和多个周期，历经风雨，锐意进取，成长为资本市场的领先者。自成立以来，本集团始终保持较强的综合竞争力，资本规模、盈利水平、业务实力和风险管理能力一直位居行业前列。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本集团的核心竞争力主要体现在以下三个方面：

### （一）根植于心的企业文化：风控为本，追求卓越

本集团自成立以来形成了改革创新、锐意进取的企业文化，推动了本集团的长期持续全面发展。近年来，集团积极践行稳健的风险文化和市场导向的绩效文化，围绕综合改革推动高质量发展，进一步增强了凝聚力和认同。

本集团坚信风险管理是证券公司的首要核心竞争力。本集团坚持稳健的风险文化，建立了全面有效的风险管理和内部控制体系，通过完善的风险管理制度、科学的风险管理模式和方法、先进的风险管理手段准确识别和有效管理风险，保证了集团长期稳健发展。近年来，本集团以获得首批并表监管试点资格为契机，深入推进风险垂直管理、加强系统建设，进一步夯实集团化统一风险管理制度基础，推动形成一整套科学完备、运行高效、集约专业的集团化全面合规风控管理体系；优化风险预判预警机制，健全业务风险管控机制，以专业风险管理更好支撑集团业务创新发展。迄今，本集团已连续 14 年获得中国证监会授予的 A 类 AA 级监管评级。

本集团追求卓越，致力于选拔最优秀的人才、为客户提供最优质的服务。本集团坚持市场导向的绩效文化，持续推进市场化机制体制改革，通过市场化的用人机制和绩效考核机制选拔人才、激励人才，推动了集团竞争力的持续提升。2021 年以来，集团加大改革力度，实施职业经理人公开选聘，经营层成员更趋专业化、年轻化；深入推进投行事业部改革，启动预留 A 股限制性股票授予，进一步强化核心人才的长效激励约束机制，巩固了人才优势。同时，围绕以客户为中心，进一步完善企业、机构及零售三大客户服务体系，持续推进四大协同发展委员会运行机制常态化，将原研究与机构业务委员会和交易投资业务委员会合并调整为机构与交易业务委员会，优化组织架构和协同协作机制，提升综合金融服务能力，客户基础进一步壮大。截至报告期末，本集团机构客户数约 5.0 万户，较上年末增长 5.5%；个人金融账户数约 1,417 万户，较上年末增长 8.0%。

## （二）中国资本市场的领先者

本集团规模持续领先，盈利能力突出。自成立以来，本集团的规模实力一直位居行业前列。2011 年以来，集团的营业收入一直居于行业前 3 位，总资产和净利润一直排名行业前 4 位。2020 年，本集团的总资产、净资产、营业收入和归母净利润分别排名行业第 3 位、第 3 位、第 3 位和第 2 位。根据证券业协会统计的母公司口径，2021 年上半年，本公司的总资产、净资产、净资本、营业收入和净利润分别排名行业第 3 位、第 3 位、第 2 位、第 2 位和第 2 位。

本集团业务体系全面均衡，主营业务均居于行业前列。2021 年上半年，本集团证券承销家数和承销额均排名行业第 4 位，托管私募基金数量排名行业第 2 位、托管公募基金规模继续在证券公司中排名第 1 位，融资融券业务融出资金余额排名行业第 3 位，本公司代理买卖证券业务净收入排名行业第 1 位，国泰君安期货金融期货成交额居行业第 1 位，国泰君安资管月均主动管理规模排名行业第 3 位，国泰君安国际主要经营指标继续排名在港中资券商前列。

## （三）中国证券行业科技和创新的引领者

本集团高度重视对科技的战略性投入，持续推进自主金融科技创新，是金融科技在证券行业应用的先行者。根据证券业协会统计，本公司 2017-2020 年信息系统投入规模一直位于行业前 2 位。报告期内，本集团加快落实金融科技战略规划，践行开放证券发展理念，启动全面数字化转型，持续优化以君弘 APP 为核心的数字化财富管理平台和以道合 APP 为核心的机构客户服务平台，深入推进各业务线重要系统建设和管理数字化，金融科技的持续投入对增强客户体验、引领业务发展、提升管理能力的支撑作用已全面显现。期末君弘 APP 手机终端用户 3,738 万户，平均月活用户 556 万户，排名行业第 2 位，道合平台机构用户超过 9,000 家。

本集团具有突出的创新能力，是行业创新的先行者之一。近年来，集团建立鼓励创新和容错纠错机制，着力推进各业务创新发展，巩固了在主营业务领域的领先优势。报告期内，集团完成首批公募 REITs——张江光大园公募 REITs 项目发行上市，核心服务角色均由集团各业务条线担任。财富管理业务着力打造数字化财富管理平台，金融产品销售和基金投顾业务快速发展，融券余额稳步提升；投资银行业务完成全国首单碳中和绿色科技创新债券、深交所首批碳中和公司债券等多个项目；机构与交易业务打造“国泰君安避险”品牌，搭建场外金融云系统，加强产品创新，场外衍生品快速增长，券商代理结算取得长足进步；国泰君安资管累计完成 7 只大集合产品的参公改造，公募基金管理业务完成首批产品的创设和申报，发起设立张江光大园公募 REITs、首单全国长三角一体化租赁 ABS 和首单融资租赁类“碳中和”ABS；国泰君安国际稳步推进境外布局，越南子公司收入快速增长。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）总体经营情况

2021 年上半年，面对错综复杂的外部环境，本集团坚持“稳中求进、强基固本”总基调，全面贯彻“综合化服务、数字化经营、国际化布局、集团化管控”要求，坚持向改革要动力、向人才要活力、向管理要效率、向创新要发展，深入推进综合改革，持续优化战略布局，主动把握市场发展机遇，实现公司高质量发展，各主要业务均保持较强竞争力，经营业绩稳步提升。报告期内，本集团进一步完善法人治理结构，顺利完成董事会及监事会换届，实施职业经理人公开选聘，成员更趋专业化、多元化、国际化及年轻化；优化组织架构和配套经营管理机制，完善企业、机构和零售客户服务体系建设，持续推进四大协同发展委员会运行机制常态化，深化以客户为中心的协同合作，综合金融服务能力持续提升；持续推进金融科技创新、启动全面数字化转型，



运用数字科技手段重塑公司战略实施路径和经营管理效能，金融科技赋能和引领能力稳步提升；提升中后台管理的集团化、集约化、专业化和精细化水平，管理支持部门的赋能意识和效果明显提高；优化资产负债管理，财务状况保持稳健。迄今，公司已连续 14 年获得中国证监会 A 类 AA 级分类评价，并保持标普 BBB+ 和穆迪 Baa1 的国际信用评级、评级展望均为稳定。

## (二) 主营业务经营情况分析

### 1、财富管理业务

#### (1) 零售经纪及财富管理

根据沪深交易所统计，2021 年上半年沪深两市股票交易额 107.6 万亿元，同比增加 21.0%。期货市场累计成交额为 286.3 万亿元（单边），同比增加 73.0%。

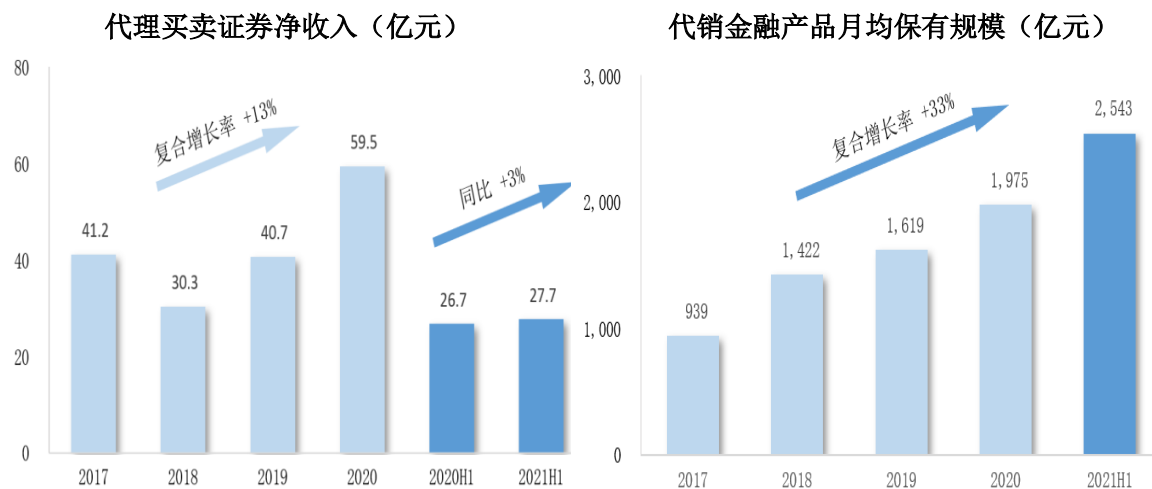
2021 年上半年，本集团着力打造零售客户服务体系，优化客户端平台功能，加快数字型财富管理中心试点，加强投顾队伍建设，加大金融产品销售力度，提升资产配置能力，加快推进财富管理高质量转型发展。报告期末，君弘 APP 用户 3,738 万户、较上年末增长 2.2%，上半年平均月活 556 万户、同比增长 9.9%。富裕客户及高净值客户数较上年末增长 11.2%。投资顾问 3,268 人，较上年末增长 3.5%，排名行业第 3 位。投顾业务服务的客户人数超过 11 万人，客户资产规模超过 46 亿元。报告期内，金融产品销售额 3,429 亿元、同比增长 241.9%，产品月均保有量 2,543 亿元，同比增长 50.7%。按照证券业协会统计的母公司口径，本公司代理买卖证券业务净收入市场份额 5.88%，排名行业第 1 位。

2021 年上半年本集团证券经纪业务规模变化（单位：亿元）

	项目	本报告期	上年同期
股票	交易额	93,461	76,196
	市场份额	4.34%	4.28%
证券投资基金	交易额	4,362	2,983
	市场份额	2.69%	2.60%
债券现货	交易额	207,815	163,396
	市场份额	6.19%	5.99%

数据来源：沪深证券交易所。其中，债券现货包括债券回购。

注：因本报告期不再合并上海证券报表，相应调整同比数据口径。下同。



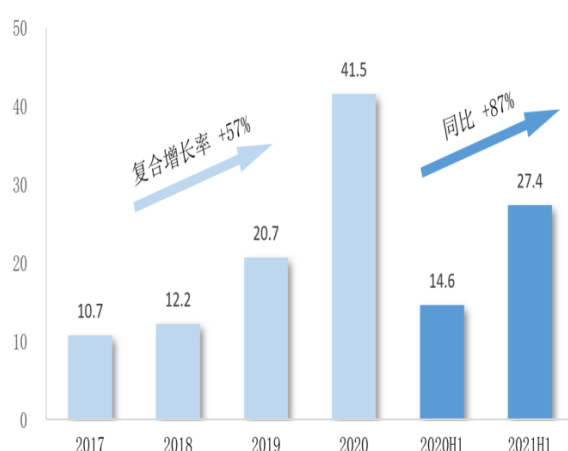
数据来源：公司业务数据。代理买卖证券净收入为母公司口径。

2021 年上半年，国泰君安期货加强战略客户服务，优化服务体系建设，加快数字化转型，提升量化交易核心能力，持续推进业务发展。报告期内，国泰君安期货成交金额同比增长 87%，其中，金融期货成交额市场份额 9.55%，同比提升 2.98 个百分点，跃居行业第 1 位；期末客户权益规模 683 亿元、较上年末增长 29.4%，排名行业第 2 位。

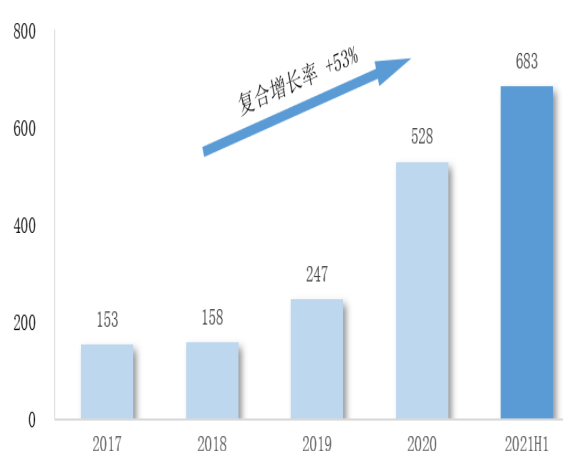
**2021 年上半年国泰君安期货主要业务指标**

项目	本报告期	上年同期
成交金额（万亿元）	27.4	14.6
成交手数（亿手）	2.7	1.9
	本报告期末	上年度末
累计有效开户数（户）	147,703	133,804
期末客户权益（亿元）	683.0	528.0

国泰君安期货成交金额（万亿元）



国泰君安期货期末客户权益（亿元）



数据来源：公司业务数据。

**(2) 股票质押业务**

根据证券业协会统计，截至 2021 年 6 月末，市场股票质押回购融出资金 2,648.6 亿元，较上年末下降 12.0%。

2021 年上半年，本集团股票质押业务积极引入优质客户，持续优化资产结构和业务结构，业务平稳有序开展。报告期末，股票质押业务待购回余额 324.2 亿元、较上年末下降 7.7%，其中，融出资金余额 277.9 亿元、较上年末下降 4.9%，平均履约保障比例 297%；本集团管理的资管产品股票质押回购业务规模 46.3 亿元。约定购回式交易待购回余额 15.7 亿元，较上年末增长 58.0%。

**2021 年 6 月末本集团股票质押及约定购回业务规模（单位：亿元）**

项目	本报告期末	上年度末
股票质押待购回余额	324.2	351.2
其中：股票质押回购融出资金	277.9	292.2
约定购回式交易待购回余额	15.7	9.9

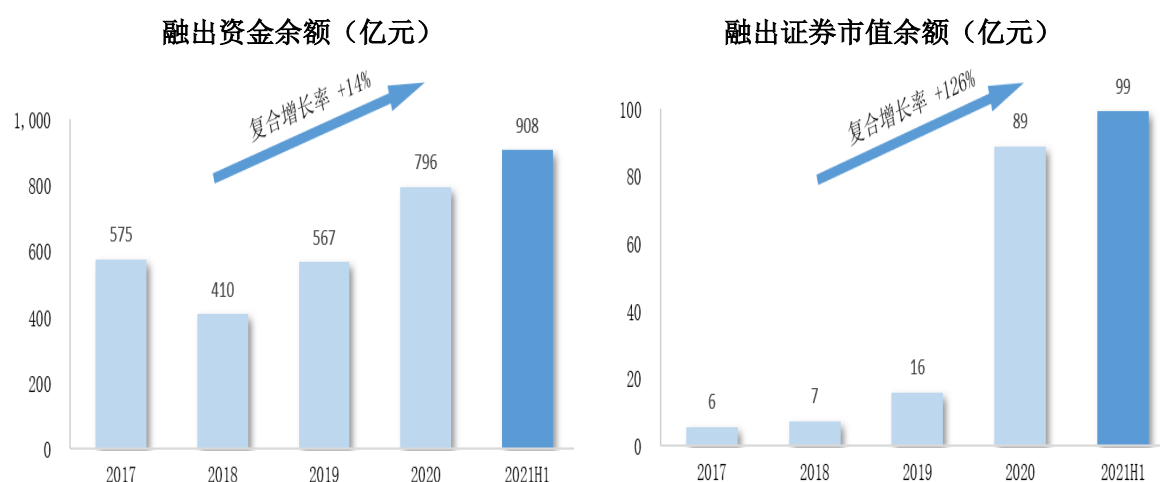
**(3) 融资融券业务**

根据中国证券金融股份有限公司统计，2021 年 6 月末，市场融资融券余额 17,841.2 亿元，较上年末增长 10.2%，其中，融资余额 16,281.2 亿元，较上年末增长 9.9%，融券余额 1,560.0 亿元，较上年末增长 13.9%。

2021 年上半年，本集团融资融券业务在坚持逆周期调节的基础上，打造全方位的分分类级服务体系，加强机构客户及高净值客户服务，机构客户融资融券余额占比稳步提升；大力拓展融券券源，融券余额稳步增长。报告期末，本集团融资融券余额 1,006.8 亿元、较上年末增加 13.8%，市场份额 5.64%、较上年提升 0.18 个百分点，维持担保比例为 294%；其中，融资余额 907.7 亿元、较上年末增加 14.1%，市场份额 5.57%，排名行业第 3 位；融券余额 99.2 亿元、较上年末增加 11.8%，市场份额 6.36%。机构客户融资融券余额 314 亿元，较上年末增长 27.1%。

2021 年 6 月末本集团融资融券业务规模（单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
融出资金余额	907.7	795.7
融出证券市值	99.2	88.7
转融资余额	40.0	20.0
转融券余额	101.3	108.3



数据来源：公司业务数据。

## 2、投资银行业务

根据 wind 统计，2021 年上半年，证券公司承销融资总额 55,597 亿元，同比增长 19.2%。其中，股权融资总额 6,463 亿元，同比增长 69.0%；证券公司承销的债券融资总额 49,134 亿元，同比增长 14.7%。经中国证监会审核/注册通过的并购交易金额 480 亿元，同比下降 74.6%。

2021 年上半年，本集团投资银行业务深化事业部制改革，深耕重点产业，扎根重点区域，聚焦重点品种，承销规模持续增长，项目储备显著增加。报告期内，本集团证券主承销额 3,896.6 亿元，同比增长 32.4%，排名行业第 4 位。具体来看，股权承销额 418.5 亿元、同比增长 37.3%，排名行业第 5 位。其中，IPO 承销金额 80.2 亿元、同比增长 217.5%，市场份额 3.72%；可转债承销额 283.1 亿元、同比增长 130.0%，排名行业第 2 位。债券承销金额 3,478.1 亿元、同比增长 31.9%，排名行业第 4 位。中国证监会审核/注册通过的并购重组项目涉及交易金额 153.9 亿元、同比增长 116.8%，排名行业第 1 位。

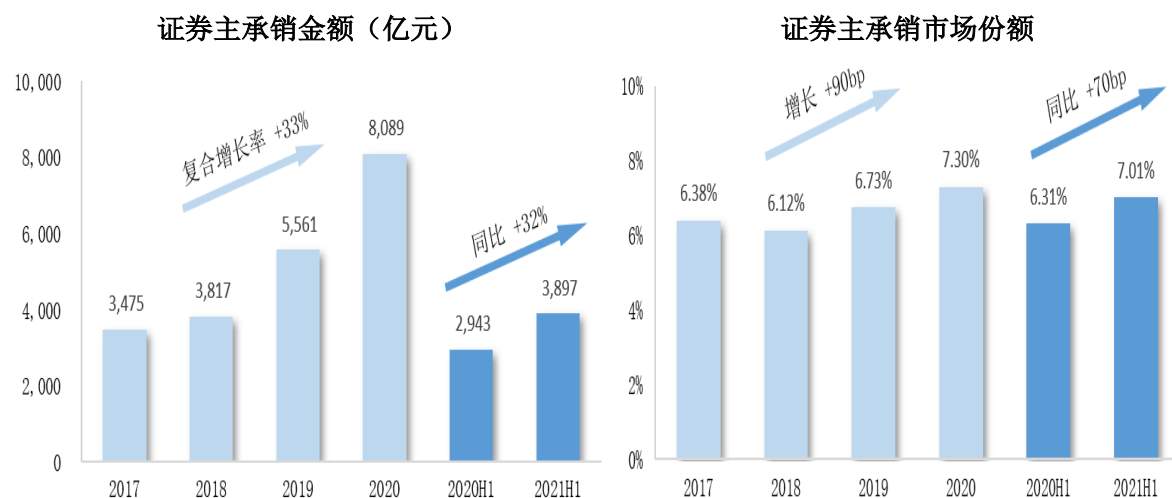
2021 年上半年本集团投资银行业务规模

	项目	本报告期	上年同期
IPO	主承销次数	12	3
	主承销金额（亿元）	80.2	25.3
再融资	主承销次数	17	17

	项目	本报告期	上年同期
	主承销金额（亿元）	338.3	279.6
企业债	主承销次数	17	17
	主承销金额（亿元）	106.9	77.2
公司债	主承销次数	205	168
	主承销金额（亿元）	1,040.6	789.2
其他债券	主承销次数	465	732
	主承销金额（亿元）	2,330.6	1,771.3

数据来源：Wind

注：融资品种的统计口径包括 IPO、增发、配股、优先股、可转债、可交换债、公司债、企业债（含政府支持机构债）、地方政府债、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、金融债、资产支持证券。



数据来源：Wind。

### 3、机构与交易业务

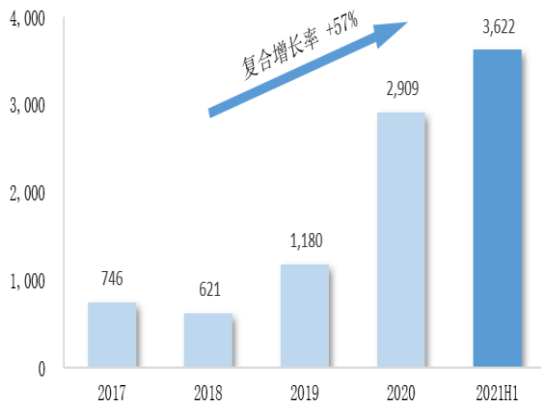
#### (1) 研究业务

2021 年上半年，本集团研究业务不断完善研究体系建设，全面提升公司内外部研究赋能，为业务发展提供综合研究服务支持。报告期内共完成研究报告 2,738 篇，举办电话会议 415 场，开展对机构客户线上及线下路演 6,628 人次。

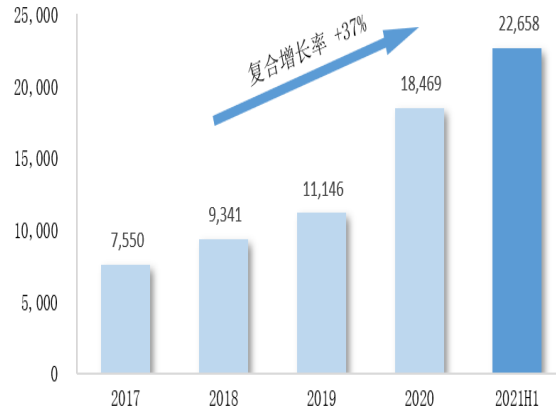
#### (2) 机构经纪业务

2021 年上半年，本集团围绕机构客户综合需求，全面推进数字化转型，不断深化协同协作，全面提升针对不同类型机构客户的综合服务能力，机构客户覆盖率稳步提升。报告期末，机构客户数 5.0 万户，较上年末增加 5.5%。机构经纪业务加强产品引入和销售、首发公募和权益类私募产品销量快速增长，优化专业化机构交易平台，客户聚集效应日益显现、量化交易规模显著增长，托管外包加强客户服务和运营管理，深化国际化布局，业务规模继续保持高速增长，QFII 业务加大海外客户拓展力度、综合业务能力显著提升，券商代理结算客户类型不断丰富、存续规模和累计交易量均有长足进步。报告期内，PB 交易系统交易量 2.3 万亿元，同比增长 165.2%，期末客户资产规模 3,622 亿元、较上年末增长 24.5%。报告期末托管外包各类产品 14,610 只、较上年末增长 22.7%，规模 22,658 亿元、较上年末增长 22.7%，其中，托管私募基金数量排名证券行业第 2 位，托管公募基金规模 1,268 亿元、继续排名证券行业第 1 位。

PB 客户资产规模（亿元）



托管外包业务规模（亿元）



数据来源：公司业务数据。

### （3）交易投资业务

根据wind统计,2021年上半年,沪深300指数上涨0.24%,中债总净价(总值)指数上涨0.38%,美元兑人民币下跌1.2%,大宗商品指数上涨13.50%。

本集团交易投资业务继续围绕打造“卓越的金融资产交易商”，坚持发展低风险、非方向性业务，稳步提升交易定价能力和客户服务能力，积极向客需业务转型。

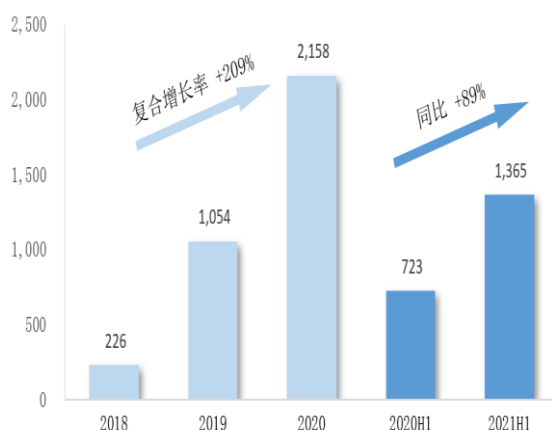
权益业务方面，权益投资坚持相对收益策略和绝对收益策略并行，取得较好投资回报。场内期权做市业务继续保持行业领先，收益凭证结构化产品体系日益丰富，场外权益衍生品业务加强产品创新、提升跨境业务能力，规模和盈利水平均显著提升。2021年上半年，权益类场外衍生品累计新增名义本金1,364.6亿元、同比增长88.6%，其中，场外期权累计新增名义本金850.3亿元、同比增长45.0%，收益互换累计新增名义本金514.4亿元、同比增长275.0%。跨境权益场外衍生品上半年累计新增名义本金规模321.3亿元，同比增长173.9%。报告期末，权益类场外衍生品名义本金余额760.9亿元。

固定收益业务方面，固定收益投资准确把握境内外市场配置及交易机会，取得较好业绩。2021年上半年，债券通市场份额6%，交易量超1,800亿元，综合排名券商第2位，获评2021年度“债券通优秀做市商”；银行间标准利率期权累计成交名义本金约171亿元，位居市场前列；利率互换累计成交名义本金1.16万亿元，排名券商第2位。全面开展跨境收益互换，挂钩标的涉及利率债、信用债、优先股、中资美元债、REITs等多个品种。新增信用衍生品规模20.7亿元，服务4家发行人，促进37亿元规模的债券发行，达成中国市场首单高等级CDS指数交易和首单民企CDS指数交易。

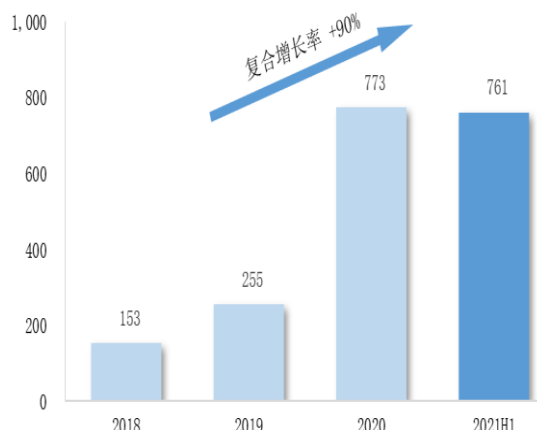
外汇业务方面，稳健开展自营人民币外汇及外币对交易业务，持续丰富交易品种和策略，提升掉期、期权等衍生品交易活跃度。客户外汇业务逐步完善，重点发展面向持牌机构客户的外汇衍生品交易业务，跨境投融资背景下的代客结售汇业务开始起步。

大宗商品及贵金属业务方面，稳健开展跨市场、跨品种及跨期套利业务并兼顾大宗商品期货、期权做市。场外衍生品业务快速发展，累计新增挂钩相关标的场外衍生品名义本金1,054亿元、同比增长54%。碳金融打造碳排放交易定价能力，成为国内碳市场的重要参与方和定价机构。

场外权益衍生品新增规模（亿元）



场外权益衍生品期末余额（亿元）



数据来源：公司业务数据。

#### (4) 股权投资业务

2021 年上半年，国泰君安证裕稳步推进股权投资业务开展，在严控项目质量的前提下做好投资布局，积极推进科创板项目跟投。截至报告期末，累计投资项目 34 个、投资金额 19.0 亿元，其中，累计跟投科创板项目 15 个、跟投金额 6.0 亿元。

##### 2021 年 6 月末国泰君安证裕股权投资业务情况

	本报告期末	上年度末
累计投资项目数量（只）	34	24
累计投资项目金额（亿元）	19.0	16.4

#### 4、投资管理

##### (1) 资产管理

根据证券业协会统计，截至 2021 年 6 月末，证券公司受托资金规模合计 10.5 万亿元，较上年末增长 1.0%。

2021 年上半年，国泰君安资管完善组织架构和客户结构，搭建一体系投研体系，加强核心人才队伍建设，全面提升投研专业能力。累计完成 7 只大集合公募改造，公募业务已完成首批产品的创设和申报。报告期末，国泰君安资管的资产管理规模为 4,580 亿元、较上年末减少 12.9%，其中，主动管理资产规模 3,476 亿元、较上年末减少 4.0%。根据基金业协会的统计，2021 年上半年国泰君安资管主动管理资产月均规模排名行业第 3 位。

##### 2021 年 6 月末国泰君安资管资产管理规模（单位：亿元）

	本报告期末	上年度末
资产管理业务规模	4,580	5,258
其中：定向资产管理业务规模	2,806	3,534
集合资产管理业务规模	856	913
专项资产管理业务规模	918	811
主动管理规模	3,476	3,619

注：集合资产管理业务规模以管理资产净值计算。

##### (2) 私募基金管理

根据中国基金业协会统计，截至 2021 年 6 月末，中国基金业协会已登记私募股权投资基金管理人 14,962 家，管理私募股权投资基金 29,925 只，规模 10.13 万亿元，较上年末增长 7.1%。

2021 年上半年，国泰君安创投加强募资能力建设，加大优质项目挖掘力度，强化主动投后管理策略，积极推进买方业务布局。报告期内，完成 8 个项目的退出，并新增投资项目 8 个。

2021 年 6 月末私募股权基金业务情况

	本报告期末	上年度末
管理基金数量（只）	41	41
管理基金累计承诺出资额（亿元）	430.5	428.6
管理基金累计实际出资额（亿元）	368.0	348.0
累计投资项目数量（个）	117	109
累计投资项目金额（亿元）	154.0	142.6

(3) 基金管理

根据中国基金业协会数据，2021 年 6 月末，公募基金管理机构管理规模为 23.0 万亿元，较上年末增长 15.8%，其中非货币基金管理规模 13.8 万亿元，较上年末增长 16.2%。

2021 年上半年，华安基金加强产品和业务创新，优化投研一体化平台，整体投资业绩表现稳健，资产管理规模和盈利能力稳步增长。期末管理资产规模 5,751 亿元，其中，公募基金管理规模 5,257 亿元，较上年末增长 11.8%；非货币公募基金管理规模 2,979 亿元，较上年末增长 7.9%。

5、国际业务

本集团在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并积极在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。2021 年上半年，国泰君安国际优化收入结构和客户结构，完善跨境协作机制，推动财富管理业务和资本中介业务发展，综合竞争力继续保持港中资券商前列。报告期末，托管客户资产 2,350 亿港元，较上年末增长 13.7%，其中，托管财富管理客户资产 365 亿港元，较上年末增长 26.7%。

2021 年上半年国泰君安国际主要收入构成（单位：千港元）

项目	本报告期	上年同期
费用佣金类	986,852	618,481
利息类	1,270,311	1,320,548
交易投资类	255,855	-141,240
<b>总收入</b>	<b>2,513,018</b>	<b>1,797,789</b>

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	21,918,200,162	15,811,889,665	38.62
营业成本	11,671,319,766	8,400,064,043	38.94
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,663,264	8,553,264,136	-320.48
投资活动产生的现金流量净额	-17,450,384,141	2,811,301,815	-720.72
筹资活动产生的现金流量净额	28,611,639,172	8,017,972,411	256.84

### (1) 营业收入及支出的变动情况

2021 年上半年，本集团实现营业收入 219.18 亿元，同比增加 61.06 亿元，增幅 38.62%。其中主要变动为：投行业务手续费净收入同比增加 5.21 亿元，增幅 44.48%，得益于上半年 A 股市场 IPO 承销额的大幅增长；资管业务手续费净收入同比增加 3.07 亿元，增幅 42.37%，主要系资产管理业绩报酬的增加；投资收益同比增加 29.45 亿元，增幅 88.65%，主要是交易性金融资产投资收益增加以及上海证券股权重估产生的收益；其他业务收入同比增加 15.22 亿元，增幅 58.60%，主要系子公司大宗商品交易量增长。

2021 年上半年，本集团营业支出 116.71 亿元，同比增加 32.71 亿元，增幅 38.94%，其中主要变动为：业务及管理费同比增加 15.64 亿元，增幅 28.03%，主要是职工费用等增长所致；其他业务成本同比增加 13.85 亿元，增幅 52.81%，主要是子公司大宗商品交易量增长所致。

### (2) 利润表中变动幅度超过 30%的主要项目情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	变动幅度 (%)	变动原因
投行业务手续费净收入	1,692,575,839	1,171,483,466	44.48	主要是 A 股 IPO 承销额增长
资管业务手续费净收入	1,030,390,026	723,760,516	42.37	主要系业绩报酬的增加
投资收益	6,267,988,745	3,322,624,750	88.65	主要是交易性金融资产投资收益增加以及上海证券股权重估产生的收益
其他业务收入	4,119,972,202	2,597,630,890	58.60	子公司大宗商品交易量增长
信用减值损失	429,747,939	117,638,322	265.31	主要是计提融出资金减值准备的增加
其他业务成本	4,007,525,481	2,622,509,369	52.81	子公司大宗商品交易量增长
其他综合收益的税后净额	-229,248,631	-673,969,595	不适用	主要是其他权益工具投资的公允价值变动损失同比降低

### (3) 现金流量净额变动分析

2021 年上半年，本集团的现金及现金等价物净减少 79.32 亿元，具体如下：

经营活动产生的现金流量净额为-188.59 亿元。其中：现金流入 672.64 亿元，主要为应付保证金净增加 227.94 亿元、回购业务资金净增加 128.14 亿元，以及收取利息、手续费及佣金增加的现金 164.28 亿元；现金流出 861.23 亿元，主要系为交易目的而持有的金融资产净增加 213.66 亿元、融出资金净增加 224.67 亿元、存出保证金净增加 99.66 亿元，以及拆入资金净减少 65.67 亿元。

投资活动产生的现金流量净额为-174.50 亿元。其中：现金流入 602.04 亿元，主要为收回投资收到的现金 579.64 亿元；现金流出 776.55 亿元，主要为投资支付的现金 613.98 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额为 286.12 亿元。其中：现金流入 808.07 亿元，主要为发行债券收到现金 552.89 亿元及取得借款收到 150.51 亿元；现金流出 521.96 亿元，主要为偿还债务支付 496.98 亿元。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用



(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	154,000,024,889	20.99	152,769,037,734	21.73	0.81	/
融出资金	113,457,179,713	15.46	99,429,346,587	14.15	14.11	/
衍生金融资产	4,474,379,615	0.61	2,214,225,726	0.32	102.07	主要是衍生金融工具的公允价值变动导致
应收款项	17,717,883,020	2.41	9,290,306,343	1.32	90.71	主要系香港子公司业务规模增长, 应收投资清算款和应收经纪及交易商款项增加
交易性金融资产	249,942,839,683	34.06	228,726,144,020	32.54	9.28	/
其他债权投资	61,214,187,990	8.34	72,492,801,329	10.31	-15.56	/
其他权益工具投资	2,940,543,893	0.40	17,637,062,448	2.51	-83.33	主要受外部环境影响, 该类投资规模减少
长期股权投资	11,490,142,088	1.57	4,014,543,183	0.57	186.21	主要是公司不再合并上海证券报表所致
无形资产	1,329,957,952	0.18	2,424,971,818	0.34	-45.16	主要是公司不再合并上海证券报表所致
商誉	20,896,184	0.00	599,812,570	0.09	-96.52	主要是公司不再合并上海证券报表所致
短期借款	15,052,043,584	2.05	8,277,759,816	1.18	81.84	根据运营需要, 香港子公司增加了短期借款
拆入资金	7,224,978,451	0.98	13,810,629,516	1.96	-47.69	根据运营需要, 公司减少了同业拆借的规模
衍生金融负债	7,593,938,505	1.03	5,526,472,041	0.79	37.41	主要是衍生金融工具的公允价值变动导致
卖出回购金融资产款	151,186,962,332	20.60	144,721,315,194	20.59	4.47	/
代理买卖证券款	97,492,644,690	13.29	103,581,569,655	14.74	-5.88	/
代理承销证券款	3,924,263,234	0.53	348,459,144	0.05	1,026.18	期末尚未划转的股票承销款增加
应付款项	90,665,462,528	12.35	76,177,164,135	10.84	19.02	/
应付债券	103,599,744,362	14.12	91,692,414,451	13.04	12.99	/

### (1) 资产结构

截至2021年6月30日，本集团资产总额为7,338.46亿元，较上年末增加4.40%。其中，货币资金为1,540.00亿元，占总资产的20.99%；融出资金为1,134.57亿元，占总资产的15.46%；交易性金融资产为2,499.43亿元，占总资产的34.06%；买入返售金融资产为556.70亿元，占总资产的7.59%；其他债权投资为612.14亿元，占总资产的8.34%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，本集团已充分计提了金融资产的信用减值准备及其他资产减值准备，资产质量较高。

### (2) 负债结构

截至2021年6月30日，本集团总负债5,902.90亿元。扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后的负债为4,262.39亿元，其中：应付短期融资款481.75亿元，占比11.30%；交易性金融负债470.31亿元，占比11.03%；卖出回购金融资产款1,511.87亿元，占比35.47%；应付债券（公司债券、次级债和长期收益凭证）1,036.00亿元，占比24.31%。本集团的资产负债率为74.81%，负债结构合理。本集团无逾期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强，长短期偿债能力俱佳。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产1,266.24（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为17.25%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

本集团在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并积极在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金，2、结算备付金，8、交易性金融资产，9、其他债权投资，以及10、其他权益工具投资”的相关内容。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本集团的重大股权投资、重大非股权投资，情况如下：

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

上海静安区办公楼：本公司的子公司国翔置业于 2014 年 6 月 23 日就静安区 49 号地块取得建设工程规划许可证和桩基施工许可证，并于 2014 年 6 月正式开工建设。根据 2016 年第五届董事会第二次会议决议，追加项目投入 2.55 亿元，总投资预算调增至 18.79 亿元。截至 2021 年 6 月 30 日，项目累计投入 18.33 亿元。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1-6 月		
	初始投资成本/ 名义金额	公允价值	本期变动	投资收益	公允价值变 动损益
交易性金融工具	195,955,370,035	202,912,029,596	22,280,344,391	4,495,042,470	353,438,562
其他债权投资	60,099,122,131	61,214,187,990	-11,278,613,339	106,274,235	-
其他权益工具投资	2,944,147,013	2,940,543,893	-14,696,518,555	808,688,196	-
衍生金融工具	2,397,353,909,846	-3,119,558,890	192,687,425	-516,925,594	304,683,244

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2020 年 1 月，公司第五届董事会第二十一临时会议审议通过《关于提请审议上海证券有限责任公司定向增资具体方案的议案》，百联集团有限公司及上海城投（集团）有限公司以非公开协议增资的方式认缴上海证券新增注册资本。

2020 年 12 月，上海证券收到中国证监会出具的《关于核准上海证券有限责任公司变更主要股东的批复》（证监许可[2020]3358 号），核准百联集团有限公司成为上海证券主要股东、控股股东。

2021 年 2 月，上海证券完成新增注册资本的工商变更登记，公司对上海证券的持股比例由增资前的 51%降低至 24.99%。经初步测算，上海证券本次增资为公司产生收益人民币 11.39 亿元，约占本集团 2021 年上半年利润总额的 11.16%。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### 1、国泰君安金融控股

国泰君安金融控股通过其控股的国泰君安国际及其子公司主要在香港开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务。

国泰君安金融控股实缴资本 26.1198 亿港元，公司持有其 100%的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，国泰君安金融控股总资产为 1,266.24 亿元，净资产为 132.15 亿元；2021 年上半年实现营业收入 17.72 亿元，净利润 9.78 亿元。

### 2、国泰君安资管

国泰君安资管的主营业务为许可项目：公募基金管理业务。一般项目：证券资产管理业务。

国泰君安资管注册资本 20 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，国泰君安资管总资产为 79.77 亿元，净资产为 62.14 亿元；2021 年上半年实现营业收入 12.01 亿元，净利润 3.78 亿元。

### 3、国泰君安期货

国泰君安期货的主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

国泰君安期货注册资本 40 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，国泰君安期货总资产为 784.58 亿元，净资产为 62.83 亿元；实现营业收入 52.37 亿元，净利润 4.17 亿元。

### 4、国泰君安创投

国泰君安创投的主营业务为从事股权投资业务及中国证监会允许的其他业务。

国泰君安创投注册资本 75 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，国泰君安创投总资产为 87.58 亿元，净资产为 76.93 亿元；2021 年上半年实现营业收入 0.98 亿元，净利润 0.25 亿元。

### 5、国泰君安证裕

国泰君安证裕的主营业务为股权投资，金融产品投资等证券公司另类投资子公司管理规范规定的业务。

国泰君安证裕注册资本 30 亿元人民币，公司持有其 100% 的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，国泰君安证裕总资产为 40.91 亿元，净资产为 37.51 亿元；2021 年上半年实现营业收入 5.21 亿元，净利润 3.44 亿元。

### 6、华安基金

华安基金的主营业务为基金设立、基金业务管理及中国证监会批准的其他业务。

华安基金注册资本 1.5 亿元人民币，公司持有其 28% 的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，华安基金总资产为 55.67 亿元，净资产为 35.94 亿元；2021 年上半年实现营业收入 17.26 亿元，净利润 4.50 亿元。

### 7、上海证券

上海证券的主营业务为证券经纪；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（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

上海证券注册资本 53.26532 亿元人民币，公司持有其 24.99% 的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，上海证券总资产为 665.63 亿元，净资产为 184.48 亿元；2021 年上半年实现营业收入 10.25 亿元，净利润 3.39 亿元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团合并了 47 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。对于本集团作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2021 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体对集团合并总资产的影响为 57.99 亿元；2021 年上半年，对合并营业收入和合并净利润的影响分别为-0.66 亿元和-0.43 亿元。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、概况

报告期内，公司坚持稳健的风险文化，明确以“合规风险管理”为公司核心战略之一，持续建立全面风险管理体系，完善风险管理制度、优化风险管理组织体系、探索风险管理模式和方法、建设风险管理信息系统、提高风险管理专业水平，以确保公司长期稳健发展。

#### 2、风险管理架构

公司建立了董事会（含风险控制委员会）及监事会、经营管理层（含风险管理委员会、资产负债管理委员会）、风险管理部门、其他业务部门与分支机构及子公司的四级风险管理体系。

##### 1) 董事会（含风险控制委员会）及监事会

董事会是公司风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理负有最终责任。董事会负责推进风险文化建设；审议批准公司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。公司董事会下设风险控制委员会，负责审议风险管理的总体目标、基本政策；审议风险管理的机构设置及相关职责；评估需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案；审议各类风险评估报告；受董事会的指派，最少每年讨论一次公司及其附属公司的风险管理及内部监控系统是否有效，并在《企业管治报告》中向股东汇报。

公司监事会对公司全面风险管理承担监督责任，对董事会及高级管理人员风险管理职责的履职尽责情况进行监督检查并督促整改。

##### 2) 经营管理层（含风险管理委员会、资产负债管理委员会）

公司经营管理层对公司全面风险管理承担主要责任。负责组织和实施风险文化的宣传；制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实，并对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制。

公司经营层设立风险管理委员会，对公司经营风险实行统筹管理，对风险管理重大事项进行审议与决策，履行以下职责：审议公司、公司对子公司合规风控机制安排和重要制度，进行决策或提交相关决策机构审议；审议公司风险管理基本政策、年度风险偏好、自有资金业务规模和最大风险限额，审议公司半年度及年度合规管理、风险管理报告、年度内部控制评价报告等，报公司董事会及其风险控制委员会审批；在董事会授权范围内，审议决定公司各类投融资业务规模、风险限额分配方案、重要风控指标及其重大调整，若所审事项超出董事会授权范围，报董事会及其风险控制委员会审批；对于一线合规风控负责人选任、子公司风控合规负责人推荐或选派进行审议；审议决策公司业务与管理新增授权、授权调整事项；审议公司重大创新业务风险、合规评估报告，进行决策与授权；审议决定在风险评估与风控机制安排方面存在重大争议的公司业务事

项；对于监管形势、风险形势进行前瞻性研判和识别，对风控应对方案进行决策；审议决定公司重大风险事项的处置方案；审议决策经营活动中其他重大风险管理事项。

风险管理委员会委员包括公司总裁、首席风险官、合规总监、财务总监、战略发展部负责人、计划财务部负责人、法律合规部负责人、风险管理部负责人、集团稽核审计中心负责人、内核风控部负责人。

### 3) 风险管理部门

风险管理部门包括风险管理部、内核风控部、法律合规部、集团稽核审计中心、计划财务部、资产负债部、信息技术部、数据中心、营运中心、行政办公室等履行其他风险管理职责的部门。风险管理部管理市场风险、信用风险、操作风险和流动性风险等，履行具体风险管理职责；内核风控部负责公司一级市场证券发行业务的风险审核与评估工作；法律合规部负责识别、评估、通报、监控、报告和防范公司法律合规风险，避免公司受到法律制裁、重大财产损失或声誉损失；集团稽核审计中心对公司各部门、各分支机构及下属控股子公司的业务、管理、财务及其它经营活动的合规性、合理性，资产安全性、效益性，内部控制的健全性、有效性，进行独立、客观地检查、监督、评价和建议。计划财务部负责公司计划预算、财务管理、会计核算与净资本管理；资产负债部负责公司流动性管理及流动性风险管理；信息技术部与数据中心是公司 IT 运作的管理与运行机构，负责公司信息系统的规划、建设、运行与管理，建立实施 IT 相关制度，对公司 IT 风险进行评估与控制；营运中心是公司日常营运管理部门，负责公司各类业务统一清算、交收、核算、第三方存管业务运行，承担相应的风险管控职责；行政办公室负责公司声誉风险的管理工作。

### 4) 其他业务部门与分支机构

各业务部门、分支机构、子公司的主要负责人是各单位风险控制工作的第一责任人。为增进一线风险责任意识，加强前端风险控制，及时、有效地发现和防范风险，公司持续强化各业务委员会、业务部门、分支机构以及子公司的风控功能。公司建立子公司合规与风险管理制度，要求子公司建立健全自身风险管理体系，有效提升公司整体风险管理水平。

## 3、风险管理制度体系

公司根据自身业务特点及经营风险水平，建立并持续完善四级风险管理制度体系，包括：全面风险管理办法，按市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型制定的风险管理办法，各类业务和产品的风险管理制度，以及具体的业务操作规程。报告期内，公司制定了信息技术风险管理办法，并根据最新监管要求与公司组织架构调整情况，修订了全面风险管理办法、新业务合规与风险管理办法、风险管理委员会工作规则、授权管理办法、业务系统权限与信息安全管理办法、风险管理系统权限管理办法等。

## 4、风险偏好体系

风险偏好是公司充分考虑净资本、资产负债、偿债能力、流动性、外部评级、合规经营及未来业务风险和机遇等情况，在满足债权人、客户、监管机构、评级机构等利益相关方要求的前提下，面对风险的总体态度，以及所愿意承受的风险类型和水平。

公司梳理了各利益相关方包括股东、监管机构、评级机构、董事会及高级管理层等对公司的期望和要求，围绕发展战略、经营绩效、资本实力、流动性、合规性及外部评级等核心维度设定具体目标，构建了公司的风险偏好指标体系。在总体风险偏好设定完善的基础上，公司以量化的

风险容忍度指标描述了在整体及大类风险等不同维度上的风险边界。在风险偏好及风险容忍度约束下，公司对关键风险指标设置了限额，并据此进行风险监测与控制。

报告期内，经董事会审议通过，公司明确了 2021 年度集团风险偏好、容忍度和限额，并区分风险类型、各子公司等不同维度进行分解和传导，在日常经营中予以执行。2021 年上半年集团各类指标均在风险偏好体系下平稳运行。

## 5、各类风险的应对措施

### 1) 市场风险

市场风险是指因市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险，市场价格包括但不限于利率、汇率、股票价格和商品价格等。公司涉及市场风险的业务主要包括权益类证券及其衍生品投资交易、新三板做市业务、固定收益类证券及其衍生品投资交易，以及外汇、贵金属、大宗商品等低风险非方向性交易。

公司对市场风险实施限额管理，制定包括业务规模、亏损限额、风险价值 VaR、敞口、希腊字母、对冲有效性和集中度等在内的市场风险限额体系和各类风险指标，确定市场风险的预警标准、警示标准及应对措施。公司使用风险管理系统监测业务的运作状况，对市场风险限额进行逐日监控，报告市场风险监控和管理情况，对风险事项等进行专项分析，为决策提供依据。公司采用风险价值 VaR 和压力测试等方法分析和评估市场风险。公司风险价值 VaR 计算采用基于前 12 个月历史数据的历史模拟法，假设持有期为一天、置信水平为 95%，VaR 的计算模型覆盖权益类价格风险、利率类风险、商品类价格风险、汇率类风险，公司定期地通过回溯测试的方法检验 VaR 模型的有效性。

下表列示于所示日期及期间公司按风险类别分类计算的风险价值：（1）截至相应期末的每日风险价值；（2）于相应期间的每日风险价值的平均值、最低值和最高值。

### 2021年上半年本集团风险价值VaR

单位：万元 币种：人民币

分类	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年上半年		
			平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	16,869	22,669	17,561	15,246	24,315
利率敏感型金融工具	11,357	22,224	16,637	10,715	24,455
商品价格敏感型金融工具	1,409	2,285	2,605	1,407	4,434
汇率敏感型金融工具	2,427	3,404	2,900	2,258	3,641
风险分散效应	(7,060)	(18,908)	(11,341)	(5,022)	(19,692)
整体组合风险价值	25,002	31,674	28,360	24,958	33,389

注：集团风险价值VaR覆盖集团自有资金投资业务金融资产。

作为对风险价值 VaR 的补充，公司积极运用压力测试计量和评估市场极端变动状况下的可能损失。公司定期开展综合和专项压力测试，加强对交易投资业务的风险评估与动态监控，并将其压力结果运用于市场风险管理及限额管理。

截至 2021 年上半年末，公司市场风险总体可控，未发生重大市场风险事件。

### 2) 信用风险

信用风险是指证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险。公司目前面临的信用风险主要集中在债券投资业务、融资融券业务、股票质押式回购交易业务、场外衍生品业务等。

公司对信用风险实行准入管理，在开展信用风险相关业务前，对客户进行信用评级，信用等级在准入信用等级以内的方可授信与开展业务。各业务部门在申请客户信用评级与授信前，开展尽职调查。对信用等级符合准入条件的客户，根据具体情况确定授信额度。

公司采取收取保证金、合格抵质押物以及采用净额结算等方式进行信用风险缓释。债券投资业务设定准入标准，进行白名单管理和集中度控制，并持续跟踪评估持仓债券信用风险。信用业务部门根据自身开展的业务特征，设定详细的抵质押物准入标准及折扣率。公司对准入标准及折扣率定期重检，并在市场或政策发生重大变化或相关信用主体发生重大信用事件时，进行不定期重检。公司对现金以外的抵质押物进行盯市管理，对抵质押物进行估值。

公司对各项业务中的信用风险因素进行分析，识别其中的信用风险隐患，开展信用风险集中度管理、计量评估。公司在集中度风险控制目标内对客户实施信用风险管理。信用风险计量采用集中度、违约概率、违约损失率、信用风险敞口、押品覆盖率等分析方法。公司设定合理的信用风险压力情景，开展压力测试并对测试结果开展分析。

截至 2021 年上半年末，公司信用风险总体可控，债券投资业务未发生重大信用违约事件，股票质押业务融出资金的平均履约保障比例为 297%，融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为 294%。

### 3) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本或价格及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司主要采用风险指标分析方法进行总体流动性风险评估，即通过对流动性覆盖率、净稳定资金率、杠杆倍数、现金流期限缺口、现金管理池净规模、流动性比例、流动性储备比例、资产及负债集中度等主要指标的分析，评估和计量公司总体流动性风险状况。公司建立了流动性风险限额体系，对流动性风险实施限额管理，并实施限额执行情况的监测与报告。公司建立金融资产流动性变现风险量化模型，对集团各类场内外金融资产的变现能力进行每日计量，用以评估各类金融资产流动性变现风险。

公司拓展维护融资渠道并持续关注大额资金提供者的风险状况，定期监测大额资金提供者在公司的业务开展情况。公司关注资本市场变化，评估发行股票、债券和其他融资工具等补充流动性的能力与成本，并通过补充中长期流动性来改善期限结构错配状况。公司在掌控整体层面流动性风险的前提下，关注各项业务线层面流动性风险管理，分别对资金管理业务、交易投资自营业务、经纪业务、信用业务、投行业务，以及子公司的流动性风险因素进行重点识别、评估、监测和管控。

公司定期或不定期开展流动性风险压力测试，模拟在极端流动性压力情况下可能发生的损失，评估和判断公司在极端情况下的风险抵御能力和履行支付义务的能力，并针对测试结论采取必要的应对措施。

公司建立并持续完善流动性风险应急计划，包括采取转移、分散化、减少风险暴露等措施降低流动性风险水平，以及建立针对自然灾害、系统故障和其他突发事件的应急处理或备用系统、程序和措施，以减少公司可能发生的损失和公司声誉可能受到的损害，并定期对应急计划进行演练和评估，不断更新和完善应急处理方案。

2021 年上半年，市场流动性整体合理充裕，偶有时点性震荡；公司流动性覆盖率、净稳定资金率均满足监管要求，现金管理池净规模高于公司设定的规模下限，整体流动性状况良好。



#### 4) 操作风险

操作风险是指由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风险，以及外部事件影响所造成损失的可能性。

公司梳理各业务关键风险点和控制流程，运用操作风险管理系统开展日常操作风险管理工作，制定操作风险与控制自我评估程序，各部门、分支机构与子公司主动识别存在于内部制度、流程、员工行为、信息技术系统等操作风险，确保存续业务、新业务以及管理工作中的操作风险得到充分评估。公司系统收集、整理操作风险事件及损失数据，建立操作风险关键风险指标体系，并监控指标运行情况，提供定期报告。对于重大操作风险事件，提供专项评估报告，确保及时、充分了解操作风险状况，利于作出风险决策或启动应急预案。

公司持续加强信息系统安全建设，制定了完善的信息安全事件应急预案，定期对应急主预案、子预案开展评估，每年安排公司总部及全部分支机构参加覆盖全部重要信息系统的故障类、灾难类多项场景演练，并结合演练的结果和发现的问题，对系统和应急方案进行完善、改进和优化。

2021 年上半年，公司信息技术、营运事务工作平稳安全运行，未发生重大操作风险事件。各项信息系统应急演练的故障备份恢复时间均达到设定目标，验证了公司重要信息系统已具备符合需求的故障、灾难应对能力。

#### 5) 声誉风险

声誉风险是指因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险。公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理机制，在行政办公室下设品牌中心作为公司声誉风险管理部门，要求各部门、分公司、营业部、子公司主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，对经营管理过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，最大限度地减少对公司声誉及品牌形象造成的损失和负面影响。

2021 年上半年，公司完善声誉风险监测预警机制，整体舆情平稳，未发生重大声誉风险事件。

### (二) 其他披露事项

适用  不适用

#### 1、下一报告期的经营计划及经营目标、为达到目标拟采取的策略和行动

2021 年下半年，本集团将继续坚持“稳中求进、强基固本”总基调，持续贯彻“向改革要动力、向人才要活力、向管理要效率、向创新要发展”工作方针，按照“综合化服务、数字化经营、国际化布局、集团化管控”要求，全力做好推进人力资源改革、深化协同协作、补齐核心业务能力短板、发挥分支机构战略支撑作用、加强财务精细化管理、打造集团化合规风控体系、推进运营模式变革和数字化转型等八个方面的工作，不断推动公司实现高质量发展。

具体到各业务领域而言，财富管理业务统筹结合数字化转型和分支机构标准化建设，推动模式转型、渠道优化、能力和服务升级；继续提升融资、融券业务份额，探索质押业务发展方向，在新业务逻辑和框架下开展新增业务。投资银行业务深化事业部制改革，加快 IPO 发展，围绕重点产业和重要区域，提升全产业链服务能力，继续推动“投行+”的生态建设。机构与交易业务通过综合销售+专业服务模式，锻造公司机构业务的品牌竞争力，继续提升客需业务能力。投资管理业务打造有竞争力的投研队伍和投研体系，进一步提升产品竞争力。国际业务深化一体化管理，健全境内外协同机制，加快国际化战略布局，拓展新的收入增长点。

## 2、业务创新的风险控制情况

1) 公司将创新业务纳入全面风险管理体系, 针对创新业务发展状况和风险特征, 建立健全了与业务相适应的决策机制、管理模式和组织架构, 制定了相关创新业务合规与风险管理制度, 规范了创新业务全流程风险管理, 通过开展创新业务风险评估与决策、验收上线、持续管理等工作, 确保了各项创新业务在风险可测可控可承受的前提下持续稳健开展。在创新业务开展前, 公司风险管理部门对相关风险进行合规论证和识别评估、计量分析, 并指导业务部门完善制度、流程等内控机制建设。

2) 公司建立了创新业务的多层次风险监控和预警机制, 根据创新业务的风险特征, 设计各类、各层级风险监控指标和风险限额, 动态跟踪创新业务的风险状况。在具体业务开展过程中, 业务部门一线合规风控人员负责日常盯市监控职责, 风险管理部进行独立监控, 当风险监控指标出现异常时, 及时进行风险提示, 根据预警层级采取相对应的风控措施, 确保创新业务风险水平始终控制在公司可承受范围内。

3) 公司制定了创新业务定期报告和重大风险事件报告制度, 定期出具创新业务的风险信息报告, 以确保与创新业务有关的人员、高级管理人员及时掌握必要的业务、风险和管理信息。当创新业务因外部市场突变、内部管理问题、技术系统故障等原因影响到业务持续运作, 或可能使公司利益、声誉受到重大损失时, 责任部门或监测到风险的内控部门第一时间向业务分管领导、首席风险官、风险管理部门报告, 以便决策层根据实际情况执行原有的应急预案, 或拟定新的处置方案。

4) 公司定期对创新业务开展情况进行专项检查, 不断提升创新业务的内控水平和风险应对能力。专项检查覆盖创新业务及管理的重要环节, 根据检查发现的问题, 各相关部门对创新业务的开展情况及内控机制进行研究分析, 不断完善创新业务管理制度、操作流程以及相应的控制机制, 并健全创新业务的应急预案, 确保创新业务健康平稳发展。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021 年 6 月 29 日	审议通过了《2020 年公司董事会工作报告》、《2020 年公司监事会工作报告》、《关于提请审议公司 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于提请审议续聘会计师事务所的议案》、《关于提请审议公司 2020 年年度报告的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于提请审议公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》、《关于提请审议公司发行资产支持证券一般性授权的议案》、《关于提请审议公司发行境内外债务融资工具及资产支持证券可能涉及关联交易的议案》、《关于授予董事会增发公司 A 股、H 股股份一般性授权的议案》、《关于提请股东大会决定第六届董事会董事和第六届监事会监事报酬的议案》、《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》和《关于选举公司第六届监事会非职工监事的议案》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈华	董事	选举
张崧	董事	选举
樊仁毅	董事	选举
丁玮	独立董事	选举
李仁杰	独立董事	选举
白维	独立董事	选举
朱宁	独立董事	选举
吴红伟	监事会副主席、职工监事	选举
周朝晖	监事	选举
沈赟	监事	选举
邵良明	职工监事	选举
谢闽	职工监事	选举
谢乐斌	副总裁	聘任

姓名	担任的职务	变动情形
罗东原	副总裁	聘任
聂小刚	副总裁、财务总监、首席风险官	聘任
李俊杰	副总裁	聘任
周磊	原董事	离任
林发成	原董事	离任
周浩	原董事	离任
樊仁毅	原董事	离任
施德容	原独立董事	离任
陈国钢	原独立董事	离任
凌涛	原独立董事	离任
靳庆军	原独立董事	离任
朱宁	原独立董事	离任
王磊	原监事会副主席、职工监事	离任
邵崇	原监事	离任
冯小东	原监事	离任
汪卫杰	原职工监事	离任
刘雪枫	原职工监事	离任
蒋忆明	原副总裁	离任
陈煜涛	原副总裁	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2021年6月24日，公司第四届第十二次职工代表大会选举吴红伟先生、邵良明先生、谢闽先生为本公司第六届监事会职工监事；王磊先生、汪卫杰先生、刘雪枫先生不再担任职工监事。

2、2021年6月28日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》及《关于选举公司第六届监事会非职工监事的议案》，选举陈华先生、张嶷先生、樊仁毅先生为本公司第六届董事会董事；选举丁玮先生、李仁杰先生、白维先生、朱宁先生为本公司第六届董事会独立董事；选举周朝晖先生、沈赟先生为本公司第六届监事会监事。周磊先生、林发成先生、周浩先生、施德容先生、陈国钢先生、凌涛先生、靳庆军先生不再担任董事；邵崇先生、冯小东先生不再担任监事。

3、2021年6月28日公司第六届董事会第一次会议审议通过《关于提请聘任公司高级管理人员的议案》，聘任龚德雄先生、谢乐斌先生、罗东原先生、聂小刚先生、李俊杰先生为本公司副总裁，聘任聂小刚先生兼任本公司财务总监、首席风险官，聘任喻健先生为本公司董事会秘书，聘任张志红女士为本公司合规总监；蒋忆明先生、陈煜涛先生不再担任本公司副总裁。

4、2021年7月9日，樊仁毅先生因工作原因，不再担任第六届董事会董事。

5、2021年7月29日，朱宁先生因工作原因，不再担任第六届董事会独立董事。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

不适用

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

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>1、2020年6月7日，公司召开第五届董事会第二十二次临时会议，会议审议通过了《A股限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《A股限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理A股限制性股票激励计划相关事宜》的议案（以下简称“本激励计划”），独立董事发表了独立意见，第五届监事会第四次临时会议审议通过了《A股限制性股票激励计划（草案）及其摘要》及《A股限制性股票激励计划实施考核管理办法》。</p> <p>2、2020年6月29日，公司取得《上海市国有资产监督管理委员会关于同意国泰君安实施限制性股票激励计划的批复》（沪国资委分配[2020]148号），本激励计划获得上海市国有资产监督管理委员会原则同意。</p> <p>3、2020年8月6日，公司召开第五届监事会第六次临时会议，监事会对本激励计划的拟首次授予激励对象名单及公示情况进行了核查并发表核查意见。2020年8月7日，公司披露了《A股限制性股票激励计划激励对象名单》。</p> <p>4、2020年8月12日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了本激励计划议案。2020年8月13日，公司披露了《关于A股限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，不存在内幕信息知情人因知悉内幕信息而进行内幕交易的情形。</p> <p>5、2020年9月17日，公司第五届董事会第二十三次临时会议及第五届监事会第七次临时会议分别审议通过了《关于提请审议调整公司A股限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于提请审议向激励对象首次授予A股限制性股票的议案》；公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会出具了《关于调整A股限制性股票激励计划相关事项及首次授予事项的核查意见》。</p> <p>6、2020年11月2日，公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本激励计划首次授予股票的登记。</p> <p>7、2021年7月15日，公司召开第六届监事会第一次临时会议，监事会对本激励计划拟授予的预留部分A股限制性股票的激励对象名单及公示情况进行了核查并发表核查意见。</p> <p>8、2021年7月19日，公司召开第六届董事会第一次临时会议和第六届监事会第二次临时会议，分别审议通过了《关于提请审议向激励对象授予预留A股限制性股票的议案》，独立董事发表了独立意见，监事会出具了《关于向激励对象授予预留A股限制性股票相关事项的核查意见》。</p>	<p>2020-043、 2020-044、 2020-058、 2020-066、 2020-073、 2020-074、 2020-075、 2020-077、 2020-078、 2020-086、 2020-087、 2020-088、 2020-089、 2020-095、 2020-096、 2021-034、 2021-035、 2021-036、 2021-037、 2021-047</p>

事项概述	查询索引
9、2021 年 8 月 24 日，公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于提请审议调整预留 A 股限制性股票授予价格的议案》，独立董事发表了独立意见。	

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

### 股权激励情况

适用 不适用

### 其他说明

适用 不适用

### 员工持股计划情况

适用 不适用

### 其他激励措施

适用 不适用

本公司子公司国泰君安国际于 2010 年 6 月 19 日采纳一项购股权计划，自采纳之日起有效期 10 年。因行使根据该购股权计划授予的所有购股权而可发行的股份总数合共不得超过在该购股权计划批准当日国泰君安国际已发行股份的 10%（即 164,000,000 股）。

截至 2020 年 6 月 19 日，本次购股权计划期限已经届满，不再授予购股权。于本报告披露日，根据购股权计划已授予但尚未被行使而可发行的股份总数为 51,912,131 股，相当于国泰君安国际已发行股份约 0.54%，在购股权计划期限届满后仍可行使。（详情请参见国泰君安国际相关公告）

## 五、其他说明

### (一) 董事、监事及有关雇员之证券交易

公司制订并修订了《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法》（以下简称“管理办法”），以规范公司董事、监事以及高级管理人员持有及买卖本公司股份的行为，于 2017 年 4 月 11 日公司 H 股在香港联交所上市之日起施行。与标准守则中的强制性管理规定相比较，《管理办法》已采纳《标准守则》所订标准作为公司董事、监事及相关雇员进行证券交易的行为准则，且规定更为严格。经查询，公司所有董事、监事和高级管理人员均已确认其于报告期内严格遵守了《管理办法》和《标准守则》的相关规定。

### (二) 董事、监事及最高行政人员相关信息的重大变更

2021 年 7 月 12 日，丁玮先生辞任神州租车有限公司（曾为香港联交所上市公司，于 2021 年 7 月 8 日撤回其上市地位，前股票代码：0699）独立非执行董事。

除上述披露外，根据香港上市规则第 13.51B 条规定，报告期内，董事、监事及最高行政人员相关信息无其他重大变更。

### (三) 遵守企业管治守则

本公司严格遵照企业管治守则，全面遵循企业管治守则中的所有守则条文，达到其中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

本集团深入贯彻党中央、国务院关于碳达峰与碳中和的战略决策部署，践行金融报国理念，结合公司“三个三年三步走”战略实施构想，积极服务和践行绿色低碳发展理念，推动全面提升公司绿色综合金融服务能级，率先垂范绿色高质量发展实践，积极履行行业责任、金融企业社会责任。

##### 1、国内首批开展碳交易业务的证券机构，具备较强市场影响力

2014 年，本集团在证券业内率先成立场外碳金融业务团队，2015 年首批获得中国证监会碳交易牌照，也是首家加入国际排放贸易协会（IETA）的中国境内证券公司，先后与上海环境能源交易所等 7 家试点碳排放交易所建立登记结算关系，保证碳排放交易业务的顺利开展。展业以来，本集团与电力、林业、新能源及智慧出行等重要集团与政府部门广泛合作，先后完成证券公司首单 CCER（国家核证自愿减排量）开发交易、首单上海碳配额远期交易等多项业务，连续多年获评碳排放权交易所试点的优秀会员及优秀投资机构，交易规模在上海、广东、北京等多个试点区域名列前茅，占公司所参与试点区域碳交易市场份额约 8%，是国内碳交易市场的重要参与方和有影响力的定价交易机构，为诸多龙头企业集团绿色减排提供领先的碳金融服务。

##### 2、以综合金融服务推动绿色产业发展，全面满足不同类型客户的投融资需求

长期以来，本集团深耕低碳环保、新能源产业，涵盖了生态环保、环境治理、风力发电、氢燃料电池等重要产业领域，助力产业技术升级、区域经济绿色转型。2016 年至今，本集团累计协助上述行业内企业完成境内外绿色债券融资约 2,500 亿元、绿色股权融资逾 200 亿元；持续加大对绿色产业的投资支持力度，2016 年以来，本集团参与绿色债券相关投资交易规模累计达 668 亿元；助力客户参与低碳绿色产业上市公司投资，累计规模 8 亿元。设立市场化母基金，重点聚焦

环保新能源等战略新兴产业；通过境内外私募股权投资及战略配售参与光伏发电、污水处理、废气处理、清洁能源、智慧出行等领域项目超过 10 亿元。

本集团还为投资者引入、创设和托管了丰富的绿色低碳金融产品。2016 年以来，公司引入了 26 只市场领先的绿色低碳主题公募基金产品；国泰君安资管累计发行了 6 只绿色资产证券化产品，成功发行全国首单融资租赁类“碳中和”ABS 产品，国泰君安国际发行支持绿色金融的资管产品共 12 只，华安基金累计发行了 3 只绿色低碳主题基金，合计发行规模超 100 亿元；公司还为 5 只绿色环保主题私募基金提供资产托管外包服务。

### 3、践行绿色低碳发展理念，自觉履行企业社会责任

本集团是国内践行绿色低碳发展理念的先行者。公司以“把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局”为引领，不断深化 ESG（环境、社会及治理）治理理念的核心主题，持续推动强基固本，促进公司可持续、高质量发展。2020 年，国泰君安国际成立董事会 ESG 委员会，推动境外经营可持续发展。集团积极推进“集约、降本、提质、增效”，通过建立集中采购平台、清理闲置资源、加强数据集中化建设等工作，降低经营成本、提升集约能力和管理效率，贯彻高标准节能要求，减少温室气体排放。2020 年，集团总部经营所产生的温室气体排放量为 57,443 吨二氧化碳当量，同比下降 5%。

本集团也是绿色低碳发展理念的坚定倡导者。集团先后邀请中国工程院、明晟公司（MSCI）、标普公司等政府部门及境内外金融机构，举办多场主题论坛，向行业及社会普及推广绿色低碳发展理念，展现大型领先金融机构社会责任担当。

## （五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

### 1、发布《国泰君安践行碳达峰碳中和行动方案》

2021 年 5 月 28 日，本集团联合上海联合产权交易所、上海环境能源交易所举办了“绿色金融、低碳未来”论坛，并发布了《国泰君安践行碳达峰碳中和行动方案》。本集团将以“三个三年三步走”战略路径构想为指引，着力锻造提升“融资、投资、交易、跨境、风控”五大关键能力，积极落实提供领先的碳金融综合服务、提供全周期全链条的绿色投融资服务、创设和销售碳中和主题金融产品、加强绿色金融国际布局与合作、推动绿色低碳全面战略合作、推进“集约、降本、提质、增效”经营理念、推动集团全面数字化转型以及弘扬绿色发展文化理念与示范实践八大行动计划，全面提升公司治理效能，提高绿色低碳金融服务能级，力争尽早实现公司自身“碳达峰、碳中和”。

### 2、报告期内绿色金融综合服务情况

#### （1）绿色融资

报告期内，本集团为 13 家企业发行了 19 只绿色债券，融资规模达到 145.26 亿元。其中，21 江科 GK 为全国首单碳中和绿色科技创新债，GC 航租 01 为深交所首批碳中和绿色公司债，21 上和 1C 为全国首单绿色个人汽车抵押贷款资产支持证券。

序号	债券全称	债券简称	融资额 (亿元)
1	珠海华发集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	21 珠华 G1	10.00
2	首都机场集团公司 2021 年公开发行绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)(面向专业投资者)	GC 机场 01	30.00



序号	债券全称	债券简称	融资金额 (亿元)
3	南京江北新区科技投资集团有限公司 2021 年非公开发行第一期绿色科技创新公司债券(专项用于碳中和)	21 江科 GK	0.50
4	深圳高速公路股份有限公司 2021 年公开发行绿色公司债券(第一期)	G21 深高 1	12.00
5	国君资管-中电投融和租赁 2021 年第一期绿色资产支持专项计划(专项用于碳中和)优先 A1 级资产支持证券	GC 融和 A1	8.57
6	国君资管-中电投融和租赁 2021 年第一期绿色资产支持专项计划(专项用于碳中和)优先 A2 级资产支持证券	GC 融和 A2	3.65
7	国君资管-中电投融和租赁 2021 年第一期绿色资产支持专项计划(专项用于碳中和)次级资产支持证券	GC 融和次	0.64
8	2021 年第一期广东省能源集团有限公司绿色债券	21 广东能源债 01	10.00
9	2021 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	21 武汉地铁绿色债 02	10.00
10	德清县建设发展集团有限公司 2021 年度第一期绿色定向债务融资工具	21 德清建发 PPN001(绿色)	4.00
11	江西省交通投资集团有限责任公司公开发行 2021 年绿色短期公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	GC 赣交 S1	1.00
12	上海张江高科技园区开发股份有限公司 2021 年公开发行创新创业绿色专项公司债券	G21 张江 1	10.80
13	上和 2021 年第一期绿色个人汽车抵押贷款次级资产支持证券	21 上和 1C	0.60
14	上和 2021 年第一期绿色个人汽车抵押贷款优先 A1 级资产支持证券	21 上和 1A1	5.50
15	上和 2021 年第一期绿色个人汽车抵押贷款优先 A2 级资产支持证券	21 上和 1A2	2.60
16	上和 2021 年第一期绿色个人汽车抵押贷款优先 B 级资产支持证券	21 上和 1B	0.40
17	2021 年重庆农村商业银行股份有限公司第一期绿色金融债券	21 重庆农商绿色金融 债 01	10.00
18	2021 年重庆农村商业银行股份有限公司第二期绿色金融债券	21 重庆农商绿色金融 债 02	20.00
19	中航国际租赁有限公司公开发行 2021 年绿色公司债券(第一期)(专项用于碳中和)	GC 航租 01	5.00
	<b>合计</b>		<b>145.26</b>

## (2) 低碳金融产品创设情况

报告期内，国泰君安资管设立了“国君资管-中电投融和租赁 2021 年第一期绿色资产支持专项计划(专项用于碳中和)”，规模 12.86 亿元。

报告期内，华安基金发行了华安中证新能源汽车 ETF，发行规模 5.72 亿元。截至报告期末，华安基金管理 3 只低碳相关基金，总规模 40.56 亿元。2021 年 7 月 9 日，华安基金发行了华安中证内地新能源主题 ETF，发行规模 4.42 亿元。

## (3) 低碳金融产品引入及代销情况

报告期内，本集团引入代销低碳主题产品 3 只。截至报告期末，累计引入代销低碳主题产品 40 只，保有量 5.08 亿元。

## (4) 碳金融交易业务

报告期内，本集团主要参与广东、北京、湖北等试点碳配额和 CCER 交易，成交量约 700 万吨，成交额约 2.19 亿元，服务水泥、发电、钢铁等行业企业的碳交易需求；创设了市场首单挂钩碳排放权的“国泰君安证券睿博系列绿色 21001 号收益凭证”，挂钩标的为广东省碳排放配额，以满足客户在碳排放权方面的配置需求。截至报告期末，本集团累计参与碳交易市场的成交量 4,400 万吨，成交额 9.3 亿元人民币。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

### （一）巩固脱贫攻坚成果、推动乡村振兴规划

2020 年 12 月，中央农村工作会议在北京举行。党中央决定对摆脱贫困的县从脱贫之日起设立 5 年过渡期，逐步实现由集中资源支持脱贫攻坚向全面推进乡村振兴平稳过渡。

为此，本集团认真贯彻落实党中央关于帮扶对接、脱贫攻坚工作的部署安排，以“金融报国”为理念，“脱贫攻坚向乡村振兴衔接”为方向，在四川普格、安徽潜山、江西吉安和云南麻栗坡、广南县等地，根据各地需求延续开展产业帮扶、教育援建、“成长无忧”医疗补充保险等项目；城乡帮扶、敬老慰老、贫困大学生资助、三所希望小学援助等项目，上海国泰君安社会公益基金会积极结合当地需求与内外部经验、建议，以公司员工“一日捐”、营养午餐计划等活动为突破口，丰富项目内容，体现公司社会责任；将深入开展“金融赋能公益”创新探索，协助做好“碳中和”绿色金融试点工作。

### （二）报告期内巩固脱贫攻坚成果概要

公司持续帮扶江西吉安、安徽潜山、四川普格三县，在巩固脱贫攻坚成果基础之上，协助当地做好“脱贫攻坚向乡村振兴有序衔接”的过渡工作；在上海奉贤区继续开展“城乡综合帮扶”工作；积极推动国资委、上海静安区“百村百企”对口云南麻栗坡县三个村、云南广南县九个村的各项乡村振兴帮扶工作。

**产业帮扶：**公司投入 500 万元于城乡综合帮扶对口的上海奉贤区开展“百村富民”造血项目，以此来帮助生活困难农户提高生活质量；与云南省文山州麻栗坡县对接，做好“碳中和”绿色金融试点工作；投入 135 万元参与云南省广南县小海子村“美丽乡村”建设项目，打造当地乡村振兴示范村。

**教育帮扶：**继续做好安徽潜山天柱山镇中心学校的援建工作，2021 年 5 月公司已支付第二期善款 1,200 万元。公司继续执行三所国泰君安希望小学的扶贫助学工作以及各分公司资助当地贫困大学生项目，持续跟进各个“国泰君安奖教、奖学金”的落实。

**公益帮扶：**国泰君安“成长无忧医疗补充保险”第二期已于 2021 年 6 月 1 日起投保，将为江西吉安、安徽潜山、四川普格三县超过 15 万小学生及教师提供为期三年保险，累计保费 600 万元。

2021 年 3 月，公司发起“一日薪，暖人心”员工爱心捐款活动，筹集善款超过 254 万元，善款将用于营养午餐计划，为偏远地区学校学生提供牛奶、鸡蛋和点心，改善偏远地区儿童营养状况，助力孩子们健康成长。

### （三）巩固脱贫攻坚成果成效

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：资金	1,613
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

指标	数量及开展情况
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	20.5
2.2 资助贫困学生人数（人）	41
3. 兜底保障	
其中：3.1 帮助“三留守”人员投入金额	392.6
3.2 帮助“三留守”人员数（人）	151,500
4. 社会扶贫	
其中：定点扶贫工作投入金额	1,200
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### （四）巩固脱贫攻坚成果、推动乡村振兴的阶段性和进展情况

在四川普格县人民政府关心与支持下，普格国泰君安农业产业基金正在积极落实项目。目前艾草加工产业项目已经落地，第一批种苗已经播种完毕。

安徽潜山国泰君安天柱山中心学校于 2018 年 9 月 10 日正式奠基，并开始建设施工。目前，小学部已于 2020 年 10 月投入使用，中学部将于 2021 年秋季竣工。

公司与云南省麻栗坡县于 2020 年 9 月签署为期两年的第二轮帮扶协议。目前双方正在对接“碳中和”绿色金融项目，并将于 2021 年下半年前往麻栗坡县调研乡村振兴相关项目。

云南省广南县小海子村的美丽乡村建设项目已经开工，计划将于 2022 年初竣工。

#### （五）后续计划

公司将一如既往体现企业社会责任，努力配合相关部门做好疫情防控工作，并持续为欠发达地区及乡村地区的产业和人才建设出力，继续为贫困地区的教育和贫困学生、贫困家庭排忧解难，并将发挥自身影响力，通过透明、公开的公益项目，带动社会方方面面，吸引更多的人参与到扶贫工作中来，为凝聚社会力量，巩固脱贫攻坚成果而努力。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	上海国有资产经营有限公司	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安 A 股首次公开发行之日至不再成为公司控股股东 <sup>注1</sup> 之日	是	是	-	-
	其他	上海国有资产经营有限公司	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	-	-
	其他	上海国际集团有限公司	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安 A 股首次公开发行之日至不再成为公司实际控制人 <sup>注1</sup> 之日	是	是	-	-
	其他		关于避免与国泰君安同业竞争的承诺(不竞争安排)	自国泰君安 H 股上市之日起至不再成为国泰君安的控股股东 <sup>注2</sup> 之日	是	是	-	-
	其他		关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	-	-
	其他	本公司	关于虚假披露情形下回购股份及赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	-	-
	解决同业竞争	本公司	关于消除与上海证券及海际证券同业竞争的承诺	自国泰君安控股上海证券之日起 5 年内	是	是	-	-
	其他	本公司董事、监事和高级管理人员	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	-	-

注 1：此处的控股股东、实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

注 2：此处的控股股东是根据香港上市规则所定义。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

##### 1、公司江苏南京太平南路证券营业部被江苏证监局采取出具警示函的行政监管措施

2021年4月23日，公司江苏南京太平南路证券营业部存在未按规定对个别经纪人进行职业前培训、未建立有效的异常交易监管和分析处理机制、未充分了解客户的基本信息并及时更新等原因，被江苏证监局采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，公司已采取了下列整改措施：一是进一步加强异常交易监控事项分析处理工作。二是组织开展营业部合规检查。三是持续开展客户身份信息核查工作，不断完善账户基本信息。四是持续开展从业人员合规培训和风险警示教育。五是对相关责任人员进行合规问责。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本报告期内，公司、公司控股股东国资公司、公司实际控制人国际集团均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

注：上述控股股东和实际控制人是根据上交所上市规则所定义。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、日常关联交易

本公司严格按照上交所上市规则、《信息披露事务管理制度》和《关联交易管理制度》开展关联交易，本集团的关联交易遵循公平、公开、公允的原则，关联交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格进行。

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2020 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2021 度日常关联交易的议案》执行。

本章节所载关联交易的披露系依据上交所上市规则确定，与财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）可能存在差异。

(1) 与日常经营相关的主要关联交易

① 向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商银行	受托资产管理业务收入	5,004,685	1,702,381
浦发银行	受托资产管理业务收入	4,334,477	6,727,028

② 向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	存放金融同业利息	137,987,494	79,433,158

③ 向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	黄金租赁利息支出	9,870,208	1,118,299
浦发银行	卖出回购利息支出	6,369,310	1,269,825

④ 向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	产品销售服务费	6,792,991	7,219,649

(2) 关联方往来余额

① 存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	6,344,991,435	9,973,784,935

② 买入返售金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	750,204,373	750,953,324
国资公司	-	748,934,222

③ 本公司持有关联方发行的债券余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	2,604,315,074	1,200,515,651
长城证券股份有限公司	543,153,973	623,460,365
光明食品（集团）有限公司	303,218,562	351,554,002

④ 关联方认购本公司发行的债券

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	1,698,939,805	1,707,165,948
中信信托有限责任公司	413,572,389	80,715,397

⑤ 卖出回购金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海农商银行	812,926,089	-
浦发银行	448,587,817	1,284,676,308

⑥ 向关联方借入/拆入资金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	-	1,313,473,245
上海上国投资产管理有限公司	-	1,054,533,333
国际集团	-	495,630,667



(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与国际集团、上海科创中心股权投资基金管理有限公司共同投资设立上海科创二期私募投资基金合伙企业（有限合伙）	2021-021

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,591,815,600
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,010,904,276
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,010,904,276
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.01
其中：	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	7,010,904,276
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	7,010,904,276
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用
担保情况说明	<p>2019年3月11日，本公司的子公司国泰君安控股有限公司（BVI）发行规模5亿美元债券，期限3年，利率3.875%。公司作为担保人与花旗国际有限公司（作为信托人）签订担保协议，为国泰君安控股有限公司（BVI）在本次债券项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。</p> <p>2021年4月21日，本公司的子公司国泰君安控股有限公司（BVI）完成中票计划项下5亿美元提取发行，期限5年，利率2%。公司作为担保人与纽约梅隆银行（作为信托人）签订担保协议，为国泰君安控股有限公司（BVI）在本次债券项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。</p>

注：报告期内，公司的境外子公司国泰君安金融控股及国泰君安国际<sup>注</sup>按照国际市场交易惯例，存在为其全资子公司提供担保事项，主要包括：

一、因正常业务开展需要，国泰君安金融控股为其全资子公司与交易对手方签署多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球总回购协议（GMRA）及贵金属租赁协议（gold loan agreement）等提供担保，截至报告期末，实际交易的担保余额合计折人民币约 40.05 亿元。

二、国泰君安国际根据香港联交所上市规则做出如下担保事项：

（1）因正常业务开展需要，国泰君安国际为其全资子公司与交易对手方签署多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球证券借贷主协议（GMSLA）、全球总回购协议（GMRA）等提供担保，截至报告期末，实际交易的担保余额合计折人民币约 156.2 亿元；

（2）国泰君安国际向其全资子公司提供限额为 150 亿美元的结构票据担保。截至报告期末，实际提贷的担保余额合计折人民币约 237.3 亿元；

（3）国泰君安国际向其全资子公司的银行贷款提供债务融资担保，担保限额按币种计分别为 121 亿港元、4.02 亿美元及 2.55 亿人民币。截至报告期末，实际提贷的担保余额合计折人民币约 57.9 亿元。

报告期末，本公司对国泰君安国际持股比例为 73.24%。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、根据上交所上市规则，报告期内本集团未签署重大合同。

2、本公司《首次公开发行 A 股股票招股说明书》中披露的有关重要合同在报告期内的进展情况如下：

（1）根据公司第四届董事会第十次临时会议决议，公司投资黄浦滨江办公楼项目，预计投资不超过 11.8 亿元。2013 年 10 月 16 日，本公司与上海外滩滨江综合开发有限公司（以下简称“外滩滨江”）签署了《复兴地块项目转让框架协议》。根据该协议，外滩滨江拟通过土地竞拍取得位于上海市黄浦区、土地用途为商业办公、宗地面积为 35,862 平方米的地块，用于建设六幢办公楼，并将其中一幢（建筑面积约 14,000 平方米）转让给本公司，转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费以及支付给外滩滨江的项目管理费等。2013 年 12 月 12 日，外滩滨江与上海市黄浦区规划和土地管理局签订了《国有建设用地土地使用权出让合同》。截至 2021 年 6 月末，本公司已支付 109,134 万元。

（2）2014 年 11 月 18 日，国翔置业与上海一建签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目主体工程施工总承包合同》，约定上海一建对国泰君安办公楼新建项目的主体工程进行施工，工程位于上海市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 33,588 万元，结算金额 36,398 万元。截至 2021 年 6 月末，本公司已支付 35,003 万元。

## 十二、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1、报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司获得受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构资格，详情请参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“公司的各单项业务资格情况”。

### 2、发行债券事项

2021年7月21日，公司完成2021年公司债券(第四期)的发行，品种一发行规模19亿元，期限3年，票面利率为3.13%；品种二发行规模61亿元，期限5年，票面利率为3.48%。

2021年8月4日，公司完成2021年公司债券(第五期)的发行，品种一发行规模28亿元，期限3年，票面利率为3.01%；品种二发行规模42亿元，期限5年，票面利率为3.35%。

2021年8月12日，公司完成2021年公司债券(第六期)的发行，发行规模30亿元，期限10年，票面利率为3.77%。

### 3、共同出资参与设立赛领二期基金

2021年8月24日，经董事会批准，国泰君安证裕连同其他独立第三方作为有限合伙人，与赛领扬帆签订赛领二期基金协议，以间接投资方式参与赛领二期基金（作为人民币联接基金）投资设立开曼二期基金，最终认缴出资额为开曼二期整体认缴规模的20%与10亿元人民币两者孰低值。

### 4、国泰君安国际发行中期票据

2021年上半年，国泰君安国际发行以不同币种标值、期限为3个月至5年不等的中期票据，金额按币种合计分别为61.51亿港元、16.0137亿美元及8.1231亿人民币，其中3.47亿美元已于2021年6月30日到期兑付。

### 5、营业网点变更情况

报告期内，本集团在境内新设2家证券营业部及6家期货分公司，完成了9家证券营业部及2家期货分公司的迁址，并撤销2家证券营业部。

截至2021年6月30日，本集团在境内共设有31家证券分公司、国泰君安期货设有16家期货分公司。本集团在境内共设有342家证券营业部、国泰君安期货设有7家期货营业部。

	分公司新设	分公司迁址	营业部新设	营业部迁址	营业部撤销
本公司	-	-	2	9	2
国泰君安期货 <sup>注</sup>	6	2	-	-	-

注：2021年上半年，长春营业部升级为吉林分公司，青岛营业部升级为青岛分公司，杭州营业部升级为浙江分公司，宁波营业部升级为宁波分公司，长沙营业部升级为湖南分公司，均领取了经营证券期货业务许可证。南京营业部升级为江苏分公司，并于2021年6月15日领取了新的营业执照，2021年7月12日取得经营证券期货业务许可证。

营业网点变更的具体情况如下：

#### (1) 本公司

##### 1) 新设分支机构

序号	新设分支机构名称	新设分支机构地址	获得许可证日期
1	广州珠江新城证券营业部	广州市天河区珠江新城华夏路10号2903房	2021年3月17日
2	台州市府大道证券营业部	浙江省台州市椒江区葭沚街道市府大道658号（电信枢纽B区1楼部分房屋）	2021年1月8日

##### 2) 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
----	-----------	-----------	-----------

1	重庆九尺坎证券营业部	重庆解放碑证券营业部	重庆市渝中区民族路 188 号 28 层 1、2 单元
2	龙岩华莲路证券营业部	龙岩龙岩大道证券营业部	福建省龙岩市新罗区西陂街道华莲社区龙岩大道中 296 号龙岩市金融商务中心二期 H 幢 5 层（505、506、507、508）
3	襄阳襄城西街证券营业部	襄阳檀溪路证券营业部	湖北省襄阳市襄城区檀溪路山水檀溪 C 区 1 幢 1 层、6 层
4	吉林松江路证券营业部	吉林吉林大街证券营业部	吉林大街 121 号中海紫御江城 9 号办公楼 1 单元 14 层 094 号、095 号、096 号、097 号
5	南安成功街证券营业部	南安成功街证券营业部	福建泉州南安市柳城办事处成功街鑫溢财富中心 1-2 号楼商业 1 层 07、08、09 号
6	深圳前海证券营业部	深圳前海证券营业部	深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5035 号前海华润金融中心 T5 写字楼 1410-1409B
7	太原并州北路证券营业部	太原长治路证券营业部	太原市小店区长治路 172 号新领地小区 1 幢 C 座 1-2 层 1003 号
8	萍乡跃进南路证券营业部	萍乡楚萍东路证券营业部	江西省萍乡市安源区后埠街楚萍东路 98 号润达国际商务中心第 32 层
9	杭州庆春路证券营业部	杭州延安路证券营业部	浙江省杭州市下城区天水街道延安路 484 号

### 3) 撤销分支机构

序号	分支机构名称
1	怀化迎丰路证券营业部
2	茂名油城八路证券营业部

## (2) 国泰君安期货

### 1) 新设分支机构

序号	新设分支机构名称	新设分支机构地址	获得许可证日期
1	青岛分公司（原青岛营业部）	山东省青岛市崂山区香港东路 195 号 11 号楼杰正财富中心 5 层 501 室	2021 年 3 月 1 日
2	湖南分公司（原长沙营业部）	长沙市雨花区韶山中路 489 号万博汇名邸三期 2401 房	2021 年 3 月 8 日
3	宁波分公司（原宁波营业部）	宁波市高新区扬帆路 999 弄 4 号（6-1）	2021 年 3 月 11 日
4	吉林分公司（原长春营业部）	吉林省长春市净月开发区川渝泓泰国际环球贸易中心二期第 1 幢 2302、2303 号房（租期至 2021-10-10）	2021 年 3 月 17 日
5	浙江分公司（原杭州营业部）	浙江省杭州市江干区五星路 185 号泛海国际中心 6 幢 1 单元 501-B 室	2021 年 3 月 19 日
6	江苏分公司（原南京营业部）	江苏省南京市建邺区江东中路 347 号 37 层 3701 室（14-16）	2021 年 7 月 12 日

2) 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	北京分公司	北京分公司	北京市朝阳区建国门外大街乙 12 号西塔 25 层 07-08 单元
2	南京营业部	江苏分公司	江苏省南京市建邺区江东中路 347 号 37 层 3701 室 (14-16)

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增 减		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	79,000,000	0.89			79,000,000	0.89
其他内资持股	79,000,000	0.89			79,000,000	0.89
其中：境内自然人持股	79,000,000	0.89			79,000,000	0.89
二、无限售条件流通股份	8,829,448,211	99.11	471	471	8,829,448,682	99.11
1、人民币普通股	7,437,621,031	83.49	471	471	7,437,621,502	83.49
2、境外上市的外资股	1,391,827,180	15.62			1,391,827,180	15.62
三、股份总数	8,908,448,211	100.00	471	471	8,908,448,682	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司A股可转债累计转股数为471股，公司总股本变更为8,908,448,682股，其中A股7,516,621,502股，H股1,391,827,180股。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	代码	发行日	到期日	发行金额	利率(%)
2021年公司债券(第一期)(品种一)	175987	2021/4/13	2024/4/15	4,000,000,000	3.46

债券名称	代码	发行日	到期日	发行金额	利率 (%)
2021 年公司债券(第一期)(品种二)	175988	2021/4/13	2026/4/15	2,000,000,000	3.75
2021 年公司债券(第二期)(品种一)	188127	2021/5/19	2024/5/21	3,000,000,000	3.31
2021 年公司债券(第二期)(品种二)	188128	2021/5/19	2026/5/21	5,000,000,000	3.67
2021 年公司债券(第三期)(品种一)	188215	2021/6/7	2024/6/9	2,900,000,000	3.4
2021 年短期公司债券(第一期)(品种一)	163861	2021/1/12	2021/7/21	4,000,000,000	2.77
2021 年短期公司债券(第一期)(品种二)	163862	2021/1/12	2022/1/14	4,000,000,000	2.94
2021 年短期公司债券(第二期)	163869	2021/6/17	2022/6/21	5,000,000,000	2.97
2021 年次级债券(第一期)	175684	2021/1/21	2024/1/25	3,000,000,000	3.89
国泰君安金控担保中票	40649.hk	2021/4/14	2026/4/21	500,000,000 美元	2.00

### 三、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户) <sup>注</sup>	189,964
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

注: 公司股东总数包括 A 股普通股股东和 H 股登记股东。报告期末 A 股股东 189,783 户, H 股登记股东 181 户。

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量 <sup>注1</sup>	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
上海国有资产经营 有限公司 <sup>注2</sup>	-	1,900,963,748	21.34	-	无	-	国有 法人
香港中央结算(代 理人)有限公司 <sup>注3</sup>	73,400	1,391,750,920	15.62	-	未知		境外 法人
上海国际集团有限 公司 <sup>注4</sup>	-	682,215,791	7.66	-	无	-	国有 法人
深圳市投资控股有 限公司 <sup>注5</sup>	-	609,428,357	6.84	-	无	-	国有 法人



中国证券金融股份有限公司	-	260,547,316	2.92	-	无	-	境内非国有法人
上海城投（集团）有限公司	-	246,566,512	2.77	-	无	-	国有法人
深圳能源集团股份有限公司	-	154,455,909	1.73	-	无	-	境内非国有法人
香港中央结算有限公司 <sup>注6</sup>	-2,959,648	138,188,327	1.55	-	无	-	境外法人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	-12,065,593	85,787,039	0.96	-	无	-	其他
中国核工业集团有限公司	-	76,292,793	0.86	-	无	-	国有法人
<b>前十名无限售条件股东持股情况<sup>注1</sup></b>							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海国有资产经营有限公司	1,900,963,748		人民币普通股	1,900,963,748			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,391,750,920		境外上市外资股	1,391,750,920			
上海国际集团有限公司	682,215,791		人民币普通股	682,215,791			
深圳市投资控股有限公司	609,428,357		人民币普通股	609,428,357			
中国证券金融股份有限公司	260,547,316		人民币普通股	260,547,316			
上海城投（集团）有限公司	246,566,512		人民币普通股	246,566,512			
深圳能源集团股份有限公司	154,455,909		人民币普通股	154,455,909			
香港中央结算有限公司	138,188,327		人民币普通股	138,188,327			
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	85,787,039		人民币普通股	85,787,039			
中国核工业集团有限公司	76,292,793		人民币普通股	76,292,793			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海国有资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司。香港中央结算（代理人）有限公司与香港中央结算有限公司均为香港联交所有限公司的全资附属公司，分别为公司 H 股投资者和沪股通投资者名义持有公司 H 股及 A 股。除上述外，公司未知其他关联关系或者一致行动安排。						

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

注 1：此处的限售条件股份、限售条件股东是根据《上海证券交易所股票上市规则》所定义。

注 2：前十大股东列表中，国资公司的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国资公司另持有公司 152,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 3：香港中央结算（代理人）有限公司为本公司非登记 H 股股东所持股份的名义持有人。

注 4：前十大股东列表中，国际集团的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，国际集团另持有公司 124,000,000 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 5：前十大股东列表中，深圳投控的期末持股数量仅为其持有的本公司 A 股股数，深圳投控另持有公司 103,373,800 股 H 股，由香港中央结算（代理人）有限公司作为名义持有人持有。

注 6：香港中央结算有限公司是沪股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王松	722,000	详见附注	-	详见附注
2	蒋忆明	650,000	详见附注	-	详见附注
3	陈煜涛	650,000	详见附注	-	详见附注
4	喻健	595,000	详见附注	-	详见附注
5	张志红	595,000	详见附注	-	详见附注
6	江伟	595,000	详见附注	-	详见附注
7	张志明	595,000	详见附注	-	详见附注
8	谢乐斌	595,000	详见附注	-	详见附注
8	罗东原	595,000	详见附注	-	详见附注
10	赵宏	595,000	详见附注	-	详见附注
11	俞枫	595,000	详见附注	-	详见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知关联关系或者一致行动安排			

注：上述有限售条件股份为公司因实施 A 股限制性股票激励计划向激励对象授予的股份，可上市交易情况和限售条件等内容详见公司于 2020 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《国泰君安证券股份有限公司 A 股限制性股票激励计划》相关内容。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

##### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

##### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

#### 六、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至 2021 年 6 月 30 日，根据本公司所知，下列人士于本公司的股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部须向本公司及香港联交所披露或根据证券及期货条例第 336 条本公司须存置的登记册所记录的权益或淡仓，或直接或间接拥有本公司面值 5%或以上任何类别股本：

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 注 <sup>1</sup> /所持股份性质	占股份有关类别的概约股权 百分比(%)	占已发行总股本的概约股权 百分比(%)
上海国际集团有限公司	实益持有人	A 股	682,215,791/好仓	9.08	7.66
	实益持有人	H 股	124,000,000/好仓	8.91	1.39
	受控制法团持有的权益	A 股	2,012,109,666/好仓注 <sup>2</sup>	26.77	22.59
	受控制法团持有的权益	H 股	152,000,000/好仓注 <sup>3</sup>	10.92	1.71
上海国有资产经营有限公司	实益持有人	A 股	1,900,963,748/好仓	25.29	21.34
	实益持有人	H 股	152,000,000/好仓	10.92	1.71
深圳市投资控股有限公司	实益持有人	A 股	609,428,357/好仓	8.11	6.84
	实益持有人	H 股	103,373,800/好仓	7.43	1.16
新华资产管理(香港)有限公司	实益持有人	H 股	258,388,000/好仓	18.56	2.90
新华资产管理股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	258,388,000/好仓注 <sup>4</sup>	18.56	2.90
新华人寿保险股份有限公司	受控制法团持有的权益	H 股	258,388,000/好仓注 <sup>4</sup>	18.56	2.90
Diamond Acquisition	实益持有人	H 股	190,333,000/好仓注 <sup>5</sup>	13.68	2.14

主要股东	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量 注1/所持股份性质	占股份有关类 别的概约股权 百分比(%)	占已发行总股 本的概约股权 百分比(%)
Co SARL					
A9 USD (Feeder)L.P.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Apax IX GP Co. Limited	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Apax IX USD GP L.P. Inc.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Apax IX USD L.P.	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Diamond Holding SARL	受控制法团持有的 权益	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Jacqueline Mary Le Maitre-Ward	信托受托人	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
David Payne Staples	信托受托人	H 股	190,333,000/好仓 <sup>注5</sup>	13.68	2.14
Newton Industrial Limited	实益持有人	H 股	100,000,000/好仓	7.18	1.12
深圳能源集团 股份有限公司	受控制法团持有的 权益	H 股	100,000,000/好仓 <sup>注6</sup>	7.18	1.12
上海宁泉资产 管理有限公司	实益持有人	H 股	83,661,000/好仓	6.01	0.94

注 1：根据《证券及期货条例》第 336 条，倘若若干条件达成，则公司股东须呈交披露权益表格。倘股东于本公司的持股量变更，除非若干条件已达成，否则股东毋须知会本公司及香港联交所，故主要股东于本公司之最新持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

注 2：截至 2021 年 6 月 30 日，国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资资产管理有限公司分别持有本公司 1,900,963,748 股、34,732,152 股、931,505 股、75,482,261 股 A 股权益。国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司是国际集团的全资子公司，上海上国投资资产管理有限公司为国际集团持有 66.33% 权益的控股子公司。因此，根据《证券及期货条例》，国际集团被视为于国资公司、上海国际集团资产管理有限公司、上海国际集团资产经营有限公司及上海上国投资资产管理有限公司持有的 2,012,109,666 股 A 股权益中拥有权益。

注 3：国资公司为国际集团的全资子公司。因此，根据《证券及期货条例》，国际集团被视为在国资公司持有的 152,000,000 股 H 股中拥有权益。

注 4: 新华资产管理股份有限公司持有新华资产管理(香港)有限公司 60%权益, 而新华人寿保险股份有限公司拥有新华资产管理股份有限公司 99.4%权益。因此, 根据《证券及期货条例》, 新华人寿保险股份有限公司和新华资产管理股份有限公司被视为于新华资产管理(香港)有限公司持有的 258,388,000 股 H 股中拥有权益。

注 5: Diamond Acquisition Co SARL 由 Diamond Holding SARL 全资拥有。Apax IX USD L.P. 为 Diamond Holding SARL 的 73.8%股权的实益持有人。Apax IX USD L.P. 的 44.9%资本由 A9USD(Feeder)L.P. 注资。Apax IX USD GP L.P. Inc. 为 Apax IX USD L.P. 及 A9USD(Feeder)L.P. 的普通合伙人。Apax IX GP Co. Limited 为 Apax IX USD GP L.P. Inc. 的普通合伙人。Apax IX GP Co. Limited 由 Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited 全资拥有。Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited 的股权由 Jacqueline Mary Le Maitre-Ward 及 David Payne Staples (作为 HirzelIV Purpose Trust 的受托人) 持有。因此, 就《证券及期货条例》而言, Diamond Holding SARL、Apax IX USD L.P.、Apax IX USD GP L.P. Inc.、Apax IX GP Co. Limited、Apax Guernsey (Holdco) PCC Limited、A9USD(Feeder)L.P.、Jacqueline Mary Le Maitre-Ward 及 David Payne Staples 各自被视为于 Diamond Acquisition CoSARL 持有的 190,333,000 股 H 股中拥有权益。

注 6: Newton Industrial Limited 由深圳能源集团股份有限公司全资拥有。因此根据《证券及期货条例》, 深圳能源集团股份有限公司被视为在 Newton Industrial Limited 持有的 100,000,000 股 H 股中拥有权益。

除上述披露外, 于 2021 年 6 月 30 日, 本公司并不知悉任何其他人士(本公司董事、监事及最高行政人员除外)于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

#### 七、董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至 2021 年 6 月末, 因公司实施 A 股限制性股票激励计划授予本公司部分董事限制性股票的情况如下:

姓名	职务	权益性质	类别	直接或间接持有的股份数量/所持股份性质	占股份有关类别的概约股权百分比(%)	占已发行总股本的概约股权百分比(%)
王松	副董事长、执行董事、总裁	实益持有人	A 股	722,000/好仓	0.0096	0.0081
喻健	执行董事、董事会秘书	实益持有人	A 股	595,000/好仓	0.0079	0.0067

除上述披露者外, 本公司并不知悉本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团的股份、相关股份或债权证中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部及第 7 及 8 分部须通知本公司及香港联交所的权益及淡仓(包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓), 或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录, 或根据《标准守则》的规定需要通知本公司和香港联交所之权益或淡仓。

#### 八、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

公司于2016年4月12日发行2016年公司债券(第一期)(品种二)(以下简称“16国君G2”),发行总额为人民币10亿元,票面利率为3.25%,债券期限7年,附第5年末发行人赎回选择权。公司于2021年2月26日决定对16国君G2行使发行人赎回选择权。上述赎回工作已于2021年4月12日完成,公司兑付16国君G2本金总额为10亿元。自2021年4月12日起,16国君G2在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌。

除本报告披露外,本公司或任何子公司无购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2016 年公司债券(第二期)(品种二)	16 国君 G4	136623	2016/8/11	2016/8/12	2021/8/12	3,000,000,000	3.14%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否



债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2017 年公司债券(第一期)(品种二)	17 国君 G2	143230	2017/8/3	2017/8/4	2022/8/4	600,000,000	4.70%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2018 年公司债券(第三期)(品种一)	18 国君 G3	143732	2018/7/12	2018/7/16	2021/7/16	4,700,000,000	4.44%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2018 年公司债券(第三期)(品种二)	18 国君 G4	143733	2018/7/12	2018/7/16	2023/7/16	300,000,000	4.64%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2019 年公司债券(第	19 国君 G1	155371	2019/4/23	2019/4/24	2022/4/24	3,000,000,000	3.90%	每年付息一次,到	上交所固收平台	面向专业投资	竞价、报价、	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
一期) (品种一)								期一次还本付息		者	询价和协议交易方式	
2019 年公司债券 (第二期)	19 国君 G3	155423	2019/5/15	2019/5/17	2022/5/17	2,900,000,000	3.73%	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2019 年公司债券 (第三期)	19 国君 G4	155771	2019/10/14	2019/10/16	2022/10/16	2,500,000,000	3.48%	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年公司债券 (第一期)	20 国君 G1	163105	2020/1/7	2020/1/9	2023/1/9	4,000,000,000	3.37%	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
											议交易方式	
2020年公司债券(第二期)(品种一)	20国君G2	163325	2020/3/19	2020/3/23	2023/3/23	4,000,000,000	3.05%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020年公司债券(第三期)	20国君G4	163756	2020/7/20	2020/7/22	2023/7/22	5,000,000,000	3.55%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020年公司债券(第四期)	20国君G5	175099	2020/9/2	2020/9/4	2023/9/4	4,000,000,000	3.75%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
											式	
2020 年公司债券(第五期)(品种一)	20 国君 G6	175462	2020/11/19	2020/11/23	2022/11/23	3,900,000,000	3.80%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年公司债券(第五期)(品种二)	20 国君 G7	175463	2020/11/19	2020/11/23	2023/11/23	2,000,000,000	3.90%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年公司债券(第六期)(品种一)	20 国君 G8	175520	2020/12/3	2020/12/7	2021/12/7	2,200,000,000	3.40%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年公	20 国君	175521	2020/12/3	2020/12/7	2023/12/7	2,900,000,000	3.77%	每年付息	上交所固	面向专	竞价、	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
司债券(第六期)(品种二)	G9							一次, 到期一次还本付息	收平台	业投资者	报价、询价和协议交易方式	
2021 年公司债券(第一期)(品种一)	21 国君 G1	175987	2021/4/13	2021/4/15	2024/4/15	4,000,000,000	3.46%	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021 年公司债券(第一期)(品种二)	21 国君 G2	175988	2021/4/13	2021/4/15	2026/4/15	2,000,000,000	3.75%	每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021 年公司债券(第二期)(品种二)	21 国君 G3	188127	2021/5/19	2021/5/21	2024/5/21	3,000,000,000	3.31%	每年付息一次, 到期一次还	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
一)								本付息			和协议交易方式	
2021年公司债券(第二期)(品种二)	21国君G4	188128	2021/5/19	2021/5/21	2026/5/21	5,000,000,000	3.67%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021年公司债券(第三期)(品种一)	21国君G5	188215	2021/6/7	2021/6/9	2024/6/9	2,900,000,000	3.40%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020年短期公司债券(第一期)	20国君S1	163817	2020/8/10	2020/8/12	2021/8/12	4,700,000,000	2.95%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
											易方式	
2020 年短期公司债券 (第二期)	20 国君 S2	163833	2020/9/17	2020/9/21	2021/9/17	3,000,000,000	3.20%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年短期公司债券 (第三期)	20 国君 S3	163842	2020/11/5	2020/11/9	2021/10/27	4,500,000,000	3.25%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2020 年短期公司债券 (第四期)	20 国君 S4	163856	2020/12/22	2020/12/24	2021/12/24	2,500,000,000	3.12%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021 年短期公司债券 (第一期) (品种一)	21 国君 S1	163861	2021/1/12	2021/1/14	2021/7/21	4,000,000,000	2.77%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021 年短期公司债券 (第一期) (品种二)	21 国君 S2	163862	2021/1/12	2021/1/14	2022/1/14	4,000,000,000	2.94%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021 年短期公司债券 (第二期)	21 国君 S3	163869	2021/6/17	2021/6/21	2022/6/21	5,000,000,000	2.97%	到期一次还本付息	上交所固收平台	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
2021 年次级债券 (第	21 国君 C1	175684	2021/1/21	2021/1/25	2024/1/25	3,000,000,000	3.89%	每年付息一次, 到	上交所固收平台	面向机构投资者	竞价、报价、	否



债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
一期)								期一次还本付息		者	询价和协议交易方式	
欧元浮息债券	GTJASECB2203	5883. hk	2019/3/5	2019/3/12	2022/3/12	255,000,000 欧元	3M EURIBOR +1.15%	每季度付息一次，到期一次还本付息	香港联交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否
国泰君安金控担保债券	GTJAHOLD B2203	5853. hk	2019/3/4	2019/3/11	2022/3/11	500,000,000 美元	3.875%	每半年付息一次，到期一次还本付息	香港联交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否
国泰君安金控担保中票	GTJAHOLD N2604	40649. hk	2021/4/14	2021/4/21	2026/4/21	500,000,000 美元	2.00%	每半年付息一次，到期一次还本付息	香港联交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易方式	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

请参见“第七节 股份变动及股东情况”之“八、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券”的相关内容。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

根据公司债券募集说明书约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率 (%)	141	135	上升 6 个百分点	/
速动比率 (%)	141	135	上升 6 个百分点	/
资产负债率 (%)	74.81	73.19	上升 1.62 个百分点	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	6,700,966,380	5,340,204,175	25.48	/
EBITDA 全部债务比	0.03	0.03	-	/
利息保障倍数	3.11	2.88	7.99	/
现金利息保障倍数	-2.92	3.51	-183.19	主要系代理 买卖证券收 到的现金净 额同比减少, 使得本期经 营活动产生 现金净流出 所致
EBITDA 利息保障倍数	3.24	3.06	5.88	/
贷款偿还率 (%)	100	100	-	/
利息偿付率 (%)	100	100	-	/

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	国君转债	
期末转债持有人数	4,554	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	963,499,000	13.78

登记结算系统债券回购质押专用账户(光大证券股份有限公司)	243,497,000	3.48
登记结算系统债券回购质押专用账户(交通银行)	240,624,000	3.44
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	212,191,000	3.04
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银行)	203,918,000	2.92
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	201,966,000	2.89
登记结算系统债券回购质押专用账户(中信建投证券股份有限公司)	178,400,000	2.55
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国农业银行)	118,993,000	1.70
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	114,323,000	1.64
中银国际证券股份有限公司	88,931,000	1.27

### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国君转债	6,990,206,000	-9,000	-	-	6,990,197,000

### (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	国君转债
报告期转股额(元)	9,000
报告期转股数(股)	471
累计转股数(股)	514,882
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.005909
尚未转股额(元)	6,990,197,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.8599

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		国君转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018年6月29日	19.80元/股	2018年6月22日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发2017年年度股东红利，每股人民币0.4元
2019年4月19日	19.67元/股	2019年4月18日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司于2019年4月配售H股新股1.94亿股
2019年8月12日	19.40元/股	2019年8月5日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发2018年年度股东红利，每股人民币0.275元
2020年8月12日	19.01元/股	2020年8月5日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发2019年年度股东红利，每股人民币0.39元
2021年8月20日	18.45元/股	2021年8月12日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司派发2020年年度股东红利，每股人民币0.56元
截至本报告披露日最新转股价格		18.45元/股		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至2021年6月末，本集团总资产7,338.46亿元，资产负债率74.81%。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2021年5月21日就公司发行的A股可转债出具了《国泰君安证券股份有限公司A股可转换公司债券跟踪评级报告》，维持公司主体信用评级为AAA，维持本次发行的A股可转债信用评级为AAA，评级展望稳定。

未来公司偿付A股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。

(七) 转债其他情况说明

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	154,000,024,889	152,769,037,734
其中：客户资金存款		126,975,759,819	127,493,579,529
结算备付金	七、2	15,088,976,873	17,879,557,878
其中：客户备付金		10,420,781,998	11,829,860,785
融出资金	七、3	113,457,179,713	99,429,346,587
衍生金融资产	七、4	4,474,379,615	2,214,225,726
存出保证金	七、5	37,187,396,444	29,415,401,446
应收款项	七、6	17,717,883,020	9,290,306,343
买入返售金融资产	七、7	55,670,383,216	55,861,801,489
<b>金融投资：</b>		314,097,571,566	318,856,007,797
交易性金融资产	七、8	249,942,839,683	228,726,144,020
其他债权投资	七、9	61,214,187,990	72,492,801,329
其他权益工具投资	七、10	2,940,543,893	17,637,062,448
长期股权投资	七、11	11,490,142,088	4,014,543,183
固定资产	七、12	3,475,435,180	4,413,200,458
在建工程	七、13	216,720,147	265,463,000
使用权资产	七、14	1,779,786,145	1,743,584,121
无形资产	七、15	1,329,957,952	2,424,971,818
商誉	七、16	20,896,184	599,812,570
递延所得税资产	七、17	1,987,244,207	1,761,582,053
其他资产	七、18	1,852,133,599	1,960,330,043
资产总计		733,846,110,838	702,899,172,246
<b>负债：</b>			
短期借款	七、22	15,052,043,584	8,277,759,816
应付短期融资款	七、23	48,175,457,084	48,724,367,595
拆入资金	七、24	7,224,978,451	13,810,629,516
交易性金融负债	七、25	47,030,810,087	48,094,458,815
衍生金融负债	七、4	7,593,938,505	5,526,472,041

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
卖出回购金融资产款	七、26	151,186,962,332	144,721,315,194
代理买卖证券款	七、27	97,492,644,690	103,581,569,655
代理承销证券款	七、28	3,924,263,234	348,459,144
应付职工薪酬	七、29	7,400,373,145	7,568,771,669
应交税费	七、30	1,926,452,846	2,450,134,039
应付款项	七、31	90,665,462,528	76,177,164,135
预计负债	七、32	88,614,171	88,614,171
长期借款	七、33	-	1,491,571,669
应付债券	七、34	103,599,744,362	91,692,414,451
租赁负债	七、35	1,944,094,898	1,953,628,341
递延所得税负债	七、17	272,752,495	139,059,336
其他负债	七、36	6,711,357,215	2,014,965,445
负债合计		590,289,949,627	556,661,355,032
<b>所有者权益：</b>			
股本	七、37	8,908,448,682	8,908,448,211
其他权益工具	七、38	11,071,659,264	11,071,660,717
其中：永续债		9,943,396,227	9,943,396,227
资本公积	七、39	45,724,698,217	45,571,239,030
减：库存股	七、40	776,909,446	776,909,446
其他综合收益	七、41	-686,545,254	-548,092,753
盈余公积	七、42	7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备	七、43	18,942,976,903	19,449,920,430
未分配利润	七、44	49,570,444,899	46,504,462,478
归属于母公司所有者权益合计		139,927,304,061	137,353,259,463
少数股东权益		3,628,857,150	8,884,557,751
所有者权益合计		143,556,161,211	146,237,817,214
负债和所有者权益总计		733,846,110,838	702,899,172,246

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金		91,260,976,153	87,344,112,291
其中：客户资金存款		73,452,798,128	69,543,930,962
结算备付金		15,412,499,618	16,152,152,116
其中：客户备付金		10,420,781,998	10,098,396,838
融出资金		91,029,505,342	80,121,481,078
衍生金融资产		1,994,576,527	1,363,978,257
存出保证金		9,689,783,522	8,096,160,265
应收款项		5,684,977,466	3,379,891,107
买入返售金融资产		48,179,401,208	50,168,827,957
<b>金融投资：</b>		235,926,182,755	218,800,833,881
交易性金融资产		173,675,559,746	141,395,791,473
其他债权投资		59,783,913,933	60,866,548,954
其他权益工具投资		2,466,709,076	16,538,493,454
长期股权投资	十九、1	26,394,010,155	22,457,309,805
固定资产		1,275,332,317	1,297,020,149
在建工程		140,192,939	159,134,676
使用权资产		1,417,818,781	1,390,824,326
无形资产		546,431,717	533,964,434
递延所得税资产		1,245,882,952	1,224,130,449
其他资产		284,813,484	2,360,859,389
资产总计		530,482,384,936	494,850,680,180
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		32,738,005,158	33,844,006,255
拆入资金		7,224,978,451	13,720,919,234
交易性金融负债		15,671,142,725	12,055,667,657
衍生金融负债		4,982,715,231	4,705,608,687
卖出回购金融资产款		134,613,653,456	117,637,331,000
代理买卖证券款		82,870,613,733	78,436,311,011
代理承销证券款		643,137,000	276,700,000
应付职工薪酬		5,928,072,080	5,737,113,473
应交税费		1,356,853,371	1,553,483,719
应付款项		19,330,779,382	16,109,007,042
预计负债		82,113,719	82,113,719
应付债券		93,188,369,931	84,496,131,033
租赁负债		1,536,348,170	1,533,095,819
其他负债		5,501,877,585	343,428,576



项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
负债合计		405,668,659,992	370,530,917,225
<b>所有者权益：</b>			
股本		8,908,448,682	8,908,448,211
其他权益工具		11,071,659,264	11,071,660,717
其中：永续债		9,943,396,226	9,943,396,227
资本公积		44,295,755,928	44,143,827,127
减：库存股		776,909,446	776,909,446
其他综合收益		707,874,645	926,826,502
盈余公积		7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备		17,514,070,127	17,465,024,349
未分配利润		35,920,294,948	35,408,354,699
所有者权益合计		124,813,724,944	124,319,762,955
负债和所有者权益总计		530,482,384,936	494,850,680,180

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		21,918,200,162	15,811,889,665
手续费及佣金净收入	七、45	7,194,763,285	5,685,757,459
其中：经纪业务手续费净收入		4,237,716,008	3,651,257,548
投资银行业务手续费净收入		1,692,575,839	1,171,483,466
资产管理业务手续费净收入		1,030,390,026	723,760,516
利息净收入	七、46	3,157,175,363	2,853,890,846
其中：利息收入		7,991,583,599	6,762,995,351
利息支出		4,834,408,236	3,909,104,505
投资收益	七、47	6,267,988,745	3,322,624,750
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		237,339,269	28,982,425
公允价值变动收益	七、48	658,121,806	771,560,354
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-62,483,049	-7,498,060
其他收益	七、49	552,645,337	571,031,984
其他业务收入	七、50	4,119,972,202	2,597,630,890
资产处置收益		30,016,473	16,891,442
二、营业总支出		11,671,319,766	8,400,064,043
税金及附加	七、51	73,156,893	75,729,491
业务及管理费	七、52	7,144,542,466	5,580,367,182
信用减值损失	七、53	429,747,939	117,638,322
其他资产减值损失		16,346,987	3,819,679
其他业务成本	七、54	4,007,525,481	2,622,509,369
三、营业利润		10,246,880,396	7,411,825,622
加：营业外收入		15,615,905	3,212,817
减：营业外支出	七、55	55,056,476	60,520,042
四、利润总额		10,207,439,825	7,354,518,397
减：所得税费用	七、56	1,961,123,498	1,622,249,984
五、净利润		8,246,316,327	5,732,268,413
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		8,246,316,327	5,732,268,413
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		8,013,200,650	5,453,712,535
2. 少数股东损益		233,115,677	278,555,878
六、其他综合收益的税后净额		-229,248,631	-673,969,595
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-198,217,057	-685,792,353
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-220,997,351	-756,122,110
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		142,383,501	-90,960,376

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-363,380,852	-665,161,734
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		22,780,294	70,329,757
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		32,051,114	-
2. 其他债权投资公允价值变动		35,974,683	-76,494,833
3. 其他债权投资信用损失准备		15,704,926	-1,027,580
4. 外币财务报表折算差额		-60,950,429	147,852,170
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-31,031,574	11,822,758
七、综合收益总额		8,017,067,696	5,058,298,818
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,814,983,593	4,767,920,182
归属于少数股东的综合收益总额		202,084,103	290,378,636
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.89	0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.87	0.58

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		13,054,439,221	9,482,530,014
手续费及佣金净收入	十九、3	5,559,309,923	4,360,533,862
其中：经纪业务手续费净收入		3,932,377,879	3,277,167,275
投资银行业务手续费净收入		1,392,911,336	931,446,224
利息净收入	十九、2	2,311,389,370	2,324,678,895
其中：利息收入		6,386,035,384	5,337,226,269
利息支出		4,074,646,014	3,012,547,374
投资收益	十九、4	3,911,258,935	2,286,015,344
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		192,480,290	54,799,684
公允价值变动收益	十九、5	938,493,336	169,286,650
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-61,539,780	-43,037,471
其他收益		360,142,029	379,049,050
其他业务收入		5,342,216	5,889,268
资产处置收益		30,043,192	114,416
二、营业总支出		5,819,443,963	4,066,853,414
税金及附加		53,629,114	56,833,688
业务及管理费	十九、6	5,403,402,978	3,966,820,867
信用减值损失		362,411,871	43,198,859
三、营业利润		7,234,995,258	5,415,676,600
加：营业外收入		12,692,510	592,112
减：营业外支出		41,105,491	35,892,096
四、利润总额		7,206,582,277	5,380,376,616
减：所得税费用		1,420,315,499	1,204,138,483
五、净利润		5,786,266,778	4,176,238,133
（一）持续经营净利润		5,786,266,778	4,176,238,133
（二）终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-259,664,120	-530,276,309
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-383,585,545	-437,904,076
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		5,341,241	-
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-388,926,786	-437,904,076
（二）将重分类进损益的其他综合收益		123,921,425	-92,372,233
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		28,829,908	-
2. 其他债权投资公允价值变动		44,912,294	-72,466,568
3. 其他债权投资信用损失准备		50,179,223	-19,905,665
七、综合收益总额		5,526,602,658	3,645,961,824

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		-	3,132,346,289
回购业务资金净增加额		12,813,868,552	6,992,656,559
收取利息、手续费及佣金的现金		16,427,500,641	16,034,142,254
代理买卖证券收到的现金净额		4,253,674,944	21,474,344,968
代理承销证券收到的现金净额		3,575,804,090	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、58(1)	30,193,016,491	22,107,414,033
经营活动现金流入小计		67,263,864,718	69,740,904,103
为交易目的而持有的金融资产净增加额		21,366,200,377	28,128,051,613
为交易目的而持有的金融负债净减少额		1,032,810,079	-
拆入资金净减少额		6,566,830,182	2,088,637,000
融出资金净增加额		22,467,195,731	6,275,213,604
代理承销证券款净减少额		-	364,788,474
支付利息、手续费及佣金的现金		3,906,240,819	4,245,322,306
支付给职工及为职工支付的现金		5,040,325,798	4,381,614,492
支付的各项税费		2,351,560,074	2,201,310,445
支付其他与经营活动有关的现金	七、58(2)	23,391,364,922	13,502,702,033
经营活动现金流出小计		86,122,527,982	61,187,639,967
经营活动产生的现金流量净额	七、59(1)	-18,858,663,264	8,553,264,136
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,964,442,490	42,872,150,327
取得投资收益收到的现金		2,160,966,426	1,221,424,712
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	293,074,173
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,034,782	23,788,492
投资活动现金流入小计		60,204,443,698	44,410,437,704
投资支付的现金		61,398,008,792	41,156,217,879
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		429,576,011	442,918,010
支付其他与投资活动有关的现金		15,827,243,036	-
投资活动现金流出小计		77,654,827,839	41,599,135,889
投资活动产生的现金流量净额		-17,450,384,141	2,811,301,815
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,468,020,000	5,000,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,468,020,000	-
发行永续债收到的现金		-	5,000,000,000

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
取得借款收到的现金		15,050,844,853	19,509,613,147
发行债券收到的现金		55,288,571,771	43,705,197,508
筹资活动现金流入小计		80,807,436,624	68,214,810,655
偿还债务支付的现金		49,698,027,678	46,561,169,667
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,122,666,818	2,133,532,186
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		108,803,779	45,932,464
赎回永续债支付的现金		-	10,000,000,000
回购股份支付的现金		-	1,123,926,466
支付其他与筹资活动有关的现金		375,102,956	378,209,925
筹资活动现金流出小计		52,195,797,452	60,196,838,244
筹资活动产生的现金流量净额		28,611,639,172	8,017,972,411
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-234,168,756	394,184,804
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、59(1)	-7,931,576,989	19,776,723,166
加：期初现金及现金等价物余额		168,508,513,940	131,964,882,594
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、59(2)	160,576,936,951	151,741,605,760

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		3,254,674,689	1,462,567,887
回购业务资金净增加额		16,967,177,843	1,161,623,256
收取利息、手续费及佣金的现金		13,673,002,016	10,792,744,289
代理买卖证券收到的现金净额		4,004,169,294	15,506,437,353
收到其他与经营活动有关的现金	十九、7(5)	7,350,882,241	6,369,486,563
经营活动现金流入小计		45,249,906,083	35,292,859,348
为交易目的而持有的金融资产净增加额		22,306,841,507	11,972,795,895
拆入资金净减少额		6,477,119,900	2,088,637,000
融出资金净增加额		11,131,080,636	4,140,806,658
支付利息、手续费及佣金的现金		3,040,833,654	2,505,856,971
支付给职工及为职工支付的现金		3,826,911,391	3,149,952,934
支付的各项税费		1,723,296,584	1,461,696,745
支付其他与经营活动有关的现金	十九、7(6)	4,170,251,108	3,564,231,457
经营活动现金流出小计		52,676,334,780	28,883,977,660
经营活动产生的现金流量净额	十九、7(1)	-7,426,428,697	6,408,881,688
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,862,674,882	25,604,001,125
取得投资收益收到的现金		1,869,587,119	2,310,526,506
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,860,549	2,973,050
投资活动现金流入小计		43,737,122,550	27,917,500,681
投资支付的现金		39,906,789,107	20,167,472,220
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,422,742	260,143,998
投资活动现金流出小计		40,071,211,849	20,427,616,218
投资活动产生的现金流量净额		3,665,910,701	7,489,884,463
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	5,000,000,000
发行债券收到的现金		35,033,052,791	32,855,343,303
筹资活动现金流入小计		35,033,052,791	37,855,343,303
偿还债务支付的现金		28,148,000,244	28,180,942,476
赎回永续债支付的现金		-	10,000,000,000
回购股份支付的现金		-	1,123,926,466
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,601,913,791	1,906,838,014
支付其他与筹资活动有关的现金		333,397,246	261,840,394
筹资活动现金流出小计		30,083,311,281	41,473,547,350
筹资活动产生的现金流量净额		4,949,741,510	-3,618,204,047

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,377,469	28,069,894
五、现金及现金等价物净增加额	十九、7(3)	1,172,846,045	10,308,631,998
加：期初现金及现金等价物余额		123,591,473,648	97,332,334,190
六、期末现金及现金等价物余额	十九、7(4)	124,764,319,693	107,640,966,188

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶



合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	8,908,448,211	11,071,660,717	45,571,239,030	776,909,446	-548,092,753	7,172,530,796	19,449,920,430	46,504,462,478	8,884,557,751	146,237,817,214
二、本年期初余额	8,908,448,211	11,071,660,717	45,571,239,030	776,909,446	-548,092,753	7,172,530,796	19,449,920,430	46,504,462,478	8,884,557,751	146,237,817,214
三、本期增减变动金额	471	-1,453	153,459,187	-	-138,452,501	-	-506,943,527	3,065,982,421	-5,255,700,601	-2,681,656,003
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-198,217,057	-	-	8,013,200,650	202,084,103	8,017,067,696
（二）所有者投入和减少资本	471	-1,453	148,750,938	-	-	-	-	-	-	148,749,956
1.可转换公司债券转股	471	-1,453	9,738	-	-	-	-	-	-	8,756
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	148,741,200	-	-	-	-	-	-	148,741,200
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	25,669,180	-5,416,900,442	-108,803,779	-5,500,035,041
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	25,669,180	-25,669,180	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,988,731,262	-	-4,988,731,262
3.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-402,500,000	-	-402,500,000
4.对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-108,803,779	-108,803,779
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	59,764,556	-	-	-59,764,556	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	59,764,556	-	-	-59,764,556	-	-
（五）与少数股东的权益性交易	-	-	-	-	-	-	-	-3,165,938	10,471,185,938	10,468,020,000
（六）丧失子公司控制权	-	-	-	-	-	-	-532,612,707	532,612,707	-15,819,404,131	-15,819,404,131
（七）其他	-	-	4,708,249	-	-	-	-	-	-762,732	3,945,517
四、本期末余额	8,908,448,682	11,071,659,264	45,724,698,217	776,909,446	-686,545,254	7,172,530,796	18,942,976,903	49,570,444,899	3,628,857,150	143,556,161,211

项目	2020 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债及可转 债	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	8,907,948,159	16,129,798,976	46,208,639,931	-	249,467,582	7,172,530,796	17,497,137,148	41,335,967,216	8,592,332,807	146,093,822,615
二、本年期初余额	8,907,948,159	16,129,798,976	46,208,639,931	-	249,467,582	7,172,530,796	17,497,137,148	41,335,967,216	8,592,332,807	146,093,822,615
三、本期增减变动金额	409	-5,000,001,291	-1,906,881	1,123,926,466	-674,907,819	-	28,930,128	1,537,297,927	448,202,403	-4,786,311,590
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-685,792,353	-	-	5,453,712,535	290,378,636	5,058,298,818
（二）所有者投入和减少资本	409	-5,000,001,291	8,406	1,123,926,466	-	-	-	-	-	-6,123,918,942
1.可转换公司债券转股	409	-1,291	8,406	-	-	-	-	-	-	7,524
2.发行永续债	-	5,000,000,000	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000
3.赎回永续债	-	-10,000,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000,000
4.其他	-	-	-	1,123,926,466	-	-	-	-	-	-1,123,926,466
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	28,930,128	-3,905,530,074	-45,932,464	-3,922,532,410
1.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	28,930,128	-28,930,128	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,474,099,946	-	-3,474,099,946
3.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-402,500,000	-	-402,500,000
4.对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-45,932,464	-45,932,464
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,884,534	-	-	-10,884,534	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	10,884,534	-	-	-10,884,534	-	-
（五）与少数股东的权益性交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-1,915,287	-	-	-	-	-	203,756,231	201,840,944
四、本期期末余额	8,907,948,568	11,129,797,685	46,206,733,050	1,123,926,466	-425,440,237	7,172,530,796	17,526,067,276	42,873,265,143	9,040,535,210	141,307,511,025

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度								
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年期末余额	8,908,448,211	11,071,660,717	44,143,827,127	776,909,446	926,826,502	7,172,530,796	17,465,024,349	35,408,354,699	124,319,762,955
二、本年期初余额	8,908,448,211	11,071,660,717	44,143,827,127	776,909,446	926,826,502	7,172,530,796	17,465,024,349	35,408,354,699	124,319,762,955
三、本期增减变动金额	471	-1,453	151,928,801	-	-218,951,857	-	49,045,778	511,940,249	493,961,989
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-259,664,120	-	-	5,786,266,778	5,526,602,658
（二）所有者投入和减少资本	471	-1,453	148,750,938	-	-	-	-	-	148,749,956
1.可转换公司债券转股	471	-1,453	9,738	-	-	-	-	-	8,756
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	148,741,200	-	-	-	-	-	148,741,200
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-5,391,231,262	-5,391,231,262
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,988,731,262	-4,988,731,262
2.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-402,500,000	-402,500,000
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	79,278,381	-	-	-79,278,381	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	79,278,381	-	-	-79,278,381	-
（五）丧失子公司控制权	-	-	3,177,863	-	-38,566,118	-	49,045,778	196,183,114	209,840,637
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	8,908,448,682	11,071,659,264	44,295,755,928	776,909,446	707,874,645	7,172,530,796	17,514,070,127	35,920,294,948	124,813,724,944

项目	2020 年半年度								
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年期末余额	8,907,948,159	16,129,798,976	44,813,293,563	-	792,700,109	7,172,530,796	15,794,956,333	32,733,087,988	126,344,315,924
二、本年期初余额	8,907,948,159	16,129,798,976	44,813,293,563	-	792,700,109	7,172,530,796	15,794,956,333	32,733,087,988	126,344,315,924
三、本期增减变动金额	409	-5,000,001,291	8,406	1,123,926,466	-520,692,802	-	-	290,054,680	-6,354,557,064
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-530,276,309	-	-	4,176,238,133	3,645,961,824
（二）所有者投入和减少资本	409	-5,000,001,291	8,406	1,123,926,466	-	-	-	-	-6,123,918,942
1.可转换公司债券转股	409	-1,291	8,406	-	-	-	-	-	7,524
2.发行永续债	-	5,000,000,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000
3.赎回永续债	-	-10,000,000,000	-	-	-	-	-	-	-10,000,000,000
4.其他	-	-	-	1,123,926,466	-	-	-	-	-1,123,926,466
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,876,599,946	-3,876,599,946
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,474,099,946	-3,474,099,946
2.对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-402,500,000	-402,500,000
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	9,583,507	-	-	-9,583,507	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	9,583,507	-	-	-9,583,507	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	8,907,948,568	11,129,797,685	44,813,301,969	1,123,926,466	272,007,307	7,172,530,796	15,794,956,333	33,023,142,668	119,989,758,860

公司负责人：贺青

主管会计工作负责人：聂小刚

会计机构负责人：栾金昶

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“本公司”）系原国泰证券有限公司与原君安证券有限责任公司于 1999 年合并而组建成立的，并于 2001 年 12 月 31 日对非证券类资产进行分立后存续的综合性证券公司，总部设在上海。

原国泰证券有限公司于 1992 年 9 月 25 日在上海注册成立，注册资本为 91,800 万元，后增资为 117,850 万元。原君安证券有限责任公司于 1992 年 10 月 12 日在深圳注册成立，注册资本为 10,800 万元，后增资为 70,000 万元。经 1999 年 5 月 20 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监机构字[1999]33 号《关于同意国泰证券有限公司、君安证券有限责任公司合并及筹建国泰君安证券股份有限公司的批复》核准，由国泰证券有限公司原股东、君安证券有限责任公司原股东和新增投资者共同作为发起人通过发起方式设立国泰君安证券股份有限公司。

经 2001 年 8 月 13 日中国证监会证监机构字[2001]147 号《关于国泰君安证券股份有限公司分立的批复》核准，国泰君安证券股份有限公司进行了分立，将分立出的非证券类资产组建国泰君安投资管理股份有限公司（以下简称“投资管理公司”），存续公司沿用原公司名称，即国泰君安证券股份有限公司（以下简称“本公司”）。分立后，本公司于 2001 年 12 月 31 日完成变更登记。

本公司公开发行人民币普通股（A 股）并于 2015 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 601211。于 2017 年 4 月 11 日，本公司在香港联交所主板公开发行境外上市外资股（H 股），股票代码 02611。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）归属于证券期货行业。本集团主要经营活动为证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品业务；为期货公司提供中间介绍业务；资产管理业务；大宗商品期货经纪业务；金融期货经纪业务；期货投资咨询；股权投资；创业投资；投资管理；投资咨询及中国证监会批准的其他业务。本集团主要受中国证监会监管。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期间变化情况参见“本节九、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求进行列报和披露，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团 2020 年度财务报表一并阅读。

## 2. 持续经营

适用  不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。除包含续租选择权的租赁合同的租赁期外，本集团作出会计判断和估计的实质和假设与编制 2020 年度财务报表所作会计判断和估计的实质和假设保持一致。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

本中期财务报表所采用的会计政策与编制 2020 年度财务报表的会计政策相一致。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。



## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用  不适用

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信

用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

## 12. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

## 13. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

#### 14. 其他债权投资

##### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10. 金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

#### 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。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。

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，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，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，按相应的比例转入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-42	4.0%-5.0%	2.26%-3.20%
机器设备	年限平均法	5-11	4.0%-5.0%	8.64%-19.20%
电子设备	年限平均法	2-5	0.0%-5.0%	19.00%-50.00%
通讯设备	年限平均法	3-9	4.0%-5.0%	10.55%-32.00%
运输工具	年限平均法	3-10	4.0%-5.0%	9.50%-32.00%
其他设备	年限平均法	3-10	4.0%-5.0%	9.50%-32.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

## 18. 借款费用

适用  不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19. 使用权资产

适用  不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产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。但非同一控制下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。交易席位费、证券业务及期货经纪资格能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
证券业务及期货经纪资格	使用寿命不确定
软件	5年
土地使用权	50年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 21. 资产减值

适用 不适用

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

	摊销期
网络及通讯系统	5年
租赁物业装修费	5年

## 23. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 短期薪酬

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



## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 26. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定

租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 27. 股份支付

适用  不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二项式模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为

基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 28. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本集团发行的永续债无固定到期日，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

## 29. 回购本公司股份

√适用 □不适用

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 30. 收入

### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

#### 承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

#### 资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

#### 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

**(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**31. 合同成本**

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

**32. 利润分配**

适用 不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**33. 政府补助**

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 35. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本集团将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

(2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

## 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### 36. 融资融券业务

适用  不适用

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。

#### 融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

#### 融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

### 37. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 38. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用



(4)、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应税利润	16.5%-25%
增值税	应税收入	3%-13%
城市维护建设税	已付增值税	1%-7%
教育附加费	已付增值税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
国泰君安金融控股有限公司	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	399,402	/	/	398,024
人民币	/	/	210,171	/	/	199,845
美元	11,060	6.46010	71,449	11,402	6.52490	74,397
港元	141,551	0.83208	117,782	147,072	0.84164	123,782
银行存款：	/	/	153,753,178,788	/	/	152,635,442,588
其中：自有 资金	/	/	26,777,418,969	/	/	25,141,863,059
人民币	/	/	20,421,534,773	/	/	19,943,747,159
美元	637,701,123	6.46010	4,119,613,027	533,267,054	6.52490	3,479,514,198
港元	2,401,640,541	0.83208	1,998,357,062	1,853,007,230	0.84164	1,559,565,005
其他			237,914,107			159,036,697
客户资金	/	/	126,975,759,819	/	/	127,493,579,529
人民币	/	/	109,833,175,659	/	/	110,668,595,917
美元	915,620,550	6.46010	5,915,000,313	807,792,729	6.52490	5,270,766,777
港元	12,733,965,895	0.83208	10,595,678,342	13,082,875,666	0.84164	11,011,071,476
其他			631,905,505			543,145,359
其他货币资 金：	/	/	246,446,699	/	/	133,197,122
人民币	/	/	246,446,699	/	/	133,197,122
美元		6.46010	-		6.52490	-
港元		0.83208	-		0.84164	-
合计	/	/	154,000,024,889	/	/	152,769,037,734

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	-	/	/	61,338,894
人民币	/	/	-	/	/	61,338,894
客户信用资金	/	/	17,669,982,392	/	/	18,348,047,293
人民币	/	/	12,352,406,578	/	/	11,712,200,693
美元	234,539,404	6.46010	1,515,148,004	344,830,200	6.52490	2,249,982,572
港元	4,453,226,018	0.83208	3,705,440,305	4,688,236,197	0.84164	3,945,807,113
其他			96,987,505			440,056,915
合计	/	/	17,669,982,392	/	/	18,409,386,187

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币 252,930,125 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 199,513,624 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团存放在境外(包括香港)的货币资金为人民币 21,965,160,025 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 20,998,387,749 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币 9,901,394 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 13,360,692 元)。

## 2、 结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	4,262,499,001	/	/	4,774,108,364
人民币	/	/	4,262,499,001	/	/	4,774,108,364
公司信用备付金：	/	/	405,695,874	/	/	1,275,588,729
人民币	/	/	405,695,874	/	/	1,275,588,729
客户普通备付金：	/	/	9,050,832,218	/	/	11,216,581,244
人民币	/	/	9,028,687,798	/	/	11,150,105,572
美元	2,200,847	6.46010	14,217,692	8,859,497	6.52490	57,807,335
港元	9,526,401	0.83208	7,926,728	10,299,341	0.84164	8,668,337
客户信用备付金：	/	/	1,369,949,780	/	/	613,279,541
人民币	/	/	1,369,949,780	/	/	613,279,541
合计	/	/	15,088,976,873	/	/	17,879,557,878

## 3、 融出资金

适用 不适用

(1) 融出资金按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末账面余额	期初账面余额
融资融券业务融出资金	91,691,822,266	88,197,465,159
孖展业务融资	23,813,211,122	13,064,702,113
减：减值准备	2,047,853,675	1,832,820,685
融出资金净值	113,457,179,713	99,429,346,587

(2) 融出资金按客户类型分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	91,691,822,266	88,197,465,159
其中：个人	69,203,173,987	70,652,280,292
机构	22,488,648,279	17,545,184,867
减：减值准备	662,316,924	455,620,556
账面价值小计	91,029,505,342	87,741,844,603
境外	23,813,211,122	13,064,702,113
其中：个人	14,285,395,224	5,013,902,998
机构	9,527,815,898	8,050,799,115
减：减值准备	1,385,536,751	1,377,200,129
账面价值小计	22,427,674,371	11,687,501,984
账面价值合计	113,457,179,713	99,429,346,587

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	13,511,545,402	12,060,505,308
股票	345,669,923,454	317,770,298,597
基金	13,174,589,413	10,586,789,436
债券	423,227,116	351,309,086
合计	372,779,285,385	340,768,902,427

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 112,771,921,309 元，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 685,258,404 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目注释 21、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

(4) 融出资金按账龄分析:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3 个月	57,985,696,911	50%	81,245,497	4%
3 - 6 个月	21,297,495,259	18%	44,520,713	2%
6 个月以上	36,221,841,218	32%	1,922,087,465	94%
合计	115,505,033,388	100%	2,047,853,675	100%
账龄	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3 个月	47,403,071,546	47%	95,111,541	5%
3 - 6 个月	28,881,998,981	28%	65,013,780	4%
6 个月以上	24,977,096,745	25%	1,672,695,364	91%
合计	101,262,167,272	100%	1,832,820,685	100%

4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末			期初		
	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	2,169,203,135,205	108,743,250	477,494,570	2,044,411,818,098	876,594,119	966,708,140
权益衍生	132,591,953,563	2,110,471,804	4,632,359,994	74,638,317,502	445,818,721	3,770,829,384
货币衍生	50,738,327,924	1,818,467,573	1,699,564,010	48,985,353,803	729,404,569	348,394,601
其他衍生	44,820,493,154	436,696,988	784,519,931	49,530,685,899	162,408,317	440,539,916
合计	2,397,353,909,846	4,474,379,615	7,593,938,505	2,217,566,175,302	2,214,225,726	5,526,472,041

已抵销的衍生金融工具:

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明:

部分本集团持有的衍生金融工具为每日无负债结算,于2021年6月30日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮盈人民币67,666,633元(2020年12月31日:浮盈人民币107,108,547元)。

## 5、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	3,544,321,997	/	/	2,787,107,981
其中：人民币	/	/	3,539,199,991	/	/	2,781,913,931
美元	70,000	6.46010	452,207	140,000	6.52490	913,486
港元	5,612,200	0.83208	4,669,799	5,085,980	0.84164	4,280,564
信用保证金	/	/	523,592,380	/	/	607,751,528
其中：人民币	/	/	523,467,568	/	/	601,908,723
港元	150,000	0.83208	124,812	6,942,167	0.84164	5,842,805
履约保证金	/	/	927,563,280	/	/	1,324,110,687
其中：人民币	/	/	764,249,755	/	/	1,324,110,687
港元	196,271,422	0.83208	163,313,525	-	0.84164	-
期货保证金	/	/	31,687,955,182	/	/	24,216,301,790
其中：人民币	/	/	31,685,458,942	/	/	24,208,538,880
港元	3,000,000	0.83208	2,496,240	1,500,000	0.84164	1,262,460
其他	/	/	-	/	/	6,500,450
其他保证金	/	/	503,963,605	/	/	480,129,460
其中：人民币			499,311,440			474,691,175
美元	300,000	6.46010	1,938,030	500,000	6.52490	3,262,450
港元	3,261,868	0.83208	2,714,135	2,585,232	0.84164	2,175,835
合计	/	/	37,187,396,444	/	/	29,415,401,446

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项

### (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期贷款(香港子公司业务)	1,107,439,326	1,416,275,004
应收经纪及交易商(香港子公司业务)	6,880,673,809	2,575,056,607
应收投资清算款	6,417,936,878	2,911,489,218
应收手续费及佣金	2,233,313,823	1,520,971,257
应收投资款	218,382,350	400,550,284
其他应收款项(注)	1,876,049,729	1,572,748,799
合计	18,733,795,915	10,397,091,169
减：坏账准备(按一般模型计提)	1,015,912,895	1,106,784,826
应收款项账面价值	17,717,883,020	9,290,306,343

注：其他应收款项主要为诉讼垫款、房租保证金及期货业务款等，其中未包含股票质押式回购业务。

### (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,324,657,474	92	8,816,485,772	85
1-2年	385,910,269	2	316,865,885	3
2-3年	160,614,120	1	490,695,877	5
3年以上	862,614,052	5	773,043,635	7
合计	18,733,795,915	100	10,397,091,169	100

### (3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备	1,388,862,587	7	995,589,406	72	1,344,177,648	13	1,099,661,640	82
组合计提坏账准备	17,344,933,328	93	20,323,489	0	9,052,913,521	87	7,123,186	0
合计	18,733,795,915	100	1,015,912,895	5	10,397,091,169	100	1,106,784,826	11

#### (4) 前五名其他应收款项

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日,其他应收款项账面净额中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

期末			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝(上海)房地产有限公司	48,496,866	4%	房租保证金
金融街(北京)置业有限公司	17,702,266	2%	房租保证金
上海国泰君安创新股权投资母基金中心(有限合伙)	9,507,547	1%	管理费
国泰君安创投吉林产业投资基金(有限合伙)	6,883,616	1%	管理费
北京北航科技园有限公司	3,489,594	0%	房租保证金
期初			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝(上海)房地产有限公司	100,869,578	11%	房租保证金
金融街(北京)置业有限公司	12,734,187	1%	房租保证金
中国金融期货交易所	10,000,000	1%	应收结算担保金
上海椰岛企业发展有限公司	6,545,700	1%	房租保证金
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	6,520,205	1%	房租保证金

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

适用  不适用

参见本节七、合并财务报表项目注释 21、金融工具及其他项目预期信用损失准备表。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

#### 7、 买入返售金融资产

##### (1) 按业务类别

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	25,027,973,431	27,181,009,948
债券买断式回购	146,798,116	-
债券质押式回购	27,062,020,491	27,664,651,732
约定购回式证券	1,601,040,372	1,016,139,809
其他	1,832,550,806	-
账面价值合计	55,670,383,216	55,861,801,489



本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 53,900,525,131 元,本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 1,769,858,085 元,相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目注释 21、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

## (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	29,598,754,290	31,486,418,425
债券	27,210,453,888	27,667,914,328
贵金属	1,832,550,806	-
减:减值准备	2,971,375,768	3,292,531,264
买入返售金融资产账面价值	55,670,383,216	55,861,801,489

## (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	100,013,550,630	97,767,153,248
其中:可出售或可再次向外抵押的担保物	155,051,150	-
其中:已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

对于通过交易所操作的国债逆回购交易,因其为交易所自动撮合并保证担保物足值,因此无法获知对手方质押库信息,故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。

## (4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	5,778,873,086	8,151,314,044
一个月至三个月内	3,749,553,395	2,917,971,097
三个月至一年内	18,313,343,538	17,771,873,939
一年以上	1,756,984,271	2,645,259,345
合计	29,598,754,290	31,486,418,425

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用  不适用

(5) 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

单位：元 币种：人民币

风险阶段划分	期末			期初		
	账面余额	信用减值准备	担保物市值	账面余额	信用减值准备	担保物市值
阶段一	23,373,068,959	114,953,612	69,735,816,459	23,228,325,455	110,628,427	67,416,503,027
阶段二	89,953,164	182,453	316,668,766	250,903,521	1,285,707	574,152,499
阶段三	4,518,018,567	2,837,931,194	3,264,510,614	6,984,576,581	3,170,881,475	5,515,372,529
合计	27,981,040,690	2,953,067,259	73,316,995,839	30,463,805,557	3,282,795,609	73,506,028,055

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

买入返售金融资产的说明：

适用  不适用

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产	指定为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产	公允价值合计	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	初始成本合计
债券	115,278,762,497	-	115,278,762,497	113,977,944,108	-	113,977,944,108
公募基金	35,338,171,950	-	35,338,171,950	34,856,521,533	-	34,856,521,533
私募基金及专户	35,991,972,576	-	35,991,972,576	33,713,443,830	-	33,713,443,830
股票/股权	25,821,885,149	-	25,821,885,149	23,320,032,877	-	23,320,032,877
银行理财产品	1,259,068,408	-	1,259,068,408	1,240,919,399	-	1,240,919,399
券商资管产品	9,022,276,039	-	9,022,276,039	8,340,769,897	-	8,340,769,897
永续债/优先股	10,664,927,511	-	10,664,927,511	10,465,049,010	-	10,465,049,010
资产证券化产品	9,595,020,060	-	9,595,020,060	9,447,924,093	-	9,447,924,093
贵金属	2,186,243,323	-	2,186,243,323	1,932,326,465	-	1,932,326,465
其他	4,784,512,170	-	4,784,512,170	4,704,502,745	-	4,704,502,745
合计	249,942,839,683	-	249,942,839,683	241,999,433,957	-	241,999,433,957

期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	107,972,226,729	-	107,972,226,729	107,362,176,442	-	107,362,176,442
公募基金	27,669,103,546	-	27,669,103,546	26,968,816,353	-	26,968,816,353
私募基金及专户	31,691,507,260	-	31,691,507,260	30,716,504,023	-	30,716,504,023
股票/股权	25,082,897,317	-	25,082,897,317	23,194,249,157	-	23,194,249,157
银行理财产品	3,331,080,856	-	3,331,080,856	3,320,073,875	-	3,320,073,875
券商资管产品	8,686,841,864	-	8,686,841,864	8,075,978,531	-	8,075,978,531
永续债/优先股	5,677,175,356	-	5,677,175,356	5,633,746,856	-	5,633,746,856
资产证券化产品	9,637,133,712	-	9,637,133,712	9,582,366,634	-	9,582,366,634
贵金属	3,071,796,712	-	3,071,796,712	2,673,450,978	-	2,673,450,978
其他	5,906,380,668	-	5,906,380,668	5,793,870,182	-	5,793,870,182
合计	228,726,144,020	-	228,726,144,020	223,321,233,031	-	223,321,233,031

对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的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值为人民币 90,388,124,466 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 90,984,609,309 元)。其中，存在限售期限的股票的限售解禁日及账面价值列示如下：

证券名称	限售解禁日	2021 年 6 月 30 日
证券 1	2022 年 1 月 1 日	811,457,596
证券 2	2021 年 12 月 1 日	549,122,904
证券 3	2021 年 9 月 15 日	315,622,724
证券 4	2021 年 10 月 27 日	535,926,335
证券 5	2021 年 7 月 20 日	441,757,871
证券 6	2021 年 8 月 9 日	303,555,620
证券 7	2022 年 1 月 1 日	244,456,584
证券 8	2021 年 8 月 25 日	225,929,222
证券 9	2021 年 10 月 14 日	276,858,356
证券 10	2021 年 7 月 29 日	256,801,133
证券 11	2021 年 10 月 14 日	186,026,621
证券 12	2021 年 12 月 24 日	125,907,533
证券 13	2021 年 11 月 21 日	117,438,378
证券 14	2021 年 8 月 9 日	94,464,684
证券 15	2021 年 9 月 8 日	88,790,724
证券 16	2021 年 11 月 13 日	113,083,279
证券 17	2021 年 10 月 1 日	71,286,900
证券 18	2021 年 11 月 20 日	62,615,883
证券 19	2021 年 12 月 15 日	70,267,566
证券 20	2022 年 1 月 1 日	58,746,349
证券 21	2021 年 9 月 25 日	56,589,767
证券 22	2021 年 10 月 23 日	61,607,342
证券 23	2021 年 12 月 3 日	57,703,903
证券 24	2021 年 10 月 27 日	28,022,266
证券 25	2022 年 1 月 1 日	22,496,098
证券 26	2021 年 10 月 24 日	24,630,531
证券 27	2022 年 1 月 1 日	33,697,070
证券 28	2021 年 11 月 12 日	35,476,764
证券 29	2021 年 12 月 15 日	25,908,765
证券 30	限售期不定	500,000
证券 31	限售期不定	210,415
证券 32	2021 年 7 月 22 日	286,495,936
证券 33	2022 年 8 月 28 日	95,772,094
证券 34	2021 年 11 月 5 日	178,957,121

证券名称	限售解禁日	2021 年 6 月 30 日
证券 35	2023 年 2 月 10 日	13,693,959
证券 36	2021 年 12 月 20 日	57,018,185
证券 37	2021 年 8 月 8 日	137,636,926
证券 38	2021 年 10 月 25 日	273,536,069
证券 39	2022 年 2 月 21 日	69,362,149
证券 40	2022 年 8 月 10 日	29,929,807
证券 41	2022 年 8 月 10 日	100,789,008
证券 42	2023 年 5 月 1 日	6,612,009
证券 43	2022 年 8 月 20 日	28,218,559
证券 44	2023 年 2 月 27 日	52,760,284
证券 45	2022 年 12 月 29 日	23,098,246
证券 46	2022 年 10 月 29 日	106,117,270
合计		6,756,956,805

于 2021 年 6 月 30 日，交易性金融资产中包括了本集团持有的分类为权益工具投资的永续债，账面价值为人民币 9,834,858,050 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,718,526,732 元)。

## 9、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	8,871,138,467	103,387,632	8,465,042	8,982,991,141	-	11,040,606,201	69,349,244	-31,782,818	11,078,172,627	-
地方债	19,103,702,784	289,215,074	31,378,155	19,424,296,013	3,601,473	17,124,302,881	207,930,161	39,854,224	17,372,087,266	28,228
金融债	10,217,420,221	131,302,149	41,370,990	10,390,093,360	12,576,623	14,933,811,869	292,277,131	26,267,441	15,252,356,441	6,001,212
企业债	11,308,090,025	217,014,519	44,147,656	11,569,252,200	74,470,330	18,611,925,423	380,853,292	21,092,069	19,013,870,784	92,791,048
其他	10,598,770,634	172,524,296	76,260,346	10,847,555,276	46,712,583	9,534,356,729	193,691,792	48,265,690	9,776,314,211	55,487,888
合计	60,099,122,131	913,443,670	201,622,189	61,214,187,990	137,361,009	71,245,003,103	1,144,101,620	103,696,606	72,492,801,329	154,308,376

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

于2021年6月30日，存在限售期限或有承诺条件的其他债权投资的账面价值为人民币54,340,141,510元(2020年12月31日：人民币61,113,754,147元)。

## 10、其他权益工具投资

### (1). 按项目披露

√适用 □不适用

集团将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要包括部分以战略为目的持有的股票及股权投资，以融出证券为目的持有的股票投资以及证金公司专户投资等。

于 2021 年 6 月 30 日，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性股票及股权投资成本及公允价值分别为人民币 2,944 百万元(2020 年 12 月 31 日：人民币 4,758 百万元)及人民币 2,941 百万元(2020 年 12 月 31 日：人民币 4,330 百万元)。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团持有其他权益工具投资的股利收入详见本节七、合并财务报表项目注释 47 投资收益。

### (2). 本期终止确认的其他权益工具

√适用 □不适用

集团终止确认的其他权益工具投资产生的累计亏损为人民币 81,026,136 元，其持有期间的股利收入为人民币 785,222,439 元，处置的原因主要系外部环境影响，该类投资规模减少。

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日，存在限售期限或有承诺条件的其他权益工具投资的账面价值为人民币 111,054,111 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 357,653,128 元)。



11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动						期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润		
一、合营企业									
厦门君欣股权投资合伙企业 (有限合伙)(原“厦门国泰 君安建发股权投资合伙企业 (有限合伙)”)	5,089,985	-	-	-145	-	-	-	5,089,840	-
上海国君创投隆旭投资管理 中心(有限合伙)	10,036,330	-	-	60,548	-	-	-	10,096,878	-
上海国君创投隆盛投资中心 (有限合伙)	16,641,324	-	-	-412	-	-	-	16,640,912	-
上海国君创投隆兆投资管理 中心(有限合伙)	386,596,280	-	-	39,016	-	-	-	386,635,296	-
上海君政投资管理有限公司	9,382,547	1,815,300	-	248,380	-	-	-	11,446,227	-
山西国君创投股权投资合伙 企业(有限合伙)	5,347,250	-	-	2,371,662	-	-	-	7,718,912	-
上海国君创投证盛二号股权 投资合伙企业(有限合伙)	4,094,826	-	-	9,571,056	-	-	-	13,665,882	-
上海君彤璟联投资合伙企业 (有限合伙)	283,960,000	1,000,000	-	6,653,014	179,346,986	-	-	470,960,000	-
君彤二期投资基金	146,244,419	-	-	-	2,372,150	-	-	148,616,569	-
上海中兵国泰君安投资中心	30,038,089	-	13,236,136	2,775,691	-	-	-	19,577,644	-

被投资单位	期初 余额	本期增减变动						期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润		
(有限合伙)									
国泰君安母基金	1,597,347,072	1,193,023,113	-	22,370,777	-	-	-	2,812,740,962	-
青岛基金新兴一号	350,000,000	-	-	-	-	-	-	350,000,000	-
盐城国泰君安致远一号股权 投资中心(有限合伙)	-	19,981,011	-	-	-	-	-	19,981,011	-
小计	2,844,778,122	1,215,819,424	13,236,136	44,089,587	181,719,136	-	-	4,273,170,133	-
二、联营企业									
深圳国泰君安申易一期投资 基金企业(有限合伙)	5,721,274	-	-	-	-	-	-	5,721,274	-
深圳国泰君安力鼎君鼎一期 创业投资基金(有限合伙)	12,192,301	-	-	-	4,598	-	-	12,196,899	-
上海科创中心股权投资基金 管理有限公司	15,589,122	-	-	-	-	-	-1,677,000	13,912,122	-
华安基金管理有限公司(以 下简称“华安基金”)	1,008,163,398	687,408,000	-	119,274,619	-648,184	-	-	1,814,197,833	-
上海证券有限责任公司(以 下简称“上海证券”)	-	5,129,329,800	-	66,662,967	38,789,998	-	-	5,234,782,765	-
深圳联合产权交易所股份有 限公司	128,098,966	-	-	7,312,096	-	-	-	135,411,062	-
上海集挚咨询管理有限公司	-	750,000	-	-	-	-	-	750,000	-
小计	1,169,765,061	5,817,487,800	-	193,249,682	38,146,412	-	-1,677,000	7,216,971,955	-
合计	4,014,543,183	7,033,307,224	13,236,136	237,339,269	219,865,548	-	-1,677,000	11,490,142,088	-

## 12、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	通讯设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,675,910,643	69,245,082	1,760,089,061	19,952,222	150,471,738	175,363,788	6,851,032,534
2. 本期增加金额	28,050	1,465,096	119,711,545	342,954	2,919,778	4,394,450	128,861,873
(1) 购置	28,050	588,750	99,193,069	342,954	2,919,778	4,394,450	107,467,051
(2) 在建工程转入	-	876,346	20,518,476	-	-	-	21,394,822
3. 本期减少金额	859,088,993	20,288,386	271,863,975	1,218,360	14,916,131	13,223,936	1,180,599,781
(1) 处置子公司	859,088,993	19,272,502	240,689,142	1,197,058	11,296,307	12,967,001	1,144,511,003
(2) 处置或报废	-	1,015,884	31,174,833	21,302	3,619,824	256,935	36,088,778
4. 期末余额	3,816,849,700	50,421,792	1,607,936,631	19,076,816	138,475,385	166,534,302	5,799,294,626
二、累计折旧							
1. 期初余额	978,903,275	12,673,354	1,125,042,955	12,066,660	116,961,228	99,931,624	2,345,579,096
2. 本期增加金额	49,912,213	5,255,182	110,433,125	1,200,175	6,136,496	6,227,456	179,164,647
(1) 计提	49,912,213	5,255,182	110,433,125	1,200,175	6,136,496	6,227,456	179,164,647
3. 本期减少金额	49,430,667	17,696,467	203,577,216	1,156,960	10,913,876	10,362,091	293,137,277
(1) 处置子公司	49,430,667	16,818,563	178,519,942	1,136,688	7,797,497	10,152,587	263,855,944
(2) 处置或报废	-	877,904	25,057,274	20,272	3,116,379	209,504	29,281,333
4. 期末余额	979,384,821	232,069	1,031,898,864	12,109,875	112,183,848	95,796,989	2,231,606,466
三、减值准备							
1. 期初余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
2. 期末余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,745,211,899	50,189,723	576,037,767	6,966,941	26,291,537	70,737,313	3,475,435,180
2. 期初账面价值	3,604,754,388	56,571,728	635,046,106	7,885,562	33,510,510	75,432,164	4,413,200,458

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关的房产证，其原值金额为人民币 102,653,508 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 365,469,298 元)。

### 13、在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海鑫景滨江投资发展有限公司复兴地块	64,426,075	-	64,426,075	64,426,075	-	64,426,075
博华广场装修项目	11,386,505	-	11,386,505	9,699,610	-	9,699,610
上海静安区办公楼	5,858,117	-	5,858,117	3,882,985	-	3,882,985
其他	135,049,450	-	135,049,450	187,454,330	-	187,454,330
合计	216,720,147	-	216,720,147	265,463,000	-	265,463,000

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
上海鑫景滨江投资发展有限公司复兴地块	64,426,075	-	-	-	64,426,075
博华广场装修项目	9,699,610	3,715,778	-	2,028,883	11,386,505
上海静安区办公楼	3,882,985	7,188,218	-	5,213,086	5,858,117
其他	187,454,330	55,571,266	21,394,822	86,581,324	135,049,450
合计	265,463,000	66,475,262	21,394,822	93,823,293	216,720,147

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本集团在建工程于资产负债表日未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备。

本集团在建工程资金来源均属自有资金，在建工程余额中无资本化利息支出。

#### 14、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,016,744,987	3,016,744,987
2. 本期增加金额	556,237,236	556,237,236
3. 本期减少金额	956,729,557	956,729,557
4. 期末余额	2,616,252,666	2,616,252,666
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,251,109,330	1,251,109,330
2. 本期增加金额	285,647,436	285,647,436
3. 本期减少金额	722,341,781	722,341,781
4. 期末余额	814,414,985	814,414,985
三、减值准备		
1. 期初余额	22,051,536	22,051,536
2. 期末余额	22,051,536	22,051,536
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,779,786,145	1,779,786,145
2. 期初账面价值	1,743,584,121	1,743,584,121

#### 15、无形资产

##### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	交易席位费	土地使用权	证券业务及期货经纪资格	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,252,253,638	206,186,028	876,028,600	1,066,264,357	15,902,510	3,416,635,133
2. 本期增加金额	99,810,412	-	-	-	471,900	100,282,312
(1) 购置及转入	99,810,412	-	-	-	471,900	100,282,312
3. 本期减少金额	150,452,799	91,931	103,602	1,066,264,357	1,687,969	1,218,600,658
(1) 处置子公司	150,452,799	-	103,602	1,066,264,357	1,648,601	1,218,469,359
(2) 处置及报废	-	91,931	-	-	39,368	131,299
4. 期末余额	1,201,611,251	206,094,097	875,924,998	-	14,686,441	2,298,316,787
二、累计摊销						
1. 期初余额	718,565,171	126,539,213	128,869,344	-	2,286,459	976,260,187
2. 本期增加金额	86,018,484	-	9,538,204	-	450,458	96,007,146
(1) 计提	86,018,484	-	9,538,204	-	450,458	96,007,146
3. 本期减少金额	118,297,357	39,273	103,601	-	841,801	119,282,032
(1) 处置子公司	118,297,357	-	103,601	-	804,545	119,205,503

项目	软件	交易席位费	土地使用权	证券业务及期货经纪资格	其他	合计
(2) 处置及报废	-	39,273	-	-	37,256	76,529
4. 期末余额	686,286,298	126,499,940	138,303,947	-	1,895,116	952,985,301
三、减值准备						
1. 期初余额	-	4,927,811	-	-	10,475,317	15,403,128
2. 本期减少金额	-	29,594	-	-	-	29,594
3. 期末余额	-	4,898,217	-	-	10,475,317	15,373,534
四、账面价值						
1. 期末账面价值	515,324,953	74,695,940	737,621,051	-	2,316,008	1,329,957,952
2. 期初账面价值	533,688,467	74,719,004	747,159,256	1,066,264,357	3,140,734	2,424,971,818

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

16、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
国泰君安期货	2,490,908	-	-	2,490,908
上海证券	578,916,386	-	578,916,386	-
越南公司	18,405,276	-	-	18,405,276
合计	599,812,570	-	578,916,386	20,896,184

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本集团对因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值计算其可收回金额，可收回金额计算基于管理层批准的财务预算预计的未来现金流预测。其他假设涉及基于过往表现及管理层对市场发展预期的预算收入及毛利率等。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日，管理层未注意到商誉存在明显减值迹象。

其他说明：

√适用 □不适用

经 2007 年 7 月中国证监会批准，本公司向第三方购得国泰君安期货有限公司（以下简称“国泰君安期货”）100%股权，该交易形成商誉人民币 2,490,908 元。

本公司子公司国泰君安国际控股有限公司（以下简称“国泰君安国际”）于 2019 年 12 月向第三方购得 Vietnam Investment Securities Company 50.97%股权，该交易形成商誉人民币 18,405,276 元。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	5,467,295,951	1,366,823,988	5,832,142,132	1,458,035,534
信用/其他资产减值准备	4,570,399,818	1,138,283,585	4,719,750,872	1,177,049,229
可抵扣亏损	734,664,185	121,219,591	516,832,801	85,984,443
其他	682,462,325	176,715,640	155,703,845	69,301,196
合计	11,454,822,279	2,803,042,804	11,224,429,650	2,790,370,402

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	4,457,986,267	1,088,551,092	2,904,592,073	743,527,735
收购子公司产生的公允价值调整	-	-	1,697,279,800	424,319,950
合计	4,457,986,267	1,088,551,092	4,601,871,873	1,167,847,685

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	815,798,597	1,987,244,207	1,028,788,349	1,761,582,053
递延所得税负债	815,798,597	272,752,495	1,028,788,349	139,059,336

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团无重大未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

18. 其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
大宗商品交易存货	694,736,487	485,427,245
应收股利	363,145,841	123,531,342
长期待摊费用（1）	284,204,570	442,874,707
待抵扣税额	179,298,393	344,498,343
预付款项	130,097,774	14,058,761
待摊费用	95,226,950	54,542,981
预付股权投资款	-	343,704,000
其他	105,423,584	151,692,664
合计	1,852,133,599	1,960,330,043

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用



其他资产的说明：

(1) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
网络及通讯系统	15,802,220	2,316,248	3,445,688	14,672,780
租赁物业装修费	345,643,266	12,150,566	129,569,755	228,224,077
其他	81,429,221	3,360,290	43,481,798	41,307,713
合计	442,874,707	17,827,104	176,497,241	284,204,570

## 19、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	9,917,322,504	8,889,817,802
—其他权益工具投资	1,838,408,601	1,441,860,669
—转融通融入证券	6,166,400,163	5,616,365,020
—交易性金融资产	1,912,513,740	1,831,592,113
转融通融入证券总额	10,129,933,424	10,824,784,477

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

## 20、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销及其他	
货币资金减值准备	13,360,692	-	3,317,156	142,142	9,901,394
融出资金减值准备	1,832,820,685	249,482,789	-	34,449,799	2,047,853,675
买入返售金融资产减值准备	3,292,531,264	535,716	1,594,881	320,096,331	2,971,375,768
应收款项坏账准备	1,106,784,826	104,430,431	-	195,302,362	1,015,912,895
其他债权投资减值准备	154,308,376	80,211,040	-	97,158,407	137,361,009
金融工具及其他项目信用减值准备小计	6,399,805,843	434,659,976	4,912,037	647,149,041	6,182,404,741
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	92,252,980	-	-	-	92,252,980
无形资产减值准备	15,403,128	-	-	29,594	15,373,534

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销及其他	
其他资产减值准备	22,113,624	16,346,987	-	-	38,460,611
其他资产减值准备小计	129,769,732	16,346,987	-	29,594	146,087,125
合计	6,529,575,575	451,006,963	4,912,037	647,178,635	6,328,491,866

资产减值准备的说明：

其他减少主要为本期丧失对上海证券有限责任公司控制权的影响导致。

## 21、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	9,901,394	-	-	9,901,394
融出资金减值准备	120,211,083	1,844,765	1,925,797,827	2,047,853,675
买入返售金融资产减值准备	133,262,122	182,453	2,837,931,193	2,971,375,768
应收款项坏账准备	20,255,046	-	995,657,849	1,015,912,895
其他债权投资减值准备	70,280,841	61,963,342	5,116,826	137,361,009
合计	353,910,486	63,990,560	5,764,503,695	6,182,404,741
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	13,360,692	-	-	13,360,692
融出资金减值准备	127,632,952	12,523,885	1,692,663,848	1,832,820,685
买入返售金融资产减值准备	120,364,082	1,285,707	3,170,881,475	3,292,531,264
应收款项坏账准备	7,123,186	-	1,099,661,640	1,106,784,826
其他债权投资减值准备	56,166,956	34,543,059	63,598,361	154,308,376
合计	324,647,868	48,352,651	6,026,805,324	6,399,805,843

## 22、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,052,043,584	8,277,759,816
合计	15,052,043,584	8,277,759,816

短期借款分类的说明：

于 2021 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 1.09%至 1.80%(2020 年 12 月 31 日：1.09%至 1.80%)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款(2020 年 12 月 31 日：无)。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 23、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	其中：丧失子公司控制权减少	期末余额
<b>短期融资券</b>									
20 国泰君安 CP010	5,000,000,000	2020年10月	2021年1月	2.69	5,028,742,466	-	5,028,742,466	-	-
20 国泰君安 CP011	4,000,000,000	2020年11月	2021年2月	3.35	4,013,216,438	11,380,822	4,024,597,260	-	-
小计	9,000,000,000				9,041,958,904	11,380,822	9,053,339,726	-	-
<b>短期公司债</b>									
20 沪券 D1	1,000,000,000	2020年7月	2021年1月	3.39	1,014,394,472	2,095,315	1,016,489,787	-	-
20 国君 S1	4,700,000,000	2020年8月	2021年8月	2.95	4,753,940,548	68,755,206	-	-	4,822,695,754
20 国君 S2	3,000,000,000	2020年9月	2021年9月	3.20	3,026,827,397	47,605,479	-	-	3,074,432,876
20 国君 S3	4,500,000,000	2020年11月	2021年10月	3.25	4,521,236,301	72,523,974	-	-	4,593,760,275
20 国君 S4	2,500,000,000	2020年12月	2021年12月	3.12	2,501,709,589	38,679,452	-	-	2,540,389,041
20 国君 G8	2,200,000,000	2020年12月	2021年12月	3.40	2,205,123,288	37,092,602	-	-	2,242,215,890
21 国君 S1	4,000,000,000	2021年1月	2021年7月	2.77	-	4,050,998,356	-	-	4,050,998,356
21 国君 S2	4,000,000,000	2021年1月	2022年1月	2.94	-	4,054,128,219	-	-	4,054,128,219
21 国君 S3	5,000,000,000	2021年6月	2022年6月	2.97	-	5,004,068,493	-	-	5,004,068,493
小计	30,900,000,000				18,023,231,595	13,375,947,096	1,016,489,787	-	30,382,688,904
<b>中期票据</b>	/	2020年7月至 2021年6月	2021年7月至 2022年6月	0.00至 1.80	9,785,474,684	10,454,267,737	7,682,821,609	-	12,556,920,812
<b>收益凭证</b>	/	2020年8月至 2021年6月	2021年7月至 2021年12月	2.30至 4.50	11,873,702,412	6,214,979,404	12,852,834,448	2,100,563,120	5,235,847,368
合计					48,724,367,595	30,056,575,059	30,605,485,570	2,100,563,120	48,175,457,084

## 24、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	3,221,160,395	11,712,124,790
转融通融入资金	4,003,818,056	2,008,794,444
其他	-	89,710,282
合计	7,224,978,451	13,810,629,516

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	-	-	506,111,111	2.5%
1 至 3 个月	1,002,255,556	2.8%	1,502,683,333	2.8%
3 至 12 个月	3,001,562,500	2.5%	-	-
合计	4,003,818,056	/	2,008,794,444	/

拆入资金的说明：

于 2021 年 6 月 30 日，上述银行拆入款项的年利率区间为 2.27%至 5.5% (2020 年 12 月 31 日：1.30%至 3.10%)。

25、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
股票	192,432,570	-	192,432,570	847,311,994	-	847,311,994
债务工具	6,379,999,471	36,499,884,089	42,879,883,560	4,447,834,653	39,314,449,744	43,762,284,397
贵金属	2,124,551,721	-	2,124,551,721	265,093,426	-	265,093,426
其他	-	1,833,942,236	1,833,942,236	-	3,219,768,998	3,219,768,998
合计	8,696,983,762	38,333,826,325	47,030,810,087	5,560,240,073	42,534,218,742	48,094,458,815

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

√适用 □不适用

本集团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主要为本集团发行的结构化票据、结构化收益凭证以及纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的权益等。

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式报价回购	18,929,052,233	15,327,794,000
其他质押式回购	117,177,229,623	113,384,604,589
贵金属	9,285,140,095	9,494,853,019
买断式回购	5,795,540,381	5,112,166,086
收益权转让	-	1,401,897,500
合计	151,186,962,332	144,721,315,194

### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	127,667,501,033	122,832,607,249
基金	14,234,321,204	10,991,957,426
贵金属	9,285,140,095	9,494,853,019
信用资产收益权	-	1,401,897,500
合计	151,186,962,332	144,721,315,194

### (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	158,402,793,454	136,188,901,930
股票	-	-
贵金属	8,657,130,300	9,318,998,000
基金	16,446,393,079	15,012,484,993
信用资产收益权	-	1,477,505,028
合计	183,506,316,833	161,997,889,951

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	13,801,446,117	2.00%-7.00%	10,916,158,448	2.00%-7.00%
一个月至三个月内	2,342,755,442		1,605,543,459	
三个月至一年内	2,784,850,674		2,806,092,093	
合计	18,929,052,233		15,327,794,000	

27、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	56,929,201,845	64,224,437,630
机构	21,523,604,118	21,214,640,527
小计	78,452,805,963	85,439,078,157
信用业务		
其中：个人	12,432,070,222	12,913,105,564
机构	6,607,768,505	5,229,385,934
小计	19,039,838,727	18,142,491,498
合计	97,492,644,690	103,581,569,655

28、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	3,244,276,870	291,817,634
债券	679,986,364	56,641,510
合计	3,924,263,234	348,459,144

29、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、应付薪酬	7,545,130,701	4,926,240,972	5,080,712,944	7,390,658,729
二、离职后福利-设定提存计划	23,640,968	293,134,533	307,061,085	9,714,416
合计	7,568,771,669	5,219,375,505	5,387,774,029	7,400,373,145



(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,287,599,497	4,528,069,416	4,696,313,605	7,119,355,308
二、职工福利费	1,256,423	83,779,950	80,346,595	4,689,778
三、社会保险费	5,676,843	120,376,903	122,570,345	3,483,401
四、住房公积金	3,194,700	135,811,528	134,852,719	4,153,509
五、工会经费和职工教育经费	247,403,238	58,203,175	46,629,680	258,976,733
合计	7,545,130,701	4,926,240,972	5,080,712,944	7,390,658,729

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,033,003	182,587,194	189,902,517	14,717,680
2、失业保险费	1,594,995	8,291,617	8,177,056	1,709,556
3、企业年金缴费	12,970	102,255,722	108,981,512	-6,712,820
合计	23,640,968	293,134,533	307,061,085	9,714,416

其他说明：

√适用 □不适用

本公司设立的企业年金方案由具备企业年金基金受托人资格的机构管理。根据方案的规定，与本公司签订劳动合同且满足一定条件的在册正式员工可参加该方案，公司缴纳单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。参加方案后，如公司经营出现亏损，提交公司职工代表大会讨论通过后，可终止该方案。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司向高级(关键)管理人员发放薪酬总额为人民币 13,103 千元(不含 A 股限制性股票激励计划非现金利益) (截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 14,321 千元)。

2021 年度 A 股限制性股票激励计划涉及的高级(关键)管理人员薪酬为非现金利益人民币 6,706,534 元。

### 30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,577,580,880	1,572,827,869
个人所得税	192,607,197	509,775,142
增值税	147,669,663	332,477,233
城市维护建设税	5,331,299	16,218,597
教育费附加及地方教育费附加	2,324,272	11,181,681
其他	939,535	7,653,517
合计	1,926,452,846	2,450,134,039

### 31、应付款项

#### (1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货公司应付保证金	62,633,930,046	53,826,588,471
应付客户保证金	17,489,446,338	10,632,549,746
应付清算及结算款	5,522,266,082	6,699,497,145
仓单质押借款	2,182,955,098	1,264,666,189
应付经纪商	768,513,918	2,187,235,020
股票回购义务（注）	603,560,000	603,560,000
应付代收股利	467,325,610	1,090,594
应付上市承销费	118,168,640	198,168,640
应付投资者保护基金	66,549,972	68,835,840
应付黄金借贷费用	33,111,603	20,843,018
应付工程款	1,398,221	133,821,916
预收客户金融产品认购款	-	51,172,933
其他应付款	778,237,000	489,134,623
合计	90,665,462,528	76,177,164,135

注：于 2021 年 6 月 30 日，本集团因实施限制性股票激励计划确认限制性股票的回购义务 603,560,000 元。

#### (2). 应付票据

□适用 √不适用

### 32、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	88,614,171	-	-	88,614,171
合计	88,614,171	-	-	88,614,171

### 33、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	1,491,571,669
合计	-	1,491,571,669

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款(2020 年 12 月 31 日：无)。

### 34、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
GTJA HOLD B2203 (注 1)	USD1,000	3,411,286,786	2019年3月	2022年3月	3.875	3,252,253,365	63,027,139	91,534,376	3,223,746,128
GTJA HOLD N2604 (注 2)	USD1,000	3,234,350,610	2021年4月	2026年4月	2.00	-	3,217,597,557	-	3,217,597,557
GTJA SEC B2203 (注 3)	EUR100,000	1,993,335,000	2019年3月	2022年3月	0.608	2,046,984,539	2,062,373	89,039,579	1,960,007,333
16国君G2(注4)	100	992,083,333	2016年4月	2023年4月	3.25	1,023,068,113	8,541,476	1,031,609,589	-
16国君G4	100	3,000,000,000	2016年8月	2021年8月	3.14	3,036,905,753	46,712,877	-	3,083,618,630
16国君C4	100	3,000,000,000	2016年11月	2021年11月	3.55	3,015,172,603	52,812,328	-	3,067,984,931
17国君G2	100	600,000,000	2017年8月	2022年8月	4.70	611,666,301	13,984,110	-	625,650,411
18国君G1	100	4,300,000,000	2018年3月	2021年3月	5.15	4,474,126,438	35,796,028	4,509,922,466	-
18国君G2	100	4,300,000,000	2018年4月	2021年4月	4.55	4,435,078,904	48,242,466	4,483,321,370	-
18国君G3	100	4,700,000,000	2018年7月	2021年7月	4.44	4,797,193,424	103,482,411	-	4,900,675,835
18国君G4	100	300,000,000	2018年7月	2023年7月	4.64	306,483,288	6,902,794	-	313,386,082
19国君G1	100	3,000,000,000	2019年4月	2022年4月	3.90	3,081,098,630	50,967,123	109,947,945	3,022,117,808
19国君G3	100	2,900,000,000	2019年5月	2022年5月	3.73	2,968,161,918	49,195,124	103,724,658	2,913,632,384
19国君G4	100	2,500,000,000	2019年10月	2022年10月	3.48	2,518,591,781	43,142,466	-	2,561,734,247
19国泰君安金融 债01	100	8,000,000,000	2019年8月	2022年8月	3.48	8,112,122,740	138,055,890	-	8,250,178,630
20国君G1	100	4,000,000,000	2020年1月	2023年1月	3.37	4,114,956,745	65,182,128	131,853,552	4,048,285,321
20国君G2	100	4,000,000,000	2020年3月	2023年3月	3.05	4,076,173,719	54,168,394	114,387,214	4,015,954,899

债券类型	面值	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
20 国君 G4	100	4,972,990,372	2020 年 7 月	2023 年 7 月	3.55	5,055,012,590	89,623,734	-	5,144,636,324
20 国君 G5	100	3,975,775,272	2020 年 9 月	2023 年 9 月	3.75	4,026,518,646	75,666,110	-	4,102,184,756
20 国君 G6	100	3,878,486,645	2020 年 11 月	2022 年 11 月	3.80	3,895,194,415	74,741,445	-	3,969,935,860
20 国君 G7	100	1,988,967,510	2020 年 11 月	2023 年 11 月	3.90	1,997,544,191	39,320,726	-	2,036,864,917
20 国君 G9	100	2,887,230,359	2020 年 12 月	2023 年 12 月	3.77	2,894,698,255	55,145,548	-	2,949,843,803
20 沪券 C1 (注 5)	100	2,594,800,000	2020 年 8 月	2023 年 8 月	4.55	2,639,855,568	-	2,639,855,568	-
21 国君 G1	100	4,000,000,000	2021 年 4 月	2024 年 4 月	3.46	-	4,012,159,283	-	4,012,159,283
21 国君 G2	100	2,000,000,000	2021 年 4 月	2026 年 4 月	3.75	-	2,007,303,204	-	2,007,303,204
21 国君 G3	100	3,000,000,000	2021 年 5 月	2024 年 5 月	3.31	-	3,002,126,175	-	3,002,126,175
21 国君 G4	100	5,000,000,000	2021 年 5 月	2026 年 5 月	3.67	-	5,005,565,543	-	5,005,565,543
21 国君 G5	100	2,900,000,000	2021 年 6 月	2024 年 6 月	3.40	-	2,888,840,878	-	2,888,840,878
21 国君 C1	100	3,000,000,000	2021 年 1 月	2024 年 1 月	3.89	-	3,034,643,778	-	3,034,643,778
国君转债 (注 6)	100	7,000,000,000	2017 年 7 月	2023 年 7 月	1.50	6,724,854,478	162,771,067	9,112	6,887,616,433
中期票据	/	3,544,434,589	2019 年 1 月	2026 年 3 月	2.00 至 4.25	1,304,174,485	2,718,200,423	54,807,484	3,967,567,424
收益凭证	/	11,102,463,322	2020 年 1 月至 2020 年 8 月	2021 年 1 月至 2022 年 8 月	2.70 至 3.80	11,284,523,562	173,158,116	2,071,795,890	9,385,885,788
合计		116,076,203,798				91,692,414,451	27,339,138,714	15,431,808,803	103,599,744,362

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

- 注 1 国泰君安控股(BVI)有限公司于 2019 年 3 月发行美元面值 5 亿元的公司债券，并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易，证券代号：5853。债券期限为 3 年，每年付息两次。该债券年利率为 3.875%，年利率固定不变。
- 注 2 国泰君安控股(BVI)有限公司于 2021 年 4 月发行美元面值 5 亿元的公司债券，并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易，证券代号：40649。债券期限为 5 年，债券年利率为 2%。
- 注 3 本公司于 2019 年 3 月发行欧元面值 2.55 亿元的公司债券，并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易，证券代号：5883。债券期限为 3 年，每年付息四次。该债券为浮动利率，初始票面利率为 0.832%。
- 注 4 经中国证监会核准，本公司于 2016 年 4 月发行人民币面值 10 亿元公司债券，债券期限为 7 年。该债券为固定利率债券，票面利率为 3.25%，每年付息一次。在债券存续期的第 5 年末，发行人可选择调整票面利率，在债券存续期后 2 年固定不变。在债券存续期的第 5 年末，发行人可选择行使赎回权，投资者可以行使回售权。2021 年 4 月，本公司行使赎回权，赎回本期全部债券。
- 注 5 2021 年 2 月起，上海证券不再为本公司的子公司，自此本集团不再将上海证券纳入合并范围。因此截至 2021 年 6 月 30 日，该债券虽然尚未到期，但在本集团层面无余额。
- 注 6 经中国证监会核准，本公司于 2017 年 7 月公开发行票面金额为人民币 70 亿元的 A 股可转换公司债券(以下简称“可转债”)。本次可转债存续期限为六年，票面利率第一年为 0.2%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%，初始转股价格为人民币 20.20 元每股。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司 A 股股票的权利。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的 105%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%(含 130%)，或本次发行的可转债未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币 1,129,841,157 元。截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司尚未换股的 A 股可转债金额为人民币 6,990,197,000 元，占可转债发行总量的 99.8599%。

### 35、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,944,094,898	1,953,628,341
合计	1,944,094,898	1,953,628,341

### 36、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付结构化产品投资者款项	7,570,810	700,008,432
应付股利（注）	5,430,846,308	279,347,620
应付票据	635,000,000	175,000,000
期货风险准备金	145,358,978	161,456,728
应付客户维护费	127,019,502	94,750,823
应付利息	55,767,644	76,068,422
预收账款	95,589,641	68,648,877
其他	214,204,332	459,684,543
合计	6,711,357,215	2,014,965,445

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

注：于2021年6月30日及2020年12月31日，应付股利中包括应付本公司已批准但尚未发放的普通股现金股利以及本公司发行的永续债利息（参见本节“七、合并财务报表项目注释 38、其他权益工具”）。

### 37、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,908,448,211	-	-	-	471	471	8,908,448,682

其他说明：

	期初余额	本期变动	期末余额
一、有限售条件股份	79,000,000	-	79,000,000
1. 其他内资持股	79,000,000	-	79,000,000
其中：境内自然人持股	79,000,000	-	79,000,000
二、无限售条件流通股份	8,829,448,211	471	8,829,448,682
1. 人民币普通股	7,437,621,031	471	7,437,621,502
2. 境外上市外资股	1,391,827,180	-	1,391,827,180
三、股份总数	8,908,448,211	471	8,908,448,682

### 38、其他权益工具

#### (1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

√适用 □不适用

##### 一、永续债

经中国证监会批准，本公司于 2015 年 1 月 22 日、2015 年 4 月 3 日、2019 年 9 月 23 日及 2020 年 3 月 18 日发行了四期永续次级债券（以下统称“永续债”），即“15 国君 Y1”、“15 国君 Y2”“19 国君 Y1”及“20 国君 Y1”，实际募集资金均为人民币 50 亿元，债券面值均为人民币 100 元，票面利率分别为 6.00%、5.80%、4.20%及 3.85%。永续债均无到期日，但本公司有权于永续债第 5 个和其后每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券。于 2019 年 12 月 10 日，本公司决定行使 15 国君 Y1 发行人赎回选择权，并于 2020 年 1 月 22 日全部赎回。于 2020 年 2 月 21 日，本公司决定行使 15 国君 Y2 发行人赎回选择权，并已于 2020 年 4 月 3 日全部赎回。

永续债票面利率在前 5 个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第 6 个计息年度起，永续债每 5 年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前 12 个月，公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。

##### 二、可转换公司债券

可转换公司债券发行事项，参见本节“七、合并财务报表项目注释 34、应付债券（注 6）”。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初	本期增加	本期减少	期末
	账面价值	账面价值	账面价值	账面价值
永续债	9,943,396,227	-	-	9,943,396,227
可转债权益成份	1,128,264,490	-	1,453	1,128,263,037
合计	11,071,660,717	-	1,453	11,071,659,264

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



### 39、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	44,803,483,546	9,738	-	44,803,493,284
与少数股东的权益性交易	506,019,193	-	-	506,019,193
少数股东投入资本	667,159,714	-	-	667,159,714
股份支付计入股东权益的金额	-679,534,300	148,741,200	-	-530,793,100
向关联方转让资产溢价	160,079,213	-	-	160,079,213
其它	114,031,664	4,708,249	-	118,739,913
合计	45,571,239,030	153,459,187	-	45,724,698,217

### 40、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	173,349,446	-	-	173,349,446
限制性股票激励计划	603,560,000	-	-	603,560,000
合计	776,909,446	-	-	776,909,446

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年6月7日，本公司召开第五届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于提请审议以集中竞价交易方式回购公司A股股份方案的议案》，并于2020年7月17日，通过集中竞价交易方式，完成从二级市场累计回购88,999,990股A股普通股用于限制性股票激励计划，回购价款共计人民币1,543,209,446元。

于2020年9月17日，本公司召开第五届董事会第二十三次临时会议，通过了《向激励对象首次授予A股限制性股票》的议案，以人民币7.64元/股的授予价格授予激励对象限制性股票共计79,000,000股。于2020年9月28日，本公司共收到的激励对象缴纳的认股资金合计人民币603,560,000元，按照授予限制性股票的库存股数量减少库存股人民币1,369,800,000元，库存股面额高于认股资金总额的差额人民币766,300,000元冲减股本溢价。限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予登记完成之日起分三批。激励对象根据限制性股票激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，当期未解除限售的限制性股票不得递延至下期解除限售，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票，除本公司《A股限制性股票激励计划》另有规定外，由公司按授予价格进行统一回购，因此本公司确认股票回购义务人民币603,560,000元。

#### 41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-449,117,258	-298,069,524	-	-75,602,647	-60,027,300	-162,439,577	-161,232,795	-1,206,782	-610,350,053
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-668,331,872	187,814,434	-	45,430,933	-70,288	142,453,789	142,453,789	-	-525,878,083
其他权益工具投资公允价值变动	219,214,614	-485,883,958	-	-121,033,580	-59,957,012	-304,893,366	-303,686,584	-1,206,782	-84,471,970
二、将重分类进损益的其他综合收益	-98,975,495	136,064,223	119,967,383	22,878,594	-	-6,781,754	22,780,294	-29,562,048	-76,195,201
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,137,592	32,051,114	-	-	-	32,051,114	32,051,114	-	35,188,706
其他债权投资公允价值变动	102,445,510	107,998,456	72,465,419	6,022,046	-	29,510,991	35,974,683	-6,463,692	138,420,193
其他债权投资信用损失准备	85,294,608	80,211,040	47,501,964	16,856,548	-	15,852,528	15,704,926	147,602	100,999,534
外币财务报表折算差额	-289,853,205	-84,196,387	-	-	-	-84,196,387	-60,950,429	-23,245,958	-350,803,634
其他综合收益合计	-548,092,753	-162,005,301	119,967,383	-52,724,053	-60,027,300	-169,221,331	-138,452,501	-30,768,830	-686,545,254

#### 42、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,957,035,768	-	-	6,957,035,768
任意盈余公积	215,495,028	-	-	215,495,028
合计	7,172,530,796	-	-	7,172,530,796

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增股本后，其余额不得少于转增前股本的 25%。

#### 43、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	10,093,736,501	25,669,180	269,316,766	9,850,088,915
交易风险准备	9,356,183,929	-	263,295,941	9,092,887,988
合计	19,449,920,430	25,669,180	532,612,707	18,942,976,903

#### 44、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
期初未分配利润	46,504,462,478	41,335,967,216
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,013,200,650	5,453,712,535
丧失子公司控制权	532,612,707	-
减：提取一般风险准备	25,669,180	28,930,128
应付普通股股利(1)	4,988,731,262	3,474,099,946
应付永续债股利(2)	402,500,000	402,500,000
其他综合收益结转留存收益	59,764,556	10,884,534
与少数股东的权益性交易	3,165,938	-
期末未分配利润	49,570,444,899	42,873,265,143

(1) 根据 2021 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第十九次会议决议，本公司 2020 年年度利润分配预案为按 2020 年财务报表净利润的 10%和 10%提取一般风险准备和交易风险准备后，以分红派息股权登记日的本公司总股本为基础，每股现金分红人民币 0.56 元(含税)。于 2021 年 6 月 28 日，本公司 2020 年度利润分配方案经 2020 年年度股东大会批准。

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司已确认永续债相关的应付股利人民币 402,500,000 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 402,500,000 元）。

#### 45、 手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	3,753,715,853	3,489,732,268
证券经纪业务收入	4,881,490,656	4,399,265,331
其中：代理买卖证券业务	3,970,208,567	3,980,293,043
交易单元席位租赁	466,021,075	342,313,334
代销金融产品业务	445,261,014	76,658,954
证券经纪业务支出	1,127,774,803	909,533,063
其中：代理买卖证券业务	1,126,924,974	908,383,940
代销金融产品业务	849,829	1,149,123
2. 期货经纪业务净收入	467,836,039	161,525,280
期货经纪业务收入	479,272,820	265,103,402
期货经纪业务支出	11,436,781	103,578,122
3. 其他经纪业务净收入	16,164,116	-
其他经纪业务收入	31,045,360	-
其他经纪业务支出	14,881,244	-
4. 投资银行业务净收入	1,692,575,839	1,171,483,466
投资银行业务收入	1,746,022,775	1,239,517,495
其中：证券承销业务	1,619,121,674	1,075,253,474
证券保荐业务	45,153,539	42,898,817
财务顾问业务	81,747,562	121,365,204
投资银行业务支出	53,446,936	68,034,029
其中：证券承销业务	52,539,219	66,024,375
证券保荐业务	900,642	1,558,893
财务顾问业务	7,075	450,761
5. 受托资产管理业务净收入	944,661,589	690,628,731
受托资产管理业务收入	944,661,589	690,632,221
受托资产管理业务支出	-	3,490
6. 基金管理业务净收入	85,728,437	33,131,785
基金管理业务收入	86,560,632	33,357,376
基金管理业务支出	832,195	225,591
7. 投资咨询业务净收入	157,060,928	30,636,368
投资咨询业务收入	157,060,928	30,636,368
投资咨询业务支出	-	-
8. 其他手续费及佣金净收入	77,020,484	108,619,561
其他手续费及佣金收入	109,355,354	180,166,078
其他手续费及佣金支出	32,334,870	71,546,517
合计	7,194,763,285	5,685,757,459
其中：手续费及佣金收入	8,435,470,114	6,838,678,271

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出	1,240,706,829	1,152,920,812

## (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	12,720,755	55,441,320
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,533,839	188,679
其他财务顾问业务净收入	64,485,893	65,284,444

## 46、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,991,583,599	6,762,995,351
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,905,241,185	1,852,544,224
融出资金利息收入	3,478,094,320	2,603,012,573
买入返售金融资产利息收入	1,086,454,289	1,108,778,398
其中：约定购回利息收入	45,834,961	24,424,156
股权质押回购利息收入	873,441,984	945,388,873
其他债权投资利息收入	1,018,691,928	1,037,905,527
其他利息收入	503,101,877	160,754,629
利息支出	4,834,408,236	3,909,104,505
其中：借款利息支出	127,037,585	230,650,957
应付短期融资款利息支出	531,595,276	243,702,912
拆入资金利息支出	317,961,131	205,860,779
其中：转融通利息支出	250,670,872	109,123,215
卖出回购金融资产款利息支出	1,392,357,971	1,220,746,012
其中：报价回购利息支出	222,563,352	163,520,651
代理买卖证券款利息支出	371,578,203	257,769,724
应付债券利息支出	1,846,662,062	1,478,146,212
其中：次级债券利息支出	115,313,594	149,330,152
其他利息支出	247,216,008	272,227,909
利息净收入	3,157,175,363	2,853,890,846

#### 47、投资收益

##### (1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	237,339,269	28,982,425
处置长期股权投资产生的投资收益	1,138,768,901	128,898,337
金融工具投资收益	4,893,079,307	3,164,743,988
其中：持有期间取得的收益	3,220,531,334	2,013,386,490
—交易性金融工具	2,411,843,138	1,921,866,947
—其他权益工具投资	808,688,196	91,519,543
处置金融工具取得的收益	1,672,547,973	1,151,357,498
—交易性金融工具	2,083,199,332	401,845,063
—其他债权投资	106,274,235	740,756,266
—衍生金融工具	-516,925,594	8,756,169
其他（注）	-1,198,732	-
合计	6,267,988,745	3,322,624,750

注：其他为纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的损益。

#### 48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	72,464,963	1,710,123,321
交易性金融负债	280,973,599	-418,392,936
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	733,755,117	-385,671,427
衍生金融工具	304,683,244	-520,170,031
合计	658,121,806	771,560,354

#### 49、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	511,224,212	537,074,480
手续费返还收入	41,421,125	33,957,504
合计	552,645,337	571,031,984

以上其他收益均计入当期非经常性损益，本集团截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间获得的政府补助主要系财政扶持资金。

## 50、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品收入	4,065,448,155	2,588,642,991
其他	54,524,047	8,987,899
合计	4,119,972,202	2,597,630,890

## 51、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	33,408,665	36,578,059	已付增值税的 1%-7%
教育费附加	22,285,099	24,796,644	已付增值税的 3%
其他	17,463,129	14,354,788	
合计	73,156,893	75,729,491	

## 52、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,368,116,705	3,846,814,103
使用权资产折旧	285,647,436	318,242,336
固定资产折旧	179,164,647	207,653,626
IT 相关费用	175,115,963	168,002,648
租赁费	91,622,956	109,295,097
无形资产摊销	96,007,146	87,876,537
邮电费	73,595,280	84,312,658
长期待摊费用摊销	68,653,911	79,463,213
行政运营费用	106,595,999	74,396,023
咨询费	92,858,547	62,007,896
差旅费	86,604,666	55,679,004
会员席位费	52,202,932	54,851,949
投资者保护基金	66,935,310	53,328,419
广告宣传费	65,732,639	32,437,847
公共事业费	18,294,657	18,764,394
其他	317,393,672	327,241,432
合计	7,144,542,466	5,580,367,182

### 53、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金	249,482,789	20,989,970
买入返售金融资产	-1,059,165	29,941,373
其他	181,324,315	66,706,979
合计	429,747,939	117,638,322

### 54、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品成本	4,007,525,481	2,622,509,369
合计	4,007,525,481	2,622,509,369

### 55、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	49,410,556	35,802,478	49,410,556
固定资产毁损报废及盘亏损失	169,322	113,431	169,322
其他	5,476,598	24,604,133	5,476,598
合计	55,056,476	60,520,042	55,056,476

### 56、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,782,130,914	1,445,227,820
递延所得税费用	178,992,584	177,022,164
合计	1,961,123,498	1,622,249,984

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“本节 七、合并财务报表项目注释 41”。

## 58、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付保证金净增加额	22,794,068,096	13,989,501,340
收到的大宗商品交易收入	4,639,640,811	2,884,634,440
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	900,820,196	857,524,384
收到资管产品增值税	558,046,102	446,790,370
财政补贴及手续费返还收入	552,645,337	571,031,984
应付代收红利净增加额	467,325,610	-
应付交易清算款的净增加额	-	977,977,455
收到的衍生金融产品现金净流入	-	481,812,762
预收客户金融产品认购款净增加额	-	1,350,684,537
其他	280,470,339	547,456,761
合计	30,193,016,491	22,107,414,033

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	9,965,779,736	5,006,162,757
经纪商款项净变动额	5,724,338,304	1,182,467,465
支付的业务及管理费	1,409,447,587	1,231,342,835
支付大宗商品交易成本	4,297,506,846	2,775,015,016
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	1,198,186,338	1,038,264,559
其他	796,106,111	2,269,449,401
合计	23,391,364,922	13,502,702,033

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,246,316,327	5,732,268,413
加：其他资产减值损失	16,346,987	3,819,679
信用减值损失	429,747,939	117,638,322
固定资产折旧	179,164,647	207,653,626
使用权资产折旧	285,647,436	318,242,336
无形资产摊销	96,007,146	87,876,537
长期待摊费用摊销	68,653,911	79,463,213
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-29,847,151	-16,778,011
公允价值变动损失收益	-658,121,806	-771,560,354
汇兑损益	62,483,049	7,498,060
利息净支出	1,086,947,463	886,780,259
投资收益	-2,289,871,870	-2,121,971,218
递延所得税	178,992,584	177,022,164
经营性应收项目的增加	-65,875,059,664	-42,674,799,798
经营性应付项目的增加	39,346,056,225	46,529,574,430
其他	-2,126,487	-9,463,522
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,663,264	8,553,264,136
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	118,480,614,412	123,252,408,982
减：现金的期初余额	123,062,207,149	100,436,447,389
加：现金等价物的期末余额	42,096,322,539	28,489,196,778
减：现金等价物的期初余额	45,446,306,791	31,528,435,205
现金及现金等价物净增加额	-7,931,576,989	19,776,723,166

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,480,614,412	123,252,408,982
其中：库存现金	399,402	408,711
可随时用于支付的银行存款	118,468,768,311	122,916,797,786
可随时用于支付的其他货币资金	11,446,699	335,202,485
二、现金等价物	42,096,322,539	28,489,196,778
其中：结算备付金	15,088,976,873	11,439,357,641
买入返售金融资产	26,807,345,666	17,049,839,137
交易性金融资产	200,000,000	-
三、期末现金及现金等价物余额	160,576,936,951	151,741,605,760

其他说明：

√适用 □不适用

现金及现金等价物不包含母公司和集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 60、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“本节七、合并财务报表项目注释1、货币资金，8、交易性金融资产，9、其他债权投资以及10、其他权益工具投资”。

## 61、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
美元	6.46010	6.52490
港币	0.83208	0.84164

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

√适用 □不适用

本公司的子公司国泰君安金融控股通过国泰君安国际及其子公司主要在香港展业，记账本位币为港币。

## 62、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	511,224,212	其他收益	511,224,212

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海证券有限责任公司	不适用	子公司定向增资	2021年2月7日	控制权转移	24.99%	4,004,515,259	5,129,329,800	1,124,814,541	根据第三方资产评估有限公司出具的资产评估报告	13,954,360

其他说明：

√适用 □不适用

2021年2月，上海证券已根据中国证监会批复要求及有关国资管理规定完成了验资、国有产权变更登记、新增注册资本的工商变更登记等必要手续，并领取了新的工商营业执照。本公司持有上海证券的股权比例变更为 24.99%，上海证券将不再为本公司的子公司，自此本集团不再将上海证券纳入合并范围。

本集团由于丧失对上海证券的控制权而产生的利得为人民币 1,138,768,901 元，列示在合并财务报表的投资收益项目中。

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	注册地及主要经营地	实缴资本	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司					
国泰君安创新投资有限公司(以下简称“国泰君安创投”)	中国上海	人民币 75 亿元	股权投资、投资咨询等	100	-
上海国泰君安证券资产管理有限公司(以下简称“国泰君安资管”)	中国上海	人民币 20 亿元	证券资产管理业务等	100	-
上海国翔置业有限公司(以下简称“国翔置业”)	中国上海	人民币 10.5 亿元	房地产开发经营、物业管理等	100	-
国泰君安金融控股有限公司(以下简称“国泰君安金融控股”)	中国香港	港币 26.12 亿元	投资业务等	100	-
上海国泰君安格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币 1 亿元	创业投资、投资管理等	-	100
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币 8 亿元	仓单服务、合作套保、投资管理、企业管理咨询等	-	100
上海国泰君安君彤投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	100
国泰君安(上海)科技股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 2,000 万元	股权投资、创业投资、资产管理等	-	100
国泰君安证裕投资有限公司(以下简称“国泰君安证裕”)	中国上海	人民币 30 亿元	股权投资、金融产品投资、实业投资等	100	-
非同一控制下企业合并取得的子公司					
国泰君安期货有限公司	中国上海	人民币 40 亿元	期货经纪业务、期货投资咨询等	100	-
国泰君安资本管理有限公司	中国上海	人民币 1 亿元	资产管理、股权投资、基金管理等	-	90
上海国泰君安好景投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	100
上海中兵国泰君安投资管理有限公司	中国上海	人民币 7.3 亿元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	99

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于本集团作为管理人或投资顾问的资产管理计划和信托计划，作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划、信托计划及有限合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。

其他说明：

纳入合并范围的国泰君安金融控股的主要子公司情况如下：

子公司名称	注册地及主要经营地	实缴资本	业务性质	持股比例 (%)	
				直接	间接
国泰君安证券投资(香港)有限公司	中国香港	港币3,350万元	投资业务等	-	100
国泰君安咨询服务(深圳)有限公司	中国深圳	港币1,200万元	项目投资咨询、市场营销策划、企业管理咨询等	-	100
国泰君安控股有限公司(BVI)	英属维京群岛	美元1元	投资业务等	-	100
国泰君安国际控股有限公司(以下简称“国泰君安国际”)	中国香港	港币7.715亿元	投资及财务融资业务等	-	73.24
国泰君安(香港)有限公司	萨摩亚	美元8.204亿元	投资及行政管理等	-	73.24
国泰君安基金管理有限公司	中国香港	港币1,000万元	基金管理和证券买卖等	-	36.62
国泰君安证券(香港)有限公司	中国香港	港币75亿元	证券经纪业务等	-	73.24
国泰君安财务(香港)有限公司	中国香港	港币3亿元	财务融资及投资业务等	-	73.24
国泰君安期货(香港)有限公司	中国香港	港币5,000万元	期货经纪业务等	-	73.24
国泰君安融资有限公司	中国香港	港币5,000万元	投资顾问业务等	-	73.24
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司	中国香港	港币5,000万元	基金管理业务等	-	73.24
国泰君安外汇有限公司	中国香港	港币3,000万元	外汇业务等	-	73.24
国泰君安金融控股有限公司(BVI)	英属维京群岛	美元1元	财务融资服务等	-	100
国泰君安国际(新加坡)控股有限公司	新加坡	新加坡币930万元	投资管理等	-	73.24
国泰君安国际资产管理(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡币200万元	资产管理等	-	73.24
国泰君安金融产品有限公司	中国香港	港币100万元	投资及证券买卖业务等	-	73.24
Guotai Junan International Securities (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币350万元	证券经纪业务等	-	73.24
国泰君安环球有限公司	英属维京群岛	美元500万元	投资管理等	-	100
Guotai Junan Securities USA Holding, Inc	美国	美元500万元	投资管理等	-	100
Guotai Junan Securities USA, Inc.	美国	美元500万元	并购顾问等	-	100
Vietnam Investment Securities Company	越南	越南盾6,935 亿元	证券经纪业务等	-	37.33

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海证券	49	19,662,166	-	-
国泰君安国际	26.76	213,358,147	108,803,779	3,606,996,084

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
上海证券	不适用	不适用	44,604,424	37,102,822
国泰君安国际	115,787,019	102,846,236	102,445,045	89,619,152

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海证券	123,986	35,348	19,459	775,380	236,342	130,304
国泰君安国际	1,507,980	787,358	772,028	1,630,401	551,434	546,432

其他说明：

2021 年 2 月，上海证券已完成新增注册资本的工商变更登记，导致本集团丧失对上海证券的控制权，上海证券不再为本公司的子公司，详见“本节 九、合并范围的变更”。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用



### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	注册地及主要经营地	注册/实缴资本	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
<b>合营企业</b>						
厦门君欣股权投资合伙企业(有限合伙)(2)	中国厦门	人民币 20,001 万元	投资管理、股权投资等	-	10	权益法
上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)	中国上海	人民币 2 亿元	投资管理、股权投资等	-	25	权益法
上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)	中国上海	人民币 5 亿元	投资管理、股权投资等	-	20	权益法
上海国君创投隆兆投资管理中心(有限合伙)(1)	中国上海	人民币 100,020 万元	投资管理、股权投资等	-	55	权益法
上海君政投资管理有限公司(1)	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、股权投资等	-	61	权益法
山西国君创投股权投资合伙企业(有限合伙)(2)	中国上海	人民币 2.2 亿元	投资管理、投资咨询等	-	10	权益法
上海国君创投证鑿二号股权投资合伙企业(有限合伙)	中国上海	人民币 10,001 万元	投资管理、投资咨询等	-	25	权益法
上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙)(2)	中国上海	人民币 6.52 亿元	投资管理、投资咨询等	-	16	权益法
上海君彤璟联投资合伙企业(有限合伙)(1)	中国上海	人民币 7.01 亿元	投资管理、投资咨询等	-	100%	权益法
君彤二期投资基金	中国上海	人民币 4.01 亿元	投资管理、投资咨询等	-	50%	权益法
上海国泰君安创新股权投资母基金中心(有限合伙)	中国上海	人民币 80.08 亿元	投资管理、投资咨询等	-	29	权益法
青岛国泰君安新兴一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中国青岛	人民币 7.285 亿元	股权投资、投资管理、资产管理等	-	48%	权益法
盐城国泰君安致远一号股权投资中心(有限合伙)	中国盐城	人民币 2 亿元	股权投资、投资管理、资产管理等	-	20	权益法
<b>联营企业</b>						
深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	中国深圳	人民币 4 亿元	投资管理、投资咨询等	-	25	权益法
深圳国泰君安力鼎君鼎一期创业投资基金(有限合伙)	中国深圳	人民币 1.3 亿元	投资管理、投资咨询等	-	38	权益法
上海科创中心股权投资基金管理有限公司(2)	中国上海	人民币 1 亿元	股权投资, 投资管理等	13	-	权益法
华安基金管理有限公司	中国上海	人民币 1.5 亿元	基金管理	28	-	权益法
上海证券有限责任公司	中国上海	人民币 53.27 亿元	证券经纪、自营、承销、投资顾问等	25	-	权益法
深圳联合产权交易所股份有限公司(2)	中国深圳	人民币 5 亿元	为权益交易及投融资提供中介服	-	10	权益法
上海集挚咨询管理有限公司(2)	中国上海	人民币 1,000 万元	企业管理咨询, 非居住房地产租赁, 住房租赁等	-	15	权益法

1) 虽然本集团于这些被投资企业的持股比例超过 50%，然而，根据章程或其他合约中的安排规定，本集团对这些被投资企业仅有共同控制，因而将其作为合营企业核算。

2) 虽然本集团于这些被投资企业的持股比例低于 20%，然而，根据章程或其他合约中的安排规定，本集团对这些被投资企业具有重大影响，因而将其作为合营企业或联营企业核算。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	4,273,170,133	2,844,778,122
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	44,089,587	-31,609,898
--综合收益总额	225,808,723	-178,146,808
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	7,216,971,955	1,169,765,061
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	193,249,682	60,592,323
--综合收益总额	231,396,094	78,515,400

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 9,177,554,849 元，其中约人民币 4,897,912,770 元分类为交易性金融资产，约人民币 4,279,642,079 元分类为长期股权投资。于 2020 年 12 月 31 日，本集团在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 7,412,765,061 元，其中约人民币 4,559,455,911 元分类为交易性金融资产，约人民币 2,853,309,150 元分类为长期股权投资。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本期本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入为人民币 465,319,839 元（截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 381,857,532 元）。

## 十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见“本节 十七、风险管理”。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	75,851,752,292	159,158,945,229	14,932,142,162	249,942,839,683
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	75,851,752,292	159,158,945,229	14,932,142,162	249,942,839,683
（1）债券	31,876,465,380	89,638,894,824	4,428,329,804	125,943,690,008
（2）基金	24,734,483,312	37,980,398,592	8,615,262,622	71,330,144,526
（3）股票/股权	15,264,153,812	8,749,181,601	1,808,549,736	25,821,885,149
（4）其他投资	3,976,649,788	22,790,470,212	80,000,000	26,847,120,000
（二）其他债权投资	1,754,752,074	59,459,435,916	-	61,214,187,990
（三）其他权益工具投资	2,448,386,512	140,167,121	351,990,260	2,940,543,893
（1）股票/股权投资	2,448,386,512	140,167,121	351,990,260	2,940,543,893
（2）证金公司专户投资	-	-	-	-
（四）衍生金融资产	931,082,640	3,543,296,975	-	4,474,379,615
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>80,985,973,518</b>	<b>222,301,845,241</b>	<b>15,284,132,422</b>	<b>318,571,951,181</b>

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(五) 交易性金融负债	4,253,094,361	35,962,411,321	6,815,304,405	47,030,810,087
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,926,074,951	4,770,908,811	-	8,696,983,762
其中：股票	183,285,216	9,147,354	-	192,432,570
债务工具	2,673,136,471	3,706,863,000	-	6,379,999,471
其他	1,069,653,264	1,054,898,457	-	2,124,551,721
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	327,019,410	31,191,502,510	6,815,304,405	38,333,826,325
其中：债务工具	327,019,410	30,050,535,770	6,122,328,909	36,499,884,089
其他	-	1,140,966,740	692,975,496	1,833,942,236
(六) 衍生金融负债	1,065,314,036	6,528,624,469	-	7,593,938,505
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>5,318,408,397</b>	<b>42,491,035,790</b>	<b>6,815,304,405</b>	<b>54,624,748,592</b>

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	48,785,457,552	165,034,807,600	14,905,878,868	228,726,144,020
(1) 债券	1,155,463,658	108,860,265,222	3,633,673,205	113,649,402,085
(2) 基金	26,543,123,591	28,380,870,616	4,436,616,599	59,360,610,806
(3) 股票/股权	15,627,148,135	6,578,808,742	2,876,940,440	25,082,897,317
(4) 其他投资	5,459,722,168	21,214,863,020	3,958,648,624	30,633,233,812
(二) 其他债权投资	959,117,732	71,533,683,597	-	72,492,801,329
(三) 其他权益工具投资	3,756,128,254	13,514,551,336	366,382,858	17,637,062,448
(1) 股票/股权投资	3,756,128,254	207,028,819	366,382,858	4,329,539,931
(2) 证金公司专户投资	-	13,307,522,517	-	13,307,522,517
(四) 衍生金融资产	204,885,895	2,009,339,831	-	2,214,225,726
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>53,705,589,433</b>	<b>252,092,382,364</b>	<b>15,272,261,726</b>	<b>321,070,233,523</b>
(五) 交易性金融负债	892,506,184	38,527,135,182	8,674,817,449	48,094,458,815
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	892,506,184	4,667,733,889	-	5,560,240,073
其中：股票	847,311,994	-	-	847,311,994
债务工具	45,194,190	4,402,640,463	-	4,447,834,653
其他	-	265,093,426	-	265,093,426
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	33,859,401,293	8,674,817,449	42,534,218,742
其中：债务工具	-	31,291,124,083	8,023,325,661	39,314,449,744
其他	-	2,568,277,210	651,491,788	3,219,768,998
(六) 衍生金融负债	2,027,631,697	3,498,840,344	-	5,526,472,041
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>2,920,137,881</b>	<b>42,025,975,526</b>	<b>8,674,817,449</b>	<b>53,620,930,856</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，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

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资中债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

对于限售股票、非上市股权投资、其他投资、金融负债及衍生金融工具，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如信用价差、波动率、流动性折扣等。限售股票、非上市股权投资、其他投资及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

2021年6月30日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/非上市股权	647,312,021	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
股票/非上市股权	1,187,699,649	近期交易价	不适用	不适用
股票/非上市股权	325,528,326	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
非上市基金投资	1,082,623,361	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
非上市基金投资	7,532,639,261	近期交易价	不适用	不适用
债券投资	4,428,329,804	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
其他投资	80,000,000	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
金融负债	-	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
金融负债	-6,815,304,405	近期交易价	不适用	不适用

2020年12月31日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/非上市股权	1,154,053,091	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
股票/非上市股权	1,780,894,954	近期交易价	不适用	不适用
股票/非上市股权	308,375,253	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
债券投资	3,633,673,205	近期交易价	不适用	不适用
非上市基金投资	913,430,014	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
非上市基金投资	3,523,186,585	近期交易价	不适用	不适用
其他投资	3,958,648,624	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
金融负债	-629,040,451	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大 公允价值越低
金融负债	-8,045,776,998	近期交易价	不适用	不适用

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

√适用 □不适用

截至2021年6月30日止6个月期间	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债
2021年1月1日余额	14,905,878,868	366,382,858	-8,674,817,449
当期利得或损失总额			
—计入损益	1,163,022,875	-	-11,999,724
—计入其他综合收益	-	-14,393,082	-
购买	682,394,310	-	-
转入	33,417,598	484	-47,728,735
转出	-10,821,289	-	-
出售结算	-1,359,932,172	-	1,919,241,503
丧失子公司控制权	-481,818,028	-	-
期末余额	14,932,142,162	351,990,260	-6,815,304,405
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	762,677,561	-11,432,716	262,805,034

2020年度	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	衍生金融资产	衍生金融负债
2020年1月1日余额	10,471,541,890	754,300,641	-7,271,644,544	94,918,907	-238,548,571
当期利得或损失总额					
—计入损益	29,344,449	-	-390,314,375	-	-
—计入其他综合收益	-	-380,986,465	-	-	-
购买	3,440,275,085	1,830	-	-	-
发行	-	-	-1,880,304,241	-	-
转入	1,054,466,843	-	-	-	-
转出	-98,991,603	-1,490,081	-	-21,493,075	5,243,950
出售结算	9,242,204	-5,443,067	867,445,711	-73,425,832	233,304,621
年末余额	14,905,878,868	366,382,858	-8,674,817,449	-	-
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-349,562,550	-	-572,386,419	-	-

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

适用 不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告年末通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值)，判断各层级之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产(金融资产)、短期借款、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、租赁负债、其他负债(金融负债)等，公允价值与账面价值相若。

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团应付债券的账面价值及公允价值列示如下：

单位：千元 币种：人民币

应付债券	2021年6月30日	2020年12月31日
账面价值	103,599,744	91,692,414
公允价值		
—第一层级	7,979,300	8,404,900
—第二层级	93,202,609	83,960,772
—第三层级	3,967,567	1,304,174
合计	105,149,476	93,669,846

**十三、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况，详见“本节 十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营、联营企业情况，详见“本节 十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海国有资产经营有限公司(以下简称“国资公司”)	持有本公司 5%以上股份的法人
上海国际集团有限公司(以下简称“国际集团”)	持有本公司 5%以上股份的法人
上海农村商业银行股份有限公司(以下简称“上海农商银行”)	国际集团高级管理人员担任该公司董事
证通股份有限公司(以下简称“证通股份”)	本公司已卸任高级管理人员担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“浦发银行”)	本公司董事担任该公司董事
长城证券股份有限公司(以下简称“长城证券”)	本公司监事担任该公司副董事长
上海国际集团资产管理有限公司(以下简称“国际集团资管”)	国际集团控制的公司
长江经济联合发展(集团)股份有限公司(以下简称“长江经济联合发展”)	本公司已卸任董事曾担任该公司副董事长
光明食品(集团)有限公司(以下简称“光明食品”)	本公司已卸任董事曾担任该公司董事
浦银金融租赁股份有限公司(以下简称“浦银金融”)	国资公司高级管理人员担任该公司董事
上海国鑫投资发展有限公司(以下简称“国鑫投资”)	国资公司控制的公司
上海上国投资资产管理有限公司(以下简称“上国投资管”)	国际集团控制的公司
上海城投(集团)有限公司(以下简称“上海城投”)	本公司董事担任该公司高级管理人员
中信信托有限责任公司(以下简称“中信信托”)	以国资公司为受益人的信托受托人
中国长江三峡集团有限公司(以下简称“长江三峡”)	本公司董事担任该公司外部董事
上海均瑶(集团)有限公司(以下简称“均瑶集团”)	本公司已卸任董事曾担任该公司副董事长
新华资本管理有限公司(以下简称“新华资本”)	本公司董事担任该公司董事及总裁
上海证券有限责任公司(以下简称“上海证券”)	本公司高级管理人员担任该公司董事

其他说明：

关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的子公司；
- (2) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (3) 本集团的合营企业及联营企业；
- (4) 本公司的关键管理人员以及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 本公司设立的企业年金基金；
- (6) 由本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织；

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国泰君安控股有限公司 (BVI)	3,419,088,676	2019年3月	2022年2月	否
国泰君安控股有限公司 (BVI)	3,591,815,600	2021年4月	2026年4月	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

具体参见“第六节 重要事项 十一、重大合同及其履行情况 2 担保情况”。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	截至2021年 6月30日止 6个月期间	截至2020年 6月30日止 6个月期间
上海农商银行	受托资产管理业务收入	5,004,685	1,702,381
浦发银行	受托资产管理业务收入	4,334,477	6,727,028
国鑫投资	受托资产管理业务收入	82,957	-
长江经济联合发展	受托资产管理业务收入	64,488	-
国资公司	受托资产管理业务收入	29,391	-
国际集团	受托资产管理业务收入	15,040	-
浦发银行	证券承销业务收入	1,219,835	481,365
国资公司	证券承销业务收入	1,151,887	5,584,198
上海城投（集团）有限公司	证券承销业务收入	943,396	1,415,094
光明食品	证券承销业务收入	-	2,830,189
长江经济联合发展	证券承销业务收入	-	1,022,630
中信信托	代理买卖证券业务收入	1,982,686	3,115,928
新华资本	代理买卖证券业务收入	813,627	-
国际集团	代理买卖证券业务收入	97,674	1,298,481
国资公司	代理买卖证券业务收入	74	841,796
国际集团	财务顾问收入	377,358	-
浦发银行	财务顾问收入	-	613,208

2) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

关联方名称	关联交易内容	截至2021年 6月30日止 6个月期间	截至2020年 6月30日止 6个月期间
证通股份	第三方资金查询对接手续费	1,400,000	-
浦发银行	第三方资金存管业务手续费	849,585	850,169

3) 本集团向关联方收取的利息

关联方名称	关联交易内容	截至2021年 6月30日止 6个月期间	截至2020年 6月30日止 6个月期间
浦发银行	存放金融同业利息收入	137,987,494	79,433,158
浦发银行	买入返售利息收入	383,562	133,192

4) 本集团应向关联方支付的利息

关联方名称	关联交易内容	截至2021年 6月30日止 6个月期间	截至2020年 6月30日止 6个月期间
浦发银行	黄金租赁利息支出	9,870,208	1,118,299
浦发银行	卖出回购利息支出	6,369,310	1,269,825
上海农商银行	卖出回购利息支出	4,082,711	1,967,051
浦发银行	拆入资金利息支出	1,598,278	11,795,972
上海农商银行	拆入资金利息支出	285,000	-
中信信托	债券利息支出	1,587,512	-
浦发银行	债券利息支出	-	6,485,310
国资公司	客户保证金利息支出	214,707	-
中信信托	客户保证金利息支出	22,236	-
国鑫投资	客户保证金利息支出	1,540	-
国际集团	客户保证金利息支出	-	857,098

5) 本集团应向关联方支付的业务及管理费

关联方名称	关联交易内容	截至2021年 6月30日止 6个月期间	截至2020年 6月30日止 6个月期间
浦发银行	产品销售服务费	6,792,991	7,219,649

6) 本集团与关联方的权益性交易

2021 年 2 月，上海证券完成新增注册资本的工商变更登记，导致本集团丧失对上海证券的控制权，上海证券不再为本公司的子公司，本公司的关联方上海城投（集团）有限公司为上海证券的增资方之一。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

本集团与其他关联方往来款项余额

(1) 存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	6,344,991,435	9,973,784,935
上海农商银行	6,154	8,083

(2) 应收款项余额

关联方名称	关联交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	管理费及业绩报酬	4,955,994	10,423,767
上海农商银行	管理费及业绩报酬	2,634,510	3,936,417
长江经济联合发展	管理费及业绩报酬	107,819	43,332
国鑫投资	管理费及业绩报酬	82,957	774,505
国资公司	管理费及业绩报酬	49,052	19,660
上海证券	管理费及业绩报酬	26,870	-
国际集团	管理费及业绩报酬	18,958	3,918

(3) 买入返售金融资产余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	750,204,373	750,953,324
国资公司	-	748,934,222

(4) 应付款项余额

关联方名称	关联交易内容	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	产品销售服务费	11,142,779	11,053,439
上海证券	产品销售服务费	30,600	-
浦发银行	第三方资金存管手续费	-	723,566

(5) 卖出回购金融资产余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
上海农商银行	812,926,089	-
浦发银行	448,587,817	1,284,676,308

(6) 应付债券余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	1,698,939,805	1,707,165,948
中信信托	413,572,389	80,715,397

(7) 本集团持有关联方发行的债券余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	2,604,315,074	1,200,515,651
长城证券	543,153,973	623,460,365
光明食品	303,218,562	351,554,002
上海均瑶	29,247,059	31,177,479
中国长江三峡集团有限公司	-	318,622,288

(8) 向关联方借入/拆入资金

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
浦发银行	-	1,313,473,245
上国投资管	-	1,054,533,333
国际集团	-	495,630,667

(9) 关联方持有本集团发行的集合资产管理计划或基金的年末余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
国际集团资管	853,307	-

(10) 与关联方共同投资上海国泰君安创新股权投资母基金中心(有限合伙)

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日
国际集团	1,050,000,000	600,000,000

## 十四、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 235,506,900 元（截止 2020 年 12 月 31 日：人民币 86,765,700 元）。本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 148,741,200 元（截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 0 元）。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本公司授予的限制性股票公允价值为授予日当天的收盘价。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

子公司股份支付

本集团子公司国泰君安国际在本报告期内实施了两项股份支付计划（包含股份期权计划以及股份奖励计划），目的是激励和奖励为国泰君安国际运营作出贡献的员工。截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 2,561,072 元（截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 15,008,938 元）。

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，本集团因未决诉讼而形成的或有负债为人民币 801,554,271 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 713,830,998 元)。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

本集团在日常经营活动中涉及的财务风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险。本集团的风险管理政策包括两个方面：风险管理的目标、风险管理的原则。

#### *风险管理目标*

本集团风险管理的总体目标是建立决策科学、运营规范、管理高效和可持续发展的管理体系，维护公司的财务稳健，提高本公司的市场地位和经营效益。具体目标包括：

- 保证本集团严格遵守国家有关法律法规、行业规章和本集团各项管理规章制度；
- 建立健全符合当前要求的法人治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制、监督机制和反馈机制；
- 建立一系列高效运行、控制严密的风险管理制度，及时查错防弊、堵塞漏洞，确保各项经营活动的健康运行；
- 建立一套科学合理、行之有效的风险计量和分析系统，对经营中可能出现的各类风险进行有效地识别、计量、分析和评估，确保公司资产的安全与完整；
- 不断提高管理效率和效益，在有效控制风险的前提下，努力实现资产安全，风险可控。

#### *风险管理原则*

风险管理原则包括：合规性原则、全面性原则、独立性原则、相互制约原则、审慎性原则、有效性原则、适时性原则、防火墙原则、定性和定量相结合原则。



## (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

### 法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》及《证券公司治理准则》等法律法规的要求，本集团建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的现代企业法人治理结构。通过明确高级管理层的权力、责任、经营目标以及规范高级管理层的行为来控制风险。

### 风险管理组织架构

本集团建立了以董事会为核心的、由董事会、高级管理层、承担风险管理职能的专业部门及其他业务部分与分支机构构成的四级风险管理架构体系。承担风险管理职能的专业部门包括风险管理部、稽核审计部、合规部、法律部和证券发行审核部。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的股份制商业银行，结算备付金主要存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

本集团的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息、导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团在中国大陆代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

融资融券、股票质押式回购等业务的信用风险主要涉及客户提供虚假数据、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。本公司及香港子公司信用交易管理部门授权专人负责对客户在保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。信用和风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。对于融资融券、股票质押式回购等业务，本集团基于实践经验及业务历史违约数据估计违约概率，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

为了控制信用类产品投资的违约风险，对于债券类投资，本集团制定了客户信用评级与授信管理制度，并根据客户信用等级与授信额度制定相应的投资限制；本集团根据信用评级建立评级与违约概率的映射关系，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于应收账款等，本集团基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境等相关信息，采用简化计量方法计量减值准备。

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将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。

整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或是金融工具组合进行计算。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

**第一阶段：**当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的的投资。

**第二阶段：**当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的的投资。

**第三阶段：**已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

**购买或源生的已发生信用减值：**购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，应当直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的（部分）终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

影响买入返售金融资产及融出资金预期信用损失减值准备的重大变动因素主要是由于股市波动导致用于抵押的有价证券价值下跌，进而担保物价值不能覆盖融资金额。本集团综合考虑债务人信用状况、还款能力、第三方增信措施、担保品实际可变现能力和处置周期等因素后，确认了买入返售金融资产及融出资金信用减值损失。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时是否显著上升、债务人经营或财务情况是否出现重大不利变化、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，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。

#### 已发生信用减值资产的定义

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。为确定是否发生信用减值，本集团主要考虑以下一项或多项定量、定性指标：

- 金融资产逾期超过 90 日；
- 担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 最新评级存在违约级别；
- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 由于发行方或债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

对于股票质押式回购业务，本集团充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的平仓线，其中平仓线一般不低于 130%。

- 履约保障比例大于平仓线，且逾期天数小于 30 天的股票质押式回购业务属于“第一阶段”；
- 履约保障比例大于 100%小于平仓线，或逾期天数大于 30 天小于 90 天的股票质押式回购业务属于“第二阶段”；
- 履约保障比例小于 100%，或逾期天数大于 90 天的股票质押式回购业务属于“第三阶段”。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型，并持续完善预期信用损失计量方法，评估调整相关模型和参数，合理反映预期信用风险变化。

#### 三个阶段的减值计提方法

本集团采用违约概率(PD)/违约损失率(LGD)方法进行减值计量：

- 违约概率(PD)是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率(LGD)是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手类型、产品类型、追索方式和优先级等，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口(EAD)是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；

- 前瞻性信息，信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

对于股票质押式回购业务，本集团基于可获取的内外部信息，如：历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素，定期对融资人进行风险评估。

#### 信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额：

单位：元 币种：人民币

	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	153,999,625,487	152,768,639,710
结算备付金	15,088,976,873	17,879,557,878
融出资金	113,457,179,713	99,429,346,587
衍生金融资产	2,363,907,811	1,768,407,005
买入返售金融资产	55,670,383,216	55,861,801,489
应收款项	17,717,883,020	9,290,306,343
存出保证金	37,187,396,444	29,415,401,446
交易性金融资产	115,278,762,497	107,972,226,729
其他债权投资	61,214,187,990	72,492,801,329
其他资产	56,262,933	71,835,425
信用风险敞口合计	572,034,565,984	546,950,323,941

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

由于本集团的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

#### 流动风险管理主要措施

##### 建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资本比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。

##### 严格控制自营业务投资规模

本集团严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资本的比例严格控制在监管机关的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

#### 实施风险预算

本集团根据董事会的授权，每年年初和年中分两次制定各项业务的风险预算，流动性风险管理被纳入风险预算之中。

#### 建立临时流动性补给机制

本集团与若干商业银行建立了良好的合作关系，取得了合适的头寸拆借额度和质押贷款额度，建立了临时流动性补给机制。于2021年6月30日，各商业银行向本公司提供的透支额度为人民币130亿元(2020年12月31日：人民币123亿元)，用于弥补本公司自有资金临时头寸不足。

## 4、市场风险

√适用 □不适用

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

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。由于外币净敞口在本集团中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净利润和股东权益对股票及股权投资、权益衍生金融资产/负债等的公允价值的每 10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

单位：元 币种：人民币

2021年6月30日	公允价值	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益 合计
	增加/减少	增加/减少	增加/减少	增加/减少
金融工具	10%	8,023,543,709	220,540,792	8,244,084,501
金融工具	-10%	-8,023,543,709	-220,540,792	-8,244,084,501

2020年12月31日	公允价值	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益 合计
	增加/减少	增加/减少	增加/减少	增加/减少
金融工具	10%	7,117,670,555	1,322,779,684	8,440,450,239
金融工具	-10%	-7,117,670,555	-1,322,779,684	-8,440,450,239

### 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的金融工具有关。

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对公司利息净收入，公允价值变动损益和权益的可能影响(税后)。利息净收入的敏感性是基于一定利率变动对期末持有的预计未来一年内进行利率重定的金融资产及负债的影响所产生的利息净收入的影响。公允价值变动损益敏感性和权益敏感性的计算是基于在一定利率变动时对期末持有的固定利率以交易性金融资产和其他债权投资进行重估的影响。

下表列出了2021年6月30日及2020年12月31日按当日资产和负债进行利率敏感性分析结果，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和其他综合收益的税后净额产生的影响。

单位：元 币种：人民币

2021年6月30日	基点	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益 合计
	增加/减少	增加/减少	增加/减少	增加/减少
人民币	+50	-554,037,656	-661,274,947	-1,215,312,603
人民币	-50	599,450,731	712,108,688	1,311,559,419

2020年12月31日	基点	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益 合计
	增加/减少	增加/减少	增加/减少	增加/减少
人民币	+50	-417,816,958	-873,773,446	-1,291,590,404
人民币	-50	731,549,215	654,176,191	1,385,725,406

## 5、 资本管理

本集团资本管理的主要目标为：保障本集团续经营的能力，以便持续为股东及其他利益相关方带来回报及利益；支持本集团的稳定及增长；维持稳健的资本基础及支持业务发展；及符合中国及香港法规对资本的要求。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、发行新股、次级债或可转债等。

本集团采用净资本来管理资本。净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

参见“本节 七、合并财务报表项目注释 29 应付职工薪酬（3）设定提存计划列示”。

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团以其产品和服务确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。于2021年，管理层根据经修订的经营分部分配资源及评价分部业绩。因此，2020年的分部报告已根据下列新业务分部呈列。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 财富管理业务：主要为客户提供证券及期货经纪、金融产品、投资咨询、股票质押、融资融券、约定购回等服务；
- (2) 投资银行业务：主要为企业和政府客户提供上市保荐、股票承销、债券承销、结构性债务融资、并购财务顾问、企业多样化解决方案等服务；
- (3) 机构与交易业务：主要由研究、机构经纪、交易投资以及股权投资等组成。其中，机构经纪主要为机构客户提供主经纪商、席位租赁、托管外包、QFII等服务；交易投资主要负责股票、固定收益、外汇、大宗商品及其衍生金融工具的投资交易，以及为客户的投融资及风险管理提供综合金融解决方案；
- (4) 投资管理业务：包括为机构、个人提供资产管理和基金管理服务；
- (5) 国际业务：在香港主要通过国泰君安国际开展经纪、企业融资、资产管理、贷款及融资和金融产品、做市及投资业务，并已在美国、欧洲及东南亚等地进行业务布局。
- (6) 其他：主要包括政府补助，一般营运支出等。



(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期/期末 项目	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业总收入	6,312,814,943	1,394,282,339	10,670,820,831	1,235,883,386	1,771,922,344	532,476,319	21,918,200,162
手续费及佣金净收入	3,290,740,158	1,397,066,996	1,043,016,064	961,014,478	533,625,853	-30,700,264	7,194,763,285
其他收入/支出	3,022,074,785	-2,784,657	9,627,804,767	274,868,908	1,238,296,491	563,176,583	14,723,436,877
其中：对合营企业和联营企业的投资收益	-	-	73,975,063	163,364,206	-	-	237,339,269
营业总支出	3,544,624,227	967,632,810	5,007,642,973	545,118,492	618,240,519	988,060,745	11,671,319,766
营业利润	2,768,190,716	426,649,529	5,663,177,858	690,764,894	1,153,681,825	-455,584,426	10,246,880,396
利润总额	2,768,190,716	426,649,529	5,663,562,264	691,849,770	1,144,836,125	-487,648,579	10,207,439,825
资产总额	279,233,507,303	1,130,942,533	306,758,756,073	16,735,204,800	126,624,200,434	3,363,499,695	733,846,110,838
递延所得税资产							1,987,244,207
负债总额	230,553,950,196	949,284,859	234,203,294,410	3,410,111,487	113,468,566,071	7,704,742,604	590,289,949,627
递延所得税负债							272,752,495
补充信息							
折旧和摊销费用	273,884,813	1,109,279	300,882,820	16,414,643	33,882,512	3,299,073	629,473,140
资本性支出	186,909,238	757,013	205,333,688	11,201,966	23,122,693	2,251,413	429,576,011
信用减值损失	282,782,651	-	80,030,859	-	66,934,429	-	429,747,939
其他资产减值损失	16,346,987	-	-	-	-	-	16,346,987

上年同期/上年末	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
项目							
营业总收入	5,441,589,978	954,919,638	6,737,245,213	1,073,079,194	1,074,916,525	530,139,117	15,811,889,665
手续费及佣金净收入	2,955,708,196	958,488,436	742,377,966	708,446,839	350,888,565	-30,152,543	5,685,757,459
其他收入/支出	2,485,881,782	-3,568,798	5,994,867,247	364,632,355	724,027,960	560,291,660	10,126,132,206
其中：对合营企业和联营企业的投资收益	-	-	7,155,615	21,826,810	-	-	28,982,425
营业总支出	2,565,598,062	699,880,572	3,437,267,757	427,444,566	508,003,280	761,869,806	8,400,064,043
营业利润	2,875,991,916	255,039,066	3,299,977,456	645,634,628	566,913,245	-231,730,689	7,411,825,622
利润总额	2,876,169,425	255,039,066	3,299,977,456	646,284,468	544,356,057	-267,308,075	7,354,518,397
资产总额	275,185,912,868	2,461,745,208	295,933,764,455	16,907,941,752	108,900,848,683	3,508,959,280	702,899,172,246
递延所得税资产							1,761,582,053
负债总额	242,539,450,605	3,186,947,843	211,656,777,488	2,855,001,188	94,671,146,790	1,752,031,118	556,661,355,032
递延所得税负债							139,059,336
补充信息							
折旧和摊销费用	294,963,701	2,638,672	317,202,714	18,123,126	56,546,344	3,761,155	693,235,712
资本性支出	188,456,443	1,685,885	202,665,260	11,579,119	36,128,252	2,403,051	442,918,010
信用减值损失	24,745,304	-	53,435,327	-	39,457,691	-	117,638,322
其他资产减值损失	3,819,679	-	-	-	-	-	3,819,679

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

本集团不存在 10%以上营业收入来源于某一单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的情况。

(3). 其他说明

√适用 □不适用

集团地理信息

营业总收入

单位：元 币种：人民币

	本期	上年同期
中国大陆	20,146,277,818	14,736,973,140
中国香港	1,771,922,344	1,074,916,525
合计	21,918,200,162	15,811,889,665

上述地理信息中，营业收入归属于业务分部所处区域。

7、租赁

√适用 □不适用

作为承租人

本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产当期计入费用的情况如下：

租赁费用补充信息

	本期
短期租赁费用	87,070,811
低价值租赁费用（短期租赁除外）	4,552,145
合计	91,622,956

8、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

√适用 □不适用

参见“本节七、合并财务报表项目注释34应付债券（注6）”。

9、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	249,942,839,683	72,464,963	-	-
衍生金融工具	-3,119,558,890	304,683,244	-	-
其他债权投资	61,214,187,990	-	239,419,727	-80,211,040
其他权益工具投资	2,940,543,893	-	-84,471,970	-
交易性金融负债	47,030,810,087	280,973,599	-	-

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	154,000,024,889	-	-	-
结算备付金	15,088,976,873	-	-	-
融出资金	113,457,179,713	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	4,474,379,615
买入返售金融资产	55,670,383,216	-	-	-
应收款项	17,717,883,020	-	-	-
存出保证金	37,187,396,444	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	249,942,839,683
其他债权投资	-	61,214,187,990	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,940,543,893	-
其他资产	56,262,933	-	-	-
合计	393,178,107,088	61,214,187,990	2,940,543,893	254,417,219,298
期初账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	152,769,037,734	-	-	-
结算备付金	17,879,557,878	-	-	-
融出资金	99,429,346,587	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	2,214,225,726
买入返售金融资产	55,861,801,489	-	-	-
应收款项	9,290,306,343	-	-	-
存出保证金	29,415,401,446	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	228,726,144,020
其他债权投资	-	72,492,801,329	-	-
其他权益工具投资	-	-	17,637,062,448	-
其他资产	71,835,425	-	-	-
合计	364,717,286,902	72,492,801,329	17,637,062,448	230,940,369,746

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	15,052,043,584	-	-
应付短期融资款	48,175,457,084	-	-
拆入资金	7,224,978,451	-	-
交易性金融负债	-	8,696,983,762	38,333,826,325
衍生金融负债	-	7,593,938,505	-
卖出回购金融资产款	151,186,962,332	-	-
代理买卖证券款	97,492,644,690	-	-
代理承销证券款	3,924,263,234	-	-
应付款项	90,665,462,528	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	103,599,744,362	-	-
租赁负债	1,944,094,898	-	-
其他负债	7,178,682,825	-	-
合计	526,444,333,988	16,290,922,267	38,333,826,325
期初账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	8,277,759,816	-	-
应付短期融资款	48,724,367,595	-	-
拆入资金	13,810,629,516	-	-
交易性金融负债	-	5,560,240,073	42,534,218,742
衍生金融负债	-	5,526,472,041	-
卖出回购金融资产款	144,721,315,194	-	-
代理买卖证券款	103,581,569,655	-	-
代理承销证券款	348,459,144	-	-
应付款项	76,125,991,202	-	-
长期借款	1,491,571,669	-	-
应付债券	91,692,414,451	-	-
租赁负债	1,953,628,341	-	-
其他负债	1,341,940,584	-	-
合计	492,069,647,167	11,086,712,114	42,534,218,742

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 12、金融资产转移

√适用 □不适用

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

### (1) 卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2021年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币5,343,341,605元（2020年12月31日：人民币5,135,235,640元），相关负债的账面价值为人民币5,795,540,381元（2020年12月31日：人民币5,112,166,086元）。

本集团通过转让融出资金和股票质押式回购债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项和股票质押式回购交易项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2021年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币0元（2020年12月31日：人民币1,477,505,028元），相关负债的账面价值为人民币0元（2020年12月31日：人民币1,401,897,500元）。

### (2) 融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于2021年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币3,750,922,341元（2020年12月31日：人民币3,273,452,782元）。

### (3) 转融通业务

本集团与证金公司签订转融通业务合同，并将股票交存至证金公司作为保证金。对于本集团提交的担保证券，证金公司行使股票享有的权利时，应当按照本集团指示办理。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2021年6月30日，上述转让资产的账面价值为人民币2,581,509,086元（2020年12月31日：人民币2,344,386,110元）。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2021年6月30日	2020年12月31日
子公司	19,882,276,560	21,433,557,285
联营企业	6,511,733,595	1,023,752,520
合计	26,394,010,155	22,457,309,805

子公司	2021年6月30日	2020年12月31日
国泰君安期货	4,015,753,819	3,008,849,592
国泰君安金融控股	2,296,200,582	2,296,200,582
国泰君安创投	7,505,520,998	7,502,034,052
国泰君安资管	2,011,420,594	2,004,207,587
国翔置业	1,050,000,000	1,050,000,000
上海证券	-	3,571,020,000
国泰君安证裕	3,003,380,567	2,001,245,472
合计	19,882,276,560	21,433,557,285

2、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,386,035,384	5,337,226,269
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,215,656,472	1,154,968,308
融出资金利息收入	3,121,405,306	2,172,372,191
买入返售金融资产利息收入	1,031,689,248	1,047,185,404
其中：约定购回利息收入	45,834,961	24,186,616
股权质押回购利息收入	871,753,320	927,320,392
其他债权投资利息收入	981,839,688	906,681,912
其他利息收入	35,444,670	56,018,454
利息支出	4,074,646,014	3,012,547,374
其中：应付短期融资款利息支出	498,254,733	167,949,043
拆入资金利息支出	317,961,131	208,481,419
其中：转融通利息支出	250,670,872	113,115,951
卖出回购金融资产利息支出	1,342,695,573	1,040,275,381
其中：报价回购利息支出	222,356,093	162,448,727
应付债券利息支出	1,592,409,947	1,289,511,309
其中：次级债券利息支出	105,456,107	89,902,482
客户资金存款利息支出	153,523,856	139,995,445
租赁负债利息支出	26,088,592	33,234,592
其他利息支出	143,712,182	133,100,185
利息净收入	2,311,389,370	2,324,678,895

### 3、手续费及佣金净收入

#### (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 经纪业务净收入	3,932,377,879	3,277,167,275
其中：证券经纪业务收入	4,811,912,008	4,087,240,304
其中：代理买卖证券业务	3,662,281,337	3,485,002,986
交易单元席位租赁	465,291,375	333,156,079
代销金融产品业务	684,339,296	269,081,239
其中：证券经纪业务支出	894,836,165	810,073,029
其中：代理买卖证券业务	894,836,165	810,073,029
2. 投资银行业务净收入	1,392,911,336	931,446,224
投资银行业务收入	1,434,503,894	1,001,924,752
其中：证券承销业务	1,334,038,974	856,975,652
证券保荐业务	29,311,321	36,037,736
财务顾问业务	71,153,599	108,911,364
投资银行业务支出	41,592,558	70,478,528
其中：证券承销业务	41,585,483	70,027,767
财务顾问业务	7,075	450,761
3. 投资咨询业务净收入	156,738,286	28,923,370
投资咨询业务收入	156,738,286	28,923,370
投资咨询业务支出	-	-
4. 其他手续费及佣金净收入	77,282,422	122,996,993
其他手续费及佣金收入	109,351,690	157,666,426
其他手续费及佣金支出	32,069,268	34,669,433
合计	5,559,309,923	4,360,533,862
其中：手续费及佣金收入	6,542,677,698	5,275,754,852
手续费及佣金支出	983,367,775	915,220,990

#### (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	12,720,755	55,441,320
并购重组财务顾问业务净收入--其他	4,533,839	188,679
其他财务顾问业务净收入	53,891,930	52,830,604



#### 4、投资收益

##### (1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	192,480,290	54,799,684
处置长期股权投资产生的投资收益	794,737,998	-
金融工具投资收益	2,924,040,647	2,231,215,660
其中：持有期间取得的收益	2,266,766,096	1,080,867,791
—交易性金融工具	1,460,577,900	1,031,207,441
—其他权益工具投资	806,188,196	49,660,350
处置金融工具取得的收益	657,274,551	1,150,347,869
—交易性金融工具	1,642,229,220	356,024,804
—其他债权投资	106,013,023	716,991,365
—衍生金融工具	-1,090,967,692	77,331,700
合计	3,911,258,935	2,286,015,344

#### 5、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	450,518,472	365,746,506
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	-21,893,896	-32,420,681
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-6,443,939	-46,643,645
衍生金融工具	509,868,760	-164,039,175
其他	-	-
合计	938,493,336	169,286,650

#### 6、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	4,130,762,470	2,820,732,899
使用权资产折旧	231,318,156	240,546,732
租赁费	126,833,932	135,383,224
IT相关费用	106,426,955	85,155,882
业务招待费	112,424,061	71,717,249
固定资产折旧	109,075,331	102,001,718
邮电费	63,820,267	70,050,697
会员席位费	48,505,551	48,314,364
行政运营费用	64,617,482	61,291,713
无形资产摊销	80,507,012	66,274,399
差旅费	72,515,062	46,012,401
长期待摊费用摊销	60,596,692	60,743,693

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	58,979,573	50,688,236
广告宣传费	34,783,879	23,437,701
投资者保护基金	59,223,436	44,437,787
公共事业费	16,464,096	16,917,228
其他	26,549,022	23,114,945
合计	5,403,402,977	3,966,820,868

## 7、现金流量表附注

√适用 □不适用

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	5,786,266,778	4,176,238,133
加：信用减值损失	362,411,871	43,198,859
固定资产折旧	109,075,331	102,001,718
使用权资产折旧	231,318,156	240,546,732
无形资产摊销	80,507,012	66,274,399
长期待摊费用摊销	60,596,692	60,743,693
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-30,043,192	-114,416
公允价值变动损益	-938,493,336	-169,286,650
汇兑损益	61,539,780	43,037,471
利息净支出	1,102,616,291	507,332,293
投资收益	-1,899,419,507	-821,451,399
递延所得税	52,860,898	133,434,853
经营性应收项目的增加	-34,797,382,008	-16,924,903,322
经营性应付项目的增加	22,391,716,537	18,951,829,324
经营活动产生的现金流量净额	-7,426,428,697	6,408,881,688

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无。

(3) 现金及现金等价物净变动情况

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	89,372,793,310	85,534,557,558
减：现金的期初余额	85,645,809,533	69,871,927,317
加：现金等价物的期末余额	35,391,526,383	22,106,408,630
减：现金等价物的期初余额	37,945,664,115	27,460,406,873
现金及现金等价物净增加额	1,172,846,045	10,308,631,998

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,372,793,310	85,534,557,558
库存现金	394,410	400,611
可随时用于支付的银行存款	89,372,398,900	85,206,658,222
可随时用于支付的其他货币资金	-	327,498,725
二、现金等价物	35,391,526,383	22,106,408,630
结算备付金	15,412,499,618	9,357,479,630
买入返售金融资产	19,779,026,765	12,748,929,000
交易性金融资产	200,000,000	-
三、现金及现金等价物余额	124,764,319,693	107,640,966,188

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	-	781,138,463
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	900,341,086	838,559,960
财政补贴及手续费返还收入	360,142,029	379,049,050
存出保证金净减少额	-	-
收取代理承销证券款净增加额	366,437,000	75,000,000
应付保证金净增加额	5,424,089,941	4,030,846,047
支付子公司往来款净减少额	-	-
其他	299,872,185	264,893,043
合计	7,350,882,241	6,369,486,563

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	1,190,078,960	1,121,792,843
支付的业务及管理费	840,815,740	676,521,426
支付的衍生金融产品现金净流出	862,790,642	-
支付子公司往来款净增加额	540,442,115	-
存出保证金净增加额	675,334,347	1,554,530,939
支付客户违约垫付款	-	163,944,759
其他	60,789,304	47,441,490
合计	4,170,251,108	3,564,231,457

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,168,624,738	主要为解决与上海证券同业竞争问题后，公司所持有上海证券的股权按公允价值重估产生的投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	511,224,212	主要是财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,141,190	
所得税影响额	-136,640,193	
少数股东权益影响额	2,035,511	
合计	1,547,385,458	

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

□适用 √不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.89	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77	0.71	0.70

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

董事长：贺青

董事会批准报送日期：2021年8月24日

### 修订信息

□适用 √不适用

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

#### (一) 国泰君安期货子公司的行政许可事项

子公司名称	批复日期	批复标题	批复文号
国泰君安风险管理有限公司	2021 年 4 月 13 日	营业执照更换	04000000202104130039
国泰君安风险管理有限公司	2021 年 5 月 7 日	对外贸易经营者备案登记表	04059286
国泰君安风险管理有限公司	2021 年 6 月 28 日	危险化学品经营许可证	沪（徐）应急管危经许 [2021]202593

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司 2021 年分类评价结果为：A 类 AA 级