

公司代码：601108

公司简称：财通证券

财通证券股份有限公司 2024 年半年度报告



财通证券股份有限公司
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人章启诚、主管会计工作负责人周瀛及会计机构负责人（会计主管人员）周瀛声明：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
截止目前，本公司董事会未审议2024年半年度利润分配预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示

公司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、声誉风险及信息技术风险等，具体体现为：因整体经济及外部环境影响，如宏观经济及货币政策、监管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，敬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

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	15
第四节	公司治理	37
第五节	环境与社会责任	39
第六节	重要事项	42
第七节	股份变动及股东情况	51
第八节	优先股相关情况	54
第九节	债券相关情况	55
第十节	财务报告	70
第十一节	证券公司信息披露	211

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并加盖公司公章的2024年半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	其他有关材料

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		
公司/本公司/财通证券	指	财通证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
财通有限	指	财通证券有限责任公司
财通经纪	指	财通证券经纪有限责任公司，系财通有限前身
实际控制人	指	浙江省财政厅
浙江金控/控股股东	指	浙江省金融控股有限公司
浙江财开	指	浙江省财务开发有限责任公司
天和证券	指	天和证券经纪有限公司
财通证券资管	指	财通证券资产管理有限公司
财通资本	指	浙江财通资本投资有限公司
财通创新	指	财通创新投资有限公司
永安期货	指	永安期货股份有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
财通香港	指	财通证券（香港）有限公司
财通国际证券	指	财通国际证券有限责任公司
财通国际资管	指	财通国际资产管理有限公司
财通国际投资	指	财通国际投资有限公司
财缘通	指	财缘通（上海）商务咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中证协	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
北交所	指	北京证券交易所
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
公司法/《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法/《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《规范运作》	指	《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》
《公司章程》	指	现行有效的《财通证券股份有限公司章程》
董事会	指	财通证券股份有限公司董事会
监事会	指	财通证券股份有限公司监事会

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	财通证券股份有限公司
公司的中文简称	财通证券
公司的外文名称	CAITONGSECURITIESCO., LTD
公司的外文名称缩写	CAITONGSECURITIES
公司的法定代表人	章启诚
公司总经理	黄伟建

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,643,730,080.00	4,643,730,080.00
净资产	21,145,731,633.77	21,460,331,378.15
股本	4,643,739,554.00	4,643,738,938.00

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司及其控股子公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，本公司及其控股子公司从事的业务已取得相关主管部门的业务许可或者取得其颁发的业务许可证书或者资格证书。

（一）经营证券期货业务许可证

本公司持有《营业执照》和中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

（二）其他主要业务资格

1、公司取得的其他主要业务资格

序号	业务资质名称	文号/证件号	发证机构
1	证券经纪业务资格	证监机构字（2003）66号	中国证监会
2	网上证券委托业务资格	证监信息字（2004）2号	中国证监会
3	结算参与人资格	《中国证券登记结算有限责任公司结算参与人结算协议》	中国证券登记结算有限责任公司
4	开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字（2006）136号	中国证监会
5	代理“上证基金通”业务资格	《关于同意财通证券经纪有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》	上海证券交易所
6	提供中间介绍业务资格	证监许可（2008）1214号	中国证监会
7	参加全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格	中汇交公告（2008）62号	中国外汇交易中心、全国银行间同业拆借中心
8	自营业务和证券承销业务资格	证监许可（2008）1467号	中国证监会
9	全国银行间同业拆借市场资格	银总部复（2009）69号	中国人民银行上海总部

10	证券资产管理业务和证券投资咨询业务资格	证监许可（2009）1292号	中国证监会
11	保荐机构资格	证监许可（2010）430号	中国证监会
12	代办系统主办券商业务资格	中证协函（2011）469号	中国证券业协会
13	融资融券业务资格	证监许可（2012）644号	中国证监会
14	中小企业私募债券承销资格	中证协函（2012）371号	中国证券业协会
15	约定购回式证券交易权限	上证会字（2012）222号	上海证券交易所
16	约定购回式证券交易权限	深证会（2013）15号	深圳证券交易所
17	代销金融产品业务资格	浙证监许可（2013）19号	中国证监会浙江证监局
18	作为转融通业务借入人参与转融资业务资格	中证金函（2013）117号	中国证券金融公司
19	浙江股权交易中心推荐商会员资格	《关于授予中信证券股份有限公司等66家机构推荐商会员资格的通告》	浙江股权交易中心
20	股票质押式回购交易权限	深证会（2013）63号	深圳证券交易所
21	股票质押式回购交易权限	上证会字（2013）98号	上海证券交易所
22	全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务资格	股转系统函（2013）942号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
23	转融券业务资格	上证函（2014）371号	上海证券交易所
24	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	股转系统公告（2014）80号	全国中小企业股份转让系统
25	港股通业务交易权限	上证函（2014）595号	上海证券交易所
26	互联网证券业务试点	中证协函（2014）727号	中国证券业协会
27	柜台市场试点资格	中证协函（2014）774号	中国证券业协会
28	股票期权经纪业务交易资格	上证函（2015）134号	上海证券交易所
29	中国人民银行全国银行间债券市场准入备案	2008006	中国人民银行上海总部
30	进入利率互换市场的资格	-	全国银行间同业拆借中心
31	上市公司股权激励行权融资业务资格	深证函（2019）677号	深圳证券交易所
32	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务	浙证监许可（2020）6号	中国证监会浙江证监局
33	证券投资基金托管资格	证监许可（2020）2829号	中国证监会
34	基金投资顾问业务试点资格	机构部函（2021）1698号	中国证监会
35	上市证券做市交易业务资格	证监许可（2022）2173号	中国证监会
36	上市基金做市业务	上证公告（2023）13号	上海证券交易所
37	债券做市交易业务	-	上海证券交易所
38	北交所做市业务	-	北京证券交易所

39	北交所融资融券业务资格	-	北京证券交易所
40	非金融企业债务融资工具承销资格	-	中国银行间市场交易商协会

2、控股子公司取得的其他主要业务资格

序号	业务资质名称	文号/证件号	发证机构
财通证券资管			
1	公开募集证券投资基金管理业务资格	证监许可（2015）3010号	中国证监会
2	经营证券期货业务许可证	流水号 000000000976	中国证监会
财通资本			
1	证券业协会会员	1107	中国证券业协会
2	证券投资基金业协会观察会员	00031580	中国证券投资基金业协会
财通创新			
1	证券业协会会员	1331	中国证券业协会
财通国际资管			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第4类：就证券提供意见；第9类：提供资产管理）	BBB678	香港证券及期货事务监察委员会
财通国际证券			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第4类：就证券提供意见）	AZF063	香港证券及期货事务监察委员会
2	联交所参与者	01948	香港联合交易所
财通国际融资			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第6类：就机构融资提供意见）	BN0823	香港证券及期货事务监察委员会

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	官勇华	何干良
联系地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
电话	0571-87821312	0571-87821312
传真	0571-87823288	0571-87823288
电子信箱	ir@ctsec.com	heganliang@ctsec.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司注册地址的历史变更情况	2020年7月22日，公司注册地址由“杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716室”变更为“浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼”。
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司办公地址的邮政编码	310011
公司网址	http://www.ctsec.com
电子信箱	ir@ctsec.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
公司半年度报告备置地点	财通证券股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	财通证券	601108	不适用

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
	签字会计师姓名	黄小熠、张楠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场3层301室
	签字的保荐代表人姓名	叶强、陆小鹿
	持续督导的期间	2021年7月26日至2023年12月31日；针对募集资金使用和可转债转股相关事项的持续督导至相关事项完成后。

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	3,025,647,713.71	3,475,462,486.67	-12.94
归属于母公司股东的净利润	927,059,376.57	1,036,664,263.63	-10.57
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	878,818,131.50	956,163,877.19	-8.09
经营活动产生的现金流量净额	6,475,956,295.31	344,980,225.64	1,777.20
其他综合收益	185,303,311.21	159,115,722.88	16.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
资产总额	141,282,025,765.08	133,754,470,545.32	5.63
负债总额	106,006,174,383.31	99,126,978,620.19	6.94
归属于母公司股东的权益	35,253,651,803.46	34,604,875,003.42	1.87
所有者权益总额	35,275,851,381.77	34,627,491,925.13	1.87

(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)	0.20	0.22	-9.09
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.22	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.21	-9.52
加权平均净资产收益率(%)	2.64	3.09	减少0.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.51	2.85	减少0.34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

净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算。

(三) 母公司的净资产及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	21,145,731,633.77	21,460,331,378.15
净资产	30,428,326,456.86	30,100,251,025.32
风险覆盖率(%)	211.78	211.93
净资本/净资产(%)	69.49	71.30
净资本/负债(%)	24.61	27.27
净资产/负债(%)	35.41	38.24
资本杠杆率(%)	13.66	15.10
融资(含融券)的金额/净资本(%)	94.42	105.76
流动性覆盖率(%)	276.90	235.94
净稳定资金率(%)	147.36	142.94
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	19.40	19.82
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	323.16	281.93

报告期内，母公司净资本和流动性等主要风险控制指标持续符合《证券公司风险控制指标管理办法》规定的监管标准。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,666,383.50	主要是使用权资产终止确认产生的资产处置收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	42,375,454.05	主要是政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,806,386.45	主要是收到已单独计提坏账准备的应收款的还款
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,522,450.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,084,528.30	

少数股东权益影响额（税后）		
合计	48,241,245.07	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

公司根据《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（证监会公告[2013] 41 号）的相关规定编制财务报告中主要项目会计数据。

（一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	22,201,395,626.17	18,894,316,560.39	17.50%
结算备付金	5,170,668,120.84	5,049,786,942.67	2.39%
融出资金	17,117,512,259.31	19,073,186,587.90	-10.25%
衍生金融资产	2,775,338,520.81	1,127,858,207.98	146.07%
存出保证金	569,917,480.38	1,085,684,889.58	-47.51%
应收款项	799,009,487.18	2,182,017,657.54	-63.38%
买入返售金融资产	4,045,513,109.66	5,504,633,315.17	-26.51%
交易性金融资产	49,749,852,292.46	50,160,605,507.52	-0.82%
债权投资	11,874,086,646.95	11,197,804,846.33	6.04%
其他债权投资	13,055,321,071.73	6,940,646,782.44	88.10%
其他权益工具投资	138,975,318.72	138,357,604.12	0.45%
长期股权投资	9,232,124,872.79	8,928,025,969.97	3.41%
投资性房地产	15,552,066.10	16,424,410.60	-5.31%
固定资产	1,464,010,330.21	226,180,935.88	547.27%
使用权资产	372,651,958.60	556,938,826.44	-33.09%
无形资产	324,728,736.18	337,635,660.80	-3.82%
递延所得税资产	342,647,284.04	436,600,132.85	-21.52%
其他资产	2,032,720,582.95	1,897,765,707.14	7.11%
短期借款	-	9,065,686.25	-100.00%
应付短期融资款	8,132,709,071.16	12,794,228,937.59	-36.43%
拆入资金	2,348,049,999.99	1,705,073,041.09	37.71%
衍生金融负债	643,102,566.42	289,591,983.19	122.07%
卖出回购金融资产款	28,967,973,575.31	23,151,327,075.71	25.12%
交易性金融负债	89,484,440.45	115,321,832.74	-22.40%
代理买卖证券款	18,307,157,355.45	18,865,533,138.79	-2.96%
代理承销证券款	17,000,000.00	-	不适用
应付职工薪酬	2,126,996,844.03	2,156,237,859.11	-1.36%

应交税费	125,552,530.44	132,481,876.87	-5.23%
应付款项	1,914,895,178.08	1,519,394,715.89	26.03%
合同负债	58,207,707.86	48,623,593.56	19.71%
租赁负债	353,445,126.86	555,401,001.22	-36.36%
应付债券	34,746,919,551.17	30,184,803,111.74	15.11%
递延所得税负债	8,065,157.73	22,252,406.15	-63.76%
其他负债	8,166,615,278.36	7,577,642,360.29	7.77%
股本	4,643,739,554.00	4,643,738,938.00	0.00%
其他权益工具	488,078,652.48	488,079,551.65	0.00%
资本公积	14,776,627,106.12	14,776,468,090.76	0.00%
其他综合收益	362,384,358.92	177,081,047.71	104.64%
盈余公积	1,448,345,251.96	1,447,715,916.49	0.04%
一般风险准备	4,456,795,869.10	4,427,751,435.52	0.66%
未分配利润	9,077,681,010.88	8,644,040,023.29	5.02%
归属于母公司股东权益合计	35,253,651,803.46	34,604,875,003.42	1.87%
少数股东权益	22,199,578.31	22,616,921.71	-1.85%
项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	增减幅度
手续费及佣金净收入	1,689,651,184.09	1,604,037,780.39	5.34%
利息净收入	254,501,758.84	255,773,184.64	-0.50%
投资收益	-312,515,788.67	334,639,686.43	不适用
其他收益	42,375,454.05	104,822,906.97	-59.57%
公允价值变动收益	1,330,816,939.29	1,170,647,719.53	13.68%
汇兑收益	-27,223.53	2,155,591.70	不适用
其他业务收入	1,232,616.31	3,385,617.01	-63.59%
资产处置收益	19,612,773.33	-	不适用
税金及附加	14,586,678.82	19,465,813.93	-25.07%
业务及管理费	1,883,887,767.72	2,280,899,460.63	-17.41%
信用减值损失	7,395,364.84	21,758,489.72	-66.01%
其他业务成本	1,019,565.15	943,956.72	8.01%
营业外收入	83,911.51	295,523.73	-71.61%
营业外支出	1,552,751.97	3,149,662.06	-50.70%
所得税费用	190,647,463.55	113,399,262.24	68.12%
其他综合收益的税后净额	185,303,311.21	159,115,722.88	16.46%

(二) 母公司报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	18,982,716,174.22	16,902,688,975.64	12.31%
结算备付金	5,054,406,479.05	4,948,449,443.16	2.14%

融出资金	16,955,811,730.34	18,864,996,348.76	-10.12%
衍生金融资产	2,775,338,520.81	1,127,858,207.98	146.07%
存出保证金	564,206,447.01	1,005,170,830.16	-43.87%
应收款项	442,868,960.74	1,898,578,611.26	-76.67%
买入返售金融资产	3,995,507,220.16	5,431,635,783.94	-26.44%
交易性金融资产	46,330,911,586.15	45,937,739,433.71	0.86%
债权投资	11,874,086,646.95	11,197,804,846.33	6.04%
其他债权投资	13,055,321,071.73	6,940,646,782.44	88.10%
其他权益工具投资	138,975,318.72	138,357,604.12	0.45%
长期股权投资	10,316,484,855.10	9,987,107,894.74	3.30%
投资性房地产	15,552,066.10	16,424,410.60	-5.31%
固定资产	1,458,360,544.45	219,589,896.37	564.13%
使用权资产	272,205,937.19	440,826,036.78	-38.25%
无形资产	313,046,036.37	325,198,199.57	-3.74%
递延所得税资产	141,727,177.74	316,223,249.21	-55.18%
其他资产	1,889,728,038.91	1,876,246,182.83	0.72%
应付短期融资款	8,132,709,071.16	12,794,228,937.59	-36.43%
拆入资金	2,348,049,999.99	1,705,073,041.09	37.71%
衍生金融负债	643,102,566.42	289,591,983.19	122.07%
卖出回购金融资产款	28,656,678,380.54	22,972,691,267.95	24.74%
代理买卖证券款	18,196,052,542.26	18,767,750,654.08	-3.05%
代理承销证券款	17,000,000.00	-	不适用
应付职工薪酬	1,312,342,388.41	1,327,010,802.15	-1.11%
应交税费	16,761,748.38	34,648,873.36	-51.62%
应付款项	1,909,133,957.00	1,515,511,381.09	25.97%
合同负债	40,871,938.60	46,056,548.96	-11.26%
租赁负债	246,642,450.59	431,704,745.36	-42.87%
应付债券	34,746,919,551.17	30,184,803,111.74	15.11%
其他负债	7,882,663,760.36	7,406,220,365.72	6.43%
股本	4,643,739,554.00	4,643,738,938.00	0.00%
其他权益工具	488,078,652.48	488,079,551.65	0.00%
资本公积	14,999,639,092.22	14,999,480,076.86	0.00%
其他综合收益	317,118,062.12	135,307,863.22	134.37%
盈余公积	1,476,305,430.46	1,476,305,430.46	-
一般风险准备	3,310,323,003.44	3,310,053,087.25	0.01%
未分配利润	5,193,122,662.14	5,047,286,077.88	2.89%
项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	增减幅度
手续费及佣金净收入	877,758,110.46	918,258,712.23	-4.41%
利息净收入	233,151,569.20	228,911,890.59	1.85%
投资收益	-470,539,182.06	123,014,089.41	不适用
其他收益	15,449,805.15	18,953,851.69	-18.49%

公允价值变动收益	1,375,007,970.24	1,092,507,665.67	25.86%
汇兑收益	279,921.40	1,607,413.94	-82.59%
其他业务收入	1,232,616.31	3,354,470.82	-63.25%
资产处置收益	18,403,758.00	-	不适用
税金及附加	9,318,723.77	15,579,888.61	-40.19%
业务及管理费	1,311,998,012.83	1,728,232,140.89	-24.08%
信用减值损失	2,811,194.04	21,431,506.60	-86.88%
其他业务成本	1,019,565.15	943,956.72	8.01%
营业外收入	66,000.64	167,095.00	-60.50%
营业外支出	51,800.60	139,129.05	-62.77%
所得税费用	115,130,817.10	1,573,201.90	7218.25%
其他综合收益的税后净额	181,810,198.90	144,895,338.16	25.48%

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

1. 公司所属行业情况说明

2024 年上半年，全球地缘政治冲突和国际贸易摩擦频发，世界经济增长动能依旧不足。国内经济也面临结构调整持续深化等带来新的挑战，但宏观政策效应持续释放、新质生产力加快发展等因素形成新支撑，中国经济实现质的有效提升和量的合理增长。总的来看，上半年国民经济延续恢复向好态势，国内生产总值（GDP）达 61.7 万亿元，同比增长 5.0%，运行总体平稳、稳中有进，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。回顾资本市场，随着全面注册制改革深入推进，新“国九条”及一系列配套政策措施密集落地，全力以赴推动资本市场高质量发展的改革主线，强监管、防风险、促发展的行业主基调更加鲜明。市场重塑、大浪淘沙之下，A 股市场短期承压，上半年三大指数均有不同程度下降，上证指数下跌 0.25%，深证成指下跌 7.10%，创业板指下跌 10.99%。（数据来源：WIND）

2. 公司所从事的主要业务及经营模式

报告期内公司从事的主要业务分为十大板块，分别是财富管理业务、投资银行业务、证券资产管理业务、证券投资业务、证券信用业务、期货业务、境外证券业务、基金业务、私募股权投资基金业务和另类投资业务。

财富管理业务是通过线下线上相结合的方式为客户提供证券经纪及期货 IB、产品销售、投资顾问、基金托管等一揽子财富管理服务。

投资银行业务是运用股权融资、债权融资、新三板、并购、财务顾问等多种手段为企业和政府客户提供直接融资服务，主要包括证券承销与保荐业务、新三板业务及财务顾问业务等。

证券资产管理业务是通过集合计划、专项计划、定向计划以及公募基金为机构和个人客户提供券商资产管理服务。

证券自营业务是指公司以自有资金在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品等多种证券交易和做市业务。

证券信用业务是为客户提供融资融券、股票质押式回购、约定式购回等资金融通服务。

期货业务是为客户提供期货经纪、财富管理、资产管理、风险管理等服务。

境外证券业务是为境内外客户提供跨境投资、融资、理财等综合服务。

基金业务是为机构和个人客户提供公募产品、专户产品等资产管理服务。

私募股权投资基金业务是从事私募股权投资基金、并购基金、政府产业基金等各类股权投资基金的管理。

另类投资业务是从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品等投资。

公司业务主要围绕上述主营业务展开，通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费及佣金收入、利息收入、投资收入等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 浙江的区位优势，营商环境优越，产业结构完整。

浙江省作为我国经济最为发达的地区之一，区位优势明显，更高质量、更高水平融入长三角经济圈建设，不断提高对内对外开放水平，民营经济活跃，市场创新能力强，产业结构完整，经济发展韧性强，营商环境优越。报告期内，全省经济运行总体平稳，地区生产总值达 40,920 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.6%；全省居民人均可支配收入 35,982 元，全国排名第三，城镇居民人均可支配收入 41,365 元，农村居民人均可支配收入 24,589 元。

民营企业在浙江省经济中占据重要地位，其灵活性和创新性为浙江经济发展注入了活力，以民营企业为主体，浙江的制造业、服务业和农业均实现了快速发展。一是**产业集群优势明显**，包括电子商务、智能制造、新能源汽车、高端装备制造等，具有强大的市场竞争力，吸引了大量的投资和创新资源。杭州的信息技术服务、生物医药和宁波新型功能材料等三个产业集群均入选国家战略性新兴产业集群发展工程，获得国家大力支持。二是**经济结构多元**，以制造业、电子信息、纺织服装、化工等传统产业为主，同时也在发展现代服务业、高新技术产业等新兴产业方向取得了较好的成绩，特别是信息技术和电子商务行业在全球具有重要地位。三是**营商环境优越**，浙江高度重视营商环境的建设，浙江省委省政府将营商环境优化提升作为三个“一号改革工程”之一，经多轮改革提速，浙江的政务服务便利化程度高，同时已开启政务服务增值化改革，在基本政务服务便捷化基础上，为企业提供精准化、个性化衍生服务，营商环境便利度全国领先。

2. 省属企业的平台优势，开创政-企、企-企合作新模式。

作为浙江省属企业，公司立足省属企业的平台优势，深耕浙江，不断创新服务模式。公司在浙江省内有 116 家分支机构，占比接近 70%。繁荣的民营经济和丰富的中小微企业资源，为本土金融机构提供了广阔的业务平台和无限的增长潜力。浙江省上市公司、优质非上市企业资源众多，聚集了大量高净值客户，民间资本活跃，投资需求旺盛，为公司业务创新发展提供良好的客户资

源和拓展空间。

公司坚持利用浙江省属企业平台优势深化与浙江省内地方政府、浙江商会组织的战略合作。建立一个合作账本，即建立战略合作“一本账”机制。强化与地方党委政府合作，勇当地方党委政府金融服务主力军。截至目前，公司已实现浙江省内 11 个地级市战略合作全覆盖，与 51 个县区政府建立战略合作，与台州、舟山、衢州、绍兴 4 个地市建立“总对总、总对分”的全域战略合作，与浙商总会及部分外省浙江商会达成战略合作，提升互动密度和合作深度。公司创新利用浙江省属企业资源优势，以人才互派、挂职交流等方式加强与浙江省内地方政府的深度绑定和业务融合。报告期内，公司债券业务在浙江省 6 个地级市市占率稳居第一。公司着力打造浙江产融协同生态圈，推动设立浙江产融协同创新研究院，牵头成立浙商研究中心产融协同委员会，启动开展“财运亨通·走进浙商”金融助企系列活动，覆盖浙商浙企超 3000 家。为进一步提升服务效能，公司强力推动与链主企业的合作落地，与阿里、蚂蚁、吉利、正泰、瑞立、海亮等重量级企业的深度合作。与 11 家省属国企建立战略合作协议，致力打造“国资投行”；与以省国贸集团、物产中大集团等为代表的省属国企实现 IPO、再融资、债券发行承销、财务顾问等投行业全链条合作。强化与金融同业机构合作，截至报告期末，公司与 6 家国有银行、12 家股份制商业银行及多家中大型城商行建立紧密合作；实现浙江省内农商行战略合作的全覆盖；与浙商银行、瑞丰银行、杭州银行在总对总的战略合作基础上，建立分对分的业务联动机制，共同服务区域经济和地方特色产业。此外，公司以 PB 业务白名单为基石建设资产端生态，覆盖主流私募基金管理人 500 余家，其中百亿级私募覆盖率超 60%，托管资产逾 730 亿元；强化机构业务迭代，已孵化数十家行业明星级私募管理人。

3. 完善的综合金融服务体系，夯实服务实体经济能力。

作为专业证券金融机构，公司充分发挥牌照齐全、业务品种多元的综合金融服务功能优势，强化金融服务的政治性、人民性、功能性。公司坚持推进“投行+投资+财富”三驾马车齐头并进的业务发展模式，精准有效地满足不同发展阶段企业多样化的金融需求，**一是聚焦重点领域和薄弱环节，推进金融服务增量扩面降价，提高融资可得性、便利性和普惠性，打通民营和小微企业融资堵点难点取得实质性成效。**公司打造“接力式”企业陪伴模式，立足服务早、服务小、服务新，形成全生命周期服务体系，陪伴企业从“粗放向规范”“场外向场内”“区域向全国”的层次跃升，打造了亿田智能、斯菱股份、博菲电气、民生健康等一批“一次握手、持续陪伴”的典型案列。大力支持科技型“专精特新”企业创新发展，完善投早投小投科技机制，通过股权基金投资、债权融资、服务企业挂牌上市等途径，从孵化培育、引入战投到辅导上市，为中小微企业提供全生命周期的综合金融服务，发挥普惠金融价值，与超 100 家企业签约综合金融服务协议。公司主动将服务“下沉”到企业家门口，打造“贴身式”企业服务基地，通过“一支队伍、一支基金、一套产品、一个服务体系”四个一的综合金融服务模式，在丽水缙云、温州平阳等地建立企业全生命周期普惠服务试点基地，打通服务企业的“最后一公里”，并持续完善“四个一”综合金融服务模式，打造以杭州光机所为代表的科创园区普惠金融综合服务样本。**二是通过投资实**

现对战略新兴产业的布局和社会资本撬动作用。财通资本不断完善基金群布局，发挥基金牵引作用为政府、科技企业、创新项目提供融资支持和专业服务，围绕“415X”先进制造业集群培育与“315”科技创新体系建设两大工程，积极参与组建“4+1”专项基金，成功落地浙江省高端装备（新能源汽车）产业基金 50 亿元。财通资本还协同地方政府发起组建了 4 支共富基金，助力区域特色产业发展，签约规模达 25.5 亿元。截至报告期末，财通资本股权基金实缴规模 112.85 亿元，同比增长 42%，产业基金实缴规模 83.63 亿元，同比增长 58%。行业排名再进 1 位，位居行业第 15 位。财通创新坚持行业聚焦、区域聚焦和阶段聚焦的“三个聚焦”投资策略，注重“三大科创高地”项目储备，着力“投早、投小、投硬科技”，截至报告期末，财通创新投资智能制造项目数量占比 55%，信息技术项目占比 22%。股权投资项目覆盖 3 项被中科院列为“卡脖子”的关键技术。三是积极投入浙江共富示范区建设，提高金融产品的适应性和普惠性，为居民提供更多更好的财富管理服务。公司坚持贯彻“以投资者为本”理念，结合共富示范区建设属性，积极参与山区海岛县经济发展，推进共富产品建设，加大共富型产品的推广力度，累计销售共富类产品 127.8 亿，同比增长 77.6%。

4. 全面的投研能力，提升公司大类资产配置能力。

公司高度重视投研能力建设，除二级市场研究外，不断加大对宏观经济和产业发展的研究，有效赋能公司大类资产配置和服务实体经济发展。一是研究所重塑进步明显，持续强化对内和对外服务，推动客户结构多元化，提升行业地位。在 2023 年新财富评选中，公司研究所综合排名位列第 13 位，并斩获了“最具潜力研究机构”第一名、“进步最快研究机构”第一名等重大奖项，4 大团队荣获最佳分析师，研究能力与市场影响力双双迈上新台阶。二是为持续夯实市场竞争优势，自营业务以“控风险、去方向、增收益”为重点，加强系统性策略支持，研究建立跨周期可持续增长机制。权益投资基于对市场研究和判断做好风险预案，调整投资业务策略，灵活应对、轻仓操作并积极探索多元资产投资，有效控制风险敞口，积极把握市场机会，取得积极成效。固定收益业务深化去方向资产配置，加强大类资产配置研究，优化资产、资金配置结构，在严控风险的前提下，做强做大做优固定收益类投资业务。金融衍生品业务加大投研支持，不断推进策略研发工作。

5. 领先的子公司业务，扩延集团化协同发展新格局。

子公司和重要参股公司继续巩固优势，逆势争先进位。永安期货稳中有进，经营业绩走出 U 型回升曲线，境外业务再创新高。财通资管优势巩固，一季度财通资管收入排名保持行业前三；报告期末，财通证券资管管理规模 2,863 亿元；财通基金整体提质，非货公募规模达到 704 亿元创出新高，公募和专户规模比重更为健康合理，定增业务市场排名保持领先地位；财通资本基金管理规模创新高，报告期内实缴规模成功迈入券商私募子公司前 15 强，落地 50 亿元浙江省高端装备产业基金，新增政府产业基金规模超 110 亿元；财通创新实现 2 个项目新增投资，与财通资本共同投资的企业安乃达成功登陆上交所主板。

报告期内，全集团协同收入同比增长超 110%，公司将继续坚持扩延集团化发展新格局。一是**具备灵活的集团协同联动机制**，推动搭建跨条线、跨单位的协同交流平台，加强业务协同工作交流。二是**形成了完善的集团化治理体系**，修订完善《子公司和重要参股公司管理办法》等制度，深化差异化管控，优化分类分级授权体系。三是**建立了协同联络员队伍**，吸纳更多自下而上发起的协同建议和诉求，推动协同文化深入人心。四是**深化“财富管理+大机构业务”融合提升**，搭建了分支机构协同交流平台，形成常态化活动机制。五是**深化投行条线与财通资本、财通创新的“投投联动”工作机制**，以全生命周期服务为切入点，切实发挥财通集团军作战优势，陪伴客户共同成长。

6. 创新数字化建设，赋能业务高质量发展。

公司围绕“1231”数字化改革目标，聚焦打造“1314N”数字化改革工具箱，高效推进重点项目建设，实现数字化支撑再提升，提供更加个性化、便捷高效的金融体验。一是**形成了夯实的数字化基础设施**。启动集中交易系统升级项目，重点保障核心业务系统可靠性、可用性、稳定性；优化并迭代数据底座，构建 N 项数字应用场景，增强数据支撑能力。二是**建设了线上线下一体化的数字化服务体系**。打造零售客户集成共享平台、展招平台，实现客户资源共享与精细化服务；谋划运营中台整体建设规划及实施路径，推动服务模式向特色化、综合化、精准化的深度转型，逐步实现客户服务统一管理。三是**完善投前、投中、投后统一的机构服务体系**。优化“财通·悦享”机构 APP，整合集团机构服务资源，持续强化机构客户服务能力；逐步开展投后相关系统建设，提升投后跟踪、绩效评估与风险管理能力等，完成机构服务体系的闭环管理。四是**打造了数智投行统一平台**。着力建设业务中心、管理中心与协同中心，集成股权、债券、新三板等多元服务能力，赋能投行业务考核管理，提升管理效能，进一步实现投行业务管理的高效化与精细化。五是**持续拓展与同花顺等大型互联网平台的合作优势**。垂直增量端深入优化精准高效的投放能力，存量端整合公司专业服务能力，驱动服务效能提升与优化。

7. 健全有效的合规风控体系，保障公司稳健经营。

积极应对“强本强基、严监严管”导向，一是**积极推进从严从紧的执业生态**。压实执业及廉洁从业责任，牢守执业违规和廉洁从业底线，提升执业行为监测水平，加强违规行为查处问责力度。在集团风险管控体系下，优化完善合规管理体系，加强管理和宣导培训，推进合规文化建设，深化全员合规意识，树立“合规创造价值”理念，强调在履职过程中勤勉尽责、廉洁自律，赋能业务发展，聚焦主责主业、发展业务合理审慎，深化业务评估及检查，加强穿透式合规管理。二是**加强监督穿透力度**。迭代推进数字化监督平台，不断丰富“监督一张网”应用场景，及时识别并有效管控风险；及时健全完善与监管目标相适应的内控管理架构。三是**优化风险指标体系**。加强事前风险预警，发挥好风险日报、压力测试等工具的预警及前瞻性运用；提升事中监控的颗粒度。强化重点业务的过程管理，强化事后风险处置和问责。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司坚持锚定“打造一流现代投资银行”总目标，聚焦“服务大局、争创一流、除险保安”三大总任务，深化“四型财通”建设，推动年度“十大重点突破工程”落地见效，坚持稳中求进，以积极主动的姿态稳市场拓展、稳战略定力、稳人才队伍；坚持先立后破，增强公司发展的可持续性和韧性，加快推动形成“投行+投资+财富”三驾马车并驾齐驱发展局面，优化公司经营结构，促进业绩实现高质量发展新格局，经营业绩跑赢市场，好于行业市场平均水平。

1. 财富管理业务

市场环境

2024 年上半年，A 股市场整体表现呈现出震荡调整的态势，截至 6 月底上证指数报收 2,967.40 点，下跌 0.25%；深证成指报收 8,848.70 点，下跌 7.10%；创业板指报收 1,683.43 点，下跌 10.99%；上证 50 指数表现最强，区间累计涨幅 2.95%，沪深 300 指数小幅上涨 0.89%；报告期内 A 股总成交额 100.94 万亿元，同比下降 10.20%。报告期内市场累计新发基金（认购成立）625 只，发行份额 6,601 亿份，发行只数同比增长 3.3%、发行份额同比增长 28.8%。在债券市场整体走强行情下，债券型基金市场份额和规模成为继货币基金之后第二大品类，债券型基金占比达 81%（数据来源：同花顺 iFind）。

经营举措及业绩

报告期内，公司以效益提升为目标，持续推进财富管理转型，深化业务机构化转型、分公司综合化改革，重点做好金融产品体系搭建，高质量开展产品引入，加强共富产品建设，强化代销竞争力，推广投顾业务，提升数智化展业效能，为浙商浙企提供更完整、更高效的机构综合服务链路。

代理买卖证券业务净收入市占率行业排名上升。公司坚持拓增量、稳存量、活单体，通过优化考核激励机制，提升增量业绩，盘活存量客户价值，增强单体经营质效。公司不断升级极速交易柜台系统和算法交易流程自动化，提升客户交易体验。报告期内，算法交易量同比翻番，带动公司整体股基市占率及代买净收入市占率增长。一季度，公司的代理买卖证券业务净收入市占率提升且排名上升 1 位。报告期内，公司整体新增客户数达 21 万。

多举措促进金融产品销量及保有量双增长。公司持续践行“以投资者为本”“固收为基 配置为主”的理念，加大具有特色的普惠性、稳定性产品开发供给力度，加大公募债基、共富型产品的销售推广，加大 ETF 基金布局及网格交易策略推广，加速推进券结产品落地。报告期内，公司累计销售金融产品和产品保有量同比分别增长 8.5%、18.9%，共富类产品销售同比增幅近 78%。弱市中积极布局资产配置业务，从卖方代理模式向买方投顾模式转型，基金投顾业务量质齐升，财星选等三大权益策略均跑赢公募股票 FOF 第一名，落地行业首单投顾型上市公司财富管理信托 1 亿元。报告期内，公司荣膺“基金投顾机构金牛奖”。

公司聚焦机构客户综合化、多元化的需求，积极联动并整合内外部资源，发展壮大机构业务直营中心和机构业务团队，持续发挥种子基金撬动作用，孵化撬动新增资产落地。新增托管规模

同比增幅跑赢市场，与持牌金融机构合作的托管产品规模占比创历史新高。

2024 年下半年展望

一是加快公募基金券结化和指数化布局，优选权益、固收和 ETF 等优质产品开展持续营销，进一步深化向买方投顾改革转型，构建完善的“前、中、后”客户服务体系，进一步加强资产配置服务，推进资产管理模式-产品投顾、账户管理模式-账户投顾、财富管理-信托投顾三大模式落地，深挖高净值客户和机构客户需求。二是积极探索“算法业务+”的发展模式，丰富算法业务应用场景，加强算法业务精准营销推广，促进存量客户盘活和客户效益提升，并进一步深化种子基金投研服务和投资赋能作用，提升资产配置能力，加强私募基金的风险管控。三是做好专精特新企业、科创型企业的浙商企业家资产配置业务。四是进一步丰富公募托管产品的种类，扩大公募基金托管产品数量与规模。

2. 投资银行业务

市场环境

2024 年上半年，按上市日统计，A 股首发上市 44 家，同比锐减 74.57%，首发募集资金 324.93 亿元，同比下降 84.50%，新增受理 IPO 企业 32 家，IPO 撤回申请企业近 300 家。券商累计承销公司债和企业债 1.91 万亿元，同比下降 6.33%，发行只数 5,476 只，同比增长 0.77%，其中企业债承销规模同比下降 70.94%，公司债承销规模同比下降 1.77%。（数据来源：Wind）。

经营举措及业绩

股权业务方面，面对市场变化，公司灵活调整业务策略，抢占发行时机，完成宏鑫科技 IPO 保荐承销，IPO 保荐家数位居行业第 13；北交所做市家数位居行业第 8；完成 3 家新三板企业挂牌，位居行业第 12、省内第 2，新三板持续督导家数位居行业第 9、省内第 1。公司积极延伸服务链条，挖掘和培育在细分领域具有核心竞争力、创新能力突出、市场前景广阔的企业，增厚优质项目储备，践行企业全生命周期服务。公司聚焦浙商浙企，构建特色服务体系，依托综合金融服务，深化与优质企业的合作关系，增强客户粘性，完善服务模式。

债券业务方面，公司深入推进“深耕浙江”战略，持续巩固债券业务优势，公司债和企业债承销规模位居行业第 9、省内第 1，省内市占率提升至 22.3%，在浙江省 6 个地级市的市占率位居第 1。公司积极拓展业务品种，稳步做大科技创新债、绿色债券等创新品种规模，协同助力集团 ABS 承销规模同比增长 111%，另外公司已于 2024 年 1 月取得银行间市场交易商协会的分销资质，积极拓展业务空间。公司持续优化客户结构，积极开拓和培育高评级债券客户，助力地方政府平台实现产业化转型升级，报告期内已协助 10 家国资平台完成评级提升。

公司全面推进和深化投行 3 张特色名片打造：一是打造“科创投行”，搭建“专精特新”综合金融服务体系，服务新质生产力和产业结构优化调整，截至 2024 年 6 月底，公司北交所辅导、累计上市企业家数均位居浙江省第 1，完成科技创新债承销规模 8.69 亿元。二是打造“国资投行”，聚焦省属国企，依托综合金融服务，建立长期战略合作伙伴关系，强化产业链服务和赋能，推动国企改革深化和高质量发展，报告期内，省属国企债券承销规模位居省内首位。三是打造“共富

投行”，持续提升山区海岛县服务质效，助力山区海岛县共同富裕，报告期内，完成山区海岛县债券承销规模 96.38 亿元，其中 24 龙游债为上半年省内山区海岛县唯一成功发行的企业债。

2024 年下半年展望

股权业务方面，一是强化多赛道布局，增厚项目储备。聚焦“415X 产业集群”和“315 科技创新体系”，进一步强化项目储备，积极开拓再融资、新三板挂牌、财务顾问、并购重组等项目资源，提升可持续发展能力。二是践行全生命周期服务，优化服务模式。以客户为中心，深入挖掘客户金融服务需求，以企业全生命周期综合金融服务陪伴客户共同成长。三是加强集团军作战，提升竞争能力。坚持行业聚焦和区域深耕，提前布局优势企业资源，充分调动集团资源，强化协同联动，共同推进企业资本运作的优化升级与价值重塑。

债券业务方面，一是深化“深耕浙江”，巩固业务优势。扩延业务范畴，积极参与地方国资平台的产业化转型升级，进一步增厚优质主体储备，挖掘业务潜力。二是优化客户结构，完善业务品种。持续推进客户层级重心上移，顺应监管导向，强化客户储备，逐步做大科技创新债、绿色债券等创新品种业务规模，探索形成产业债业务模式，推进银行间债券分销业务，同时强化协同联动，加强 ABS、公募 REITs 等业务开拓。三是加强业务拓展，优化区域布局。加强与分支机构的协同联动，有效进行区域拓展，积极提高省外债券承销规模。

3. 证券资产管理业务

市场环境

2024 年以来，资管行业金融监管力度全面升级，股市维持低位震荡，债市资产荒的逻辑继续演绎，新“国九条”对资管机构的投研能力和产品创新服务提出了更高要求。在“金融服务实体”的政策主线下，科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融成为落实金融高质量发展的五大重点领域。资管行业肩负为居民财富保值增值的重大使命，是做实做深普惠金融服务、构建多元养老金融体系的中坚力量。

经营举措及业绩

公司通过全资子公司财通证券资管开展境内证券资产管理业务。截至报告期末，财通证券资管管理规模 2,863 亿元，较年初增长 3.5%。上半年，实现营业收入 8.48 亿元，同比增长 7%；实现净利润 2.23 亿元，同比增长 6%；公司一季度资管收入排名保持行业前三位。

财通证券资管将“调结构、促转型”作为展业主基调，持续提升企业融资质效，以融促产助力现代化实体产业建设。产品投资上加大对战略性、高科技、创新型等企业的金融支持力度。围绕“一主两翼”战略布局展开，“一主”指传统的投研业务，固收业务始终践行“低波动稳收益”的投资理念，提升资产配置、个券价值挖掘、信用风险管理和债券交易能力，构建全面而多元的普惠金融产品体系；权益业务低位布局，挖掘优质投资板块，为后续长远发展积蓄动能；创新型业务多点布局，战略产品矩阵逐步完善。“两翼”即投融联动业务和资本市场服务，做优做强 ABS 及 REITs 业务，提升服务实体经济质效；借助股东及区域优势，做细区域客户资本市场服务，由点及面扩大合作范围。

2024 年下半年展望

发挥财通集团军优势，践行“全企协同”。加快构建固收、权益、创新业务可持续发展格局，推动固收转型平稳过渡，锻造权益业务韧性。利用公募牌照优势以及积累的投研和口碑优势，在普惠金融、养老金融产品的开发设计、投资运作推广上积极探索并贡献力量。充分利用 ABS、公募 REITs 牌照业务，做好科技金融、绿色金融大文章，更好服务浙商浙企在科技攻关、节能低碳环保等领域融资需求。

4. 证券自营业务

市场环境

2024 年上半年，万得全 A、上证指数、创业板指、科创 50 指数分别表现为-8.01%、-0.25%、-10.99%、-16.42%，市场风格出现分化。A 股总成交金额同比下降 10.2%。上半年 10 年期国债收于 2.21%，比年初大幅下行 35.43BP。（数据来源：Wind）

经营举措及业绩

主动权益投资方面，针对市场行情灵活应对、轻仓操作，有效抵御极端行情下的风险。固定收益投资方面，公司持续推进大类资产配置投研框架建设，深化实施跨周期增长策略。践行“固收+”策略和“科技+”投研道路，持续构建“集数据、模型、策略、交易及风险监测于一体的固收数字化投研平台”做好各类资产收益、风险及其相关性的研究工作，加强对市场新品种、新结构、新模式的跟踪和研究，丰富交易品种，逐步开展跨市场、跨周期、多品种、多结构的创新业务，形成以债券投资业务为根本，以多品种为增强的大类资产配置格局，并取得了较为良好的投资效果。公司深化去方向资产配置，在严控风险的前提下，持续做强做大做优。公司沪深交易所债券做市业务资质获批以来，不断扩大做市业务规模，进一步提高公司市场影响力。金融衍生品方面，稳步发展场外衍生品业务，深耕衍生品客户基本盘，从追求数量转向提高质量。拓宽场外衍生品作为交易工具的应用场景，并加强场外业务的金融基础设施建设。丰富场外业务交易模式和标的结构，实现场外期权、收益互换、浮动收益凭证等业务多元化发展。丰富基金做市标的，截至报告期末，已达成基金做市合作基金公司 15 家，已获得基金做市资质标的 56 只。

2024 年下半年展望

公司将强化逆周期布局理念，加快建立跨周期可持续增长机制，深化去方向资产配置，以“做强固收、做优权益、做大衍生品”为实现路径，强化投研联动，持续推进大类资产配置，全力推进自营投资的专业能力建设，以数字化赋能和驱动业务发展。

做好风险管理工作，进一步优化业务布局，降低收益波动性，积极探索多元资产投资。主动权益投资将在做好风险控制的基础上，抓好下半年可能出现的投资机会。固定收益投资将预防投前、中、后风险，迭代升级包臻信用平台系统功能，坚持主观经验+客观量化的投研模式。继续坚持配置“固收+”，持续发力大类资产配置，增加盈利渠道。金融衍生品业务将通过提升风险定价的专业水平，优化场外衍生品的定价模型，拓展 ETF 做市的业务需求，推进自营量化策略开发与迭代，挖掘场外衍生品作为风险对冲工具的功能应用等，适应新的市场趋势，促进收入多元增长。

5. 证券信用业务

市场环境

截至 2024 年 6 月末，两融余额降幅扩大，沪深两市融资融券余额合计 1.48 万亿元，较上年末减少 10.3%；北交所融资融券余额 10.5 亿元，较上年末减少 8.5%。（数据来源：Wind）

经营举措及业绩

公司积极应对市场下跌和严监管环境，对风险进行科学管控，促进业务可持续发展。优化完善征授信、开户等业务流程，加强集中度风险评估，升级迭代证券评级模型，强化担保品模型应用；加强压力测试，及时化解质押存量风险，帮助客户降低穿仓风险。截至报告期末，公司两融余额 168.98 亿元；质押余额 45.2 亿元，其中自有资金质押余额 29.99 亿元。

2024 年下半年展望

公司将加大客户引进力度，加大营销队伍培训，提升客户体验。运用数字化手段对客户进行精准分析，重点加强客户转化。融资业务坚持“零售+机构”双轮驱动，拓宽展业渠道，集中资源优势走进实体，通过多业务链服务，深度挖掘总分子业务合作，细化差异化利率管理，有效提高客户转化，持续优化标准化服务内容，促进高质量发展；质押业务稳中求进，以符合监管导向为前提，充分发挥“信用业务+”功能，优化客户结构，为“金为实服务”贡献力量。

6. 期货业务

市场环境

报告期内，全国期货市场单边累计成交量约 34.60 亿手，累计成交额约 281.51 万亿元，同比分别下降 12.43% 和增长 7.40%。（数据来源：中国期货业协会）报告期内，新上市 2 个期权品种，期货和期权总品种数达到 133 个，全面覆盖农业、工业产业的初级、中间、终端产品。

经营举措及业绩

报告期内，公司通过参股公司永安期货开展期货业务，永安期货积极应对资本市场大幅震荡、行业政策调整等外部因素影响，上下一心、主动求变，境外业务强突破创新高，风险管理业务稳发展优创新，财富业务优产品强生态，资管业务优结构提收益，经纪业务谋转型抓重点，经营业绩走出 U 型回升曲线，服务实体经济成效进一步显现。报告期内，实现营业收入 121.11 亿元，同比上升 1.21%，归属于母公司股东的净利润 3.08 亿元，同比下降 25.35%。

2024 年下半年展望

2024 年下半年，永安期货将全面贯彻落实二十届三中全会精神，把握经济运行回升向好态势和资本市场深化改革政策机遇，聚焦战略所向，持续提升衍生品投行核心竞争力。

7. 境外证券业务

市场环境

2024 年上半年，港股一级市场股权融资金额为 597 亿港元，较去年同期融资金额 711 亿港元减少 16.10%。其中，IPO 募集金额为 134 亿港元，较去年同期的 179 亿下降 25.23%；再融资市场，募集金额合计 463 亿港元，较去年同期下降 13.04%。二级市场方面，恒生指数上半年涨 3.94%，

恒生科技指数跌 5.57%。（数据来源：Wind）

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资境外子公司财通香港开展境外证券业务，财通香港对浙商浙企的服务覆盖持续提升，发挥投投联动优势，与境内投行团队、财通资本、财通创新联合，挖掘香港市场上市及融资业务线索；面对快速变化的市场局势，积极调整经营策略，寻找长期盈利方向，在境外债业务上继续发挥国际评级服务带动债权项目落地的业务优势，完成 7 单境外债项目，融资规模合计约 41 亿元人民币。

2024 年下半年展望

财通香港将积极发挥作为省属综合性海外金融服务平台的作用，实现境内外、多牌照的业务联动，推进变革。对内加强内外协同，搭建集团内协同机制；对外探索全球化布局，为浙商、浙企在“走出去”“引进来”做好跨境金融服务，实现一二级市场联动。

8.基金业务

市场环境

随着市场上公募基金管理行业不断发展壮大，截至 2024 年 6 月末，全市场公募基金数量已达 1.20 万只，较去年末增加 508 只，增幅 4.41%，管理规模 31.08 万亿元，较去年末增加 3.48 万亿元，增幅 12.61%。伴随着管理规模的提升，行业竞争更加激烈，头部效应愈发明显，上半年头部基金公司新发产品的数量和规模已占全市场半数，分别达 63.62%和 56.18%。（数据来源：中国基金业协会）

经营举措及业绩

报告期内，公司通过参股公司财通基金开展基金管理业务。截至 6 月末，财通基金资产管理总规模为 1,267.14 亿元，其中公募规模 921.26 亿元，专户规模 345.88 亿元。非货公募规模达 704.3 亿元，较年初新增 71.67 亿元。财通基金秉承“专业创造价值”，权益类基金近 10 年绝对收益继续位列行业同类基金首位，旗下权益类基金在长中短期不同维度跻身同类前 10%，取得较好业绩。产品发行保持较快节奏，上半年共发行 6 只公募产品，其中 5 只为权益类产品。财通基金取得以上经营业绩，主要在于以下几点：一是坚持低位布局，在市场情绪较为低迷的二季度，布局多只权益新发和持营产品；二是凭借对市场的敏锐把握和较强的资产负债管理能力，旗下有 3 只纯债基金规模实现 10 亿元以上的快速增长；三是积极布局先进制造、数字经济等产品，并且推出以华证价值优选 50 指数为主要业绩比较基准的基金产品，受到机构客户的青睐，满足多元化投资需求；四是发挥在定增领域的传统优势，不断迭代优势策略，开发出以量化方法类指数化方式分散配置定增股票的特色定增投资策略，首发的公募 18 个月定开产品，受到零售渠道好评。财通基金上半年参与定增投资达 59.84 亿元，继续保持市场前列。

2024 年下半年展望

财通基金将坚持党建政治统领，紧扣“打造特色鲜明、多元发展、客户信赖的一流资产管理公司”的愿景，深入贯彻落实中央金融工作会议、新国九条精神，坚持稳中求进总基调，强化“弱

市练功、强势过冬”思维，以“服务提升年”为主线，一是深化党建领航，突出双融共促，引领公司改革发展，在服务集团化发展上彰显担当；二是深化转型发展，突出质效并举，发力权益业务，丰富产品策略，推进分公司综合化改革，推动业务更具优势；三是深化创新升级，突出服务提升，建立全生命周期客户服务体系，做优投资业绩，提升投资者回报，加快形成服务生态；四是深化组织发展，突出能力建设，抓好合规风控防范风险和赋能业务，深化“三支队伍”建设提质，强化重点领域降本增效，激发干事动力和发展动能，合力开创高质量发展新局面。

9. 另类投资业务

市场环境

2024 年上半年，中国股权投资市场在宏观经济转型和科技创新推动下进入新周期，国内一级股市场投资数量、投资金额延续下滑，但国资机构投资活跃度及热度不减，先进制造、医疗健康、人工智能等行业成为投资焦点。复杂的外部环境带来项目竞争激烈、估值变相推高、IPO 退出困难等多重挑战，围绕新质生产力深耕产业链挖掘优质项目将成为投资机构的核心竞争力。（数据来源：CVSource 投中数据）

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资子公司财通创新开展另类投资业务。财通创新聚焦智能制造、信息技术和健康医疗三大科创高地，主动对接浙江省“415X”先进制造业集群培育工程和“315”创新体系建设工程。报告期内，投资项目中科创型企业数量占比 80% 以上，公司以硬科技投资赋能“科技-金融-产业”高质量循环。财通创新坚持“做浙商浙企自己家的投资机构”，聚焦省内“隐形冠军”“专精特新”“瞪羚企业”“尖兵领雁”等企业深化投资赋能。报告期内，浙企浙商项目投资金额占比达到 81%，以实际行动助推浙企浙商实体产业融合发展。

2024 年下半年展望

财通创新将坚定金融功能性定位，发挥长期耐心资本作用，持续扩展项目来源和渠道建设，以集团军协同合作进一步做好科技创新和浙企浙商项目储备与综合金融服务。通过不断提升专业决策和判断力，搭建有竞争力的投资组合，持续增强服务国家重大战略与实体经济水平。

10. 私募股权投资基金业务

市场环境

2024 年上半年，募资市场回落。报告期内，新成立基金 2393 支，同比减少 39%，环比下降 45%；募集规模为 2,195 亿美元，同比减少 38%，环比减少 15%。受益于多只支持地方产业集群发展的专项基金集中落地，大额基金的设立与募集节奏相对稳定，单只基金的平均募资规模达到 3.43 亿元，同比增幅为 52.4%。2024 上半年，投资趋势平缓，交易规模再度下降。报告期内，中国 VC/PE 市场投资数量 3,971 起，同比小幅下滑，环比下降 13%；市场交易规模共计 684 亿美元，同比下降 4%，环比下降 29%。投早投小成为主流，2024 上半年，PE 市场、VC 市场、早期投资的投资数量占比分别为 23%、56%、21%，同比之下早期投资占比再增 4%。从投资规模来看，早期及 VC 投资规模比重再度增加，本期早期投资规模增加至 5%，VC 投资总规模占比达 60%。（数据来源：

CVSource 投中数据、清科研究)

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资子公司财通资本开展私募股权投资基金业务。围绕浙江省“415X”先进制造业集群培育与“315”科技创新体系建设两大工程，完善基金群布局，在改造提升传统产业、培育壮大新兴产业、布局建设未来产业方面加大投资，提升项目“含科量”。发挥基金牵引作用，通过品牌影响力和专业服务优势，为政府招商引资工作、科技企业、创新项目提供融资支持和专业服务，积极参与组建“4+1”专项基金，成功落地浙江省高端装备（新能源汽车）产业基金 50 亿元。截至报告期末，财通资本股权基金实缴规模 109.20 亿元，同比增长 38%。排名较年初再进 1 位，位居行业第 15 位。城西科创制造业母基金首期已成功投资 2 个子基金。联合海宁国资设立首支创投母基金，成功设立温州大罗山母基金、金开引领二期基金等。

2024 年下半年展望

一是积极对接国家战略，关注科技创新、绿色环保、基础设施等重点领域的投资机会，提升专精特新和科创型企业的股权投资数量占比。围绕新一代信息技术、新能源新材料、高端装备制造、生物医药等代表新质生产力的行业挖掘项目，投早、投小、投硬科技，引导更多资源要素向新质生产力集聚。二是积极应对私募股权投资行业的形势剧变，加快构建投资项目牵引的“投行+投资+财富”三驾马车协同机制和协同样板。打造风控与投后赋能一体化体系，为已投企业提供全生命周期的综合金融服务，实现“投资-赋能-退出”的良性循环。三是以党建联建为纽带打响“财享会”和“投融荟”品牌，将差异化发展、特色化经营做精做细，实现服务大局和经营发展双提升、双促进。

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	3,025,647,713.71	3,475,462,486.67	-12.94
营业成本	1,906,889,376.53	2,323,067,721.00	-17.92
经营活动产生的现金流量净额	6,475,956,295.31	344,980,225.64	1,777.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,599,460,247.00	-61,176,961.18	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,262,971,077.17	-1,581,409,105.70	不适用

营业收入变动原因说明：上半年，实现营业收入 30.26 亿元，同比下降 12.94%，主要系受市场影响投资收益及公允价值变动收益同比下降 32.35%。

营业成本变动原因说明：上半年，公司营业支出为 19.07 亿元，同比下降 17.92%。营业支出下降

主要原因如下：（1）业务及管理费用 18.84 亿元，同比下降 17.41%；（2）信用减值损失计提 0.07 亿元，同比下降 66.01%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为 64.76 亿元，净流入同比增加 61.31 亿元，主要系回购、融出资金、为交易目的而持有的金融资产及其他债权投资等业务收到及支付的现金净额变动影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司投资活动产生的现金流量净额为-15.99 亿元，净流出同比增加 15.38 亿元，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司筹资活动产生的现金流量净额为-12.63 亿元，净流出同比减少 3.18 亿元，主要系发行债券收到的现金增加。

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

3. 主营业务分行业、分地区情况

上半年，公司实现营业收入 30.26 亿元，同比下降 12.94%；营业成本 19.07 亿元，同比下降 17.92%；归属于母公司股东的净利润 9.27 亿元，同比下降 10.57%。具体来看，上半年公司财富管理业务实现收入 7.57 亿元，同比下降 3.73%；证券自营业务实现收入 4.01 亿元，同比下降 33.82%；投资银行业务实现收入 2.75 亿元，同比下降 11.40%；资产管理业务实现收入 9.03 亿元，同比增长 9.57%；证券信用业务实现收入 2.54 亿元，同比下降 15.91%；境外证券业务实现收入 0.04 亿元，同比下降 88.18%；总部后台及其他实现收入 4.31 亿元，同比下降 29.22%。

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理业务	757,367,720.79	627,820,643.23	17.10	-3.73	0.18	减少 3.24 个百分点
证券自营业务	400,838,445.25	77,431,603.67	80.68	-33.82	-15.85	减少 4.13 个百分点
投资银行业务	275,005,247.61	198,283,878.03	27.90	-11.40	-12.66	增加 1.04 个百分点
资产管理业务	902,672,557.54	560,205,030.77	37.94	9.57	9.57	-
证券信用业务	254,160,117.99	15,823,172.04	93.77	-15.91	-79.85	增加 19.76 个百分点
境外证券业务	4,425,522.17	30,317,103.11	-585.05	-88.18	-12.57	减少 592.45 个百分点
总部后台及其他	431,178,102.36	397,007,945.68	7.92	-29.22	-47.26	增加 31.5 个百分点
合计	3,025,647,713.71	1,906,889,376.53	36.98	-12.94	-17.92	增加 3.82 个百分点
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江省内	519,241,875.64	313,744,452.43	39.58	-2.68	-6.49	增加 2.47 个百分点

浙江省外	56,501,866.31	102,589,266.93	-81.57	16.29	24.88	减少 12.5 个百分点
境外子公司	4,425,522.17	30,317,103.11	-585.05	-88.18	-12.57	减少 592.45 个百分点
总部及其他境内子公司	2,445,478,449.59	1,460,238,554.06	40.29	-14.37	-21.94	增加 5.79 个百分点
合计	3,025,647,713.71	1,906,889,376.53	36.98	-12.94	-17.92	增加 3.82 个百分点

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	22,201,395,626.17	15.71	18,894,316,560.39	14.13	17.50	/
结算备付金	5,170,668,120.84	3.66	5,049,786,942.67	3.78	2.39	/
融出资金	17,117,512,259.31	12.12	19,073,186,587.90	14.26	-10.25	/
衍生金融资产	2,775,338,520.81	1.96	1,127,858,207.98	0.84	146.07	主要系场外期权浮盈增加
存出保证金	569,917,480.38	0.40	1,085,684,889.58	0.81	-47.51	主要系交易保证金减少
应收款项	799,009,487.18	0.57	2,182,017,657.54	1.63	-63.38	主要系清算款影响
买入返售金融资产	4,045,513,109.66	2.86	5,504,633,315.17	4.12	-26.51	/
交易性金融资产	49,749,852,292.46	35.21	50,160,605,507.52	37.50	-0.82	/
债权投资	11,874,086,646.95	8.41	11,197,804,846.33	8.37	6.04	/
其他债权投资	13,055,321,071.73	9.24	6,940,646,782.44	5.19	88.10	主要系债券投资规模增加
其他权益工具投资	138,975,318.72	0.10	138,357,604.12	0.10	0.45	/
长期股权投资	9,232,124,872.79	6.54	8,928,025,969.97	6.67	3.41	/
投资性房地产	15,552,066.10	0.01	16,424,410.60	0.01	-5.31	/
固定资产	1,464,010,330.21	1.04	226,180,935.88	0.17	547.27	主要系固定资产规模增加
使用权资产	372,651,958.60	0.26	556,938,826.44	0.42	-33.09	主要系租赁合同终止
无形资产	324,728,736.18	0.23	337,635,660.80	0.25	-3.82	/
递延所得税资产	342,647,284.04	0.24	436,600,132.85	0.33	-21.52	/
其他资产	2,032,720,582.95	1.44	1,897,765,707.14	1.42	7.11	/
短期借款	-	-	9,065,686.25	0.01	-100.00	主要系保证借款减少
应付短期融资款	8,132,709,071.16	5.76	12,794,228,937.59	9.57	-36.43	主要系短期融资券规模减少
拆入资金	2,348,049,999.99	1.66	1,705,073,041.09	1.27	37.71	主要系转融通融入资金增加
衍生金融负债	643,102,566.42	0.46	289,591,983.19	0.22	122.07	主要系收益互换浮亏增加
卖出回购金融资产款	28,967,973,575.31	20.50	23,151,327,075.71	17.31	25.12	/
交易性金融负债	89,484,440.45	0.06	115,321,832.74	0.09	-22.40	/
代理买卖证券款	18,307,157,355.45	12.96	18,865,533,138.79	14.10	-2.96	/
代理承销证券款	17,000,000.00	0.01	-	-	不适用	主要系应付承销股票款增加
应付职工薪酬	2,126,996,844.03	1.51	2,156,237,859.11	1.61	-1.36	/
应交税费	125,552,530.44	0.09	132,481,876.87	0.10	-5.23	/
应付款项	1,914,895,178.08	1.36	1,519,394,715.89	1.14	26.03	/
合同负债	58,207,707.86	0.04	48,623,593.56	0.04	19.71	/
租赁负债	353,445,126.86	0.25	555,401,001.22	0.42	-36.36	主要系租赁合同终止
应付债券	34,746,919,551.17	24.59	30,184,803,111.74	22.57	15.11	/
递延所得税负债	8,065,157.73	0.01	22,252,406.15	0.02	-63.76	主要系应纳税暂时性差异减少

其他负债	8,166,615,278.36	5.78	7,577,642,360.29	5.67	7.77	/
------	------------------	------	------------------	------	------	---

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,412.82 亿元，较上年末增长 5.63%。其中：货币资金为 222.01 亿元，占总资产的 15.71%；融出资金为 171.18 亿元，占总资产的 12.12%；交易性金融资产为 497.50 亿元，占总资产的 35.21%。公司资产流动性良好、结构合理。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司负债总额为 1,060.06 亿元，较上年末增长 6.94%。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，自有负债为 876.82 亿元，其中一年以上付息债券 347.47 亿元，占自有负债比例为 39.63%，其他负债为 529.35 亿元，占自有负债比例为 60.37%。自有负债主要包括应付债券 347.47 亿元，占自有负债的 39.63%；卖出回购金融资产款 289.68 亿元，占自有负债的 33.04%；应付短期融资款 81.33 亿元，占自有负债的 9.28%。公司资产负债率为 75.03%，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后的资产负债率为 71.31%，较上年末增长 1.45 个百分点。公司负债结构合理，无到期未偿付债务。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 596,156,942.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.42%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

公司境外资产主要是境外全资子公司财通香港。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节“七、26、所有权或使用权受限的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资余额 92.32 亿元，与年初相比增加 3.04 亿元，增幅为 3.41%。

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初投资	本期增减变动	期末投资
永安期货	4,064,571,850.95	61,079,703.05	4,125,651,554.00
财通基金	822,276,209.02	20,816,920.89	843,093,129.91
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业（有限合伙）	3,527,529.01	-3,527,529.01	-

杭州酒通投资管理有限公司	4,971,541.18	278,374.65	5,249,915.83
浙商资产	3,380,789,519.42	126,574,210.54	3,507,363,729.96
云和梯田投资发展有限公司	55,236,525.07	-1,670,255.07	53,566,270.00
迈得医疗工业设备股份有限公司	1,903,701.87	-452,513.31	1,451,188.56
天道金科股份有限公司	17,672,824.19	-6,002,214.97	11,670,609.22
北京三清互联科技股份有限公司	39,926,261.55	5,089,329.84	45,015,591.39
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业(有限合伙)	100,646.04	-4,861.36	95,784.68
杭州财通盛穗股权投资合伙企业(有限合伙)	7,526,187.81	-1,339,376.27	6,186,811.54
杭州财通胜遇创业投资合伙企业(有限合伙)	32,420,598.09	-15,745,183.15	16,675,414.94
杭州财通尤创创业投资合伙企业(有限合伙)	6,666,975.28	-2,109,294.78	4,557,680.50
杭州财通金榛股权投资合伙企业(有限合伙)	2,524,899.76	-63,719.64	2,461,180.12
义乌通杰股权投资合伙企业(有限合伙)	380.88	-202.29	178.59
长兴泰特股权投资合伙企业(有限合伙)	21,824,912.55	570,248.70	22,395,161.25
兴产财通(湖州)创业投资合伙企业(有限合伙)	5,389,012.52	-23,429.68	5,365,582.84
德清锦焯财股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	18,608,056.84	-5,746,256.66	12,861,800.18
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业(有限合伙)	158,634.48	102,664.07	261,298.55
杭州财通富榕股权投资合伙企业(有限合伙)	3,035,701.15	-984,500.99	2,051,200.16
杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有限合伙)	15,551,720.74	-5,033,306.64	10,518,414.10
海盐智汇湾股权投资合伙企业(有限合伙)	10,230.08	-552.95	9,677.13
杭州财通海芯股权投资合伙企业(有限合伙)	9,680.21	-63.30	9,616.91
东阳市冠定股权投资合伙企业(有限合伙)	4,072,721.55	-664,701.24	3,408,020.31
常山县柚富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,866,362.90	-32,549.75	19,833,813.15
东阳市元吉股权投资合伙企业(有限合伙)	9,976,509.34	-22,081.58	9,954,427.76
温岭财鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	19,752,730.00	-17,064.94	19,735,665.06
天津财通松正股权投资合伙企业(有限合伙)	531,017.07	5,637.68	536,654.75
绍兴财通科新股权投资合伙企业(有限合伙)	2,481,518.27	-2,448,802.15	32,716.12
湖州财通实力新合股权投资合伙企业(有限合伙)	9,976.93	464.08	10,441.01
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业(有限合伙)	9,286,406.91	-3,014,937.01	6,271,469.90
东阳市财通智车股权投资合伙企业(有限合伙)	988,009.63	-2,958.44	985,051.19
平湖经开海纳股权投资合伙企业(有限合伙)	6,022,361.05	40,905.53	6,063,266.58
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)	39,585,540.61	-87,011.79	39,498,528.82
东阳市熠光财通股权投资合伙企业(有限合伙)	9,869,088.06	-19,652.99	9,849,435.07
湖州环太湖通富创业投资合伙企业(有限合伙)	4,174,868.44	-39,603.46	4,135,264.98
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,862,255.13	-77,530.96	19,784,724.17
东阳市财通仁药股权投资合伙企业(有限合伙)	4,962,416.54	-9,835.14	4,952,581.40
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	200,055,277.41	1,124,648.64	201,179,926.05
杭州财通网新股权投资合伙企业(有限合伙)	10,378,840.90	-24,623.68	10,354,217.22
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业(有限合伙)	59,937,484.13	-81,244.42	59,856,239.71
金华市金开产业引领二期投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	238.90	500,238.90
海宁财通翎晟创业投资合伙企业(有限合伙)	-	498,997.76	498,997.76
湖州吴兴财通青年通富股权投资合伙企业(有限合伙)	-	2,000,000.00	2,000,000.00
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业(有限合伙)	-	4,659,256.66	4,659,256.66

浙江甬元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	-	112,500,000.00	112,500,000.00
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	-	17,996,455.66	17,996,455.66
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,008,986.41	6,703.79	1,015,690.20
合计	8,928,025,969.97	304,098,902.82	9,232,124,872.79

重大的股权投资

适用 不适用

(1). 重大的非股权投资

适用 不适用

(2). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券、私募基金、衍生品等各类金融资产投资为公司主营业务之一，具体参见本报告第十节中附注七“6、衍生金融工具”“13、交易性金融资产”“15、其他债权投资”以及二十“9、金融工具项目计量基础分类表”。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司有一级子公司 4 家，主要参股公司 3 家，简要情况如下：

名称	持股比例	设立时间	注册资本	办公地址	注册地址	负责人
财通证券资管	100.00%	2014/12/15	人民币 50,000 万元	上海市浦东新区路 26 弄 2 号富汇大厦栖霞 B 栋 8-9 层	浙江省杭州市上城区白云路 26 号 143 室	马晓立
财通资本	100.00%	2015/3/24	人民币 170,000 万元	浙江省杭州市上城区 甘水巷 142 号	浙江省杭州市上城区甘水巷 142 号	官勇华
财通创新	100.00%	2015/10/15	人民币 500,000 万元	上海市浦东新区栖霞路 26 弄 2 号富汇大厦 B 栋 1202 室	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 26 弄 2 号 1202 室	张昊
财通香港	100.00%	2011/8/12	已发行股份数目： 50,000 万每股面值： 1.00 港币	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-05 室	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-05 室	阮雳
财通基金	40.00%	2011/6/21	人民币 20,000 万元	上海市银城中路 68 号时代金融中心 45 楼	上海市虹口区吴淞路 619 号 505 室	吴林惠

永安期货	30.18%	1992/9/7	人民币 145,555.5556 万元	浙江省杭州市上城区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10-11 层、16-17 层	浙江省杭州市上城区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10-11 层、16-17 层	葛国栋
浙商资产	20.81%	2013/8/6	人民币 710,000 万元	浙江省杭州市上城区山南印中心 2 号楼 101 室	浙江省杭州市上城区山南印中心 2 号楼 101 室	应春晓

主要子公司、参股公司基本情况如下：

(1) 财通证券资管注册资本 50,000 万元，截至报告期末，财通证券资管总资产人民币 408,587.48 万元，净资产人民币 289,228.63 万元；报告期内，财通证券资管实现营业收入人民币 84,833.20 万元，利润总额人民币 29,721.02 万元，净利润人民币 22,290.76 万元。

(2) 财通资本注册资本 170,000 万元，截至报告期末，财通资本总资产人民币 106,002.30 万元，净资产人民币 93,641.22 万元；报告期内，财通资本实现营业收入人民币 767.16 万元，利润总额人民币-743.01 万元，净利润人民币-743.01 万元。

(3) 财通创新注册资本人民币 500,000 万元，截至报告期末，财通创新总资产人民币 597,441.19 万元，净资产人民币 590,393.77 万元；报告期内，财通创新实现营业收入人民币 14,069.12 万元，利润总额人民币 12,886.43 万元，净利润人民币 12,755.64 万元。

(4) 财通香港已发行股份数目 50,000 万股，每股面值 1.00 港币，截至报告期末，财通香港总资产 65,317.95 万港元，净资产 50,896.51 万港元；报告期内，财通香港实现营业收入 484.88 万港元，利润总额-2,820.25 万港元，净利润-2,820.25 万港元。

(5) 财通基金注册资本人民币 20,000 万元，截至报告期末，财通基金总资产人民币 301,685.01 万元，净资产人民币 210,746.40 万元；报告期内，财通基金实现营业收入人民币 30,361.95 万元，利润总额人民币 6,224.81 万元，净利润人民币 5,108.63 万元。

(6) 永安期货注册资本人民币 145,555.5556 万元，截至报告期末，永安期货总资产人民币 5,937,769.85 万元，净资产人民币 1,259,748.78 万元；报告期内，永安期货实现营业收入人民币 1,211,058.68 万元，利润总额人民币 36,224.57 万元，净利润人民币 30,761.63 万元。

(7) 浙商资产注册资本人民币 710,000 万元，截至报告期末，浙商资产总资产人民币 6,610,508.61 万元，净资产人民币 1,852,906.13 万元；报告期内，浙商资产实现营业收入人民币 195,054.21 万元，利润总额人民币 83,535.19 万元，净利润人民币 63,068.02 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本集团合并的结构化主体主要是指本集团同时作为管理人及投资者的发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为结构化主体的主要责任人。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的结构化主体为 12 个，纳入合并范围结构化主体的总资产为人民币 3,531,085,183.87 元。本公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 3,117,826,248.62 元。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 公司经营活动面临的风险

公司经营中面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险、声誉风险等。

(1) 市场风险

市场风险是指因市场变量的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇率率变化所致。

报告期内，公司涉及的市场风险主要为自营固定收益类投资的利率风险和自营权益类证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。报告期内，公司的信用风险主要源于信用类产品（包括债券和其他债权投资等）投资的违约风险，证券信用业务（包括融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等），场外衍生品交易的交易对手方违约风险等方面。主要表现为债券等主体违约、信用评级下调，客户违约，交易对手违约等给公司造成损失的可能性。

(3) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。报告期内公司流动性指标均符合监管标准。

(4) 操作风险

操作风险是指由内部流程缺陷、信息系统故障、人员失误或不当行为，以及外部因素等原因造成损失的风险。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件。为强化操作风险管理，公司持续健全和完善管理制度及机制、优化业务流程、加强业务培训、严格落实问责，有效控制操作风险的发生频率和造成的影响。

（5）信息技术风险

信息技术风险是指公司经营及业务开展过程中所依赖的电子信息系统可能会面临软硬件故障、通讯线路故障、恶意入侵等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司未发生重大信息技术风险事件。

（6）声誉风险

声誉风险是指由于证券经营机构行为或外部事件、及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对证券公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。

2. 全面风险管理情况

公司严格遵守监管要求，坚持依法、合规经营，并提倡稳健、审慎的风险偏好。公司通过建立健全风险管理制度体系及组织架构、丰富完善风险防范和管控措施，持续提升全面风险管理能力，实现各类风险的可测、可控、可承受。

（1）风险管理制度体系

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的公司基本制度；第二层级是根据市场风险、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的风险管理核心制度，以及围绕风险控制指标管理、风险限额管理、应急管理、新业务风险管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，包括各类业务的风险管理机制以及围绕子公司风险管理、压力测试、风险管理考核、风险管理追责、模型管理等工作制定的具体风险管理制度。

（2）风险管理组织架构

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层（风险管理委员会），风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。公司设置首席风险官，领导风险管理部推动公司全面风险管理工作。

（3）主要风险的防范对策和措施

1) 市场风险

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各

自营部门业务规模、损失限额、投资集中度、平均久期、DV01、VaR、ES、希腊字母等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制。公司不断完善管理流程及信息技术系统，对市场风险限额每日进行监控，及时预警和控制风险；并通过压力测试以及多维度的评估方法对公司面临的市场风险进行分析评估，监测投资组合变动趋势及公司所承受的市场风险情况，及时揭示风险，为决策提供参考。

2) 信用风险

针对信用风险，在证券信用业务方面，公司通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理，依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理，对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制，逐日盯市、强化实时监控等措施强化信用风险的控制；在债券类产品投资方面，公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理；在衍生品交易业务方面，公司对交易对手进行授信管理，利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等风险缓释措施，以及明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施控制信用风险。

3) 流动性风险

针对流动性风险，公司持续优化管理流程及信息技术系统，通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险指标监测和风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制流动性风险。同时，公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。

此外，公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

4) 操作风险

公司明确了操作风险的组织架构及职责分工、操作风险管理流程、操作风险管理文化建设等内容，强化了操作风险管理各道防线的职责。

公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，并通过培训宣导、强化问责等手段，减少操作风险发生的可能性；同时，公司通过操作风险关键风险指标、损失数据收集、风险与控制自我评估等风险管理工具的建设和运用，以进一步提升操作风险管理能力；此外，公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，建立新业务风险管理制度和流程，明确需满足的条件和审批路径，确保新业务的组织结构、业务模式、风险状况经过充分论证，公司通过上述多样化的操作风险管理手段，保障总体操作风险处于可控、可承受的水平。

5) 信息技术风险

公司通过以下措施加强信息技术风险的管控：一是持续做好制度体系建设，夯实信息技术安全保障体系；二是对信息系统实行分级管理、加强对重要信息系统的运维保障能力；三是建立健全全方位信息安全防护体系；四是加强人员的安全意识宣导和技能培训；五是建立和加强分支机构信息系统安全管控体系；六是完善信息技术风险的有效沟通和共享机制。

6) 声誉风险

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，主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，积极采取相关措施对公司在经营管理过程中存在的声誉风险进行识别、评估、控制、监测、应对和报告，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。报告期内，公司根据内外部规定及要求，持续加强重点领域的声誉风险监测、预警，开展重点领域的专项舆情监测，不断提升对声誉风险的快速反应和处置效率；分层级开展系统的专题培训，不断提升员工的声誉风险防范意识。

(4) 公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，公司已制定了《财通证券股份有限公司风险控制指标管理办法》《财通证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》，同时持续完善动态风险控制指标的监控系统，实现了风险控制指标的动态监控和预警。

公司已建立净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合证券监管部门的要求，报告期内，公司各项风险控制指标均持续符合监管标准。

公司建立了风险控制指标压力测试机制。根据《证券公司压力测试指引》等相关要求，结合市场环境变化和公司业务发展状况，定期或不定期开展综合或专项压力测试，全面衡量公司风险承受能力，并拟订相关应对措施，保障公司健康、持续、稳定发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 5 月 23 日	详见《财通证券股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-032）
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 2 月 24 日	详见《财通证券股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014）

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

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，共审议通过了 17 项议案，具体情况如下：

会议时间	会议名称	审议事项
2024年5月22日	2023 年年度股东大会	1. 关于审议 2023 年度董事会工作报告的议案
		2. 关于审议 2023 年度监事会工作报告的议案
		3. 关于审议 2023 年年度报告的议案
		4. 关于审议 2023 年度财务决算报告的议案
		5. 关于审议2023年度利润分配方案及授权2024年中期分红的议案
		6. 关于审议2023年度董事薪酬与考核情况的议案
		7. 关于审议2023年度监事薪酬与考核情况的议案
		8. 关于审议独立董事2023年度述职报告的议案
		9. 关于确认 2023 年关联交易的议案
		10. 关于预计 2024 年日常关联交易的议案
		11. 关于核准 2024 年度证券投资额度的议案
		12. 关于续聘 2024 年度审计机构的议案
2024年2月23日	2024 年第一次临时股东大会	1. 关于修订《公司章程》的议案
		2. 关于修订《独立董事工作制度》的议案
		3. 关于选举董事的议案
		4. 关于选举独立董事的议案
		5. 关于选举监事的议案

备注：上述议案均为股东大会审议事项，不包含审阅事项。

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
郑联胜	董事	选举
	监事会主席	离任
方军雄	独立董事	选举
叶笃银	监事会主席	选举
马笑渊	职工监事	离任
胡珍珍	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2024年2月23日，公司召开2024年第一次临时股东大会选举郑联胜为董事、选举方军雄为独立董事、选举叶笃银为监事。2024年3月13日，公司召开了第二届职工代表大会第三十一次会议选举胡珍珍为职工监事，马笑渊不再担任职工监事。2024年4月2日，公司召开第四届监事会第七次会议选举叶笃银为监事会主席。

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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

公司及下属子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。公司属于证券行业，主要经营证券经纪；证券投资咨询；

证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；上市证券做市交易等业务。公司向来重视社会责任，重视节能环保，认真执行国家环境保护方面法律、法规，在日常经营管理中，提倡节约能源，倡导绿色办公，尽可能地利用信息技术，建立并使用 OA 办公系统，构建财通数智化运营管理平台，实施视频与电话会议，通过电子流转的方式进行业务审批。

报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。

(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

报告期内，公司继续推行节能降碳绿色运营理念，持续采用节水、节电等装置，有效降低企业运营成本，以实际行动践行可持续发展。总部办公大楼通过雨水回收系统，将雨水回收处理后用于车辆清洗及园区绿化灌溉，上半年实现雨水回收再利用 1,260 立方米，节约用水 1,260 立方米；通过太阳能光伏发电系统，将太阳能转换为电能，并优先供给本公司用于日常经营，上半年光伏发电 26,008 度，节约用电 26,008 度。

2024 年 7 月，公司实施降本增效专项行动，提升管理效能。公司强化“一切成本皆可控”理念，大力推进节约型财通建设，一体推进开源节流和降本增效，进一步降低运行成本，更好地优化资源配置结构，提升经营管理质效。

(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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司充分意识到气候变化对全球经济的影响，积极响应国家政策，倡导低碳环保的运营和工作方式。公司通过加强节能减排管理、采取绿色办公和建设绿色数据中心等方式，以减少日常运营过程中的能源消耗和温室气体排放，为减缓气候变化贡献力量。

1. 实施能源集中管理

坚持能源集中管理，公司总部办公大楼外墙采用节能环保材料，降低能耗；大楼室内照明采用节能 LED 光源；安装太阳能光伏发电装置，利用太阳能转换电能。室内空调温度夏季不低于 26 度，冬季不高于 20 度，下班后公共区域开启节能模式。

2. 提倡节约水资源

采用节水模式，公共区域张贴节约用水标识。总部办公大楼设置雨水回收系统，将雨水回收处理后，用于车辆清洗及绿植灌溉。

3. 开展无纸化运营

数字化管理覆盖公司中后台管理、业务条线运营，信息系统实现无纸化经营。针对办公、业务宣传纸张开展厉行节约管理，印刷费逐年递减。从费用管理、使用审批上进行控制；公司积极开展光盘行动，全面禁用一次性纸杯，改造充电桩车位等。

4. 数据中心节能

数据中心建设采用维谛精密变频空调，通过智能温控系统降低能耗。对未启用机柜安装机柜盲板进行封堵，减少过热情况以避免数据中心内的“热区”问题的发生，提高能源利用率。基础设施运维聘请中国联通 IDC 数据中心专业团队维护。针对性提高动环设备制冷效果避免数据中心“跑冒滴漏”情况发生，减少无功消耗。

5. 开展废弃物管理

公司产生的主要废弃物为厨余垃圾、办公用纸、快递纸盒、玻璃等无害废弃物，以及电子废弃物、硒鼓墨盒等有害废弃物。对于办公及生活垃圾，公司物业统一收集后进行清运；对于电子废弃物、硒鼓墨盒、碳粉盒等有害废弃物，公司设置定点存放，定期委托有资质的公司进行回收处置。此外，对于重要核心生产系统设备，公司采取“3 年保修，运行满 5 年下线”的原则，对于使用超五年的设备，将能正常使用、配置较好的设备用于测试仿真等环境；对于已报废、故障无法继续使用的设备，将可用硬盘、内存等作为备件进行再利用，用于出保设备维修、扩容。

6. 倡导绿色出行

制定公务用车费用管理相关制度，按季度公示使用情况及费用。在总部大楼地下车库配备新能源充电桩。上线商旅平台管理系统，统筹员工日常出行、公务出差费用管理，鼓励员工使用公共交通工具，从严管控差旅费报销。

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

报告期内，公司通过了 2024 年度对外捐赠项目方向及金额预算，计划通过金融扶贫、产业扶贫、教育扶贫、公益扶贫，多元方式提升帮扶地区自身能力建设，进一步巩固脱贫攻坚成果，彰显“金为实”普惠担当，携手奔赴共同富裕。截止目前，公司继续实施浙一医院“小黄人”项目捐赠计划，2024 年已通过浙江国富慈善基金会向浙一医院捐赠 100 万元，用于帮扶低收入家庭未成年先天性胆道闭锁终末期肝病患者的肝脏移植。根据公司社会公益相关工作安排，其他有关项目的捐赠款项将于下半年陆续支付到位。

公司全资子公司财通证券资管上半年社会公益项目主要开展情况为：一是完成 2024 年度“一亩茶园”爱心认领工作，员工出资总额首超 45 万元，完成了首批公益茶的包装发放。二是组织公司员工参与“一个鸡蛋的暴走”公益行动，员工自发募捐 5.7 万元，彰显公司员工的公益情怀与社会责任。三是向浙大教育基金会捐赠 100 万元，旨在支持浙江大学相关学科的建设与发展、学术研究的深化以及人才的培养，为教育事业贡献一份力量。

另外，根据中证协要求，公司认真做好 2023 年度证券公司履行社会责任专项评价工作，并获评满分。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	不存在直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务的情形。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券现有主营业务相同或相似并构成竞争关系的投资业务，亦不会直接或间接获取从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。在任何投资机会中与财通证券构成或可能构成直接或间接竞争的，在同等条件下，应优先将该等投资机会让与财通证券。	首发上市申请阶段	是	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	保证不会实施影响公司的独立性的行为，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。保证不会利用关联交易转移本公司的利润，不会通过影响公司的经营决策来损害本公司及其他股东的合法权益，以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违规提供担保。	首发上市申请阶段	是	长期有效	是	不适用	不适用

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

公司昆明北京路证券营业部收到警示函及整改措施

主要问题：2024年5月20日，公司昆明北京路证券营业部收到中国证监会云南监管局出具的警示函，指出营业部在通过回访中了解到个别客户的账户与他人共用的情况，但未采取有效措施予以纠正并及时向客户本人提示账户使用规范，个别工作人员展业过程中存在向客户提供财物的情形。

整改措施：针对检查发现问题，营业部积极落实整改，包括但不限于：一是组织学习相关制度，强化账户使用规范意识，后续将加强回访排查，做好客户风险提示；二是对员工进行问责通报，并组织廉洁从业及执业行为合规培训，提升员工廉洁从业风险防范意识和责任意识，进一步规范执业行为。

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、公司控股股东浙江省金控、公司实际控制人浙江省财政厅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。

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

本公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》和《关联交易管理制度》开展关联交易，公司关联交易遵循公平、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 2023 年度股东大会审议通过的《关于预计 2024 年日常关联交易的议案》执行，具体披露情况详见财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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											-499,364,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											200,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											200,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.57				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
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）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明											截至2023年12月31日，公司累计为全资子公司提供的担保总额为等值人民币6.99亿元；其中通过内保外贷形式为财通证券（香港）有限公司提供了等值人民币1.99亿元的融资担保，为财通证券资产管理有限公司提供了人民币5亿元的净资本担保；2024年1月公司为财通证券（香港）有限公司提供的等值人民币1.99亿元的融资担保到期未续，2024年2月公司为财通证券资产管理有限公司的净资本担保减少了3亿元；截至2024年6月30日，公司对子公司担保余额为2亿元，是为财通证券资产管理有限公司提供的净资本担保。公司不存在逾期担保情形。				

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3)=(1)-(2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6)=(4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7)=(5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9)=(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2020年12月16日	3,790,566,037.74	3,788,439,622.64	3,788,439,622.64	-	3,600,000,000.00	-	95.03	-	204,617,668.94	5.40	0
合计	/	3,790,566,037.74	3,788,439,622.64	3,788,439,622.64	-	3,600,000,000.00	-	95.03	/	204,617,668.94	5.40	0

备注：本年度投入金额详见募集资金明细使用情况。

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	经纪业务			否	500,000,000.00	0	500,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换	信用业务			否	800,000,000.00	0	800,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	

债券																
发行可转换债券	证券投资业务			否	800,000,000.00	0	800,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换债券	资产管理业务			否	200,000,000.00	0	200,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换债券	投资银行业务			否	300,000,000.00	0	300,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换债券	信息技术、风控合规			否	700,000,000.00	0	700,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换债券	另类投资公司			否	300,000,000.00	0	300,000,000.00	100%		是	是	不适用			不适用	
发行可转换债券	国际业务			否	188,439,622.64	0	0	0.00%		否	是	不适用			不适用	204,617,668.94
合计	/	/	/	/	3,788,439,622.64	0	3,600,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/	/	204,617,668.94

备注：1. 节余金额包含募集资金利息。

2. 2024 年 7 月至 8 月 23 日，公司使用公开发行可转换公司债券的募集资金（含利息收入）人民币 200,000,000.00 元，投入国际业务项目，支付银行手续费 135.06 元；使用节余募集资金利息收入人民币 4,617,533.88 元，投入证券投资业务项目。截止本报告出具日，公司公开发行可转换公司债券的募集资金已全部使用完毕，募集资金账户余额为 0 元。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

经本公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第五次会议批准,公司于 2023 年 4 月将公开发行可转换公司债券闲置募集资金人民币 400,000,000.00 元暂时用于补充流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,到期前归还至募集资金专项账户。2023 年 12 月 26 日公司将用于暂时补充流动资金的募集资金 200,000,000.00 元归还至募集资金专户并投入项目;2024 年 4 月 1 日公司将上述用于暂时补充流动资金的募集资金剩余 200,000,000.00 元归还至募集资金专户。

3、对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日,公司公开发行可转换公司债券的募集资金结余人民币 204,617,668.94 元,尚未使用的募集资金用途为国际业务。相关募集资金存放于中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行营业部的专项账户中。

2024 年 7 月至 8 月 23 日,公司使用公开发行可转换公司债券的募集资金(含利息收入)人民币 200,000,000.00 元,投入国际业务项目,支付银行手续费 135.06 元;使用节余募集资金利息收入人民币 4,617,533.88 元,投入证券投资业务项目。截止本报告出具日,公司公开发行可转换公司债券的募集资金已全部使用完毕,募集资金账户余额为 0 元。

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 再融资情况**(1) 可转换公司债券**

详见本报告“第九节二、可转换公司债券情况”。

2. 权益分派实施情况

2024年5月22日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于审议2023年度利润分配方案的议案》，2023年度利润分配采用现金分红方式，以本次分红派息之股权登记日的公司总股本为基数，向分红派息之股权登记日登记在册的A股股东实施分红，每10股分配现金红利1.00元（含税）。如实施权益分派股权登记日公司总股本发生变动，公司将维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。若以截至2024年3月31日的总股本4,643,739,554股为基数测算，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），则派发现金红利464,373,955.40元。基于上述利润分配方案，2023年度公司拟分配的现金股利总额（包括中期已分配的现金红利）共计696,560,893.50元，占2023年度合并报表归属于母公司股东的净利润的30.93%。

2024年6月1日，公司通过《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站披露了《2023年年度权益分派实施公告》。公司以方案实施前的总股本4,643,739,554股为基数，每股派发现金红利0.1元（含税），共计派发现金红利464,373,955.40元。本次权益分派已实施完毕。

3. 涉及诉讼情况

(1) 2018年5月31日，公司起诉北京东方君盛投资管理有限公司、冯彪合同纠纷一案获杭州杭州市中级人民法院受理，公司诉请：判令被告北京东方君盛投资管理有限公司立即向原告财通证券股份有限公司支付转让价款1.5亿元及其溢价和违约金；判令被告冯彪对上述债务承担连带清偿责任；要求两被告连带承担本案的全部案件受理费、财产保全费和律师费。该案经一审、二审，法院判决支持公司上述诉求。2020年6月，公司向杭州中院申请执行，并且已就债务履行达成执行和解。后续，因中途被执行人违约，法院已经恢复执行。

(2) 截至目前，公司主要因融资融券交易纠纷，就相关十九起违约案件陆续向仲裁机构申请仲裁或向人民法院起诉，十九起案件均已经司法机关确权并在法院强制执行中，其中2起执行案件达成执行和解，客户分期付款中，17起执行案件因无财产可供执行已被法院裁定执行终结，上述十九起案件涉案金额合计约为3.13亿元。

4. 参股公司经营风险情况

公司的联营企业财通基金之子公司上海财通资产管理有限公司（以下简称：上海财通资产）自2015年7月与阜兴集团发生业务往来，主要为在部分阜兴系资产管理计划中担任管理人。2018年6月，阜兴集团风险事件爆发，涉及阜兴集团及其关联方旗下私募基金和其他与阜兴集团有业务合作的多家金融机构。

2020年11月30日至12月3日，阜兴集团及其实际控制人朱一栋等人涉及集资诈骗罪一案在上海市二中院进行了开庭审理，财通证券、财通基金、上海财通资产及其员工均未涉案。2021年11月22日，上海市二中院对阜兴集团、朱一栋等集资诈骗、操纵证券市场一案公开宣判，阜兴集团犯集资诈骗罪、操纵证券市场罪，被处罚金21亿元；朱一栋犯集资诈骗罪、操纵证券市场罪，被判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处罚金1,500万元。对其余被告人分别以集资诈

诈骗罪、非法吸收公众存款罪、操纵证券市场罪判处无期徒刑、三年至十六年不等的有期徒刑及相应财产刑。

一审判决后，部分被告人不服提起上诉。2022年6月30日，上海市高级人民法院作出终审判决，维持一审判决结果。

目前，刑事案件已进入执行阶段。2023年7月，上海市二中院发布“阜兴集团”集资诈骗案被害人信息核对公告，上海财通资产涉及产品的底层资产处置需待刑事案件析产甄别和执行，阜兴集团风险事件的相关工作仍在有序推进中。

5. 中期分红事项

2024年5月22日，公司召开2023年度股东大会审议通过中期分红授权事项，同意授权董事会在符合相关法律法规及《公司章程》等有关规定的前提下，根据公司盈利状况进行2024年中期现金分红，制定具体的2024年中期利润分配方案，分红金额不超过2024年相应期间归属于母公司股东的净利润。截止目前，公司尚未开展2024年度中期分红。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	4,643,738,938	100				616	616	4,643,739,554	100
1、人民币普通股	4,643,738,938	100				616	616	4,643,739,554	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	4,643,738,938	100				616	616	4,643,739,554	100

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量为616股，公司股本由4,643,738,938股增加至4,643,739,554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（如有）

√适用 □不适用

报告期后到半年报披露日期间发生的普通股股份变动对财务指标无重大影响。

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、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	127,288
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
浙江省金融控股有限公司		1,354,300,610	29.16		无		国有法人
浙江省财务开发有限责任公司		150,477,846	3.24		无		国有法人
台州市金融投资集团有限公司	-150,000	138,078,271	2.97		无		国有法人
维科控股集团股份有限公司	17,858,500	76,937,200	1.66		无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司—国 泰中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	3,639,600	73,200,968	1.58		无		其他
香港中央结算有限公司	4,123,293	70,452,454	1.52		无		境外法人
莱恩达集团有限公司		63,555,168	1.37		无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司—华 宝中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	1,932,600	49,198,957	1.06		无		其他
招商证券股份有限公司	-277,980	49,170,900	1.06		无		国有法人

嘉兴市嘉国金投控股集团有限公司		44,200,000	0.95		无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江省金融控股有限公司	1,354,300,610	人民币普通股	1,354,300,610				
浙江省财务开发有限责任公司	150,477,846	人民币普通股	150,477,846				
台州市金融投资集团有限公司	138,078,271	人民币普通股	138,078,271				
维科控股集团股份有限公司	76,937,200	人民币普通股	76,937,200				
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	73,200,968	人民币普通股	73,200,968				
香港中央结算有限公司	70,452,454	人民币普通股	70,452,454				
莱恩达集团有限公司	63,555,168	人民币普通股	63,555,168				
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	49,198,957	人民币普通股	49,198,957				
招商证券股份有限公司	49,170,900	人民币普通股	49,170,900				
嘉兴市嘉国金投控股集团有限公司	44,200,000	人民币普通股	44,200,000				
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	浙江省金融控股有限公司和浙江省财务开发有限责任公司均由浙江省财政厅控制，两者为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

√适用 □不适用

单位：股

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
台州市金融投资集团有限公司	138,228,271	2.98	0	0	138,078,271	2.97	150,000	0.0032
维科控股集团股份有限公司	59,078,700	1.27	1,300	0.000028	76,937,200	1.66	42,800	0.0009
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	69,561,368	1.50	1,027,800	0.0221	73,200,968	1.58	231,300	0.0050
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	47,266,357	1.02	191,100	0.0041	49,198,957	1.06	88,300	0.0019

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
适用 不适用

(三) 其他说明
适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况
适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
财通证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23 财通 F1	251739	2023年7月14日	2023年7月14日	-	2024年7月15日	2,500,000,000	2.44	单利按年计息, 不计复利, 到期时一次性还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2021年第二次级债券(面向专业投资者)	21 财通 C2	188485	2021年8月20日	2021年8月20日	-	2024年8月20日	1,500,000,000	3.26	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2021年第一期公司债券(面向专业投资者)	21 财通 G1	188839	2021年10月15日	2021年10月15日	-	2024年10月15日	1,700,000,000	3.34	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2022年第一期公司债券(面向专业投资者)	22 财通 G1	185341	2022年2月16日	2022年2月16日	-	2025年2月16日	2,000,000,000	3.00	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2022年第一期次级债券(面向专业投资者)	22 财通 C1	185589	2022年3月25日	2022年3月25日	-	2025年3月25日	950,000,000	3.48	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2020年第一期公司债券(品种二)	20 财通 O2	163456	2020年4月22日	2020年4月22日	-	2025年4月22日	1,000,000,000	3.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	东莞证券股份有限公司	东莞证券股份有限公司	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	23 财通 F2	252329	2023年9月12日	2023年9月12日	-	2025年9月12日	1,000,000,000	2.90	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2022年第二次级债券(面向专业投资者)	22 财通 C2	137951	2022年10月24日	2022年10月24日	-	2025年10月24日	2,000,000,000	2.84	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	23 财通 G5	240241	2023年11月17日	2023年11月17日	-	2025年11月17日	1,000,000,000	2.85	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2023年第一期次级债券(面向专业投资者)	23 财通 C1	138846	2023年1月18日	2023年1月18日	-	2026年1月18日	800,000,000	4.50	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2023年第一期公司债券(面向专业投资者)(品种二)	23 财通 G2	115034	2023年3月13日	2023年3月13日	-	2026年3月13日	2,500,000,000	3.24	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2023年第二期公司债券(面向专业投资者)(品种二)	23 财通 G4	115224	2023年4月14日	2023年4月14日	-	2026年4月14日	1,800,000,000	3.05	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	信达证券股份有限公司	信达证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	23 财通 F3	252333	2023年9月12日	2023年9月12日	-	2026年9月12日	1,500,000,000	3.00	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2023年面	23 财通 C2	240076	2023年10月20日	2023年10月20日	-	2026年10月20日	2,500,000,000	3.36	单利按年计息, 不计复利, 每年付息	上交所	中国国际金融股	中国国际金融股	面向专业投资	竞价、报价、询价	否

2024 年半年度报告

向专业投资者公开发行次级债券（第二期）									一次，到期一次还本付息		份有限公司、海通证券股份有限公司	份有限公司	者	和协议交易	
财通证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种二）	23 财券 G6	240242	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 17 日	-	2026 年 11 月 17 日	1,500,000,000	2.95	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	24 财通 F1	253929	2024 年 2 月 23 日	2024 年 2 月 23 日	-	2027 年 2 月 23 日	2,000,000,000	2.75	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	24 财通 C1	240649	2024 年 3 月 8 日	2024 年 3 月 8 日	-	2027 年 3 月 8 日	1,000,000,000	2.64	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种一）	24 财通 F2	254423	2024 年 4 月 12 日	2024 年 4 月 12 日	-	2027 年 4 月 12 日	1,500,000,000	2.56	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种二）	24 财通 F3	254424	2024 年 4 月 12 日	2024 年 4 月 12 日	-	2029 年 4 月 12 日	1,000,000,000	2.72	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	华泰联合证券有限责任公司	华泰联合证券有限责任公司	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）（品种一）	24 财通 C2	241198	2024 年 7 月 5 日	2024 年 7 月 5 日	-	2027 年 7 月 5 日	2,500,000,000	2.23	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）（品种二）	24 财通 C5	241390	2024 年 8 月 8 日	2024 年 8 月 8 日	-	2029 年 8 月 8 日	1,500,000,000	2.22	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本付息	上交所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

备注：“24 财通 C2”和“24 财通 C5”分别为 2024 年 7 月和 8 月新发行债券。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

其他说明

无

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(三) 公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：253929

债券简称：24 财通 F1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	20
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券的募集资金扣除发行费用后将用于补充公司营运资金、偿还到期或回售的债务融资工具、支持公司业务发展。
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	20
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	15
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还 23 财通证券 CP005，金额 15 亿元，到期日 2024 年 2 月 28 日
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	5
3.3.2 补充流动资金情况	用于发展固定收益类自营投资业务
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0

3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资或 者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情 况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变 化，或可能影响募集资金投入使 用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途 的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募 集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能 影响项目实际运营情况的重大不 利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债 能力和投资者权益的影响、应对措 施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时 补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时 补流用途、开始和归还时间、履行 的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途 （包括实际使用和临时补流）	15 亿元偿还 23 财通证券 CP005；5 亿元用于发展固定收益类自 营投资业务
实际用途与约定用途（含募集说明 书约定用途和合规变更后的用途） 是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使 用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用

募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：240649

债券简称：24 财通 C1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期公司债券本金。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	10
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还 21 财通 C1，金额 10 亿元，到期日 2024 年 3 月 19 日
3.3.1 补充流动资金金额	0
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资或 者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情 况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变 化，或可能影响募集资金投入使 用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途 的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募 集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能 影响项目实际运营情况的重大不 利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债 能力和投资者权益的影响、应对措 施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时 补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时 补流用途、开始和归还时间、履行 的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途 （包括实际使用和临时补流）	偿还 21 财通 C1 本金 10 亿元
实际用途与约定用途（含募集说明 书约定用途和合规变更后的用途） 是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使 用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如 有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改 及整改情况（如有）	不适用

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：254423 债券简称：24 财通 F2

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种一）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	15
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券的募集资金扣除发行费用后将用于补充公司营运资金、偿还到期或回售的债务融资工具、支持公司业务发展。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	15
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	12
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还 23 财通证券 CP006，金额 12 亿元，到期日 2024 年 4 月 16 日
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	3
3.3.2 补充流动资金情况	用于发展固定收益类自营投资业务
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
----------------------------------	--

者资产收购等其他特定项目	
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	12 亿元偿还 23 财通证券 CP006；3 亿元用于发展固定收益类自营投资业务
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

)	
---	--

债券代码：254424 债券简称：24 财通 F3

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	财通证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种二）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券的募集资金扣除发行费用后将用于补充公司营运资金、偿还到期或回售的债务融资工具、支持公司业务发展。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	8
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还 23 财通证券 CP006，金额 8 亿元，到期日 2024 年 4 月 16 日
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	2
3.3.2 补充流动资金情况	用于发展固定收益类自营投资业务
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用

4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	8 亿元偿还 23 财通证券 CP006；2 亿元用于发展固定收益类自营投资业务
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借**(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额**

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%。

是否超过合并口径净资产的 10%：□是 √否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

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

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 676.57 亿元和 738.84 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.20%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券	-	58.42	281.45	339.87	46.00
银行贷款	-	-	-	-	-
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	374.97	24.00	398.97	54.00
合计	-	433.39	305.45	738.84	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中,公司债券余额 339.87 亿元,企业债券余额 0 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0 亿元,且共有 17.40 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末,公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 678.45 亿元和 741.96 亿元,报告期内有息债务余额同比变动 9.36%。

单位:亿元 币种:人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券	-	58.42	281.45	339.87	45.81
银行贷款	-	-	-	-	
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	
其他有息债务	-	378.09	24.00	402.09	54.19
合计	-	436.51	305.45	741.96	100.00

报告期末,公司合并口径存续的公司信用类债券中,公司债券余额 339.87 亿元,企业债券余额 0 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0 亿元,且共有 17.40 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末,公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币,且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

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

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位:亿元 币种:人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的,说明原因
短期借款	-	0.09	-100.00	主要系保证借款减少
应付短期融资款	81.33	127.94	-36.43	主要系短期融资券规模减少
拆入资金	23.48	17.05	37.71	主要系转融通融入资金增加
交易性金融负债	0.89	1.15	-22.40	/
衍生金融负债	6.43	2.90	122.07	主要系收益互换浮亏增加
卖出回购金融资产款	289.68	231.51	25.12	/
代理买卖证券款	183.07	188.66	-2.96	/

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
代理承销证券款	0.17	-	不适用	主要系应付承销股票款增加
应付职工薪酬	21.27	21.56	-1.36	/
应交税费	1.26	1.32	-5.23	/
应付款项	19.15	15.19	26.03	/
合同负债	0.58	0.49	19.71	/
应付债券	347.47	301.85	15.11	/
租赁负债	3.53	5.55	-36.36	主要系租赁合同终止
递延所得税负债	0.08	0.22	-63.76	主要系应纳税暂时性差异减少
其他负债	81.67	75.79	7.77	/
负债合计	1,060.06	991.27	6.94	

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

(六) 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

(七) 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	197.93%	208.44%	减少 10.51 个百分点	主要系流动负债增加所致
速动比率	197.93%	208.44%	减少 10.51 个百分点	主要系流动负债增加所致
资产负债率 (%)	71.31	69.86	增加 1.45 个百分点	主要系负债增加所致
	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	878,818,131.50	956,163,877.19	-8.09	主要系营业收入减少, 利润总额减少所致
EBITDA 全部债务比	3.06%	3.43%	减少 0.37 个百分点	主要系利润总额减少所致
利息保障倍数	2.14	2.24	-4.46	主要系利润总额减少所致
现金利息保障倍数	7.61	1.43	432.17	主要系本年经营活动产生的现金净流出增加所致
EBITDA 利息保障倍数	2.33	2.44	-4.65	主要系利润总额减少所致
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会核准, 公司于 2020 年 12 月 10 日公开发行规模为人民币 38 亿元的可转债, 并于 2020 年 12 月 28 日在上交所挂牌上市, 债券简称“财通转债”, 债券代码为 113043。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	财通转债	
期末转债持有人数	14,289	
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（中国银行）	483,809,000	12.73
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	438,619,000	11.54
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）	225,641,000	5.94
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	127,759,000	3.36
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	121,335,000	3.19
登记结算系统债券回购质押专用账户（交通银行）	98,017,000	2.58
人民养老稳健双利固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	88,886,000	2.34
国信证券股份有限公司	84,628,000	2.23
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银河证券股份有限公司）	70,000,000	1.84
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国民生银行股份有限公司）	66,621,000	1.75

(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	
财通转债	3,799,677,000	7,000			3,799,670,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	财通转债
报告期转股额（元）	7,000
报告期转股数（股）	616
累计转股数（股）	26,297
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0007%
尚未转股额（元）	3,799,670,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9913%

(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			财通转债	
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
2021年6月7日	13.13	2021年6月2日	上海证券报	实施2020年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2022年4月13日	11.69	2022年4月13日	上海证券报	2022年4月13日，公司完成配股除权工作，调整转股价格。
2022年6月20日	11.49	2022年6月14日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2021年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2023年6月19日	11.39	2023年6月12日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2022年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2023年10月20日	11.34	2023年10月13日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2023年中期利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2024年6月7日	11.24	2024年6月1日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2023年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
截至本报告期末最新转股价格			11.24	

(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2024年6月末，本公司总资产1,412.82亿元，资产负债率71.31%。中诚信国际信用评级有限责任公司于2024年6月25日就公司发行的A股可转债出具了《财通证券股份有限公司公开发行A股可转换公司债券2024年度跟踪评级报告》，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

1. 募集资金基本情况

公司于2020年12月10日公开发行了3,800万张可转换公司债券，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币37.88亿元。截至2024年6月30日，公司已使用可转债募集资金36亿元，募集资金专户资金余额为人民币204,617,668.94元（含结息）。

可转债募集资金具体使用情况见下表：

序号	募集资金投资项目	募集资金承诺投资金额	已投入募集资金金额
1	经纪业务	不超过人民币5亿元	5亿元
2	信用业务	不超过人民币8亿元	8亿元
3	证券投资业务	不超过人民币8亿元	8亿元
4	资产管理业务	不超过人民币2亿元	2亿元

5	投资银行业务	不超过人民币 3 亿元	3 亿元
6	信息技术、风控、合规	不超过人民币 7 亿元	7 亿元
7	另类投资子公司	不超过人民币 3 亿元	3 亿元
8	国际业务	不超过人民币 2 亿元	-
	合计		36 亿元

2.募投项目进展情况

2024 年 7 月，公司取得中国证监会《关于财通证券股份有限公司拟向香港子公司增资有关事项的函》（机构司函〔2024〕1350 号）。2024 年 7 月至 8 月 23 日，公司使用公开发行可转换公司债券的募集资金人民币 200,000,000.00 元，投入国际业务项目，支付银行手续费 135.06 元；使用节余募集资金（利息收入）人民币 4,617,533.88 元，投入证券投资业务项目。截止本报告出具日，公司公开发行可转换公司债券的募集资金已全部使用完毕，募集资金账户余额为 0 元。

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	22,201,395,626.17	18,894,316,560.39
其中：客户资金存款		15,062,406,556.75	14,246,542,514.32
结算备付金	七、2	5,170,668,120.84	5,049,786,942.67
其中：客户备付金		2,929,601,822.49	2,951,182,440.29
贵金属		-	-
拆出资金		-	-
融出资金	七、5	17,117,512,259.31	19,073,186,587.90
衍生金融资产	七、6	2,775,338,520.81	1,127,858,207.98
存出保证金	七、7	569,917,480.38	1,085,684,889.58
应收款项	七、8	799,009,487.18	2,182,017,657.54
应收款项融资		-	-
合同资产		-	-
买入返售金融资产	七、11	4,045,513,109.66	5,504,633,315.17
持有待售资产		-	-
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	49,749,852,292.46	50,160,605,507.52
债权投资	七、14	11,874,086,646.95	11,197,804,846.33
其他债权投资	七、15	13,055,321,071.73	6,940,646,782.44

其他权益工具投资	七、16	138,975,318.72	138,357,604.12
长期股权投资	七、17	9,232,124,872.79	8,928,025,969.97
投资性房地产	七、18	15,552,066.10	16,424,410.60
固定资产	七、19	1,464,010,330.21	226,180,935.88
在建工程		-	-
使用权资产	七、21	372,651,958.60	556,938,826.44
无形资产	七、22	324,728,736.18	337,635,660.80
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
递延所得税资产	七、24	342,647,284.04	436,600,132.85
其他资产	七、25	2,032,720,582.95	1,897,765,707.14
资产总计		141,282,025,765.08	133,754,470,545.32
负债：			
短期借款	七、30	-	9,065,686.25
应付短期融资款	七、31	8,132,709,071.16	12,794,228,937.59
拆入资金	七、32	2,348,049,999.99	1,705,073,041.09
交易性金融负债	七、33	89,484,440.45	115,321,832.74
衍生金融负债	七、6	643,102,566.42	289,591,983.19
卖出回购金融资产款	七、34	28,967,973,575.31	23,151,327,075.71
代理买卖证券款	七、35	18,307,157,355.45	18,865,533,138.79
代理承销证券款	七、36	17,000,000.00	-
应付职工薪酬	七、37	2,126,996,844.03	2,156,237,859.11
应交税费	七、38	125,552,530.44	132,481,876.87
应付款项	七、39	1,914,895,178.08	1,519,394,715.89
合同负债	七、40	58,207,707.86	48,623,593.56
持有待售负债		-	-
预计负债		-	-
长期借款		-	-
应付债券	七、44	34,746,919,551.17	30,184,803,111.74
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、45	353,445,126.86	555,401,001.22
递延收益		-	-
递延所得税负债	七、24	8,065,157.73	22,252,406.15
其他负债	七、47	8,166,615,278.36	7,577,642,360.29
负债合计		106,006,174,383.31	99,126,978,620.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	4,643,739,554.00	4,643,738,938.00
其他权益工具	七、49	488,078,652.48	488,079,551.65
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、50	14,776,627,106.12	14,776,468,090.76
减：库存股			
其他综合收益	七、52	362,384,358.92	177,081,047.71
盈余公积	七、53	1,448,345,251.96	1,447,715,916.49
一般风险准备	七、54	4,456,795,869.10	4,427,751,435.52
未分配利润	七、55	9,077,681,010.88	8,644,040,023.29
归属于母公司所有者权益（或		35,253,651,803.46	34,604,875,003.42

股东权益) 合计			
少数股东权益		22,199,578.31	22,616,921.71
所有者权益 (或股东权益) 合计		35,275,851,381.77	34,627,491,925.13
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		141,282,025,765.08	133,754,470,545.32

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		18,982,716,174.22	16,902,688,975.64
其中：客户资金存款		14,949,705,391.84	14,152,991,401.32
结算备付金		5,054,406,479.05	4,948,449,443.16
其中：客户备付金		2,929,601,822.49	2,951,182,440.29
贵金属		-	-
拆出资金		-	-
融出资金		16,955,811,730.34	18,864,996,348.76
衍生金融资产		2,775,338,520.81	1,127,858,207.98
存出保证金		564,206,447.01	1,005,170,830.16
应收款项		442,868,960.74	1,898,578,611.26
应收款项融资		-	-
合同资产		-	-
买入返售金融资产		3,995,507,220.16	5,431,635,783.94
持有待售资产		-	-
金融投资：			
交易性金融资产		46,330,911,586.15	45,937,739,433.71
债权投资		11,874,086,646.95	11,197,804,846.33
其他债权投资		13,055,321,071.73	6,940,646,782.44
其他权益工具投资		138,975,318.72	138,357,604.12
长期股权投资	二十一、1	10,316,484,855.10	9,987,107,894.74
投资性房地产		15,552,066.10	16,424,410.60
固定资产		1,458,360,544.45	219,589,896.37
在建工程		-	-
使用权资产		272,205,937.19	440,826,036.78
无形资产		313,046,036.37	325,198,199.57
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
递延所得税资产		141,727,177.74	316,223,249.21
其他资产		1,889,728,038.91	1,876,246,182.83
资产总计		134,577,254,811.74	127,575,542,737.60
负债：			
短期借款		-	-

应付短期融资款		8,132,709,071.16	12,794,228,937.59
拆入资金		2,348,049,999.99	1,705,073,041.09
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		643,102,566.42	289,591,983.19
卖出回购金融资产款		28,656,678,380.54	22,972,691,267.95
代理买卖证券款		18,196,052,542.26	18,767,750,654.08
代理承销证券款		17,000,000.00	-
应付职工薪酬	二十一、2	1,312,342,388.41	1,327,010,802.15
应交税费		16,761,748.38	34,648,873.36
应付款项		1,909,133,957.00	1,515,511,381.09
合同负债		40,871,938.60	46,056,548.96
持有待售负债		-	-
预计负债		-	-
长期借款		-	-
应付债券		34,746,919,551.17	30,184,803,111.74
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		246,642,450.59	431,704,745.36
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		7,882,663,760.36	7,406,220,365.72
负债合计		104,148,928,354.88	97,475,291,712.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,643,739,554.00	4,643,738,938.00
其他权益工具		488,078,652.48	488,079,551.65
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,999,639,092.22	14,999,480,076.86
减：库存股		-	-
其他综合收益		317,118,062.12	135,307,863.22
盈余公积		1,476,305,430.46	1,476,305,430.46
一般风险准备		3,310,323,003.44	3,310,053,087.25
未分配利润		5,193,122,662.14	5,047,286,077.88
所有者权益（或股东权益）合计		30,428,326,456.86	30,100,251,025.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		134,577,254,811.74	127,575,542,737.60

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		3,025,647,713.71	3,475,462,486.67
利息净收入	七、56	254,501,758.84	255,773,184.64
其中：利息收入		1,253,222,426.87	1,218,448,893.20
利息支出		998,720,668.03	962,675,708.56
手续费及佣金净收入	七、57	1,689,651,184.09	1,604,037,780.39

其中：经纪业务手续费净收入		570,435,136.82	577,785,739.56
投资银行业务手续费净收入		281,021,500.81	318,985,273.75
资产管理业务手续费净收入		825,231,906.74	699,674,883.34
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	-312,515,788.67	334,639,686.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		208,795,258.90	263,644,025.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-6,019,304.95	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	七、60	42,375,454.05	104,822,906.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	1,330,816,939.29	1,170,647,719.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-27,223.53	2,155,591.70
其他业务收入	七、62	1,232,616.31	3,385,617.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、63	19,612,773.33	-
二、营业总支出		1,906,889,376.53	2,323,067,721.00
税金及附加	七、64	14,586,678.82	19,465,813.93
业务及管理费	七、65	1,883,887,767.72	2,280,899,460.63
信用减值损失	七、66	7,395,364.84	21,758,489.72
其他资产减值损失		-	-
其他业务成本	七、68	1,019,565.15	943,956.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,118,758,337.18	1,152,394,765.67
加：营业外收入	七、69	83,911.51	295,523.73
减：营业外支出	七、70	1,552,751.97	3,149,662.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,117,289,496.72	1,149,540,627.34
减：所得税费用	七、71	190,647,463.55	113,399,262.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		926,642,033.17	1,036,141,365.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		926,642,033.17	1,036,141,365.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		927,059,376.57	1,036,664,263.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-417,343.40	-522,898.53
六、其他综合收益的税后净额		185,303,311.21	159,115,722.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		185,303,311.21	159,115,722.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		463,285.95	1,663,788.97
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		463,285.95	1,663,788.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		184,840,025.26	157,451,933.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,721,948.50	11,690,482.20
2. 其他债权投资公允价值变动		170,858,166.44	129,883,783.94
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用损失准备		6,774,310.74	233,659.68

5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		3,485,599.58	15,644,008.09
7. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,111,945,344.38	1,195,257,087.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,112,362,687.78	1,195,779,986.51
归属于少数股东的综合收益总额		-417,343.40	-522,898.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		2,050,744,568.70	2,386,608,094.35
利息净收入	二十一、3	233,151,569.20	228,911,890.59
其中：利息收入		1,224,592,527.51	1,187,734,025.93
利息支出		991,440,958.31	958,822,135.34
手续费及佣金净收入	二十一、4	877,758,110.46	918,258,712.23
其中：经纪业务手续费净收入		595,658,061.95	601,904,611.34
投资银行业务手续费净收入		277,092,865.71	310,662,543.43
资产管理业务手续费净收入		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二十一、5	-470,539,182.06	123,014,089.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,617,452.50	169,965,070.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-6,019,304.95	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		15,449,805.15	18,953,851.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	二十一、6	1,375,007,970.24	1,092,507,665.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		279,921.40	1,607,413.94
其他业务收入		1,232,616.31	3,354,470.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,403,758.00	-
二、营业总支出		1,325,147,495.79	1,766,187,492.82
税金及附加		9,318,723.77	15,579,888.61
业务及管理费	二十一、7	1,311,998,012.83	1,728,232,140.89
信用减值损失		2,811,194.04	21,431,506.60
其他资产减值损失		-	-
其他业务成本		1,019,565.15	943,956.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		725,597,072.91	620,420,601.53
加：营业外收入		66,000.64	167,095.00
减：营业外支出		51,800.60	139,129.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		725,611,272.95	620,448,567.48
减：所得税费用		115,130,817.10	1,573,201.90

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		610,480,455.85	618,875,365.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		610,480,455.85	618,875,365.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		181,810,198.90	144,895,338.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		463,285.95	1,663,788.97
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		463,285.95	1,663,788.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		181,346,912.95	143,231,549.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,714,435.77	13,114,105.57
2. 其他债权投资公允价值变动		170,858,166.44	129,883,783.94
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用损失准备		6,774,310.74	233,659.68
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
七、综合收益总额		792,290,654.75	763,770,703.74

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		3,553,495,418.64	3,398,996,495.51
拆入资金净增加额		640,000,000.00	900,000,000.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额		1,482,146,391.97	-
回购业务资金净增加额		6,749,980,597.16	1,205,553,586.11
代理买卖证券收到的现金净额		915,255,753.81	-
融出资金净减少额		1,925,092,891.75	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	1,535,362,988.18	3,293,500,615.95
经营活动现金流入小计		16,801,334,041.51	8,798,050,697.57
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	3,140,272,154.54
融出资金净增加额		-	989,698,999.46
代理买卖证券款支付的现金净额		-	806,126,661.31
拆出资金净增加额		-	-
返售业务资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		613,966,943.45	685,255,539.65
支付给职工及为职工支付的现金		1,219,125,709.32	1,497,559,414.01
支付的各项税费		265,412,316.04	234,671,997.28

支付其他与经营活动有关的现金	七、73	8,226,872,777.39	1,099,485,705.68
经营活动现金流出小计		10,325,377,746.20	8,453,070,471.93
经营活动产生的现金流量净额		6,475,956,295.31	344,980,225.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,227,301.18	37,652,821.51
取得投资收益收到的现金		41,990,693.24	37,548,092.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,460.25	264,283.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		48,349,454.67	75,465,197.42
投资支付的现金		137,666,666.60	87,003,138.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,510,143,035.07	49,639,020.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,647,809,701.67	136,642,158.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,599,460,247.00	-61,176,961.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		36,508,000.00	243,301,877.80
发行债券收到的现金		15,508,203,418.31	15,213,312,650.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,544,711,418.31	15,456,614,527.80
偿还债务支付的现金		15,808,775,018.31	16,001,991,477.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		915,377,645.44	931,484,720.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
偿还租赁负债支付的现金		83,529,831.73	104,547,419.12
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	-	16.26
筹资活动现金流出小计		16,807,682,495.48	17,038,023,633.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,262,971,077.17	-1,581,409,105.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,223.53	2,155,591.70
五、现金及现金等价物净增加额		3,613,497,747.61	-1,295,450,249.54
加：期初现金及现金等价物余额		23,037,940,661.28	25,316,744,949.72
六、期末现金及现金等价物余额		26,651,438,408.89	24,021,294,700.18

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		2,676,695,343.68	2,694,922,268.97
拆入资金净增加额		640,000,000.00	900,000,000.00
为交易目的而持有的金融资产净减少额		720,358,520.63	-
回购业务资金净增加额		6,594,400,708.95	1,206,153,535.49
代理买卖证券收到的现金净额		887,624,233.93	-
融出资金净减少额		1,878,776,370.31	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,511,408,612.43	3,186,810,424.70
经营活动现金流入小计		14,909,263,789.93	7,987,886,229.16
回购业务资金净减少额		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	2,919,444,533.04
融出资金净增加额		-	945,800,994.96
代理买卖证券支付的现金净额		-	770,735,221.83
拆出资金净增加额		-	-
返售业务资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		607,655,482.82	680,618,980.24
支付给职工及为职工支付的现金		849,700,295.08	1,037,821,779.27
支付的各项税费		89,173,139.00	71,413,802.88
支付其他与经营活动有关的现金		8,003,297,917.72	879,104,321.15
经营活动现金流出小计		9,549,826,834.62	7,304,939,633.37
经营活动产生的现金流量净额		5,359,436,955.31	682,946,595.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		35,607,001.95	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,306.19	187,187.40
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		38,221,308.14	187,187.40
投资支付的现金		250,000,000.00	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,502,892,772.15	44,170,725.47
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,752,892,772.15	244,170,725.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,714,671,464.01	-243,983,538.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		15,508,203,418.31	15,213,312,650.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,508,203,418.31	15,213,312,650.00
偿还债务支付的现金		15,763,140,018.31	15,731,029,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		915,047,972.98	929,794,320.97
偿还租赁负债支付的现金		69,840,217.36	85,839,679.04
支付其他与筹资活动有关的现金		-	16.26
筹资活动现金流出小计		16,748,028,208.65	16,746,663,616.27
筹资活动产生的现金流量净额		-1,239,824,790.34	-1,533,350,966.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		279,921.40	1,607,413.94
五、现金及现金等价物净增加额		2,405,220,622.36	-1,092,780,494.61
加：期初现金及现金等价物余额		21,629,644,276.30	23,937,442,678.07
六、期末现金及现金等价物余额		24,034,864,898.66	22,844,662,183.46

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4,643,738,938.00	-	-	488,079,551.65	14,776,468,090.76	-	177,081,047.71	1,447,715,916.49	4,427,751,435.52	8,644,040,023.29	22,616,921.71	34,627,491,925.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,643,738,938.00	-	-	488,079,551.65	14,776,468,090.76	-	177,081,047.71	1,447,715,916.49	4,427,751,435.52	8,644,040,023.29	22,616,921.71	34,627,491,925.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	616.00	-	-	-899.17	159,015.36	-	185,303,311.21	629,335.47	29,044,433.58	433,640,987.59	-417,343.40	648,359,456.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	185,303,311.21	-	-	927,059,376.57	-417,343.40	1,111,945,344.38
（二）所有者投入和减少资本	616.00	-	-	-899.17	7,105.86	-	-	-	-	-	-	6,822.69
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	616.00	-	-	-899.17	7,105.86	-	-	-	-	-	-	6,822.69
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	29,044,433.58	-493,418,388.98	-	-464,373,955.40
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	29,044,433.58	-29,044,433.58	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-464,373,955.40	-	-464,373,955.40
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2024 年半年度报告

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	151,909.50	-	-	629,335.47	-	-	-	781,244.97
四、本期末余额	4,643,739,554.00	-	-	488,078,652.48	14,776,627,106.12	-	362,384,358.92	1,448,345,251.96	4,456,795,869.10	9,077,681,010.88	22,199,578.31	35,275,851,381.77

项目	2023 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4,643,731,888.00	-	-	488,089,956.34	14,776,401,376.54	-	78,190,971.27	1,301,609,083.46	3,979,554,395.50	7,683,279,021.95	23,689,907.67	32,974,546,600.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,643,731,888.00	-	-	488,089,956.34	14,776,401,376.54	-	78,190,971.27	1,301,609,083.46	3,979,554,395.50	7,683,279,021.95	23,689,907.67	32,974,546,600.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,526.00	-	-	-9,633.97	97,900.21	-	159,115,722.88	-1,888,181.92	31,173,165.51	541,117,256.72	-522,898.53	729,089,856.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	159,115,722.88	-	-	1,036,664,263.63	-522,898.53	1,195,257,087.98
（二）所有者投入和减少资本	6,526.00	-	-	-9,633.97	74,573.41	-	-	-	-	-	-	71,465.44
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	6,526.00	-	-	-9,633.97	74,573.41	-	-	-	-	-	-	71,465.44
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	31,173,165.51	-495,547,006.91	-	-464,373,841.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	31,173,165.51	-31,173,165.51	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-464,373,841.40	-	-464,373,841.40
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2024 年半年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	23,326.80	-	-	-1,888,181.92	-	-	-	-1,864,855.12
四、本期期末余额	4,643,738,414.00	-	-	488,080,322.37	14,776,499,276.75	-	237,306,694.15	1,299,720,901.54	4,010,727,561.01	8,224,396,278.67	23,167,009.14	33,703,636,457.63

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,643,738,938.00	-	-	488,079,551.65	14,999,480,076.86	-	135,307,863.22	1,476,305,430.46	3,310,053,087.25	5,047,286,077.88	30,100,251,025.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,643,738,938.00	-	-	488,079,551.65	14,999,480,076.86	-	135,307,863.22	1,476,305,430.46	3,310,053,087.25	5,047,286,077.88	30,100,251,025.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	616.00	-	-	-899.17	159,015.36	-	181,810,198.90	-	269,916.19	145,836,584.26	328,075,431.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	181,810,198.90	-	-	610,480,455.85	792,290,654.75
（二）所有者投入和减少资本	616.00	-	-	-899.17	7,105.86	-	-	-	-	-	6,822.69
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	616.00	-	-	-899.17	7,105.86	-	-	-	-	-	6,822.69
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	269,916.19	-464,643,871.59	-464,373,955.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	269,916.19	-269,916.19	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-464,373,955.40	-464,373,955.40

2024 年半年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	151,909.50	-	-	-	-	-	151,909.50
四、本期期末余额	4,643,739,554.00	-	-	488,078,652.48	14,999,639,092.22	-	317,118,062.12	1,476,305,430.46	3,310,323,003.44	5,193,122,662.14	30,428,326,456.86

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,643,731,888.00	-	-	488,089,956.34	14,999,413,362.64	-	41,689,204.37	1,329,809,680.02	3,017,040,376.77	4,718,397,813.91	29,238,172,282.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,643,731,888.00	-	-	488,089,956.34	14,999,413,362.64	-	41,689,204.37	1,329,809,680.02	3,017,040,376.77	4,718,397,813.91	29,238,172,282.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,526.00	-	-	-9,633.97	97,900.21	-	144,895,338.16	-	11,004.07	154,490,520.11	299,491,654.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	144,895,338.16	-	-	618,875,365.58	763,770,703.74
(二) 所有者投入和减少资本	6,526.00	-	-	-9,633.97	74,573.41	-	-	-	-	-	71,465.44
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	6,526.00	-	-	-9,633.97	74,573.41	-	-	-	-	-	71,465.44
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	11,004.07	-464,384,845.47	-464,373,841.40

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	11,004.07	-11,004.07	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-464,373,841.40	-464,373,841.40	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	23,326.80	-	-	-	-	-	-	23,326.80
四、本期期末余额	4,643,738,414.00	-	-	488,080,322.37	14,999,511,262.85	-	186,584,542.53	1,329,809,680.02	3,017,051,380.84	4,872,888,334.02	-	29,537,663,936.63

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

财通证券股份有限公司（以下简称“本公司”）系经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）批准，由财通证券有限责任公司改制设立，于 2013 年 10 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。本公司现持有统一社会信用代码为 913300007519241679 的营业执照，注册地址为浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼。公司股票已于 2017 年 10 月 24 日在上海证券交易所上市交易，股份代号为 601108。

本公司及子公司（以下简称“本集团”），主要从事：证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；上市证券做市交易；证券资产管理业务；公开募集证券投资基金管理；金融产品投资；股权投资；实业投资；投资管理；投资咨询；资产管理；财务咨询；证券交易；开展融资；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；投资管理（私人基金）及意见提供；信息咨询服务等。

截至 2024 年 6 月 30 日止，公司拥有 10 家控股子公司（含全资子公司）、29 家分公司及 137 家证券营业部；拥有员工 4,399 人（母公司口径），其中高级管理人员 13 名。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及本公司子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、10 进行了折算。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本集团根据自身所处的经营环境及行业情况，从性质和金额两个维度综合评估财务报表披露事项的重要性。在评估性质的重要性时，本集团考虑该事项是否属于日常活动，是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断金额大小的重要性时，本集团考虑该事项占资产总额、利润总额或所属报表单列项目金额的比重。

6. 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

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

（1） 同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2） 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则

计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、19（2）（b））于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、本公司控制的子公司及受本公司控制的结构化主体。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2). 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3). 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、7（4））。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4). 少数股东权益变动

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、23）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11. 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

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、19）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1). 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、13 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2). 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3). 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及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的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注五、34 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注五、11（5））所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

-以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4). 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5). 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。通常本集团按照信用风险特征组合来计量损失准备。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团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相对变化，以评估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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则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终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6). 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(7). 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(8). 可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

-不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

(9). 永续债

本集团根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

12. 贵金属

适用 不适用

13. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注五、11 之说明。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11（5））。本集团拥有的、无条件（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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本附注五、11 之说明。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1). 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、43）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、11）及递延所得税资产（参见附注五、38）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、43）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2). 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

17. 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

参见本附注五、11 之说明。

18. 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

参见本附注五、11 之说明。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1). 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2). 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、16）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公

司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、7 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、19（3））且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、19（3））的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、16）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

(3) . 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

20. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注五、16）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目类型	使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 - 45	3	2.16 - 3.23

21. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指本集团为经营管理或提供劳务而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、22 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(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	30-45	3%	2.16%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-11	3%	8.82%-19.40%
运输工具	年限平均法	4-6	3%	16.17%-24.25%
电子设备	年限平均法	2-5	0-3%	19.40%-50.00%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注五、16）。固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率详见上表。

本集团至少在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。

(3). 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

22. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、25）在资产负债表内列示。

23. 借款费用

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

24. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、25）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注五、16）。

各项无形资产的摊销年限为：

项目类型	摊销年限（年）
土地使用权	40
交易席位费	10
软件使用权	3

本集团至少在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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、25）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、43）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

26. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

27. 附回购条件的资产转让

□适用 √不适用

28. 合同负债

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

29. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险、失业保险以及企业年金等。设定提存计划的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益。

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，

包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等，本集团根据职工提供服务而获取的未来报告期间预计获得的福利金额，将其予以折现后的现值确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

30. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31. 股份支付

适用 不适用

32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

参见本附注五、11 之说明。

33. 回购本公司股份

适用 不适用

34. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价

无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11（5））。本集团拥有的、无条件（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。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

手续费及佣金收入

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

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

- 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入在交易日确认为收入。

- 投资银行业务收入

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。根据合约条款，保荐收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

- 咨询服务业务收入

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

- 资产管理及基金管理业务收入

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

(2)、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

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

36. 利润分配

√适用 □不适用

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

本公司根据附注五、46 计提风险准备。

37. 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

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣

亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

39. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人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；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的

单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、34 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) .作为承租方的租赁分类标准和会计处理方法

作为承租人，本集团租用许多资产，其中大部分为房屋及建筑物。在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、25 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

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

√适用 □不适用

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(3) .作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、11所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40. 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。

(1). 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。

本集团融出资金减值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。

(2). 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。

41. 资产证券化业务

适用 不适用

42. 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本集团按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本集团按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资

产负债表中不终止确认。

买入返售金融资产和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

买入返售金融资产的减值准备计提参见附注五、11（5）。

43. 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

44. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

45. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅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。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

46. 风险准备计提

本公司根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施指南（财金[2007] 23 号）的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007] 320 号）的要求，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；本公司根据《证券法》和证监机构字[2007] 320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备。本公司根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》（证监会令[第 94 号]）和《重要货币市场基金监管暂行规定》（证监会公告[2023]42 号）的规定，分别按照当期基金托管费收入的 2.5%提取一般交易风险准备和当期重要货币市场基金销售收入的 20%提取重要货币市场基金风险准备金。

本公司相关子公司亦根据相关监管规定的要求计提一般风险准备和交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

47. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策在所有重大方面一致。

48. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1). 主要会计估计

除投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、20、21 和 24）和各类资产减值（参见附注七、5、8、11、14、15、17、18、19、20、21、22 和 25 以及附注二十一、1）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (a) 附注七、24 - 递延所得税资产的确认；及
- (b) 附注十四 - 金融工具公允价值估值。

(2). 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

- (a) 附注七、49 - 可转换工具划分为金融负债或权益工具；及
- (b) 附注十一、1 - 本集团是否控制结构化主体的判断。

49. 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). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

50. 其他

□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
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.50%、20%、25%

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 (%)
财通香港	16.50
财通国际证券	16.50
财通国际资管	16.50
财通国际投资	16.50
财通国际融资有限公司	16.50
浙江财通海港投资管理有限公司	20.00
合伙企业及纳入合并范围的结构化主体	0.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2、税收优惠

□适用 √不适用

3、其他

□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：	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
银行存款：	/	/	22,201,395,626.17	/	/	18,894,316,560.39
其中：自有资金	/	/	7,138,989,069.42	/	/	4,647,774,046.07
人民币	/	/	6,878,689,293.88	/	/	4,411,546,168.85
美元	25,455,515.33	7.1268	181,416,366.65	23,601,287.28	7.0827	167,160,837.42
港元	86,428,628.12	0.9127	78,883,408.89	76,216,111.01	0.9062	69,067,039.80
客户资金	/	/	15,062,406,556.75	/	/	14,246,542,514.32
人民币	/	/	14,887,873,212.19	/	/	14,089,771,149.77
美元	8,776,007.55	7.1268	62,544,850.61	9,248,649.95	7.0827	65,505,413.00
港元	122,700,223.46	0.9127	111,988,493.95	100,712,813.45	0.9062	91,265,951.55
其他货币资金：	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
合计	/	/	22,201,395,626.17	/	/	18,894,316,560.39

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	/	/	0.01	/	/	-
人民币	/	/	0.01	/	/	-
客户信用资金	/	/	1,750,538,730.01	/	/	1,575,127,178.85
人民币	/	/	1,750,538,730.01	/	/	1,575,127,178.85
合计	/	/	1,750,538,730.02	/	/	1,575,127,178.85

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

于2024年6月30日，本集团使用受限制的货币资金主要为保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等共计人民币718,391,678.42元（2023年12月31日：人民币903,937,427.79元）。

货币资金的说明：

适用 不适用

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：	/	/	2,171,800,984.94	/	/	2,029,258,863.66
人民币	/	/	2,162,325,506.25	/	/	2,020,048,483.47
美元	1,052,793.59	7.1268	7,503,049.36	1,027,738.46	7.0827	7,279,163.19
港元	2,161,092.72	0.9127	1,972,429.33	2,131,115.65	0.9062	1,931,217.00
公司信用备付金：	/	/	69,265,313.41	/	/	69,345,638.72

人民币	/	/	69,265,313.41	/	/	69,345,638.72
客户普通备付金：	/	/	2,724,209,741.14	/	/	2,700,713,029.20
人民币	/	/	2,694,673,787.81	/	/	2,671,399,019.09
美元	3,772,499.25	7.1268	26,885,847.65	3,320,862.29	7.0827	23,520,671.34
港元	2,903,589.00	0.9127	2,650,105.68	6,393,002.39	0.9062	5,793,338.77
客户信用备付金：	/	/	205,392,081.35	/	/	250,469,411.09
人民币	/	/	205,392,081.35	/	/	250,469,411.09
合计	/	/	5,170,668,120.84	/	/	5,049,786,942.67

结算备付金的说明：

无

3、贵金属

适用 不适用

4、拆出资金

适用 不适用

5、融出资金

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
境内	17,368,788,236.82	19,278,401,595.05
其中：个人	13,812,860,681.19	16,797,384,356.20
机构	3,555,927,555.63	2,481,017,238.85
减：减值准备	412,976,506.48	413,405,246.29
账面价值小计	16,955,811,730.34	18,864,996,348.76
境外	275,891,409.89	322,207,931.33
其中：个人	83,138,334.78	119,787,263.33
机构	192,753,075.11	202,420,668.00
减：减值准备	114,190,880.92	114,017,692.19
账面价值小计	161,700,528.97	208,190,239.14
账面价值合计	17,117,512,259.31	19,073,186,587.90

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	983,678,395.73	991,347,771.42
债券	109,556,358.74	45,923,074.84
股票	40,191,182,601.88	47,459,960,588.85
基金	698,388,955.83	1,006,409,388.74
合计	41,982,806,312.18	49,503,640,823.85

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

详见本节“七、29、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

本期融资融券业务发生强制平仓的客户数量累计 17 位，经强制平仓期末仍未收回的债权金额为人民币 326,504,785.87 元。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具			5,166,204,253.85	653,604.90	116,763,071.62				5,302,674,773.45	50,272.25	60,013,836.22	
-国债期货			36,720,428.65	-	-				316,094,633.17	-	-	
-利率互换			2,180,000,000.00	-	-				2,380,000,000.00	-	-	
-总收益互换			2,929,483,825.20	130,755.58	116,763,071.62				2,606,580,140.28	50,272.25	60,013,836.22	
-场外期权			20,000,000.00	522,849.32	-				-	-	-	
货币衍生工具			-	-	-				-	-	-	
权益衍生工具			33,623,039,282.35	2,771,112,925.40	496,700,341.90				36,912,776,757.08	1,122,593,471.23	221,264,349.95	
-股指期货			8,108,467,843.01	-	-				10,451,224,969.93	-	-	
-场外期权			21,165,779,302.38	2,731,393,144.20	211,811,057.75				22,791,400,534.49	1,045,866,959.72	155,425,208.16	
-场内期权			601,750,000.00	18,143,210.00	3,108,110.00				421,525,699.90	6,206,797.76	3,843,094.00	
-收益互换			3,747,042,136.96	21,576,571.20	281,781,174.15				3,248,625,552.76	70,519,713.75	61,996,047.79	
信用衍生工具			150,000,000.00	49,411.77	-				210,000,000.00	298,159.16	-	
-信用保护凭证			150,000,000.00	49,411.77	-				210,000,000.00	298,159.16	-	
其他衍生工具			4,876,334,521.13	3,522,578.74	29,639,152.90				5,208,292,793.17	4,916,305.34	8,313,797.02	
-商品期货			62,448,434.13	-	-				376,969,086.17	-	-	

-场外期权			811,500,000.00	3,154,328.74	1,703,548.32				1,065,000,000.00	4,916,305.34	2,023,820.52
-场内期权			1,142,226,000.00	368,250.00	1,345,660.00				126,002,500.00	-	51,687.50
-收益互换			2,860,160,087.00	-	26,589,944.58				3,640,321,207.00	-	6,238,289.00
合计			43,815,578,057.33	2,775,338,520.81	643,102,566.42				47,633,744,323.70	1,127,858,207.98	289,591,983.19

已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
利率衍生工具	-1,060,827.70	-1,060,827.70	-
权益衍生工具	-251,191,993.67	-251,191,993.67	-
其他衍生工具	842,849.61	842,849.61	-
合计	-251,409,971.76	-251,409,971.76	-

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，结算备付金和应收款项已包括本集团所持有的国债期货、利率互换、债券远期、股指期货和商品期货产生的公允价值变动金额。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的国债期货、利率互换、债券远期、股指期货和商品期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示。

7、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	/	/	249,900,556.16	/	/	853,077,821.42
其中：人民币	/	/	247,519,970.16	/	/	850,712,392.42
美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
港元	500,000.00	0.9127	456,350.00	500,000.00	0.9062	453,100.00
信用保证金	/	/	26,813,946.19	/	/	25,736,610.34
其中：人民币	/	/	26,813,946.19	/	/	25,736,610.34
履约保证金	/	/	293,202,978.03	/	/	206,870,457.82
其中：人民币	/	/	293,202,978.03	/	/	206,870,457.82
合计	/	/	569,917,480.38	/	/	1,085,684,889.58

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

存出保证金的说明：

无

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	326,679,148.42	1,800,791,185.27
应收资产管理费	365,035,400.03	277,112,372.34
应收期权结算款	113,447,421.65	113,852,941.60
应收手续费及佣金	19,560,421.85	11,054,442.69
合计	824,722,391.95	2,202,810,941.90
减：坏账准备(按简化模型计提)	25,712,904.77	20,793,284.36
减：坏账准备(按一般模型计提)	-	-
应收款项账面价值	799,009,487.18	2,182,017,657.54

(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	822,128,139.76	99.69	2,200,444,761.84	99.89
1-2年	353,072.13	0.04	125,000.00	0.01
2-3年	2,241,180.06	0.27	2,241,180.06	0.10
3年以上	-	-	-	-
合计	824,722,391.95	100.00	2,202,810,941.90	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
单项计小计	-	-	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备:								
组合计提坏账准备	824,722,391.95	100.00	25,712,904.77	3.12	2,202,810,941.90	100.00	20,793,284.36	0.94
组合小计	824,722,391.95	100.00	25,712,904.77	3.12	2,202,810,941.90	100.00	20,793,284.36	0.94
合计	824,722,391.95	100.00	25,712,904.77	3.12	2,202,810,941.90	100.00	20,793,284.36	0.94

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

详见本节“七、29、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

9、 应收款项融资

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

11、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	1,372,800.00	1,327,424.66
股票质押式回购	3,012,239,769.43	3,696,443,714.75
债券质押式回购	1,050,068,807.30	1,823,252,681.75
减：减值准备	18,168,267.07	16,390,505.99
账面价值合计	4,045,513,109.66	5,504,633,315.17

(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	3,013,612,569.43	3,697,771,139.41
债券	1,050,068,807.30	1,823,252,681.75
减：减值准备	18,168,267.07	16,390,505.99
买入返售金融资产账面价值	4,045,513,109.66	5,504,633,315.17

(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	7,252,221,990.00	9,770,418,966.41
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	-
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

担保物信息说明：

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含交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2024年6月30日和2023年12月31日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币1,050,068,807.30元和人民币1,600,140,082.07元。

(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	309,334,766.65	258,169,388.89
一个月至三个月内	629,337,383.33	98,242,910.78
三个月至一年内	1,557,653,544.45	2,804,469,541.12

一年以上	517,286,875.00	536,889,298.62
合计	3,013,612,569.43	3,697,771,139.41

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

详见本节“七、29、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

股票质押式回购业务按减值阶段列示

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日			
	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
账面余额	3,012,239,769.43	-	-	3,012,239,769.43
减值准备	18,160,395.20	-	-	18,160,395.20
账面价值	2,994,079,374.23	-	-	2,994,079,374.23
担保物价值	7,247,966,340.00	-	-	7,247,966,340.00
项目	2023年12月31日			
	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
账面余额	3,696,443,714.75	-	-	3,696,443,714.75
减值准备	16,384,719.64	-	-	16,384,719.64
账面价值	3,680,058,995.11	-	-	3,680,058,995.11
担保物价值	9,589,807,747.41	-	-	9,589,807,747.41

12、 持有待售资产

□适用 √不适用

13、 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	20,341,106,776.60	-	20,341,106,776.60	19,631,799,830.18	-	19,631,799,830.18
公募基金	16,221,807,987.27	-	16,221,807,987.27	16,209,971,050.72	-	16,209,971,050.72
私募基金及专户	4,652,822,458.71	-	4,652,822,458.71	4,270,429,782.15	-	4,270,429,782.15
股票	1,768,543,022.09	-	1,768,543,022.09	1,797,884,730.16	-	1,797,884,730.16

银行理财产品	918,085,761.20	-	918,085,761.20	908,950,822.80	-	908,950,822.80
券商资管产品	4,142,777,387.85	-	4,142,777,387.85	4,160,141,841.15	-	4,160,141,841.15
信托计划	273,129,249.49	-	273,129,249.49	301,650,000.00	-	301,650,000.00
其他	1,431,579,649.25	-	1,431,579,649.25	1,499,501,808.49	-	1,499,501,808.49
合计	49,749,852,292.46	-	49,749,852,292.46	48,780,329,865.65	-	48,780,329,865.65
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	18,754,153,985.49	-	18,754,153,985.49	18,265,541,422.58	-	18,265,541,422.58
公募基金	18,489,121,172.61	-	18,489,121,172.61	18,489,086,302.77	-	18,489,086,302.77
私募基金及专户	4,870,036,685.91	-	4,870,036,685.91	4,597,631,418.87	-	4,597,631,418.87
股票	1,582,783,972.92	-	1,582,783,972.92	1,492,766,345.75	-	1,492,766,345.75
银行理财产品	1,016,626,965.31	-	1,016,626,965.31	1,011,654,822.80	-	1,011,654,822.80
券商资管产品	3,731,630,048.79	-	3,731,630,048.79	3,676,733,732.30	-	3,676,733,732.30
信托计划	391,783,578.07	-	391,783,578.07	421,200,001.82	-	421,200,001.82
其他	1,324,469,098.42	-	1,324,469,098.42	1,407,944,431.49	-	1,407,944,431.49
合计	50,160,605,507.52	-	50,160,605,507.52	49,362,558,478.38	-	49,362,558,478.38

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

(1) 截至2024年6月30日和2023年12月31日，本集团交易性金融资产余额中分别包含融出证券人民币13,931,611.10元和人民币30,359,063.37元。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融资产	卖出回购业务作为担保物	17,625,303,086.47	14,983,485,064.55
交易性金融资产	融出证券业务	13,931,611.10	30,359,063.37
交易性金融资产	处于限售期内	358,530,262.11	460,865,307.20
合计		17,997,764,959.68	15,474,709,435.12

14、 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	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
地方债	5,148,879,696.55	56,633,017.92	7,243,720.35	5,198,268,994.12	4,291,688,528.08	66,529,063.30	6,064,668.59	4,352,152,922.79
企业债	3,298,111,652.12	88,502,834.48	6,144,811.90	3,380,469,674.70	3,476,712,515.73	67,529,269.23	6,419,828.05	3,537,821,956.91
公司债	1,788,664,871.68	41,836,904.17	2,871,721.06	1,827,630,054.79	1,828,590,426.04	22,846,528.79	2,930,364.06	1,848,506,590.77
中期票据	1,419,127,524.42	30,677,094.85	2,344,050.82	1,447,460,568.45	1,418,583,783.42	23,124,314.54	2,330,821.38	1,439,377,276.58
其他	20,000,000.00	324,295.08	66,940.19	20,257,354.89	20,000,000.00	12,010.93	65,911.65	19,946,099.28
合计	11,674,783,744.77	217,974,146.50	18,671,244.32	11,874,086,646.95	11,035,575,253.27	180,041,186.79	17,811,593.73	11,197,804,846.33

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

详见本节“七、29、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 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团债权投资中分别有人民币 8,077,331,308.68 元和人民币 8,320,124,521.98 元变现有限制。

15、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
企业债	2,201,024,107.07	49,435,941.12	96,685,748.94	2,347,145,797.13	3,783,662.62	2,114,735,832.84	48,114,426.87	62,133,577.16	2,224,983,836.87	3,736,907.38
国债	1,231,946,575.24	12,153,513.00	14,544,294.63	1,258,644,382.87	1,731,224.88	-	-	-	-	-
公司债	2,614,109,427.73	34,575,301.44	18,949,909.44	2,667,634,638.61	54,444,192.39	623,176,870.81	8,600,186.32	-40,268,310.81	591,508,746.32	51,103,691.02
中期票据	519,757,724.74	9,203,199.72	13,701,773.94	542,662,698.40	1,010,957.69	310,017,466.23	6,295,676.76	3,197,383.77	319,510,526.76	677,176.77
地方债	5,237,378,485.20	60,526,266.36	133,090,344.28	5,430,995,095.84	7,372,288.32	3,377,349,518.54	45,296,518.07	38,555,794.46	3,461,201,831.07	4,762,775.97
其他	782,000,000.00	11,163,336.88	15,075,122.00	808,238,458.88	1,797,276.78	342,000,000.00	823,981.42	617,860.00	343,441,841.42	826,637.29
合计	12,586,216,319.98	177,057,558.52	292,047,193.23	13,055,321,071.73	70,139,602.68	6,767,279,688.42	109,130,789.44	64,236,304.58	6,940,646,782.44	61,107,188.43

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

详见本节“七、29、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2024年6月30日和2023年12月31日，本集团其他债权投资中分别有人民币8,056,570,728.37元和人民币5,194,261,729.57元变现有限制。

16、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具	138,357,604.12	-	-	617,714.60	-	-	138,975,318.72	-	24,375,318.72	-	战略投资
合计	138,357,604.12	-	-	617,714.60	-	-	138,975,318.72	-	24,375,318.72	-	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
永安期货	4,064,571,850.95	-	-	92,800,531.61	3,714,435.77	151,909.50	-35,587,173.83	-	-	4,125,651,554.00	-
财通基金	822,276,209.02	-	-	20,816,920.89	-	-	-	-	-	843,093,129.91	-
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业（有限合伙）	3,527,529.01	-	-3,500,000.00	-	-	-	-	-	-27,529.01	-	-
杭州酒通投资管理有限公司	4,971,541.18	-	-	278,374.65	-	-	-	-	-	5,249,915.83	-
浙江省浙商资产管理股份有限公司	3,380,789,519.42	-	-	125,937,362.34	7,512.73	-	-	-	629,335.47	3,507,363,729.96	-
云和梯田投资发展有限公司	55,236,525.07	-	-	-1,670,255.07	-	-	-	-	-	53,566,270.00	-
迈得医疗工业设备股份有限公司	1,903,701.87	-	-228,301.18	-	-	-	-127,395.50	-	-96,816.63	1,451,188.56	-
天道金科股份有限公司	17,672,824.19	-	-	-6,002,214.97	-	-	-	-	-	11,670,609.22	-
北京三清互联科技股份有限公司	39,926,261.55	-	-	5,089,329.84	-	-	-	-	-	45,015,591.39	-
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,646.04	-	-	-4,861.36	-	-	-	-	-	95,784.68	-
杭州财通盛穗股权投资合伙企业（有限合伙）	7,526,187.81	-	-	-1,339,376.27	-	-	-	-	-	6,186,811.54	-
杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	32,420,598.09	-	-	-10,945,183.15	-	-	-4,800,000.00	-	-	16,675,414.94	-
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	6,666,975.28	-	-	-2,109,294.78	-	-	-	-	-	4,557,680.50	-
杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,524,899.76	-	-	-63,719.64	-	-	-	-	-	2,461,180.12	-
义乌通杰股权投资合伙企业（有限合伙）	380.88	-	-	-202.29	-	-	-	-	-	178.59	-
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	21,824,912.55	-	-	570,248.70	-	-	-	-	-	22,395,161.25	-
兴产财通（湖州）创业投资合	5,389,012.52	-	-	-23,429.68	-	-	-	-	-	5,365,582.84	-

2024 年半年度报告

伙企业（有限合伙）											
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	18,608,056.84	-	-	-5,746,256.66	-	-	-	-	-	12,861,800.18	-
绍兴市上虞区财通春晖股权投资合伙企业（有限合伙）	158,634.48	-	-	102,664.07	-	-	-	-	-	261,298.55	-
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	3,035,701.15	-	-	-984,500.99	-	-	-	-	-	2,051,200.16	-
杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	15,551,720.74	-	-	-5,033,306.64	-	-	-	-	-	10,518,414.10	-
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	10,230.08	-	-	-552.95	-	-	-	-	-	9,677.13	-
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	9,680.21	-	-	-63.30	-	-	-	-	-	9,616.91	-
东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	4,072,721.55	-	-	-664,701.24	-	-	-	-	-	3,408,020.31	-
常山县柚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,866,362.90	-	-	-32,549.75	-	-	-	-	-	19,833,813.15	-
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	9,976,509.34	-	-	-22,081.58	-	-	-	-	-	9,954,427.76	-
温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	19,752,730.00	-	-	-17,064.94	-	-	-	-	-	19,735,665.06	-
天津财通松正股权投资合伙企业（有限合伙）	531,017.07	-	-	5,637.68	-	-	-	-	-	536,654.75	-
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	2,481,518.27	-	-2,499,000.00	50,197.85	-	-	-	-	-	32,716.12	-
湖州财通实力新长股权投资合伙企业（有限合伙）	9,976.93	-	-	464.08	-	-	-	-	-	10,441.01	-
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	9,286,406.91	-	-	-3,014,937.01	-	-	-	-	-	6,271,469.90	-
东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	988,009.63	-	-	-2,958.44	-	-	-	-	-	985,051.19	-
平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	6,022,361.05	-	-	40,905.53	-	-	-	-	-	6,063,266.58	-
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	39,585,540.61	-	-	-87,011.79	-	-	-	-	-	39,498,528.82	-
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	9,869,088.06	-	-	-19,652.99	-	-	-	-	-	9,849,435.07	-
湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	4,174,868.44	-	-	-39,603.46	-	-	-	-	-	4,135,264.98	-
杭州财通领芯股权投资基金	19,862,255.13	-	-	-77,530.96	-	-	-	-	-	19,784,724.17	-

2024 年半年度报告

合伙企业（有限合伙）											
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	4,962,416.54	-	-	-9,835.14	-	-	-	-	-	4,952,581.40	-
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200,055,277.41	-	-	1,124,648.64	-	-	-	-	-	201,179,926.05	-
杭州财通网新股权投资合伙企业（有限合伙）	10,378,840.90	-	-	-24,623.68	-	-	-	-	-	10,354,217.22	-
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业（有限合伙）	59,937,484.13	-	-	-81,244.42	-	-	-	-	-	59,856,239.71	-
金华市金开产业引领二期投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	-	-	238.90	-	-	-	-	-	500,238.90	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,008,986.41	-	-	6,703.79	-	-	-	-	-	1,015,690.20	-
海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	-	500,000.00	-	-1,002.24	-	-	-	-	-	498,997.76	-
湖州吴兴财通青年通富股权投资合伙企业（有限合伙）	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,666,666.60	-	-7,409.94	-	-	-	-	-	4,659,256.66	-
浙江甬元财通富浙高端装备产业股权投资合伙企业（有限合伙）	-	112,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,500,000.00	-
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	-	18,000,000.00	-	-3,544.34	-	-	-	-	-	17,996,455.66	-
小计	8,928,025,969.97	137,666,666.60	-6,227,301.18	208,795,258.90	3,721,948.50	151,909.50	-40,514,569.33	-	504,989.83	9,232,124,872.79	-
合计	8,928,025,969.97	137,666,666.60	-6,227,301.18	208,795,258.90	3,721,948.50	151,909.50	-40,514,569.33	-	504,989.83	9,232,124,872.79	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,848,426.42	-	-	53,848,426.42
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	53,848,426.42	-	-	53,848,426.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,424,015.82	-	-	37,424,015.82
2. 本期增加金额	872,344.50	-	-	872,344.50
(1) 计提或摊销	872,344.50	-	-	872,344.50
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	38,296,360.32	-	-	38,296,360.32
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,552,066.10	-	-	15,552,066.10
2. 期初账面价值	16,424,410.60	-	-	16,424,410.60

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 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	运输工具	电子设备	机器设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	243,311,802.35	3,917,496.11	443,662,531.34	26,588,230.56	717,480,060.36
2. 本期增加金额	1,266,918,604.48	-	15,990,668.70	890,041.04	1,283,799,314.22
(1) 购置	1,266,918,604.48	-	15,956,016.65	890,041.04	1,283,764,662.17
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-	-	34,652.05	-	34,652.05
3. 本期减少金额	-	-	6,413,705.15	1,886,573.89	8,300,279.04
(1) 处置或报废	-	-	6,413,705.15	1,886,573.89	8,300,279.04
4. 期末余额	1,510,230,406.83	3,917,496.11	453,239,494.89	25,591,697.71	1,992,979,095.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	77,391,621.63	3,686,188.48	389,596,486.15	20,624,828.22	491,299,124.48
2. 本期增加金额	21,014,503.48	28,622.40	22,582,703.68	1,047,385.43	44,673,214.99
(1) 计提	21,014,503.48	28,622.40	22,550,977.28	1,047,385.43	44,641,488.59
(2) 外币报表折算差额	-	-	31,726.40	-	31,726.40
3. 本期减少金额	-	-	5,173,623.98	1,829,950.16	7,003,574.14
(1) 处置或报废	-	-	5,173,623.98	1,829,950.16	7,003,574.14
4. 期末余额	98,406,125.11	3,714,810.88	407,005,565.85	19,842,263.49	528,968,765.33
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,411,824,281.72	202,685.23	46,233,929.04	5,749,434.22	1,464,010,330.21
2. 期初账面价值	165,920,180.72	231,307.63	54,066,045.19	5,963,402.34	226,180,935.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	899,352,561.76	77,057,278.99	976,409,840.75
2. 本期增加金额	78,843,636.37	62,452.80	78,906,089.17
3. 本期减少金额	327,238,501.60	21,863,953.92	349,102,455.52
4. 期末余额	650,957,696.53	55,255,777.87	706,213,474.40
二、累计折旧			
1. 期初余额	397,569,111.96	21,901,902.35	419,471,014.31
2. 本期增加金额	77,809,638.22	3,802,586.61	81,612,224.83
(1) 计提	77,809,638.22	3,802,586.61	81,612,224.83
3. 本期减少金额	158,212,916.82	9,308,806.52	167,521,723.34
(1) 处置	158,212,916.82	9,308,806.52	167,521,723.34
4. 期末余额	317,165,833.36	16,395,682.44	333,561,515.80
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	333,791,863.17	38,860,095.43	372,651,958.60
2. 期初账面价值	501,783,449.80	55,155,376.64	556,938,826.44

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

22、 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	土地使用权	交易席位费	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	305,420,346.84	24,588,410.00	555,044,109.27	885,052,866.11
2. 本期增加金额	-	3,575.00	21,626,093.87	21,629,668.87
(1) 购置	-	-	21,617,886.75	21,617,886.75
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	-	3,575.00	8,207.12	11,782.12
3. 本期减少金额	-	-	8,547.04	8,547.04
(1) 处置	-	-	8,547.04	8,547.04
4. 期末余额	305,420,346.84	24,591,985.00	576,661,656.10	906,673,987.94
二、累计摊销				
1. 期初余额	74,400,396.68	24,588,410.00	448,428,398.63	547,417,205.31
2. 本期增加金额	3,848,296.38	3,575.00	30,684,722.11	34,536,593.49
(1) 计提	3,848,296.38	-	30,676,514.99	34,524,811.37
(2) 外币报表折算差额	-	3,575.00	8,207.12	11,782.12
3. 本期减少金额	-	-	8,547.04	8,547.04
(1) 处置	-	-	8,547.04	8,547.04
4. 期末余额	78,248,693.06	24,591,985.00	479,104,573.70	581,945,251.76
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	227,171,653.78	-	97,557,082.40	324,728,736.18
2. 期初账面价值	231,019,950.16	-	106,615,710.64	337,635,660.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、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
坏账准备	170,331,369.65	42,582,842.41	181,423,425.54	45,355,856.39
买入返售金融资产减值准备	18,168,267.07	4,542,066.77	16,390,505.99	4,097,626.50
债权投资减值准备	18,671,244.32	4,667,811.08	17,811,593.73	4,452,898.43
融出资金减值准备	412,976,506.48	103,244,126.62	413,405,246.29	103,351,311.57
交易性金融资产公允价值变动	12,847,692.87	3,211,923.22	8,809,785.53	2,202,446.38
应付未付款	1,927,714,264.47	481,928,566.12	1,104,513,750.56	276,128,437.64
租赁	6,570,637.84	1,642,659.46	7,397,208.48	1,849,302.12
其他	1,923,093,789.15	480,773,447.29	1,521,723,106.18	380,430,776.56
合计	4,490,373,771.85	1,122,593,442.97	3,271,474,622.30	817,868,655.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	783,157,805.29	195,789,451.32	594,986,833.33	148,746,708.33
衍生金融工具公允价值变动	1,954,673,108.90	488,668,277.23	816,030,885.34	204,007,721.35
其他债权投资公允价值变动	292,047,193.23	73,011,798.31	64,236,304.58	16,059,076.15
其他权益工具投资公允价值变动	24,375,318.72	6,093,829.68	23,757,604.12	5,939,401.03
租赁	25,563,486.60	6,390,871.65	9,121,291.42	2,280,322.86
其他	72,228,353.86	18,057,088.47	105,950,796.66	26,487,699.17
合计	3,152,045,266.60	788,011,316.66	1,614,083,715.45	403,520,928.89

(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	779,946,158.93	342,647,284.04	381,268,522.74	436,600,132.85
递延所得税负债	779,946,158.93	8,065,157.73	381,268,522.74	22,252,406.15

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	131,281,767.34	117,796,918.34
可抵扣亏损	227,471,268.66	191,927,230.48
合计	358,753,036.00	309,724,148.82

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	45,303.62	45,303.62	
2025年	55,287.44	55,287.44	
2026年	21,034.10	21,034.10	
2027年	2,775,485.28	2,775,485.28	
2028年	3,430,557.18	3,430,557.18	
2029年及以后年度	221,143,601.04	185,599,562.86	
合计	227,471,268.66	191,927,230.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
应收股利	7,070.52	-
其他应收款	1,670,837,520.02	1,724,375,010.83
长期待摊费用	100,181,846.98	95,646,335.12
待摊费用	15,931,136.69	14,002,656.22
其他	245,763,008.74	63,741,704.97
合计	2,032,720,582.95	1,897,765,707.14

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收益互换及场外期权保证金	1,338,899,116.44	1,602,014,224.93
债务重组款	203,195,662.97	216,180,498.80
应收暂付款	415,442,617.28	210,314,462.46
押金及保证金	43,056,716.08	42,242,403.83
认购资金	15,992,165.01	15,992,165.01
其他	2,665,977.06	4,877,279.19
合计	2,019,252,254.84	2,091,621,034.22

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

详见本节“七、29、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) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,705,329,258.92	84.45	82,947,849.28	23.81
1 至 2 年 (含 2 年)	31,900,916.85	1.58	6,380,183.37	1.83
2 至 3 年 (含 3 年)	19,448,526.01	0.96	5,834,557.81	1.67
3 年以上	262,573,553.06	13.01	253,252,144.36	72.69
合计	2,019,252,254.84	100.00	348,414,734.82	100.00
项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,728,380,852.88	82.63	87,451,202.74	23.81
1 至 2 年 (含 2 年)	75,002,942.84	3.59	14,069,930.30	3.83
2 至 3 年 (含 3 年)	16,910,127.11	0.81	4,593,578.29	1.25
3 年以上	271,327,111.39	12.97	261,131,312.06	71.11
合计	2,091,621,034.22	100.00	367,246,023.39	100.00

2) 其他应收款按减值准备评估方式分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单独计提减值准备	224,470,360.39	11.12	224,470,360.39	64.43
组合计提减值准备	1,794,781,894.45	88.88	123,944,374.43	35.57
合计	2,019,252,254.84	100.00	348,414,734.82	100.00
项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单独计提减值准备	237,775,097.07	11.37	237,775,097.07	64.75
组合计提减值准备	1,853,845,937.15	88.63	129,470,926.32	35.25
合计	2,091,621,034.22	100.00	367,246,023.39	100.00

3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年其他应收款坏账准备的变动情况参见本节“七、29、资产减值准备变动表”。

4) 其他应收按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
东北证券股份有限公司	场外衍生品保证金	205,320,000.00	1 年以内	10.17
李国安	债务重组应收款项	194,466,343.45	5 年以上	9.63
浙江永安资本管理有限公司	场外衍生品保证金	137,300,000.00	1 年以内	6.80
华创证券有限责任公司	场外衍生品保证金	128,569,844.00	1 年以内	6.37
中原证券股份有限公司	场外衍生品保证金	100,000,000.00	1 年以内	4.95
合计		765,656,187.45		37.92

5) 截至 2024 年 6 月 30 日，其他应收款项余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年购入	在建工程转入	本年摊销	外币折算差异	期末余额
固定资产改良支出	70,737,975.46	19,766,358.22	-	11,954,986.28	3,886.10	78,553,233.50
其他	24,908,359.66	2,292,292.76	-	5,572,038.94	-	21,628,613.48
合计	95,646,335.12	22,058,650.98	-	17,527,025.22	3,886.10	100,181,846.98

26、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			期初		
	账面余额	受限类型	受限情况	账面余额	受限类型	受限情况
货币资金	718,391,678.42	其他	主要为保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等	903,937,427.79	其他	主要为保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等
交易性金融资产	17,997,764,959.68	其他	正回购业务、国债冲抵保证金业务、融出证券业务等	15,474,709,435.12	其他	正回购业务、国债冲抵保证金业务、融出证券业务等
债权投资	8,077,331,308.68	质押	正回购业务、债券借贷业务	8,320,124,521.98	质押	正回购业务、债券借贷业务
其他债权投资	8,056,570,728.37	质押	正回购业务、债券借贷业务	5,194,261,729.57	质押	正回购业务、债券借贷业务
合计	34,850,058,675.15	/	/	29,893,033,114.46	/	/

其他说明：

无

27、 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	14,818,117.10	149,298,298.39
—交易性金融资产	13,931,611.10	30,359,063.37
—转融通融入证券	886,506.00	118,939,235.02
转融通融入证券总额	1,881,826.00	206,244,777.00

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

详见本节“七、5、融出资金”。

融券业务的说明：

无

28、 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	
融出资金减值准备	527,422,938.48		255,551.08	-	527,167,387.40
买入返售金融资产减值准备	16,390,505.99	1,777,761.08	-	-	18,168,267.07
应收款项坏账准备	20,793,284.36	4,919,620.41	-	-	25,712,904.77
债权投资减值准备	17,811,593.73	859,650.59	-	-	18,671,244.32
其他债权投资减值准备	61,107,188.43	10,244,649.37	-	1,212,235.12	70,139,602.68
其他应收款坏账准备	367,246,023.39	-	9,332,938.34	9,498,350.23	348,414,734.82
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,010,771,534.38	17,801,681.45	9,588,489.42	10,710,585.35	1,008,274,141.06
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	1,010,771,534.38	17,801,681.45	9,588,489.42	10,710,585.35	1,008,274,141.06

资产减值准备的说明：

融出资金减值准备本期转回含外币报表折算差额 817,827.19 元。

29、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
融出资金减值准备	96,507,830.46	10,221,099.28	420,438,457.66	527,167,387.40
买入返售金融资产减值准备	18,168,267.07	-	-	18,168,267.07
应收款项坏账准备(简化模型)	/	25,712,904.77	-	25,712,904.77
债权投资减值准备	18,671,244.32	-	-	18,671,244.32
其他债权投资减值准备	20,179,271.53	-	49,960,331.15	70,139,602.68
其他应收款坏账准备	-	123,944,374.43	224,470,360.39	348,414,734.82
合计	153,526,613.38	159,878,378.48	694,869,149.20	1,008,274,141.06
金融工具类别	期初余额			
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	105,951,431.96	3,589,459.19	417,882,047.33	527,422,938.48
买入返售金融资产减值准备	16,390,505.99	-	-	16,390,505.99
应收款项坏账准备(简化模型)	/	20,793,284.36	-	20,793,284.36
债权投资减值准备	17,811,593.73	-	-	17,811,593.73
其他债权投资减值准备	11,107,188.43	-	50,000,000.00	61,107,188.43
其他应收款坏账准备	-	129,470,926.32	237,775,097.07	367,246,023.39
合计	151,260,720.11	153,853,669.87	705,657,144.40	1,010,771,534.38

30、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
保证借款	-	9,065,686.25
合计	-	9,065,686.25

短期借款分类的说明：

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

31、 应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
23 财通证券 CP004	2,000,000,000.00	2023/8/21	151 天	2,000,000,000.00	2.12	2,015,449,863.02	2,071,278.05	-2,017,521,141.07	-
23 财通证券 CP005	1,500,000,000.00	2023/11/24	96 天	1,500,000,000.00	2.59	1,504,044,657.53	6,166,649.06	-1,510,211,306.59	-
23 财通证券 CP006	2,000,000,000.00	2023/12/14	124 天	2,000,000,000.00	2.84	2,002,801,095.89	16,470,889.37	-2,019,271,985.26	-
23 财通证券 CP007	2,000,000,000.00	2023/12/25	151 天	2,000,000,000.00	2.76	2,001,058,630.14	21,743,459.18	-2,022,802,089.32	-
24 财通证券 CP001	2,000,000,000.00	2024/1/18	148 天	2,000,000,000.00	2.45	-	2,019,842,485.05	-2,019,842,485.05	-
24 财通证券 CP002	2,000,000,000.00	2024/5/22	177 天	2,000,000,000.00	1.98	-	2,004,339,726.03	-	2,004,339,726.03
24 财通证券 CP003	1,500,000,000.00	2024/6/14	364 天	1,500,000,000.00	2.07	-	1,501,446,164.38	-	1,501,446,164.38
24 财通证券 CP004	1,000,000,000.00	2024/6/19	86 天	1,000,000,000.00	1.90	-	1,000,624,657.53	-	1,000,624,657.53
收益凭证				3,297,608,218.31		5,270,874,691.01	3,327,666,503.37	-4,972,242,671.16	3,626,298,523.22
合计	/	/	/	17,297,608,218.31	/	12,794,228,937.59	9,900,371,812.02	-14,561,891,678.45	8,132,709,071.16

应付短期融资款的说明：

本公司于本期间共发行 124 期期限小于一年的收益凭证，融资金额为 3,297,608,218.31 元，其中未到期收益凭证的固定收益率为 1.87% - 3.50%。

32、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
转融通融入资金	2,348,049,999.99	1,705,073,041.09
合计	2,348,049,999.99	1,705,073,041.09

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	-	-	-	-
1至3个月	603,651,500.00	2.15%-2.21%	400,427,397.26	3.00%
3至12个月	1,744,398,499.99	2.03%-2.07%	1,304,645,643.83	2.80%-2.90%
1年以上	-	-	-	-
合计	2,348,049,999.99	/	1,705,073,041.09	/

拆入资金的说明：

无

33、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
结构化主体其他份额持有人权益	-	89,484,440.45	89,484,440.45	-	115,321,832.74	115,321,832.74
合计	-	89,484,440.45	89,484,440.45	-	115,321,832.74	115,321,832.74

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

于2024年6月30日，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结构化主体其他份额持有人在合并结构化主体中享有的权益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债因企业自身信用风险变动而引起的公允价值变动金额不重大。

(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

34、 卖出回购金融资产款

(1). 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	593,468,209.52	-
质押式卖出回购	26,298,425,043.41	21,303,165,273.27
质押式报价回购	2,076,080,322.38	1,848,161,802.44
合计	28,967,973,575.31	23,151,327,075.71

(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	26,891,893,252.93	21,303,165,273.27
基金专户	2,076,080,322.38	1,848,161,802.44
合计	28,967,973,575.31	23,151,327,075.71

(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	30,303,167,087.42	24,810,186,649.05
基金专户	3,820,327,557.88	3,709,146,353.82
合计	34,123,494,645.30	28,519,333,002.87

(4). 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	1,058,637,858.29	1.90%-8.88%	1,031,943,866.58	2.10%-6.88%
一个月至三个月内	46,541,891.60		47,365,774.89	
三个月至一年内	970,900,572.49		768,852,160.97	
一年以上	-		-	
合计	2,076,080,322.38		1,848,161,802.44	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

35、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	12,880,315,915.62	13,299,913,039.65
机构	3,416,339,455.49	3,646,111,460.37
小计	16,296,655,371.11	16,946,024,500.02
信用业务		
其中：个人	1,605,399,606.61	1,466,966,111.86
机构	277,983,967.27	317,601,030.17
小计	1,883,383,573.88	1,784,567,142.03
期权业务		
其中：个人	56,909,360.15	64,127,919.60
机构	70,209,050.31	70,813,577.14
小计	127,118,410.46	134,941,496.74
合计	18,307,157,355.45	18,865,533,138.79

代理买卖证券款的说明：

无

36、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	17,000,000.00	-
合计	17,000,000.00	-

代理承销证券款的说明：

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,082,137,120.42	1,069,275,221.68	1,046,949,719.55	2,104,462,622.55
二、离职后福利-设定提存计划	74,100,738.69	107,811,774.76	159,378,291.97	22,534,221.48
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,156,237,859.11	1,177,086,996.44	1,206,328,011.52	2,126,996,844.03

(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	1,965,115,098.79	873,655,955.65	834,781,196.11	2,003,989,858.33
二、职工福利费	-	54,343,241.25	54,343,241.25	-
三、社会保险费	23,015,383.78	61,061,219.42	71,188,586.35	12,888,016.85
其中：医疗保险费	23,013,238.18	59,822,034.66	69,949,949.33	12,885,323.51
工伤保险费	2,145.60	906,597.37	906,049.63	2,693.34

生育保险费	-	332,587.39	332,587.39	-
四、住房公积金	155,020.12	61,452,618.08	61,427,589.39	180,048.81
五、工会经费和职工教育经费	93,851,617.73	18,762,187.28	25,209,106.45	87,404,698.56
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,082,137,120.42	1,069,275,221.68	1,046,949,719.55	2,104,462,622.55

(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	194,658.68	62,629,307.65	62,388,815.42	435,150.91
2、失业保险费	5,988.32	2,149,137.83	2,147,990.12	7,136.03
3、企业年金缴费	73,900,091.69	43,033,329.28	94,841,486.43	22,091,934.54
合计	74,100,738.69	107,811,774.76	159,378,291.97	22,534,221.48

其他说明：

□适用 √不适用

38、 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	74,726,642.21	18,328,377.41
个人所得税	18,924,559.49	32,202,756.99
代缴资管产品增值税及附加税	20,176,862.18	65,514,496.16
增值税	10,531,262.02	10,670,985.56
城市维护建设税	736,898.71	579,149.15
教育费附加及地方教育费附加	456,305.83	344,527.39
其他	-	4,841,584.21
合计	125,552,530.44	132,481,876.87

其他说明：

无

39、 应付款项

(1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	1,888,369,764.37	1,493,524,900.04
应付期权结算款	13,493,083.03	23,825,923.20
应付手续费及佣金	13,032,330.68	2,043,892.65
合计	1,914,895,178.08	1,519,394,715.89

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保荐与财务顾问合同	40,871,938.60	46,056,548.96
资产管理合同	17,335,769.26	2,567,044.60
合计	58,207,707.86	48,623,593.56

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、 持有待售负债

□适用 √不适用

42、 预计负债

□适用 √不适用

43、 长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 财通 C1	100.00	2021/3/19	3 年	1,000,000,000.00	4.09	1,032,271,780.84	8,680,264.16	-1,040,952,045.00	-
21 财通 C2	100.00	2021/8/20	3 年	1,500,000,000.00	3.26	1,517,952,328.75	24,383,013.68	-	1,542,335,342.43
22 财通 C1	100.00	2022/3/25	3 年	950,000,000.00	3.48	975,542,246.57	16,395,789.98	-33,061,653.00	958,876,383.55
22 财通 C2	100.00	2022/10/24	3 年	2,000,000,000.00	2.84	2,010,737,534.25	28,322,191.78	-	2,039,059,726.03
23 财通 C1	100.00	2023/1/18	3 年	800,000,000.00	4.50	834,323,287.70	17,952,484.91	-36,001,800.00	816,273,972.61
23 财通 C2	100.00	2023/10/20	3 年	2,500,000,000.00	3.36	2,516,800,000.00	41,884,931.52	-	2,558,684,931.52
24 财通 C1	100.00	2024/3/8	3 年	1,000,000,000.00	2.64	-	1,008,317,808.21	-	1,008,317,808.21
20 财通 02	100.00	2020/4/22	5 年	1,000,000,000.00	3.25	1,022,616,438.37	16,118,063.36	-32,501,625.00	1,006,232,876.73
21 财通 G1	100.00	2021/10/15	3 年	1,700,000,000.00	3.34	1,712,133,808.23	28,312,219.19	-	1,740,446,027.42
22 财通 G1	100.00	2022/2/16	3 年	2,000,000,000.00	3.00	2,052,438,356.16	29,920,808.22	-60,003,000.00	2,022,356,164.38
23 财券 G2	100.00	2023/3/13	3 年	2,500,000,000.00	3.24	2,565,243,835.61	40,171,173.30	-81,004,050.00	2,524,410,958.91
23 财券 G4	100.00	2023/4/14	3 年	1,800,000,000.00	3.05	1,839,407,671.26	27,227,128.54	-54,902,745.00	1,811,732,054.80
23 财通 F1	100.00	2023/7/14	367 天	2,500,000,000.00	2.44	2,528,578,082.20	30,416,438.36	-	2,558,994,520.56
23 财通 F2	100.00	2023/9/12	2 年	1,000,000,000.00	2.90	1,008,819,178.08	14,460,273.97	-	1,023,279,452.05
23 财通 F3	100.00	2023/9/12	3 年	1,500,000,000.00	3.00	1,513,684,931.51	22,438,356.18	-	1,536,123,287.69
23 财券 G5	100.00	2023/11/17	2 年	1,000,000,000.00	2.85	1,003,513,698.63	14,210,958.91	-	1,017,724,657.54
23 财券 G6	100.00	2023/11/17	3 年	1,500,000,000.00	2.95	1,505,455,479.43	22,064,383.56	-	1,527,519,862.99
24 财通 F1	100.00	2024/2/23	3 年	2,000,000,000.00	2.75	-	2,019,438,356.18	-	2,019,438,356.18
24 财通 F2	100.00	2024/4/12	3 年	1,500,000,000.00	2.56	-	1,508,416,438.35	-	1,508,416,438.35
24 财通 F3	100.00	2024/4/12	5 年	1,000,000,000.00	2.72	-	1,005,961,643.84	-	1,005,961,643.84
财通转债	100.00	2020/12/10	6 年	3,799,677,000.00	(注 1)	3,685,546,228.92	75,042,095.63	-7,000.00	3,760,581,324.55
收益凭证(注 2)						859,738,225.23	213,914,660.97	-313,499,125.37	760,153,760.83
合计						30,184,803,111.74	6,214,049,482.80	-1,651,933,043.37	34,746,919,551.17

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：经证监会核准，本公司于 2020 年 12 月公开发行面值总额人民币 38 亿元可转换公司债券，存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一利息，债券票面利率第一年 0.2%，第二年 0.4%，第三年 0.6%，第四年 1.0%，第五年 2.0%，第六年 2.5%。

注 2：本公司于本期共发行 11 期大于一年的收益凭证。

可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
财通转债	无	2021年6月16日至2026年12月9日

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

详见本节“49、其他权益工具”。

45、 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
一年内到期的流动负债	142,627,598.25	186,789,243.67
一年以上的非流动负债	210,817,528.61	368,611,757.55
合计	353,445,126.86	555,401,001.22

其他说明：

(1) 本集团租赁主要为房屋及建筑物。本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公场所租赁通常为1 - 5年不等。

(2) 本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2024年1月1日至6月30日	2023年1月1日至6月30日
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,008,124.28	11,051,560.70
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	-	4,206.90
合计	5,008,124.28	11,055,767.60

(3) 于2024年6月30日，本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出并不重大。

46、 递延收益

□适用 √不适用

47、 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
其他应付款	8,144,148,575.18	7,555,558,221.13
代理兑付债券款	8,456,816.89	8,456,816.89
长期应付款	14,009,886.29	13,627,322.27
合计	8,166,615,278.36	7,577,642,360.29

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

收益互换及场外期权保证金	7,583,005,700.89	7,109,763,682.87
预提费用	383,831,586.62	298,659,108.65
购买商品及服务款	52,974,451.87	53,279,040.07
债务重组款项	17,638,709.02	17,638,709.02
应付经纪人佣金及风险金	12,041,559.69	12,809,397.70
应付证券投资者保护基金款项	13,788,976.77	13,629,412.04
其他	80,867,590.32	49,778,870.78
合计	8,144,148,575.18	7,555,558,221.13

其他负债的说明：

(1) 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	本年增加	本年减少	2024年6月30日
浙江省证券期货发展中心数据中心建设运维项目	13,627,322.27	382,564.02	-	14,009,886.29

48、 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	4,643,738,938.00	-	-	-	616.00	616.00	4,643,739,554.00

其他说明：

其他股本增加系可转债转股所致。

49、 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

经证监会核准，本公司于2020年12月公开发行面值总额人民币38亿元可转换公司债券，存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率第一年0.2%，第二年0.4%，第三年0.6%，第四年1.0%，第五年2.0%，第六年2.5%。转股时间为自发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至到期日止（即2021年6月16日至2026年12月9日），初始转股股价为人民币13.33元/股。本次发行扣除承销费及保荐费用人民币9,433,962.26元（不含税）后的募集资金金额为人民币3,790,566,037.74元，另减除律师费用、会计师费用、资信评级费用、登记服务费、信息披露费及发行可转换公司债券直接相关的手续费用人民币2,126,415.10元（不含税）后，募集资金净额为人民币3,788,439,622.64元。在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为人民币3,300,318,580.71元，计入应付债券；对

应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为人民币 488,121,041.93 元，计入其他权益工具。截止 2024 年 6 月 30 日，上述可转换公司债券的转股股价调整为人民币 11.24 元/股。

(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	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	37,996,770.00	488,079,551.65	-	-	70.00	899.17	37,996,700.00	488,078,652.48
合计	37,996,770.00	488,079,551.65	-	-	70.00	899.17	37,996,700.00	488,078,652.48

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

自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间，财通证券 A 股可转债累计有 7,000 元转换为 A 股股份，累计转股数量为 616 股。

其他说明：

√适用 □不适用

本期公司发行可转换公司债券情况详见本节“七、44、应付债券”。

50、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,355,867,797.73	7,105.86	-	14,355,874,903.59
其他资本公积	420,600,293.03	151,909.50	-	420,752,202.53
合计	14,776,468,090.76	159,015.36	-	14,776,627,106.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年本集团股本溢价增加主要系本公司可转债转股所致；其他资本公积增加系长期股权投资权益法下确认的其他权益变动。

51、 库存股

□适用 √不适用

52、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						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,818,203.09	617,714.60	154,428.65	-	-	463,285.95	463,285.95	-	18,281,489.04	
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动	17,818,203.09	617,714.60	154,428.65	-	-	463,285.95	463,285.95	-	18,281,489.04	
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	159,262,844.62	252,545,170.95	59,210,825.72	8,494,319.97	-	184,840,025.26	184,840,025.26	-	344,102,869.88	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	21,868,184.98	3,721,948.50	-	-	-	3,721,948.50	3,721,948.50	-	25,590,133.48	
其他债权投资公允价值变动	48,177,228.43	235,092,973.50	56,952,722.21	7,282,084.85	-	170,858,166.44	170,858,166.44	-	219,035,394.87	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用损失准备	45,830,391.27	10,244,649.37	2,258,103.51	1,212,235.12	-	6,774,310.74	6,774,310.74	-	52,604,702.01	
现金流量套期储备										
外币财务报表折算差额	43,387,039.94	3,485,599.58	-	-	-	3,485,599.58	3,485,599.58	-	46,872,639.52	
其他综合收益合计	177,081,047.71	253,162,885.55	59,365,254.37	8,494,319.97	-	185,303,311.21	185,303,311.21	-	362,384,358.92	

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	16,368,815.70	2,218,385.29	554,596.32	-		1,663,788.97	1,663,788.97	-	18,032,604.67	
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收										

2024年半年度报告

益									
其他权益工具投资公允价值变动	16,368,815.70	2,218,385.29	554,596.32	-		1,663,788.97	1,663,788.97	-	18,032,604.67
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	61,822,155.57	203,217,368.41	43,372,481.21	2,392,953.29		157,451,933.91	157,451,933.91	-	219,274,089.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	17,493,088.81	11,690,482.20	-	-		11,690,482.20	11,690,482.20	-	29,183,571.01
其他债权投资公允价值变动	-45,571,061.34	174,639,980.83	43,294,594.65	1,461,602.24		129,883,783.94	129,883,783.94	-	84,312,722.60
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	53,573,441.05	1,242,897.29	77,886.56	931,351.05		233,659.68	233,659.68	-	53,807,100.73
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	36,326,687.05	15,644,008.09	-	-		15,644,008.09	15,644,008.09	-	51,970,695.14
其他综合收益合计	78,190,971.27	205,435,753.70	43,927,077.53	2,392,953.29		159,115,722.88	159,115,722.88	-	237,306,694.15

其他综合收益说明：

无

53、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,405,400,737.56	-	-	1,405,400,737.56
任意盈余公积	42,315,178.93	629,335.47	-	42,944,514.40
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,447,715,916.49	629,335.47	-	1,448,345,251.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系长期股权投资权益法下确认的其他权益变动。

54、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,571,012,711.39	29,044,433.58	/	-	2,600,057,144.97
交易风险准备	1,856,738,724.13	-	/	-	1,856,738,724.13
合计	4,427,751,435.52	29,044,433.58	/	-	4,456,795,869.10

一般风险准备的说明

一般风险准备包括本公司及本公司下属子公司根据相关规定计提的一般风险准备和交易风险准备。

55、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,644,040,023.29	7,683,279,021.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,644,040,023.29	7,683,279,021.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	927,059,376.57	2,252,014,571.30
减：提取法定盈余公积	-	146,495,750.44
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	29,044,433.58	255,406,744.50
提取交易风险准备	-	192,790,295.52
应付普通股股利	464,373,955.40	696,560,779.50
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	9,077,681,010.88	8,644,040,023.29

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

56、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,253,222,426.87	1,218,448,893.20
其中：货币资金及结算备付金利息收入	297,355,172.40	262,212,217.41
拆出资金利息收入	-	-
融资融券利息收入	496,192,216.07	509,493,038.96
买入返售金融资产利息收入	84,262,942.72	80,620,018.48
其中：约定购回利息收入	42,806.91	49,121.22
股权质押回购利息收入	83,134,733.83	76,584,125.82
债权投资利息收入	203,303,428.79	143,098,945.07
其他债权投资利息收入	172,060,242.90	222,249,916.85
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	48,423.99	774,756.43
利息支出	998,720,668.03	962,675,708.56
其中：短期借款利息支出	329,672.46	1,690,399.35
应付短期融资款利息支出	72,705,308.65	79,659,246.97
拆入资金利息支出	33,469,888.16	14,262,393.30
其中：转融通利息支出	24,693,570.00	4,188,634.96
卖出回购金融资产款利息支出	330,003,082.19	366,127,962.06
其中：报价回购利息支出	28,406,060.27	33,407,868.37
代理买卖证券款利息支出	21,442,920.79	37,970,260.77
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	500,130,973.15	434,481,166.22
其中：次级债券利息支出	145,933,444.73	201,148,087.82
收益凭证利息支出	33,377,746.03	18,069,314.26
租赁负债利息支出	6,829,433.61	9,655,749.03
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	431,642.99	759,216.60
利息净收入	254,501,758.84	255,773,184.64

利息净收入的说明：

无

57、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	570,435,136.82	577,785,739.56
证券经纪业务收入	592,507,766.21	606,776,141.63
其中：代理买卖证券业务	444,225,767.65	440,181,892.30
交易单元席位租赁	72,723,389.34	86,206,326.59
代销金融产品业务	75,558,609.22	80,387,922.74
证券经纪业务支出	22,072,629.39	28,990,402.07
其中：代理买卖证券业务	22,072,629.39	28,990,402.07
交易单元席位租赁	-	-

代销金融产品业务	-	-
2.期货经纪业务净收入	-	-
期货经纪业务收入	-	-
期货经纪业务支出	-	-
3.投资银行业务净收入	281,021,500.81	318,985,273.75
投资银行业务收入	291,068,010.22	325,761,987.59
其中：证券承销业务	246,004,932.78	254,885,940.24
证券保荐业务	10,356,856.43	5,248,376.21
财务顾问业务	34,706,221.01	65,627,671.14
投资银行业务支出	10,046,509.41	6,776,713.84
其中：证券承销业务	10,046,509.41	6,776,713.84
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
4.资产管理业务净收入	825,231,906.74	699,674,883.34
资产管理业务收入	826,660,868.43	699,674,883.34
资产管理业务支出	1,428,961.69	-
5.基金管理业务净收入	-	-
基金管理业务收入	-	-
基金管理业务支出	-	-
6.投资咨询业务净收入	12,962,639.72	7,591,883.74
投资咨询业务收入	12,962,639.72	7,591,883.74
投资咨询业务支出	-	-
7.其他手续费及佣金净收入	-	-
其他手续费及佣金收入	-	-
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	1,689,651,184.09	1,604,037,780.39
其中：手续费及佣金收入	1,723,199,284.58	1,639,804,896.30
手续费及佣金支出	33,548,100.49	35,767,115.91

(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	-	3,388,679.24
并购重组财务顾问业务净收入--其他	2,849,056.61	47,169.81
其他财务顾问业务净收入	31,857,164.40	62,191,822.09

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	44,860,412,358.69	60,590,132.33	54,383,667,865.42	68,004,408.01
信托	4,661,809,196.14	14,968,476.89	2,593,346,306.58	12,383,514.73
合计	49,522,221,554.83	75,558,609.22	56,977,014,172.00	80,387,922.74

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公募基金业务
期末产品数量	331	113	57	67
期末客户数量	28,290	113	1,162	5,098,191
其中：个人客户	27,059	4	-	5,096,649
机构客户	1,231	109	1,162	1,542
期初受托资金	75,102,317,106.22	41,099,414,904.73	34,300,021,440.00	108,041,831,434.44
其中：自有资金投入	181,999,540.90	2,717,435,471.73	-	2,663,379,644.37
个人客户	35,437,129,710.72	201,511,222.61	-	53,259,753,351.52
机构客户	39,483,187,854.60	38,180,468,210.39	34,300,021,440.00	52,118,698,438.55
期末受托资金	74,839,938,387.77	35,955,046,125.71	40,530,810,230.00	117,200,932,570.78
其中：自有资金投入	145,599,556.45	2,817,435,471.73	-	1,623,965,241.12
个人客户	30,556,015,763.99	198,097,795.05	-	52,924,611,558.45
机构客户	44,138,323,067.33	32,939,512,858.93	40,530,810,230.00	62,652,355,771.21
期末主要受托资产初始成本	76,205,565,976.47	38,126,550,610.68	40,414,489,953.29	135,421,730,689.50
其中：股票	164,494,907.61	2,000,854,524.49	-	9,893,614,566.74
国债	587,051,572.58	328,658,027.52	-	2,750,955,712.00
其他债券	62,460,508,988.95	18,530,554,006.79	-	115,856,260,029.46
基金	6,560,354,519.35	1,055,053,118.02	200,000,000.00	358,286,521.26
资产支持性证券	231,133,738.39	578,942,569.05	-	15,264,323.71
买入返售金融资产	4,772,300,288.56	2,385,665,464.74	-	6,547,349,536.33
理财产品	951,531,005.28	11,444,367,842.44	40,214,489,953.29	-
其他	478,190,955.75	1,802,455,057.63	-	-
当期资产管理业务净收入	514,338,362.73	58,035,969.92	7,645,602.78	216,175,151.99

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

58、 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	208,795,258.90	263,644,025.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,351,778.27	34,109,056.18
金融工具投资收益	-522,662,825.84	36,886,604.93
其中：持有期间取得的收益	598,989,786.38	547,493,593.43
— 交易性金融工具	598,989,786.38	547,493,593.43
— 其他权益工具投资	-	-
— 衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	-1,121,652,612.22	-510,606,988.50
— 交易性金融工具	-192,487,197.93	-434,850,916.71
— 其他债权投资	8,494,319.97	2,392,953.29
— 债权投资	-6,019,304.95	-
— 衍生金融工具	-931,640,429.31	-78,149,025.08
其他	-	-
债务重组收益	-	-
合计	-312,515,788.67	334,639,686.43

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	598,989,786.38	547,493,593.43
	处置取得收益	-191,638,886.61	-434,850,916.71
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-848,311.32	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-

投资收益的说明：

无

59、净敞口套期收益

□适用 √不适用

60、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	24,391,778.99	84,714,046.40
代扣个人所得税返还	17,983,675.06	20,108,860.57
合计	42,375,454.05	104,822,906.97

其他说明：

无

61、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	188,478,579.84	1,095,779,808.83
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	3,696,135.89	-3,532,513.39
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	3,696,135.89	-3,532,513.39
衍生金融工具	1,138,642,223.56	78,400,424.09
其他	-	-
合计	1,330,816,939.29	1,170,647,719.53

其他说明：

无

62、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
租赁收入	772,188.53	2,943,746.55
其他	460,427.78	441,870.46
合计	1,232,616.31	3,385,617.01

其他业务收入说明：

无

63、资产处置收益

□适用 √不适用

64、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	8,200,238.27	8,186,993.33	5%、7%
教育费附加	3,531,609.39	3,537,314.30	3%
地方教育附加	2,354,406.40	2,358,209.84	2%
印花税	404,042.15	261,517.23	按规定缴纳
其他	96,382.61	5,121,779.23	按规定缴纳
合计	14,586,678.82	19,465,813.93	/

其他说明：

无

65、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	1,177,086,996.44	1,527,550,054.50
营销支出	198,930,279.56	185,112,805.14
使用权资产折旧	81,612,224.83	89,601,540.68
电子设备运转费	64,971,960.81	69,536,072.89
交易所设施使用费	58,595,249.06	76,878,824.03
折旧费	44,641,488.59	39,997,396.35
咨询费	43,581,995.68	29,028,988.17
无形资产摊销	34,524,811.37	40,327,278.60
差旅费	24,700,595.14	24,349,805.44
业务宣传费	23,272,395.75	39,969,170.31
其他	131,969,770.49	158,547,524.52
合计	1,883,887,767.72	2,280,899,460.63

其他说明：
无

66、 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
应收及其他应收坏账 (转回) / 计提	-4,413,317.93	5,676,434.67
融出资金减值 (转回) / 计提	-1,073,378.27	16,380,367.27
债权投资减值计提 / (转回)	859,650.59	-204,356.10
其他债权投资减值计提	10,244,649.37	1,242,897.29
买入返售金融资产减值计提 / (转回)	1,777,761.08	-1,336,853.41
合计	7,395,364.84	21,758,489.72

其他说明：
无

67、 其他资产减值损失

□适用 √不适用

68、 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
投资性房地产摊销	872,344.50	872,344.50
其他	147,220.65	71,612.22
合计	1,019,565.15	943,956.72

其他说明：
无

69、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	81,414.35	294,084.01	81,414.35
其中：固定资产处置利得	81,414.35	286,712.01	81,414.35
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,497.16	1,439.72	2,497.16
合计	83,911.51	295,523.73	83,911.51

其他说明：

适用 不适用**70、 营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,804.18	43,507.51	27,804.18
其中：固定资产处置损失	27,804.18	43,507.51	27,804.18
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,512,900.00	3,047,100.00	1,512,900.00
赔偿支出	1,528.85	54,445.54	1,528.85
其他	10,518.94	4,609.01	10,518.94
合计	1,552,751.97	3,149,662.06	1,552,751.97

营业外支出的说明：

无

71、 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
按税法及相关规定计算的当年所得税	170,247,117.53	145,082,399.56
递延所得税费用	20,400,346.02	-31,683,137.32
合计	190,647,463.55	113,399,262.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,117,289,496.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	279,322,374.20
子公司适用不同税率的影响	2,416,225.82
调整以前期间所得税的影响	2,560,933.97
非应税收入的影响	-162,353,877.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,845,441.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,914.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,102,280.07
所得税费用	190,647,463.55

其他说明：

适用 不适用

72、 其他综合收益

适用 不适用

详见本附注 52、其他综合收益。

73、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收益互换及场外期权保证金净额流入	736,357,126.51	2,724,159,262.24
收到代理承销证券款	17,000,000.00	317,200,000.00
债权投资净减少	-	115,169,002.74
收到政府补助的现金	42,375,454.05	104,822,906.97
定期及保证金存款净减少	180,299,777.19	-
存出保证金净减少	515,767,409.20	-
其他	43,563,221.23	32,149,444.00
合计	1,535,362,988.18	3,293,500,615.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
其他债权投资净增加	5,843,950,470.91	376,195,689.81
以现金支付的业务及管理费	497,318,181.44	368,518,126.54
存出保证金净增加	-	271,896,390.75
衍生金融工具净增加	1,098,544,935.48	55,775,664.20
定期及保证金存款净增加	-	15,190,806.44
债权投资净增加	619,764,825.71	-
交易性金融负债的净减少	22,141,256.40	-
其他	145,153,107.45	11,909,027.94
合计	8,226,872,777.39	1,099,485,705.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债转股支付的现金	-	16.26
合计	-	16.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	926,642,033.17	1,036,141,365.10
加：资产减值准备		
信用减值损失	7,395,364.84	21,758,489.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,513,833.09	40,869,740.85
使用权资产摊销	81,612,224.83	89,601,540.68
无形资产摊销	34,524,811.37	40,327,278.60
长期待摊费用摊销	17,527,025.22	14,534,473.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-19,612,773.33	-286,712.01

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-53,610.17	43,507.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,330,816,939.29	-1,170,647,719.53
汇兑损失 / (收益)	27,223.53	-2,155,591.70
财务费用（收益以“-”号填列）	613,373,133.90	543,555,875.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-210,147,037.17	-297,753,081.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	93,952,848.81	-148,950,464.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,187,248.42	161,194,405.15
交易性金融工具的减少 / (增加)	421,763,032.46	-3,001,042,272.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-963,879,836.49	-650,813,901.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,772,322,208.96	3,668,603,292.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,475,956,295.31	344,980,225.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,651,438,408.89	24,021,294,700.18
减：现金的期初余额	23,037,940,661.28	25,316,744,949.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,613,497,747.61	-1,295,450,249.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	26,651,438,408.89	23,037,940,661.28
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	21,480,770,288.05	17,988,153,718.61
结算备付金	5,170,668,120.84	5,049,786,942.67
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	26,651,438,408.89	23,037,940,661.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

□适用 √不适用

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	-	214,000,000.00	内保外贷保证金
产品风险准备金及待缴纳结构化主体增值税	50,432,415.47	46,040,395.74	有特定用途
风险准备金	667,959,262.95	638,651,059.87	有特定用途
应收利息	-	5,245,972.18	未实际收到
合计	718,391,678.42	903,937,427.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

75、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	434,833,120.10
其中：美元	34,231,522.88	7.1268	243,961,217.26
港币	209,128,851.58	0.9127	190,871,902.84
融出资金	-	-	161,700,528.97
其中：美元	-	7.1268	-
港币	177,167,227.97	0.9127	161,700,528.97
应收账款	-	-	11,879,820.27
其中：美元	1,074,593.57	7.1268	7,658,413.45
港币	4,625,185.52	0.9127	4,221,406.82
其他应收款	-	-	3,966,985.97
其中：港币	4,346,429.24	0.9127	3,966,985.97
结算备付金	-	-	39,011,432.02
其中：美元	4,825,292.84	7.1268	34,388,897.01
港币	5,064,681.72	0.9127	4,622,535.01
存出保证金	-	-	2,380,586.00
其中：美元	270,000.00	7.1268	1,924,236.00
港币	500,000.00	0.9127	456,350.00
应付职工薪酬	-	-	7,762,847.55
其中：港币	8,505,366.00	0.9127	7,762,847.55
应交税费	-	-	4,751.57

其中：美元	625.92	7.1268	4,460.81
港币	318.57	0.9127	290.76
代理买卖证券款	-	-	209,130,115.86
其中：美元	13,123,635.82	7.1268	93,529,527.76
港币	126,657,815.38	0.9127	115,600,588.10
应付账款	-	-	2,157,240.54
其中：美元	71,774.30	7.1268	511,521.08
港币	1,803,132.97	0.9127	1,645,719.46
其他应付款	-	-	1,035,441.60
其中：美元	26,353.72	7.1268	187,817.69
港币	928,699.36	0.9127	847,623.91

其他说明：

无

(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

公司全资子公司财通香港及其下属境外子公司，主要经营地为香港特别行政区，记账本位币为港币。

77、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 178,440.44 元。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,008,124.28	11,051,560.70
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	-	4,206.90
合计	5,008,124.28	11,055,767.60

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 83,529,831.73 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
房屋租赁	772,188.53	
合计	772,188.53	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,358,393.73	2,346,949.45
第二年	2,095,523.68	2,078,194.69
第三年	2,140,136.38	2,128,180.54
第四年	764,681.55	1,577,599.21
第五年	-	-
五年后未折现租赁收款额总额	-	-

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

78、 数据资源

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	21,225,150.89	13,255,284.93
其他	15,150,541.71	16,287,088.20
合计	36,375,692.60	29,542,373.13
其中：费用化研发支出	36,375,692.60	29,542,373.13

资本化研发支出	-	-
---------	---	---

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

（1）新设和清算子公司而导致的合并范围变更

报告期内，未发生因新设和清算子公司而导致的合并范围变更。

（2）纳入合并范围结构化主体的增减而导致的合并范围变更

本集团对同时作为结构化主体的管理人及投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并（主要是发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业）。本集团本期结构化主体纳入合并报表范围较上年减少2个，详见附注十一、1。

6、其他

□适用 √不适用

十一、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
财通证券资管	上海	人民币 50,000 万元	杭州	证券资产管理业务，公开募集证券投资基金管理业务	100	-	设立
财通创新	上海	人民币 500,000 万元	上海	金融产品投资，股权投资	100	-	设立
财通资本	杭州	人民币 170,000 万元	杭州	实业投资，股权投资，投资管理，投资咨询，资产管理，财务咨询	100	-	设立
财通香港	香港	港币 50,000 万元	香港	证券交易、孖展融资；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；提供资产管理；咨询业务	100	-	设立
财通国际证券	香港	港币 40,000 万元	香港	证券交易，就证券投资提供意见	-	100	设立
财通国际资管	香港	港币 3,500 万元	香港	提供资产管理，就证券投资提供意见	-	100	设立
财通国际融资有限公司	香港	港币 5,500 万元	香港	证券交易，就机构融资提供意见	-	100	设立
财通国际投资	香港	港币 878 万元	香港	投资管理（私人基金）及意见提供	-	100	设立
财缘通	上海	人民币 2,000 万元	上海	信息咨询服务	-	100	设立
浙江财通海港投资管理有限公司	杭州	人民币 5,000 万元	杭州	股权投资；财务咨询；投资管理；资产管理；投资咨询	-	51	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团合并的结构化主体主要是指本集团同时作为管理人及投资者的发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为结构化主体的主要责任人。

于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的结构化主体分别为 12 个和 14 个，纳入合并范围结构化主体的总资产总额分别为人民币 3,531,085,183.87 元和人民币 3,357,834,888.69 元。于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 3,117,826,248.62 元和人民币 3,055,184,988.17 元。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该为代理人；

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财通基金	上海	上海	基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理及证监会许可的其他业务	40.00	-	权益法核算
永安期货	杭州	杭州	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，资产管理，基金销售	30.18	-	权益法核算
浙商资产	杭州	杭州	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务（凭浙江省人民政府文件经营）。资产管理、资产投资及资产管理相关的重组、兼并、投资管理咨询服务，企业管理、财务咨询及服务	-	20.81	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(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

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		
	财通基金	永安期货	浙商资产	财通基金	永安期货	浙商资产
流动资产	2,826,773,675.21	57,463,439,667.48	41,612,380,884.34	2,777,413,121.16	68,547,250,798.44	42,022,933,792.87
非流动资产	190,076,384.92	1,914,258,801.61	24,492,705,233.39	209,672,237.66	1,872,049,798.58	25,187,231,855.47
资产合计	3,016,850,060.13	59,377,698,469.09	66,105,086,117.73	2,987,085,358.82	70,419,300,597.02	67,210,165,648.34
流动负债	593,181,133.57	46,377,135,538.79	16,417,111,600.67	490,004,309.74	57,632,302,498.89	17,569,103,096.51
非流动负债	316,204,947.80	403,075,090.11	31,158,913,212.79	440,703,385.50	392,035,746.70	32,766,404,352.97
负债合计	909,386,081.37	46,780,210,628.90	47,576,024,813.46	930,707,695.24	58,024,338,245.59	50,335,507,449.48
少数股东权益	-268,846.03	-	2,290,705,065.08	687,141.04	-	2,248,327,549.27
归属于母公司股东权益	2,107,732,824.79	12,597,487,840.19	15,234,443,910.41	2,055,690,522.54	12,394,962,351.43	14,626,330,649.59
按持股比例计算的净资产份额	843,093,129.91	3,802,400,141.94	3,170,935,145.07	822,276,209.02	3,741,320,438.89	3,044,360,934.53
调整事项						
--商誉	-	323,251,412.06	336,428,584.89	-	323,251,412.06	336,428,584.89
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	843,093,129.91	4,125,651,554.00	3,507,363,729.96	822,276,209.02	4,064,571,850.95	3,380,789,519.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	303,619,472.93	12,110,586,834.85	1,950,542,058.95	387,376,311.06	11,966,034,984.59	1,982,093,584.90
净利润	51,086,315.18	307,616,320.27	630,680,219.00	113,253,310.72	412,094,166.75	665,872,368.62
终止经营的净利润						
其他综合收益	-	12,305,893.68	36,141.59	-	43,446,921.11	758,456.87
综合收益总额	51,086,315.18	319,922,213.95	630,716,360.59	113,253,310.72	455,541,087.86	666,630,825.49
本年度收到的来自联营企业的股利	-	35,587,173.83	-	-	-	-

其他说明：

无

(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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	756,016,458.92	660,388,390.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-30,759,555.94	625,191.99
--其他综合收益	-	-1,453,174.09
--综合收益总额	-30,759,555.94	-827,982.10

其他说明：

无

(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2024年6月30日和2023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公募基金、资产管理计划、合伙企业、理财产品或信托计划等。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值 / 最大损失敞口列示如下：

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
交易性金融资产	26,208,622,844.52	28,499,198,450.69
长期股权投资	639,062,883.92	540,677,536.72
合计	26,847,685,728.44	29,039,875,987.41

于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产规模分别为人民币 315,505,484,140.15 元和人民币 316,886,760,589.18 元。自 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间和自 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团从这些结构化主体中获得的管理费净收入分别为人民币 825,231,906.74 元和人民币 699,674,883.34 元。

6、其他

适用 不适用

十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额	列报项目
与收益相关	24,049,171.40	83,164,300.00	财政补贴
与收益相关	324,470.05	82,248.80	稳岗补贴
与收益相关	18,137.54	1,467,497.60	其他
合计	24,391,778.99	84,714,046.40	

其他说明：

无

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

参见本节“十九、风险管理”。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
融出证券	交易性金融资产	13,931,611.10	未终止	本集团与客户订立融出证券协议，借出分类为交易性金融资产的股票及交易所交易基金。根据融出证券协议规定，股票及交易所交易基金的法定所有权转让给客户。尽管客户可于协议期间出售相关证券，但有责任于未来指定日期向本集团归还该等证券。由于本集团尚保留该部分已转让证券的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。
买断式卖出回购	交易性金融资产	422,708,690.84	未终止	本集团与客户订立卖出回购协议，将证券出售并同时达成回购协议，在未来某时间以约定价格购回。即使回购价格是约定的，本集团仍面临着显著的信用风险、市场风险和出售这些证券获取回报的风险。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。
买断式卖出回购	其他债权投资	215,598,106.33		
合计	/	652,238,408.27	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十四、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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,265,241,075.94	42,006,182,468.44	2,478,428,748.08	49,749,852,292.46
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,265,241,075.94	42,006,182,468.44	2,478,428,748.08	49,749,852,292.46
(1) 债务工具投资	3,332,729.37	19,474,542,971.91	863,231,075.32	20,341,106,776.60
(2) 权益工具投资	5,261,908,346.57	22,531,639,496.53	1,615,197,672.76	29,408,745,515.86
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	13,055,321,071.73	-	13,055,321,071.73
(三) 其他权益工具投资	-	-	138,975,318.72	138,975,318.72
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 衍生金融资产	18,511,460.00	27,938,523.12	2,728,888,537.69	2,775,338,520.81
持续以公允价值计量的资产总额	5,283,752,535.94	55,089,442,063.29	5,346,292,604.49	65,719,487,203.72
(六) 交易性金融负债	-	61,369,200.09	28,115,240.36	89,484,440.45
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
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	-	61,369,200.09	28,115,240.36	89,484,440.45
(七) 衍生金融负债	4,453,770.00	426,608,777.47	212,040,018.95	643,102,566.42
持续以公允价值计量的负债总额	4,453,770.00	487,977,977.56	240,155,259.31	732,587,006.87
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

存在活跃市场的交易性金融资产、衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日前最后一个交易日活跃市场的收盘价作为公允价值。

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和其他债权投资中的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中不存在公开市场报价的，公允价值根据每个合约的条款和到期日以及相关交易所报价计算投资回报来确定。

自2024年1月1日至6月30日止期间，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

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2024年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
资产管理计划、混合工具投资与信托计划等	50,105,860.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
债券	863,231,075.32	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
股票和未上市股权投资	1,704,067,131.48	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
私募基金其他合伙人于合并结构化主体享有的权益	-28,115,240.36	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
场外衍生品	2,516,848,518.74	期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大
项目	2023年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
资产管理计划、混合工具投资与信托计划等	38,541,100.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
债券	2,596,057,569.57	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
股票和未上市股权投资	1,594,638,968.31	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
私募基金其他合伙人于合并结构化主体享有的权益	-29,267,611.93	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
场外衍生品	870,743,151.34	期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大

第三层次金融资产公允价值对不可观察输入数据的合理性变动不具有重大敏感性。

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

项目	2024年1月1日余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2024年6月30日余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产	4,090,880,033.76	-	-	94,247,301.61	-	474,827,947.01	-	-54,686,655.09	-2,126,839,879.21	2,478,428,748.08	8,418,435.03
其他权益工具投资	138,357,604.12	-	-	-	617,714.60	-	-	-	-	138,975,318.72	-
衍生金融资产	1,025,304,729.11	-	-	1,861,169,921.10	-	-	-330,000.00	-	-157,256,112.52	2,728,888,537.69	1,810,883,686.68
负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-154,561,577.77	-	-	-64,209,915.67	-	-	-14,068,187.97	-	20,799,662.46	-212,040,018.95	-66,396,258.75
交易性金融负债	-29,267,611.93	-	-	1,152,371.57	-	-	-	-	-	-28,115,240.36	1,152,371.57
合计	5,070,713,177.29	-	-	1,892,359,678.61	617,714.60	474,827,947.01	-14,398,187.97	-54,686,655.09	-2,263,296,329.27	5,106,137,345.18	1,754,058,234.53

项目	2023年1月1日余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2023年6月30日余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
交易性金融资产	3,670,258,701.83	-	-253,353,700.00	131,992,342.62	-	1,669,250,729.27	-	-17,169,914.44	-411,521,718.94	4,789,456,440.34	61,214,443.40
其他权益工具投资	136,425,087.60	-	-	-	2,218,385.29	-	-	-	-	138,643,472.89	-
衍生金融资产	121,808,596.43	-	-	-115,091,151.98	-	1,160,000.00	-	-	187,085,118.94	194,962,563.39	159,271,267.60
负债											
衍生金融负债	-23,795,833.48	-	-	-22,453,466.09	-	-	-	-43,144,592.09	5,546,332.47	-83,847,559.19	-34,057,127.01
交易性金融负债	-29,779,466.77	-	-	230,786.93	-	-	-	-	-	-29,548,679.84	230,786.93
合计	3,874,917,085.61	-	-253,353,700.00	-5,321,488.52	2,218,385.29	1,670,410,729.27	-	-60,314,506.53	-218,890,267.53	5,009,666,237.59	186,659,370.92

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次输入值），判断各层次之间是否存在转换。

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、债权投资、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、短期借款、长期借款、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2024 年 6 月 30 日，除应付债券和应付短期融资款外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团所持有应付债券及应付短期融资款账面价值为人民币 42,879,628,622.33 元，公允价值为人民币 43,719,827,319.55 元。

9、其他

□适用 √不适用

十五、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江金控	杭州市	金融控股	120	29.16	29.16

本企业的母公司情况的说明：

浙江金控的实际控制方是浙江省财政厅。

本企业最终控制方是浙江省财政厅。

其他说明：

本公司第二大股东浙江省财务开发有限责任公司同属由浙江省财政厅控制。

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报告“十一、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

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“十一、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

合营或联营企业名称	与本企业关系
永安期货	本公司之联营企业
财通基金	本公司之联营企业
浙江永安资本管理有限公司	本公司之联营企业之子公司
上海财通资产管理有限公司	本公司之联营企业之子公司
浙商资产	本公司之子公司之联营企业
天道金科股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
常山县柚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通网新股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通盛穗股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业

温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业

其他说明：

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
浙江财开	本公司之母公司之一致行动人
浙江省产业基金有限公司	本公司之母公司之子公司
浙商银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
万向信托股份公司	本公司之母公司之联营企业
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
政采云有限公司	本公司之母公司之联营企业
浙江股权服务集团有限公司	本公司之母公司之联营企业
浙江省浙商商业保理有限公司	本公司之子公司之联营企业之子公司
台州市金融投资集团有限公司	本公司监事担任该公司高管
浙江农商联合银行台州管理部	本公司监事关系密切的家庭成员担任该公司高管
关联自然人	主要包括本公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员等

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
天道金科股份有限公司	接受数字金融服务	-			2,221,698.12
永安期货	接受期货交易服务	602,552.07			88,047.72
永安期货	接受代理销售业务	12,969.62			10,828.08

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江金控	提供代理买卖证券服务	-	12,593.07
永安期货	提供代理买卖证券服务	75,346.56	44,923.03
浙江永安资本管理有限公司	提供代理买卖证券服务	449,887.82	10,815.92
台州市金融投资集团有限公司	提供代理买卖证券服务	-	9.43
浙江财开	提供代理买卖证券服务	4,606.81	-
万向信托股份公司	提供代理买卖证券服务	487.58	-
关联自然人	提供代理买卖证券服务	26,036.21	60,682.85
永安期货	提供代销产品服务	6,620.99	125,639.80
财通基金	提供代销基金产品服务	9,368,371.89	-

永安期货	提供承销保荐及财务顾问服务	-	462,071.64
浙商资产	提供承销及财务顾问服务	1,249,999.99	354,716.98
永安期货	提供中间介绍服务	3,721,471.15	3,223,632.44
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	302,161.36	1,192,943.68
东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	957,005.65	1,192,943.68
常山县柚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	703,680.68	352,804.42
杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	197,358.40	-
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	230,834.80	230,196.14
兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	113,130.04	-
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	-	58,478.37
杭州财通金棒股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	-	58,478.37
德清锦焯股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	-	9,433.96
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	-	212,905.52
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	364,845.15	374,256.78
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	1,684,799.42	2,362,499.08
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	1,112,432.30	374,256.78
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	136,542.92	28,097.69
温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	938,240.90	935,641.93
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	2,577,584.90	4,716,981.15
东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	691,274.46	142,823.21
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	938,240.90	522,098.54
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	3,790,309.68	1,724,660.25
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	938,240.90	423,881.98
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	1,904,583.64	463,164.80
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	152,912.62	103,896.80
平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	8,208.88	-
湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	187,648.86	-
浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	655,830.62	-
杭州财通网新股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	48,788.02	-
德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	2,814,722.72	-
海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	119,084.14	-
台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	50,762.74	-
温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	96,535.69	-

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
永安期货	房屋租赁					10,515,333.18	10,515,333.18	264,577.04	588,473.49	-	-
永安期货	其他租赁					292,293.58	292,293.58	7,354.42	16,357.74	-	-

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

(a) 使用权资产

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	2024年6月30日	2023年12月31日
永安期货	房屋及建筑物	16,498,248.37	26,375,489.16
永安期货	其他	458,600.03	733,156.62
合计		16,956,848.40	27,108,645.78

(b) 租赁负债

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	2024年6月30日	2023年12月31日
永安期货	房屋及建筑物	10,416,823.18	20,667,579.32
永安期货	其他	289,555.31	574,494.47
合计		10,706,378.49	21,242,073.79

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

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

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	621.77	529.01
----------	--------	--------

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(a) 自关联方取得的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙商资产	债券利息收入	-	1,052,092.60
浙商银行股份有限公司	债券利息收入	-	200,268.47
永安期货	结算备付金利息收入	-	758,176.32

(b) 自关联方取得的利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙商银行股份有限公司	拆入资金利息支出	43,583.33	33,111.11
浙商银行股份有限公司	债券借贷业务利息支出	-	10,547.95

(c) 自关联方取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江永安资本管理有限公司	衍生品交易	9,296,986.30	4,657,915.89
浙江省浙商商业保理有限公司	购买关联方发行的金融资产	1,447,683.97	-
浙商银行股份有限公司	购买关联方发行的金融资产	970,652.00	-

(d) 存放于关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	2024年6月30日	2023年12月31日
永安期货	结算备付金	224,612,255.10	329,583,577.71
永安期货	存出保证金	-	45,449,685.20

注：本公司于2024年6月30日在永安期货通过国债冲抵保证金业务取得相关账户非货币充抵的客户权益金额为人民币405,591,960.00元（2023年12月31日：人民币403,316,048.00元）。

(e) 与关联方进行衍生品交易的余额

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	2024年6月30日	2023年12月31日
浙江永安资本管理有限公司	衍生金融资产	6,553,657.85	8,545,456.29

(f) 购买关联方发行的金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	2024年6月30日	2023年12月31日
浙江省浙商商业保理有限公司	购买关联方发行的金融资产	25,274,239.04	26,228,329.10
浙商银行股份有限公司	购买关联方发行的金融资产	38,720,000.00	38,720,000.00
财通基金	购买关联方发行的金融资产	364,299,670.79	1,833,332,405.48

(g) 关联方持有由本集团管理的集合资产管理计划及基金份额

关联方	2024年6月30日	2023年12月31日
永安期货	750,528,942.10	1,012,049,368.75

万向信托股份公司	8,278,531.65	8,278,531.65
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	332,994,796.64	418,012,562.24
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	13,700,000.00	17,970,000.00
浙商银行股份有限公司	5,199,664,268.71	2,879,712,999.82
浙江财开	50,000,000.00	50,000,000.00
浙江永安资本管理有限公司	100,330,665.50	-
浙江农商联合银行台州管理部	13,257,545.68	334,155,526.63
关联自然人	23,405,924.80	10,907,227.47

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	永安期货	655,802.43	32,790.12	809,828.37	40,491.42
其他应收款	政采云有限公司	203,510.90	10,175.55	1,008,224.22	50,411.21
其他应收款	浙江永安资本管理有限公司	137,300,000.00	6,865,000.00	100,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	天道金科股份有限公司	7,221,528.25	1,028,556.59	7,221,528.25	695,301.88
应收款项	杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	501,747.27	25,087.36	4,041,747.27	202,087.36
应收款项	德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	-	-	2,516,870.94	125,843.55
应收款项	绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,516,870.94	125,843.55	-	-
应收款项	杭州财通富裕股权投资合伙企业（有限合伙）	125,000.00	25,000.00	125,000.00	6,250.00
应收款项	杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	198,288.58	39,657.72	198,288.58	28,664.43
应收款项	湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	260,020.18	17,468.54	115,284.68	5,764.23
应收款项	兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	242,994.42	12,149.72	123,076.58	6,153.83
应收款项	长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	119,097.84	5,954.89	-	-
应收款项	海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	386,735.86	19,336.79	-	-
应收款项	杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	136,615.99	6,830.80	-	-
应收款项	杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	244,684.88	12,234.24	-	-
应收款项	德清县数智旅文农通富股权投资合伙企业（有限合伙）	2,983,606.08	149,180.30	-	-
应收款项	海宁财通翎晟创业投资合伙企业（有限合伙）	126,229.18	6,311.46	-	-
应收款项	台州湾新区财通开诚股权投资合伙企业（有限合伙）	53,808.50	2,690.43	-	-
应收款项	平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	8,701.42	435.07	-	-
应收款项	湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	198,907.80	9,945.39	-	-
应收款项	浙江城西科创制造业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	695,180.46	34,759.02	-	-
应收款项	杭州财通网新股权投资合伙企业（有限合伙）	51,715.30	2,585.77	-	-
应收款项	温州大罗山瓯财股权投资合伙企业（有限合伙）	102,327.84	5,116.39	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	-	189,804.91
合同负债	杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	-	68,475.39

合同负债	衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	-	465,236.58
应付款项	永安期货	6,976.08	7,499.18
其他应付款	浙江永安资本管理有限公司	3,200,000.00	7,000,000.00
其他应付款	政采云有限公司	171,804.35	77,133.80
代理买卖证券款	浙江金控	-	11,335.45
代理买卖证券款	永安期货	10,037,539.40	1,954,349.49
代理买卖证券款	浙江永安资本管理有限公司	18,919,745.98	4,398,216.17
代理买卖证券款	财通基金	20,238.78	-
代理买卖证券款	台州市金融投资集团有限公司	324,643.46	52,384.76
代理买卖证券款	浙商资产	4,248,039.98	4,250,391.05
代理买卖证券款	杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	610.12	609.50
代理买卖证券款	杭州财通盛穗股权投资合伙企业（有限合伙）	260,863.99	260,598.98
代理买卖证券款	杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	708,253.24	36,301,910.61
代理买卖证券款	杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	1,396,604.93	1,007.24
代理买卖证券款	万向信托股份公司	18,637.63	14,185.74
代理买卖证券款	上海财通资产管理有限公司	265.59	265.12
代理买卖证券款	浙江省产业基金有限公司	0.81	0.81
代理买卖证券款	浙江股权服务集团有限公司	31,379.74	31,347.86
代理买卖证券款	浙江财开	5,343.84	-
代理买卖证券款	关联自然人	465,205.24	381,758.12

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十六、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十七、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

截至资产负债表日，本集团不存在需要披露的重大承诺事项。

(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

3、其他

适用 不适用

十八、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、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1)于 2024 年 7 月 5 日，本公司已完成 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)发行工作，该债券面向专业投资者发行，规模为人民币 25 亿元，该公司债券年利率为 2.23%，期限为 3 年。

(2)于 2024 年 8 月 8 日，本公司已完成 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券(第三期)发行工作，该债券面向专业投资者发行，规模为人民币 15 亿元，该公司债券年利率为 2.22%，期限为 5 年。

十九、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

适用 不适用

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的本公司基本制度；第二层级是根据市场风险、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和经纪业务、自营业务、信用类业务、投行业务等不同业务类型分类制定的矩阵式风险管理核心制度，以及围绕风险控制指标管理、风险限额管理、应急管理、新业务风险管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，以及围绕子公司风险管理、压力测试、风险管理考核、风险管理追责、模型管理等工作制定的具体风险管理制度。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层，风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。本公司设置首席风险官，领导风险管理部推动本公司全面风险管理工作。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。

本公司的信用风险主要来自：为客户提供融资融券、约定购回和股票质押式回购交易等信用融资业务，债券投资和非标准化债权资产等债券类产品投资业务，以及互换、场外期权、远期、信用衍生品等场外衍生品业务。针对不同业务的信用风险，本公司采取了以下措施：

(1) 融资融券、约定购回和股票质押式回购等业务存在客户到期未能履约的信用风险。本公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；逐日盯市、强化实时监控交易；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。

(2) 债权类产品投资业务存在发行人违约导致损失的信用风险。本公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。

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

针对买入返售金融资产中的股票质押式回购业务，本集团综合债务人持续还款情况、还款能力及维持担保比例，分析交易面临的减持风险因素，划分三个阶段，确定减值准备，具体计提方案如下：

描述	风险阶段	
维持担保比例大于等于追保比，且逾期天数=0	未来 12 个月预期信用损失	第一阶段
维持担保比例小于追保比但高于等于平仓比，或 0<逾期天数≤90 天	整个存续期预期信用损失未发生信用减值	第二阶段
维持担保比例低于平仓比，或逾期天数>90 天	整个存续期预期信用损失已发生信用减值	第三阶段

本集团为不同融资主体及合约设置不同的平仓线，平仓线一般不低于 140%。

针对第一阶段、第二阶段风险合约，本集团根据履约保障比例及逾期天数，按照相应的损失率计提减值准备，第一阶段风险合约计提的减值损失率一般为 0.60%，本年无第二、三阶段的风险合约。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	22,201,395,626.17	18,894,316,560.39
结算备付金	5,170,668,120.84	5,049,786,942.67
融出资金	17,117,512,259.31	19,073,186,587.90
交易性金融资产	20,355,038,387.70	18,784,513,048.86
衍生金融资产	2,775,338,520.81	1,127,858,207.98
买入返售金融资产	4,045,513,109.66	5,504,633,315.17
应收款项	799,009,487.18	2,182,017,657.54
存出保证金	569,917,480.38	1,085,684,889.58
债权投资	11,874,086,646.95	11,197,804,846.33
其他债权投资	13,055,321,071.73	6,940,646,782.44
其他资产(金融资产)	1,670,844,590.54	1,724,375,010.83
合计	99,634,645,301.27	91,564,823,849.69

3、流动风险

√适用 □不适用

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

针对流动性风险，本公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善本公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制

流动性风险。同时，本公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于本公司的相关决策过程。此外，本公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保本公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：人民币元

项目	2024年6月30日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上			
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付短期融资款	-	636,159,540.81	2,030,485,412.26	5,528,049,356.39	-	-	8,194,694,309.46	8,132,709,071.16	
拆入资金	-	8,049,999.99	602,926,356.16	1,753,575,698.63	-	-	2,364,552,054.78	2,348,049,999.99	
交易性金融负债	-	-	-	16,054,778.95	45,314,421.14	28,115,240.36	89,484,440.45	89,484,440.45	
衍生金融负债	-	24,495,369.26	153,767,087.19	294,760,954.50	170,079,155.47	-	643,102,566.42	643,102,566.42	
卖出回购金融资产款	-	27,960,253,580.63	46,259,699.52	985,622,900.55	-	-	28,992,136,180.70	28,967,973,575.31	
代理买卖证券款	18,307,157,355.45	-	-	-	-	-	18,307,157,355.45	18,307,157,355.45	
代理承销证券款	17,000,000.00	-	-	-	-	-	17,000,000.00	17,000,000.00	
应付款项	1,901,402,095.05	-	5,000,000.00	7,982,127.11	510,955.92	-	1,914,895,178.08	1,914,895,178.08	
应付债券	-	3,006,390,147.77	1,604,760,162.00	5,969,335,198.60	25,694,455,179.44	-	36,274,940,687.81	34,746,919,551.17	
租赁负债	-	18,848,850.79	19,489,074.88	104,289,672.58	192,821,180.40	17,996,348.21	353,445,126.86	353,445,126.86	
其他负债(金融负债)	185,768,104.56	95,192,929.64	146,845,403.18	5,042,713,811.38	2,312,518,865.62	-	7,783,039,114.38	7,782,783,691.74	
合计	20,411,327,555.06	31,749,390,418.89	4,609,533,195.19	19,702,384,498.69	28,415,699,757.99	46,111,588.57	104,934,447,014.39	103,303,520,556.63	

项目	2023年12月31日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上			
短期借款	-	9,118,016.17	-	-	-	-	9,118,016.17	9,065,686.25	
应付短期融资款	-	2,874,455,877.95	3,141,604,755.78	6,856,145,165.82	-	-	12,872,205,799.55	12,794,228,937.59	
交易性金融负债	-	-	-	8,070,230.30	77,983,990.51	29,267,611.93	115,321,832.74	115,321,832.74	
拆入资金	-	5,073,041.09	402,630,136.99	1,313,849,890.41	-	-	1,721,553,068.49	1,705,073,041.09	
衍生金融负债	-	1,746,403.64	23,724,335.45	91,316,529.86	172,804,714.24	-	289,591,983.19	289,591,983.19	
卖出回购金融资产款	-	22,359,756,811.78	46,355,167.46	760,098,088.11	-	-	23,166,210,067.35	23,151,327,075.71	
代理买卖证券款	18,865,533,138.79	-	-	-	-	-	18,865,533,138.79	18,865,533,138.79	
应付款项	1,495,568,792.69	-	-	23,825,923.20	-	-	1,519,394,715.89	1,519,394,715.89	
应付债券	-	396,295,829.80	1,008,852,328.77	6,168,716,064.01	24,155,677,344.21	-	31,729,541,566.79	30,184,803,111.74	
租赁负债	-	23,359,497.63	31,412,152.27	132,017,593.77	348,636,433.82	19,975,323.73	555,401,001.22	555,401,001.22	
其他负债(金融负债)	155,592,246.50	57,328,538.89	224,429,972.22	396,915,809.87	6,445,477,088.74	-	7,279,743,656.22	7,278,983,251.64	
合计	20,516,694,177.98	25,727,134,016.95	4,879,008,848.94	15,750,955,295.35	31,200,579,571.52	49,242,935.66	98,123,614,846.40	96,468,723,775.85	

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01 以及 VaR 等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出应对措施。

(1) 利率风险

利率风险主要由于债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化而导致的。

于各资产负债表日，金融资产和金融负债的重新定价日或到期日（较早日）的情况如下：

单位：人民币元

项目	2024年6月30日					合计
	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产						
货币资金	22,199,177,495.40	-	-	-	2,218,130.77	22,201,395,626.17
结算备付金	5,170,668,120.84	-	-	-	-	5,170,668,120.84
交易性金融资产	492,713,434.80	1,546,318,818.90	14,759,998,820.57	3,228,810,468.80	29,722,010,749.39	49,749,852,292.46
衍生金融资产	-	-	-	-	2,775,338,520.81	2,775,338,520.81
买入返售金融资产	1,983,285,607.22	1,541,458,752.79	507,477,622.87	-	13,291,126.78	4,045,513,109.66
存出保证金	569,917,480.38	-	-	-	-	569,917,480.38
债权投资	69,856,177.87	588,040,815.92	9,725,812,871.60	1,272,402,635.06	217,974,146.50	11,874,086,646.95
其他债权投资	223,354,784.80	469,239,036.62	8,669,309,863.19	3,516,359,828.60	177,057,558.52	13,055,321,071.73
其他权益工具投资	-	-	-	-	138,975,318.72	138,975,318.72

2024 年半年度报告

融出资金	5,946,188,073.22	10,982,550,992.76	-	-	188,773,193.33	17,117,512,259.31
应收款项	-	-	-	-	799,009,487.18	799,009,487.18
其他资产 (金融资产)	-	-	-	-	1,670,844,590.54	1,670,844,590.54
金融资产合计	36,655,161,174.53	15,127,608,416.99	33,662,599,178.23	8,017,572,932.46	35,705,492,822.54	129,168,434,524.75
金融负债						
短期借款	-	-	-	-	-	-
拆入资金	600,000,000.00	1,740,000,000.00	-	-	8,049,999.99	2,348,049,999.99
交易性金融负债	-	-	-	-	89,484,440.45	89,484,440.45
衍生金融负债	-	-	-	-	643,102,566.42	643,102,566.42
卖出回购金融资产款	27,986,166,293.96	966,150,900.00	-	-	15,656,381.35	28,967,973,575.31
代理买卖证券款	18,307,157,355.45	-	-	-	-	18,307,157,355.45
代理承销证券款	17,000,000.00	-	-	-	-	17,000,000.00
应付短期融资款	2,636,333,460.00	5,472,509,400.00	-	-	23,866,211.16	8,132,709,071.16
应付债券	4,097,907,100.00	5,863,483,000.00	24,281,646,152.72	-	503,883,298.45	34,746,919,551.17
应付款项	-	-	-	-	1,914,895,178.08	1,914,895,178.08
租赁负债	38,337,925.67	104,289,672.58	192,821,180.40	17,996,348.21	-	353,445,126.86
其他负债 (金融负债)	-	13,166,115.63	-	-	7,769,617,576.11	7,782,783,691.74
金融负债合计	53,682,902,135.08	14,159,599,088.21	24,474,467,333.12	17,996,348.21	10,968,555,652.01	103,303,520,556.63
利率敏感度敞口合计	-17,027,740,960.55	968,009,328.78	9,188,131,845.11	7,999,576,584.25	24,736,937,170.53	25,864,913,968.12

项目	2023 年 12 月 31 日					
	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产						
货币资金	18,886,852,457.44	-	-	-	7,464,102.95	18,894,316,560.39
结算备付金	5,049,786,942.67	-	-	-	-	5,049,786,942.67
交易性金融资产	1,111,863,652.19	3,590,722,292.50	11,624,702,925.80	2,426,865,115.00	31,406,451,522.03	50,160,605,507.52
衍生金融资产	-	-	-	-	1,127,858,207.98	1,127,858,207.98
买入返售金融资产	2,177,605,885.53	2,779,341,672.26	531,982,026.92	-	15,703,730.46	5,504,633,315.17
存出保证金	1,085,684,889.58	-	-	-	-	1,085,684,889.58
债权投资	-	179,599,362.92	9,676,143,068.39	1,162,021,228.23	180,041,186.79	11,197,804,846.33
其他债权投资	65,277,550.00	893,612,760.00	4,831,201,273.00	1,041,424,410.00	109,130,789.44	6,940,646,782.44
其他权益工具投资	-	-	-	-	138,357,604.12	138,357,604.12
融出资金	7,187,034,648.34	11,673,257,641.94	-	-	212,894,297.62	19,073,186,587.90
应收款项	-	-	-	-	2,182,017,657.54	2,182,017,657.54
其他资产 (金融资产)	-	-	-	-	1,724,375,010.83	1,724,375,010.83
金融资产合计	35,564,106,025.75	19,116,533,729.62	26,664,029,294.11	4,630,310,753.23	37,104,294,109.76	123,079,273,912.47
金融负债						
短期借款	9,062,000.00	-	-	-	3,686.25	9,065,686.25
拆入资金	400,000,000.00	1,300,000,000.00	-	-	5,073,041.09	1,705,073,041.09
交易性金融负债	-	-	-	-	115,321,832.74	115,321,832.74
衍生金融负债	-	-	-	-	289,591,983.19	289,591,983.19
卖出回购金融资产款	22,365,720,500.00	752,635,000.00	-	-	32,971,575.71	23,151,327,075.71

2024 年半年度报告

代理买卖证券款	18,865,533,138.79	-	-	-	-	18,865,533,138.79
应付短期融资款	5,968,541,800.00	6,793,627,710.00	-	-	32,059,427.59	12,794,228,937.59
应付债券	1,000,000,000.00	6,059,092,750.00	22,729,414,531.94	-	396,295,829.80	30,184,803,111.74
应付款项	-	-	-	-	1,519,394,715.89	1,519,394,715.89
租赁负债	54,771,649.90	132,017,593.77	348,636,433.82	19,975,323.73	-	555,401,001.22
其他负债 (金融负债)	-	13,627,322.27	-	-	7,265,355,929.37	7,278,983,251.64
金融负债合计	48,663,629,088.69	15,051,000,376.04	23,078,050,965.76	19,975,323.73	9,656,068,021.63	96,468,723,775.85
利率敏感度敞口合计	-13,099,523,062.94	4,065,533,353.58	3,585,978,328.35	4,610,335,429.50	27,448,226,088.13	26,610,550,136.62

下表显示了所有货币的利率同时平行上升或下降 100 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润及其他综合收益税后净额的影响。

单位：人民币元

利率变动	2024 年 6 月 30 日	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-431,719,064.80	-350,476,877.57
-100 个基点	452,353,731.44	367,923,603.39

利率变动	2023 年 12 月 31 日	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-315,007,407.44	-149,585,140.70
-100 个基点	328,223,795.47	156,999,645.87

本公司认为该假设并不代表本公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计受益情形及本公司现时利率风险状况下，净利润和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。

(2) 汇率风险

汇率风险主要由于外汇汇率变化而导致的，本集团持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本集团收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本集团资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本集团目前的经营影响并不重大。

(3) 价格风险

本公司的价格风险主要为权益类风险，权益类风险由股票、基金以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化等而导致。下表汇总了本集团的价格风险敞口：

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	公允价值	占净资产比例	公允价值	占净资产比例
交易性金融资产				
- 股票	1,768,543,022.09	5.01%	1,582,783,972.92	4.57%
- 公募基金	16,221,807,987.27	45.99%	18,489,121,172.61	53.39%
- 理财产品	9,986,814,857.25	28.31%	10,010,077,278.08	28.91%
- 其他	1,431,579,649.25	4.06%	1,324,469,098.42	3.82%
其他权益工具投资				
- 非交易性权益工具	138,975,318.72	0.39%	138,357,604.12	0.40%
交易性金融负债				
- 结构化主体其他份额持有人权益	-89,484,440.45	-0.25%	-115,321,832.74	-0.33%
合计	29,458,236,394.13	83.51%	31,429,487,293.41	90.76%

截至2024年6月30日，若本集团持有的上述投资的公允价值上升10%且其他市场变量保持不变，本集团净资产将相应增加人民币2,209,858,096.12元（2023年12月31日：人民币2,357,809,035.46元）；反之，若本集团持有金融工具的公允价值下降10%且其他市场变量保持不变，本集团净资产则将相应下降人民币2,209,858,096.12元（2023年12月31日：人民币2,357,809,035.46元）。

5、操作风险管理

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、系统或外部事件所造成公司损失的风险。

本公司制定了《财通证券股份有限公司操作风险管理办法》，明确了操作风险的组织架构及职责分工、操作风险管理流程、操作风险管理文化建设等内容，强化了操作风险管理各道防线的职责。本公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，并通过培训宣导、强化问责等手段，减少操作风险发生的可能性；同时，本公司通过操作风险关键风险指标、损失数据收集、风险与控制自我评估等风险管理工具的建设和运用，以进一步提升操作风险管理能力；此外，本公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，建立新业务风险管理制度和流程，明确需满足的条件和审批路径，确保新业务的组织结构、业务模式、风险状况经过充分论证，本公司通过上述多样化的操作风险管理手段，保障总体操作风险处于可控、可承受的水平。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额列示。

本集团已就衍生金融工具应用了可执行的总抵销协议进行了抵销列示。

二十、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、重要债务重组

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	证券信用业务	境外证券业务	总部后台及其他	分部间抵销	合计
本期：									
(1) 营业收入	757,367,720.79	400,838,445.25	275,005,247.61	902,672,557.54	254,160,117.99	4,425,522.17	467,863,268.06	36,685,165.70	3,025,647,713.71
其中：手续费及佣金净收入	598,671,045.32	1,994,199.43	277,092,865.71	803,485,852.72	-	11,425,845.70	33,666,540.91	36,685,165.70	1,689,651,184.09
投资收益及公允价值变动损益	1,510,531.91	587,472,868.81	-1,114,196.56	105,918,528.51	-	-19,114,993.26	343,628,411.21	-	1,018,301,150.62
利息净收入	142,958,044.45	-188,628,622.99	-973,421.54	-33,259,683.60	254,160,117.99	12,415,674.65	67,829,649.88	-	254,501,758.84
其他收入	14,228,099.11	-	-	26,527,859.91	-	-301,004.92	22,738,666.06	-	63,193,620.16
(2) 营业支出	627,820,643.23	77,431,603.67	198,283,878.03	560,205,030.77	15,823,172.04	30,317,103.11	433,693,111.38	36,685,165.70	1,906,889,376.53
(3) 营业利润	129,547,077.56	323,406,841.58	76,721,369.58	342,467,526.77	238,336,945.95	-25,891,580.94	34,170,156.68	-	1,118,758,337.18
(4) 资产总额	18,840,869,031.61	41,692,982,658.26	235,546,183.46	7,345,636,994.61	247,294,240.11	596,538,422.95	80,985,182,328.62	8,662,024,094.54	141,282,025,765.08
(5) 负债总额	18,710,789,672.92	40,921,822,707.54	158,824,813.87	1,512,317,340.14	8,957,293.23	132,606,559.32	44,834,776,765.65	273,920,769.36	106,006,174,383.31
(6) 补充信息									
1) 折旧与摊销费用	55,901,313.39	3,067,499.76	1,175,776.96	21,416,768.18	381,025.32	3,277,072.17	93,958,438.73	-	179,177,894.51
2) 资本性支出	19,548,605.37	3,980,599.49	533,277.53	6,823,286.36	46,031.51	-	1,479,211,234.81	-	1,510,143,035.07
3) 信用减值损失	-	10,784,399.11	-	4,888,850.98	1,349,021.27	-493,450.77	-9,133,455.75	-	7,395,364.84
上期：									
(1) 营业收入	786,720,851.61	605,665,322.45	310,394,383.34	823,825,083.21	302,242,749.05	37,445,690.13	639,684,417.90	30,516,011.02	3,475,462,486.67
其中：手续费及	607,573,347.82	22,820.98	310,662,543.43	676,893,854.94	-	17,971,567.39	21,429,656.85	30,516,011.02	1,604,037,780.39

2024 年半年度报告

佣金净收入									
投资收益及公允价值变动损益	12,286,628.92	860,890,441.84	374,123.13	68,261,549.81	-	4,386,266.76	559,088,395.50	-	1,505,287,405.96
利息净收入	148,525,751.56	-255,247,940.37	-642,283.22	-6,964,024.49	302,242,749.05	14,536,193.21	53,322,738.90	-	255,773,184.64
其他收入	18,335,123.31	-	-	85,633,702.95	-	551,662.77	5,843,626.65	-	110,364,115.68
(2) 营业支出	626,716,862.46	92,014,890.75	227,018,726.46	511,283,516.68	78,545,410.86	34,675,934.61	783,328,390.20	30,516,011.02	2,323,067,721.00
(3) 营业利润	160,003,989.15	513,650,431.70	83,375,656.88	312,541,566.53	223,697,338.19	2,769,755.52	-143,643,972.30	-	1,152,394,765.67
(4) 资产总额	17,730,123,731.43	58,581,124,591.96	212,866,383.86	4,881,102,407.58	22,134,038,511.75	749,147,828.47	32,038,583,856.31	6,539,680,981.63	129,787,306,329.73
(5) 负债总额	16,375,402,880.60	53,541,282,495.59	29,303,608.21	1,028,869,993.79	20,061,274,687.47	230,461,520.01	4,840,582,423.91	23,507,737.48	96,083,669,872.10
(6) 补充信息									
1) 折旧与摊销费用	53,608,554.45	1,682,220.80	1,141,533.56	16,837,022.80	496,987.33	6,196,333.01	105,370,381.33	-	185,333,033.28
2) 资本性支出	15,914,080.66	1,449,515.70	1,569,500.30	5,212,769.87	134,899.12	368,410.76	24,989,844.18	-	49,639,020.59
3) 信用减值损失	-	729,002.32	-	2,189,339.79	15,682,116.18	-1,399,035.34	4,557,066.77	-	21,758,489.72

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

发行在外的金融工具	发行时间	发行价格	数量	金额	到期日	转换情况
可转债	2020/12/10	100	37,996,700.00	3,799,670,000.00	2026/12/9	转股期

8、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,160,605,507.52	188,478,579.84	-	-	49,749,852,292.46
2、衍生金融资产	1,127,858,207.98	1,792,826,354.16	-	-	2,775,338,520.81
3、其他债权投资	6,940,646,782.44	-	227,810,888.65	10,244,649.37	13,055,321,071.73
4、其他权益工具投资	138,357,604.12	-	617,714.60	-	138,975,318.72
金融资产小计	58,367,468,102.06	1,981,304,934.00	228,428,603.25	10,244,649.37	65,719,487,203.72
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	58,367,468,102.06	1,981,304,934.00	228,428,603.25	10,244,649.37	65,719,487,203.72
金融负债	404,913,815.93	-650,487,994.71	-	-	732,587,006.87

9、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

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值				
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	22,201,395,626.17	-	-	-	-	-
结算备付金	5,170,668,120.84	-	-	-	-	-
融出资金	17,117,512,259.31	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	49,749,852,292.46	-	-
衍生金融资产	-	-	-	2,775,338,520.81	-	-
买入返售金融资产	4,045,513,109.66	-	-	-	-	-
应收款项	799,009,487.18	-	-	-	-	-
存出保证金	569,917,480.38	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	138,975,318.72	-	-	-
其他债权投资	-	13,055,321,071.73	-	-	-	-

2024 年半年度报告

债权投资	11,874,086,646.95	-	-	-	-	-
其他资产	1,670,844,590.54	-	-	-	-	-
合计	63,448,947,321.03	13,055,321,071.73	138,975,318.72	52,525,190,813.27	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	18,894,316,560.39	-	-	-	-	-
结算备付金	5,049,786,942.67	-	-	-	-	-
融出资金	19,073,186,587.90	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	50,160,605,507.52	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,127,858,207.98	-	-
买入返售金融资产	5,504,633,315.17	-	-	-	-	-
应收款项	2,182,017,657.54	-	-	-	-	-
存出保证金	1,085,684,889.58	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	138,357,604.12	-	-	-
其他债权投资	-	6,940,646,782.44	-	-	-	-
债权投资	11,197,804,846.33	-	-	-	-	-
其他资产	1,724,375,010.83	-	-	-	-	-
合计	64,711,805,810.41	6,940,646,782.44	138,357,604.12	51,288,463,715.50	-	-

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	-	-	-	-
应付短期融资款	8,132,709,071.16	-	-	-
拆入资金	2,348,049,999.99	-	-	-
交易性金融负债	-	-	89,484,440.45	-
衍生金融负债	-	643,102,566.42	-	-
卖出回购金融资产款	28,967,973,575.31	-	-	-
代理买卖证券款	18,307,157,355.45	-	-	-
代理承销证券款	17,000,000.00	-	-	-

2024年半年度报告

应付款项	1,914,895,178.08	-	-	-
应付债券	34,746,919,551.17	-	-	-
租赁负债	353,445,126.86	-	-	-
其他负债	7,782,783,691.74	-	-	-
合计	102,570,933,549.76	643,102,566.42	89,484,440.45	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	9,065,686.25	-	-	-
应付短期融资款	12,794,228,937.59	-	-	-
拆入资金	1,705,073,041.09	-	-	-
交易性金融负债	-	-	115,321,832.74	-
衍生金融负债	-	289,591,983.19	-	-
卖出回购金融资产款	23,151,327,075.71	-	-	-
代理买卖证券款	18,865,533,138.79	-	-	-
应付款项	1,519,394,715.89	-	-	-
应付债券	30,184,803,111.74	-	-	-
租赁负债	555,401,001.22	-	-	-
其他负债	7,278,983,251.64	-	-	-
合计	96,063,809,959.92	289,591,983.19	115,321,832.74	-

10、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	70,292,759.69	-17,550,122.96	-	-	57,690,183.10
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-
3、贷款和应收款	667,174,297.25	-	-	-493,450.77	653,772,473.34
4、其他债权投资	-	-	-	-	-
5、其他权益工具投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	737,467,056.94	-17,550,122.96	-	-493,450.77	711,462,656.44
金融负债	215,900,351.62	-	-	-	212,322,798.00

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、其他

□适用 √不适用

二十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,661,993,300.97	-	5,661,993,300.97	5,411,993,300.97	-	5,411,993,300.97
对联营、合营企业投资	4,654,491,554.13	-	4,654,491,554.13	4,575,114,593.77	-	4,575,114,593.77
合计	10,316,484,855.10	-	10,316,484,855.10	9,987,107,894.74	-	9,987,107,894.74

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
财通证券资管	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-	-
财通香港	411,993,300.97	-	-	411,993,300.97	-	-
财通资本	500,000,000.00	250,000,000.00	-	750,000,000.00	-	-
财通创新	4,000,000,000.00	-	-	4,000,000,000.00	-	-
合计	5,411,993,300.97	250,000,000.00	-	5,661,993,300.97	-	-

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
永安期货	3,750,318,721.17	-	-	92,800,531.61	3,714,435.77	151,909.50	-35,587,173.83	-	-	3,811,398,424.22	-
财通基金	822,276,209.02	-	-	20,816,920.89	-	-	-	-	-	843,093,129.91	-
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业(有限合伙)	2,519,663.58	-	-2,500,000.00	-	-	-	-	-	-19,663.58	-	-
小计	4,575,114,593.77	-	-2,500,000.00	113,617,452.50	3,714,435.77	151,909.50	-35,587,173.83	-	-19,663.58	4,654,491,554.13	-
合计	4,575,114,593.77	-	-2,500,000.00	113,617,452.50	3,714,435.77	151,909.50	-35,587,173.83	-	-19,663.58	4,654,491,554.13	-

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,254,227,441.67	731,247,405.74	695,003,014.79	1,290,471,832.62
二、离职后福利-设定提存计划	72,783,360.48	94,265,282.11	145,178,086.80	21,870,555.79
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,327,010,802.15	825,512,687.85	840,181,101.59	1,312,342,388.41

(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	1,152,466,606.57	565,317,799.70	517,174,706.71	1,200,609,699.56
二、职工福利费	-	48,458,610.20	48,458,610.20	-
三、社会保险费	22,429,221.88	53,240,940.03	62,945,998.06	12,724,163.85
其中：医疗保险费	22,429,221.88	52,231,759.41	61,936,817.44	12,724,163.85
工伤保险费	-	755,897.43	755,897.43	-
生育保险费	-	253,283.19	253,283.19	-
四、住房公积金	-	51,496,857.48	51,496,857.48	-
五、工会经费和职工教育经费	79,331,613.22	12,733,198.33	14,926,842.34	77,137,969.21
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,254,227,441.67	731,247,405.74	695,003,014.79	1,290,471,832.62

(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	-	50,233,780.87	50,233,780.87	-
2、失业保险费	-	1,746,883.82	1,746,883.82	-
3、企业年金缴费	72,783,360.48	42,284,617.42	93,197,422.11	21,870,555.79
合计	72,783,360.48	94,265,282.11	145,178,086.80	21,870,555.79

其他说明：

□适用 √不适用

3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,224,592,527.51	1,187,734,025.93

其中：货币资金及结算备付金利息收入	275,880,527.10	242,984,731.69
拆出资金利息收入	-	-
融资融券利息收入	489,873,951.49	498,150,347.57
买入返售金融资产利息收入	83,427,154.87	80,475,792.60
其中：约定购回利息收入	42,806.91	49,121.22
股权质押回购利息收入	82,346,293.90	76,584,125.82
债权投资利息收入	203,303,428.79	143,098,945.07
其他债权投资利息收入	172,060,242.90	222,249,916.85
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	47,222.36	774,292.15
利息支出	991,440,958.31	958,822,135.34
其中：短期借款利息支出	-	-
应付短期融资款利息支出	72,705,308.65	79,659,246.97
拆入资金利息支出	33,469,888.16	14,262,393.30
其中：转融通利息支出	24,693,570.00	4,188,634.96
卖出回购金融资产利息支出	324,931,991.61	365,989,798.49
其中：报价回购利息支出	28,406,060.27	33,407,868.37
代理买卖证券款利息支出	21,442,920.79	37,970,260.77
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	500,130,973.15	434,481,166.22
其中：次级债券利息支出	145,933,444.73	201,148,087.82
收益凭证利息支出	33,377,746.03	18,069,314.26
租赁负债利息支出	4,950,486.93	7,630,738.73
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	431,642.99	759,216.60
利息净收入	233,151,569.20	228,911,890.59

利息净收入的说明：

无

4、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	595,658,061.95	601,904,611.34
证券经纪业务收入	616,504,944.64	629,183,840.18
其中：代理买卖证券业务	441,152,364.72	436,230,550.20
交易单元席位租赁	72,723,389.34	86,206,326.59
代销金融产品业务	102,629,190.58	106,746,963.39
证券经纪业务支出	20,846,882.69	27,279,228.84
其中：代理买卖证券业务	20,846,882.69	27,279,228.84
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
2. 期货经纪业务净收入	-	-
期货经纪业务收入	-	-
期货经纪业务支出	-	-
3. 投资银行业务净收入	277,092,865.71	310,662,543.43
投资银行业务收入	287,139,375.12	317,439,257.27
其中：证券承销业务	246,004,932.78	254,885,940.24

证券保荐业务	7,983,836.43	3,498,151.45
财务顾问业务	33,150,605.91	59,055,165.58
投资银行业务支出	10,046,509.41	6,776,713.84
其中：证券承销业务	10,046,509.41	6,776,713.84
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
4. 资产管理业务净收入	-	-
资产管理业务收入	-	-
资产管理业务支出	-	-
5. 基金管理业务净收入	-	-
基金管理业务收入	-	-
基金管理业务支出	-	-
6. 投资咨询业务净收入	5,007,182.80	5,691,557.46
投资咨询业务收入	5,007,182.80	5,691,557.46
投资咨询业务支出	-	-
7. 其他手续费及佣金净收入	-	-
其他手续费及佣金收入	-	-
其他手续费及佣金支出	-	-
合计	877,758,110.46	918,258,712.23
其中：手续费及佣金收入	908,651,502.56	952,314,654.91
手续费及佣金支出	30,893,392.10	34,055,942.68

(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	-	3,388,679.24
并购重组财务顾问业务净收入--其他	2,849,056.61	47,169.81
其他财务顾问业务净收入	30,301,549.30	55,619,316.53

(3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	44,860,412,358.69	60,590,132.33	54,383,667,865.42	68,004,408.01
信托	4,661,809,196.14	14,968,476.89	2,593,346,306.58	12,383,514.73
证券公司理财产品	37,960,108,889.49	27,070,581.36	35,106,758,380.69	26,359,040.65
合计	87,482,330,444.32	102,629,190.58	92,083,772,552.69	106,746,963.39

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、投资收益

(1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	113,617,452.50	169,965,070.62
处置长期股权投资产生的投资收益	164.54	-
金融工具投资收益	-584,156,799.10	-46,950,981.21
其中：持有期间取得的收益	620,838,406.25	528,002,585.47
—交易性金融工具	620,838,406.25	528,002,585.47
—其他权益工具投资	-	-
—衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	-1,204,995,205.35	-574,953,566.68
—交易性金融工具	-275,829,791.06	-499,197,494.89
—其他债权投资	8,494,319.97	2,392,953.29
—债权投资	-6,019,304.95	-
—衍生金融工具	-931,640,429.31	-78,149,025.08
其他	-	-
债务重组收益	-	-
合计	-470,539,182.06	123,014,089.41

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	620,838,406.25	528,002,585.47
	处置取得收益	-274,981,479.74	-499,197,494.89
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-848,311.32	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-

投资收益的说明：

无

6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	236,365,746.68	1,014,107,241.58
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	-	-
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融工具	1,138,642,223.56	78,400,424.09
其他	-	-
合计	1,375,007,970.24	1,092,507,665.67

公允价值变动收益的说明：
无

7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	825,512,687.85	1,198,166,135.53
使用权资产折旧	64,206,138.86	72,024,947.60
电子设备运转费	60,184,648.17	64,432,705.43
交易所设施使用费	58,303,100.12	65,141,150.39
营销支出	51,599,942.11	55,041,958.72
折旧费	42,048,830.83	37,260,520.08
咨询费	36,560,572.84	25,525,614.59
无形资产摊销	31,027,926.88	37,238,465.87
差旅费	19,880,657.97	20,493,165.50
邮电通讯费	15,390,888.52	24,974,190.13
其他	107,282,618.68	127,933,287.05
合计	1,311,998,012.83	1,728,232,140.89

业务及管理费的说明：
无

8、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	610,480,455.85	618,875,365.58
加：信用减值损失	2,811,194.04	21,431,506.60
固定资产及投资性房地产折旧	42,921,175.33	38,132,864.58
使用权资产折旧	64,206,138.86	72,024,947.60
无形资产摊销	31,027,926.88	37,238,465.87
长期待摊费用摊销	15,063,694.19	12,936,251.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-18,403,758.00	-158,301.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-35,705.15	32,976.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,375,007,970.24	-1,092,507,665.67
财务费用（收益以“-”号填列）	611,164,514.76	539,840,466.18

汇兑损失（收益以“－”号填列）	-279,921.40	-1,607,413.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-113,617,617.04	-169,965,070.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	174,496,071.47	-97,913,473.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	142,109,841.35
交易性金融工具的增加	-312,133,911.80	-2,661,126,025.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-919,745,891.42	-536,891,065.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,546,490,558.98	3,760,492,926.55
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	5,359,436,955.31	682,946,595.79
现金及现金等价物的年末余额	24,034,864,898.66	22,844,662,183.46
减：现金及现金等价物的年初余额	21,629,644,276.30	23,937,442,678.07
现金及现金等价物净（减少）/增加额	2,405,220,622.36	-1,092,780,494.61

二十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,666,383.50	主要是使用权资产终止确认产生的资产处置收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	42,375,454.05	主要是政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,806,386.45	主要是收到已单独计提坏账准备的应收款的还款
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,522,450.63	主要是对外捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	16,084,528.30	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	48,241,245.07	

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

适用 不适用

其他说明

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	2.64	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：章启诚

董事会批准报送日期：2024年8月27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

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用