

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
2022 年 6 月 30 日

编制单位： 国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	185,286,706,256	170,178,885,399
其中：客户资金存款		155,813,642,420	138,522,658,213
结算备付金	七、2	16,552,719,568	19,382,062,128
其中：客户备付金		10,481,319,294	12,656,039,933
融出资金	七、3	96,373,700,774	109,287,306,808
衍生金融资产	七、4	4,156,089,057	4,157,398,604
买入返售金融资产	七、7	65,673,409,956	59,582,753,144
应收款项	七、6	13,672,106,226	10,974,673,759
存出保证金	七、5	50,911,040,076	40,795,691,594
金融投资：		374,372,766,096	353,703,835,615
交易性金融资产	七、8	303,201,359,602	284,385,061,671
其他债权投资	七、9	68,615,972,822	66,838,415,637
其他权益工具投资	七、10	2,555,433,672	2,480,358,307
长期股权投资	七、11	15,163,963,368	12,927,541,580
投资性房地产	七、12	962,262,566	973,274,843
固定资产	七、13	2,429,454,122	2,525,493,991
在建工程	七、14	219,746,663	219,682,597
使用权资产	七、15	1,666,616,527	1,758,880,670
无形资产	七、16	1,354,731,327	1,390,972,444
商誉	七、17	20,896,184	20,896,184
递延所得税资产	七、18	1,068,256,612	1,845,464,545
其他资产	七、19	1,512,043,414	1,548,000,624
资产总计		831,396,508,792	791,272,814,529
负债：			
短期借款	七、23	5,229,343,422	4,340,789,218
应付短期融资款	七、24	32,013,616,221	46,021,301,810
拆入资金	七、25	3,832,300,601	12,108,832,953
交易性金融负债	七、26	67,001,056,577	47,489,532,263
衍生金融负债	七、4	9,189,961,836	9,752,873,491

项目	附注	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	七、28	112,020,014,431	101,026,151,490
代理承销证券款	七、29	52,587,468	471,146,756
应付职工薪酬	七、30	7,377,511,995	8,424,174,983
应交税费	七、31	1,246,980,538	2,561,636,226
应付款项	七、32	139,281,452,762	112,844,203,959
预计负债	七、34	235,739,041	225,676,377
应付债券	七、35	136,156,787,196	126,767,098,217
合同负债	七、33	143,568,183	-
租赁负债	七、36	1,849,914,871	1,940,107,787
递延所得税负债	七、18	104,804,343	111,308,558
其他负债	七、37	7,693,855,625	1,667,296,294
负债合计		680,509,268,162	640,636,222,642
所有者权益：			
股本	七、38	8,906,671,793	8,908,449,523
其他权益工具	七、39	11,071,655,875	11,071,656,682
其中：永续债		9,943,396,227	9,943,396,227
资本公积	七、40	45,933,176,888	45,802,520,197
减：库存股	七、41	626,231,680	638,819,920
其他综合收益	七、42	-777,018,146	-859,766,224
盈余公积	七、43	7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备	七、44	21,554,352,601	21,534,879,883
未分配利润	七、45	54,015,836,757	54,132,214,054
归属于母公司所有者权益合计		147,250,974,884	147,123,664,991
少数股东权益		3,636,265,746	3,512,926,896
所有者权益合计		150,887,240,630	150,636,591,887
负债和所有者权益总计		831,396,508,792	791,272,814,529

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		109,328,055,415	98,924,455,384
其中：客户资金存款		87,210,616,063	76,070,721,207
结算备付金		17,335,056,133	19,961,270,947
其中：客户备付金		10,872,056,874	12,656,039,933
融出资金		87,619,501,806	97,149,696,622
衍生金融资产		3,911,464,416	3,722,087,037
买入返售金融资产		58,889,192,953	52,740,166,686
应收款项		2,555,737,175	2,569,782,014
存出保证金		12,867,048,680	10,797,557,734
金融投资：		289,955,717,749	283,045,850,593
交易性金融资产		223,010,011,972	215,171,306,406
其他债权投资		65,117,814,900	65,840,056,465
其他权益工具投资		1,827,890,877	2,034,487,722
长期股权投资	十九、1	29,640,843,469	26,620,931,922
固定资产		1,234,680,647	1,311,402,452
在建工程		144,545,879	143,278,949
使用权资产		1,278,752,321	1,369,867,019
无形资产		579,629,733	603,487,500
递延所得税资产		190,544,024	1,030,132,689
其他资产		7,842,953,853	4,912,435,332
资产总计		623,373,724,253	604,902,402,880
负债：			
应付短期融资款		20,156,104,657	32,360,695,123
拆入资金		3,832,300,601	12,108,832,953
交易性金融负债		31,040,944,523	20,138,351,305
衍生金融负债		9,108,647,838	8,812,779,899
卖出回购金融资产款		143,525,028,620	152,586,992,931
代理买卖证券款		97,983,619,838	87,610,709,511
代理承销证券款		-	415,181,865
应付职工薪酬		6,099,646,489	6,669,415,287
应交税费		686,798,657	1,796,325,000
应付款项		44,203,364,311	34,198,092,953
预计负债		203,739,041	193,676,377
应付债券		128,082,668,429	114,870,184,878
合同负债		74,544,000	-
租赁负债		1,415,464,402	1,507,776,450

项目	附注	期末余额	期初余额
其他负债		6,558,984,050	315,201,915
负债合计		492,971,855,456	473,584,216,447
所有者权益：			
股本		8,906,671,793	8,908,449,523
其他权益工具		11,071,655,875	11,071,656,682
其中：永续债		9,943,396,227	9,943,396,227
资本公积		44,484,187,061	44,354,201,905
减：库存股		626,231,680	638,819,920
其他综合收益		512,595,279	622,205,557
盈余公积		7,172,530,796	7,172,530,796
一般风险准备		19,897,883,359	19,897,883,359
未分配利润		38,982,576,314	39,930,078,531
所有者权益合计		130,401,868,797	131,318,186,433
负债和所有者权益总计		623,373,724,253	604,902,402,880

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		19,553,945,174	21,918,200,162
手续费及佣金净收入	七、46	6,855,288,923	7,194,763,285
其中：经纪业务手续费净收入		3,904,737,857	4,237,716,008
投资银行业务手续费净收入		2,073,838,069	1,692,575,839
资产管理业务手续费净收入		587,087,263	1,030,390,026
利息净收入	七、47	2,522,636,869	3,157,175,363
其中：利息收入		7,862,272,072	7,991,583,599
利息支出		5,339,635,203	4,834,408,236
投资收益	七、48	1,764,362,830	6,267,988,745
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		386,285,404	237,339,269
公允价值变动收益	七、50	2,203,624,850	658,121,806
汇兑收益（损失以“-”号填列）		58,391,638	-62,483,049
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-184,477	30,016,473
其他收益	七、49	716,688,827	552,645,337
其他业务收入	七、51	5,433,135,714	4,119,972,202
二、营业总支出		11,417,417,909	11,671,319,766
税金及附加	七、52	119,036,684	73,156,893
业务及管理费	七、53	6,155,737,868	7,144,542,466
其他资产减值损失		18,858,850	16,346,987
信用减值损失	七、54	-202,363,619	429,747,939
其他业务成本	七、55	5,326,148,126	4,007,525,481
三、营业利润		8,136,527,265	10,246,880,396
加：营业外收入		7,352,683	15,615,905
减：营业外支出	七、56	14,323,798	55,056,476
四、利润总额		8,129,556,150	10,207,439,825
减：所得税费用	七、57	1,718,847,010	1,961,123,498
五、净利润		6,410,709,140	8,246,316,327
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		6,410,709,140	8,246,316,327
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		6,372,793,938	8,013,200,650
2. 少数股东损益		37,915,202	233,115,677
六、其他综合收益的税后净额	七、42	221,473,334	-229,248,631
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		72,086,380	-198,217,057
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-260,675,366	-220,997,351
1. 权益法下不能转损益的其他综合收		-103,398,294	142,383,501

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
益			
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-157,277,072	-363,380,852
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		332,761,746	22,780,294
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,444,474	32,051,114
2. 其他债权投资公允价值变动		-124,310,196	35,974,683
3. 其他债权投资信用损失准备		55,912,202	15,704,926
4. 外币财务报表折算差额		410,604,214	-60,950,429
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		149,386,954	-31,031,574
七、综合收益总额		6,632,182,474	8,017,067,696
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,444,880,318	7,814,983,593
归属于少数股东的综合收益总额		187,302,156	202,084,103
八、每股收益：	七、58		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.69	0.89
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	0.87

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		11,737,929,288	13,054,439,221
手续费及佣金净收入	十九、3	5,838,104,991	5,559,309,923
其中：经纪业务手续费净收入		3,579,632,349	3,932,377,879
投资银行业务手续费净收入		1,967,033,973	1,392,911,336
利息净收入	十九、2	2,056,564,741	2,311,389,370
其中：利息收入		6,748,563,579	6,386,035,384
利息支出		4,691,998,838	4,074,646,014
投资收益	十九、4	498,219,112	3,911,258,935
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		276,320,132	192,480,290
公允价值变动收益	十九、5	2,759,024,687	938,493,336
汇兑收益（损失以“-”号填列）		113,908,457	-61,539,780
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-182,901	30,043,192
其他收益		466,640,449	360,142,029
其他业务收入		5,649,752	5,342,216
二、营业总支出		4,739,577,498	5,819,443,963
税金及附加		101,873,053	53,629,114
业务及管理费	十九、6	4,901,465,593	5,403,402,978
信用减值损失		-263,761,148	362,411,871
三、营业利润		6,998,351,790	7,234,995,258
加：营业外收入		6,715,838	12,692,510
减：营业外支出		13,618,839	41,105,491
四、利润总额		6,991,448,789	7,206,582,277
减：所得税费用		1,469,252,489	1,420,315,499
五、净利润		5,522,196,300	5,786,266,778
（一）持续经营净利润		5,522,196,300	5,786,266,778
（二）终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-120,271,976	-259,664,120
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-136,344,939	-383,585,545
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		8,598,192	5,341,241
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-144,943,131	-388,926,786
（二）将重分类进损益的其他综合收益		16,072,963	123,921,425
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,444,474	28,829,908
2. 其他债权投资公允价值变动		25,507,636	44,912,294
3. 其他债权投资信用损失准备		9,801	50,179,223
七、综合收益总额		5,401,924,324	5,526,602,658

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融负债净增加额		19,042,081,881	-
收取利息、手续费及佣金的现金		19,684,339,899	16,427,500,641
融出资金净减少额		13,236,928,312	-
代理买卖证券收到的现金净额		8,713,024,959	4,253,674,944
回购业务资金净增加额		-	12,813,868,552
代理承销证券收到的现金净额		-	3,575,804,090
收到其他与经营活动有关的现金	七、59(1)	35,576,204,776	30,193,016,491
经营活动现金流入小计		96,252,579,827	67,263,864,718
为交易目的而持有的金融资产净增加额		17,521,674,805	21,366,200,377
拆入资金净减少额		8,270,561,580	6,566,830,182
回购业务资金净减少额		7,488,717,627	-
支付给职工及为职工支付的现金		5,466,712,099	5,040,325,798
支付利息、手续费及佣金的现金		4,321,272,558	3,906,240,819
支付的各项税费		3,277,529,304	2,351,560,074
代理承销证券款净减少额		418,559,288	-
融出资金净增加额		-	22,467,195,731
为交易目的而持有的金融负债净减少额		-	1,032,810,079
支付其他与经营活动有关的现金	七、59(2)	20,798,483,281	23,391,364,922
经营活动现金流出小计		67,563,510,542	86,122,527,982
经营活动产生的现金流量净额	七、60(1)	28,689,069,285	-18,858,663,264
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,343,281,265	57,964,442,490
取得投资收益收到的现金		1,149,033,000	2,160,966,426
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,501,736	79,034,782
投资活动现金流入小计		34,500,816,001	60,204,443,698
投资支付的现金		43,789,500,707	61,398,008,792
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,243,028	429,576,011
支付其他与投资活动有关的现金		-	15,827,243,036
投资活动现金流出小计		43,978,743,735	77,654,827,839
投资活动产生的现金流量净额		-9,477,927,734	-17,450,384,141
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		35,485,508,870	55,288,571,771

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
取得借款收到的现金		14,371,965,278	15,050,844,853
吸收投资收到的现金		-	10,468,020,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	10,468,020,000
筹资活动现金流入小计		49,857,474,148	80,807,436,624
偿还债务支付的现金		55,450,411,893	49,698,027,678
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,371,951,886	2,122,666,818
其中：子公司支付给少数股东及其他权益工具持有者的股利、利润		21,082,058	108,803,779
回购股份支付的现金		42,445,994	-
支付其他与筹资活动有关的现金		347,827,133	375,102,956
筹资活动现金流出小计		58,212,636,906	52,195,797,452
筹资活动产生的现金流量净额		-8,355,162,758	28,611,639,172
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		939,409,062	-234,168,756
五、现金及现金等价物净增加额	七、60(1)	11,795,387,855	-7,931,576,989
加：期初现金及现金等价物余额		173,056,223,806	168,508,513,940
六、期末现金及现金等价物余额	七、60(2)	184,851,611,661	160,576,936,951

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		15,226,285,405	13,673,002,016
为交易目的而持有的金融负债净增加额		11,173,262,436	3,254,674,689
融出资金净减少额		9,541,504,691	-
代理买卖证券收到的现金净额		9,248,182,361	4,004,169,294
回购业务资金净增加额		-	16,967,177,843
收到其他与经营活动有关的现金	十九、7(5)	13,212,645,787	7,350,882,241
经营活动现金流入小计		58,401,880,680	45,249,906,083
回购业务资金净减少额		9,176,054,266	-
拆入资金净减少额		8,270,561,580	6,477,119,900
为交易目的而持有的金融资产净增加额		7,885,294,231	22,306,841,507
支付给职工及为职工支付的现金		4,161,449,355	3,826,911,391
支付利息、手续费及佣金的现金		3,154,024,122	3,040,833,654
支付的各项税费		2,412,764,673	1,723,296,584
融出资金净增加额		-	11,131,080,636
支付其他与经营活动有关的现金	十九、7(6)	7,733,921,035	4,170,251,108
经营活动现金流出小计		42,794,069,262	52,676,334,780
经营活动产生的现金流量净额	十九、7(1)	15,607,811,418	-7,426,428,697
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,698,274,954	41,862,674,882
取得投资收益收到的现金		1,225,071,610	1,869,587,119
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,591,466	4,860,549
投资活动现金流入小计		15,928,938,030	43,737,122,550
投资支付的现金		15,502,337,184	39,906,789,107
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,636,601	164,422,742
投资活动现金流出小计		15,682,973,785	40,071,211,849
投资活动产生的现金流量净额		245,964,245	3,665,910,701
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		26,398,700,000	35,033,052,791
筹资活动现金流入小计		26,398,700,000	35,033,052,791
偿还债务支付的现金		26,193,334,979	28,148,000,244
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,064,994,888	1,601,913,791
支付其他与筹资活动有关的现金		290,031,362	333,397,246

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
筹资活动现金流出小计		28,548,361,229	30,083,311,281
筹资活动产生的现金流量净额		-2,149,661,229	4,949,741,510
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,435,869	-16,377,469
五、现金及现金等价物净增加额	十九、7(3)	13,815,550,303	1,172,846,045
加：期初现金及现金等价物余额		142,330,641,950	123,591,473,648
六、期末现金及现金等价物余额	十九、7(4)	156,146,192,253	124,764,319,693

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年1-6月

单位：元 币种：人民币

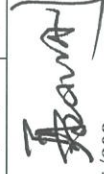
2022年半年度												
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		永续债	可转换									
一、上年期末余额	8,908,449,523	11,071,656,682		45,802,520,197	638,819,920	-859,766,224	7,172,530,796	21,534,879,883	54,132,214,054	3,512,926,896	150,636,591,887	
二、本年期初余额	8,908,449,523	11,071,656,682		45,802,520,197	638,819,920	-859,766,224	7,172,530,796	21,534,879,883	54,132,214,054	3,512,926,896	150,636,591,887	
三、本期增减变动金额	-1,777,730	-807		130,656,691	-12,588,240	82,748,078	-	19,472,718	-116,377,297	123,338,850	250,648,743	
(一) 综合收益总额	-	-		-	-	72,086,380	-	-	6,372,793,938	187,302,156	6,632,182,474	
(二) 所有者投入和减少资本	-1,777,730	-807		129,985,156	-12,588,240	-	-	-	-	-42,445,994	98,348,865	
1. 可转换公司债券转股	270	-807		5,558	-	-	-	-	-	-	5,021	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-		140,789,838	-	-	-	-	-	-	140,789,838	
3. 注销库存股	-1,778,000	-		-10,810,240	-12,588,240	-	-	-	-	-	-	
4. 回购股份	-	-		-	-	-	-	-	-	-42,445,994	-42,445,994	
(三) 利润分配	-	-		-	-	-	-	19,472,718	-6,478,509,537	-21,082,058	-6,480,118,877	
1. 提取一般风险准备	-	-		-	-	-	-	19,472,718	-19,472,718	-	-	
2. 对股东的分配	-	-		-	-	-	-	-	-6,056,536,819	-	-6,056,536,819	
3. 对其他权益工具持有者的分配	-	-		-	-	-	-	-	-402,500,000	-	-402,500,000	
4. 对少数股东及子公司其他权益持有者的分配	-	-		-	-	-	-	-	-	-21,082,058	-21,082,058	
(四) 所有者权益内部结转	-	-		-	-	10,661,698	-	-	-10,661,698	-	-	
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-		-	-	10,661,698	-	-	-10,661,698	-	-	
(五) 与少数股东的权益性交易	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-		671,535	-	-	-	-	-	-435,254	236,281	
四、本期期末余额	8,906,671,793	11,071,655,875		45,933,176,888	626,231,680	-777,018,146	7,172,530,796	21,554,352,601	54,015,836,757	3,636,265,746	150,887,240,630	

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

公司负责人：



主管会计工作负责人：



95/208

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2022年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度					
	股本	其他权益工具 永续债及可转债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积
一、上年期末余额	8,908,449,523	11,071,656,682	44,354,201,905	638,819,920	622,205,557	7,172,530,796
二、本年期初余额	8,908,449,523	11,071,656,682	44,354,201,905	638,819,920	622,205,557	7,172,530,796
三、本期增减变动金额	-1,777,730	-807	129,985,156	-12,588,240	-109,610,278	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-120,271,976	-
(二) 所有者投入和减少资本	-1,777,730	-807	129,985,156	-12,588,240	-	-
1. 可转换公司债券转股	270	-807	5,558	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	140,789,838	-	-	-
3. 注销库存股	-1,778,000	-	-10,810,240	-12,588,240	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-6,459,036,819	-6,459,036,819
2. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-6,056,536,819	-6,056,536,819
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-402,500,000	-402,500,000
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	10,661,698	-10,661,698
(五) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	8,906,671,793	11,071,655,875	44,484,187,061	626,231,680	512,595,279	7,172,530,796
						19,897,883,359
						38,982,576,314
						130,401,868,797

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

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、公司基本情况

1. 公司概况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

2. 合并财务报表范围

√ 适用 □ 不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求进行列报和披露，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团 2021 年度财务报表一并阅读。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。除包含续租选择权的租赁合同的租赁期外，本集团作出会计判断和估计的实质和假设与编制 2021 年度财务报表所作会计判断和估计的实质和假设保持一致。

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

本中期财务报表所采用的会计政策与编制 2021 年度财务报表的会计政策相一致。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

□适用 √不适用

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

10. 金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

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

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

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

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

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

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

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

11. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10.金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

12. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10.金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

13. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

14. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见上述 10.金融工具“金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量”。

15. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

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

位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

16. 投资性房地产

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、摊销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。减值测试方法及减值准备计提方法参见本节“五、重要会计政策及会计估计 22 长期资产减值”。

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-42年	4.0%-5.0%	2.26%-3.20%

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐ 适用 ☒ 不适用

18. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

19. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

20. 使用权资产

√适用 □不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

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

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

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

21. 无形资产

（1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费、证券业务及期货经纪资格能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
软件	5年
土地使用权	50年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

22. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

	摊销期
网络及通讯系统	5年
租赁物业装修费	5年

24. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

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

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

25. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

短期薪酬

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

26. 预计负债

√适用 □不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

27. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

28. 股份支付

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二项式模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

29. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

30. 回购本公司股份

√适用 □不适用

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

31. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

经纪业务及投资咨询业务

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

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

32. 合同成本

☒适用 ☐不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

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

33. 利润分配

√适用 □不适用

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

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

34. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

35. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

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

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

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

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

36. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

单独租赁的识别

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

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

租赁和非租赁部分的分拆

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

租赁期的评估

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

租赁变更

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

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

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

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

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

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

2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

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

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

租赁负债

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

37. 融资融券业务

☒适用 ☐不适用

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

融出资金

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

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

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

38. 资产证券化业务

☐适用 ☒不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40. 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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

本公司的香港子公司适用的利得税率为16.5%，其他境外子公司适用于其他所在地当地所规定的所得税税率。

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：	/	/	378,562	/	/	410,653
人民币	/	/	183,280	/	/	224,405
美元	11,060	6.71140	74,228	11,060	6.37570	70,515
港元	141,552	0.85519	121,054	141,552	0.81760	115,733
银行存款：	/	/	184,948,295,202	/	/	169,888,608,849
其中：自有资金	/	/	29,134,652,782	/	/	31,365,950,636
人民币	/	/	24,103,195,686	/	/	25,931,585,253
美元	338,334,417	6.71140	2,270,697,606	537,951,514	6.37570	3,429,817,468
港元	2,991,590,763	0.85519	2,558,378,505	1,748,658,069	0.81760	1,429,702,837
其他			202,380,985			574,845,078
客户资金	/	/	155,813,642,420	/	/	138,522,658,213
人民币	/	/	140,143,384,601	/	/	123,540,023,079
美元	977,602,211	6.71140	6,561,079,479	800,891,598	6.37570	5,106,244,561
港元	9,962,143,852	0.85519	8,519,525,801	11,691,225,384	0.81760	9,558,745,874
其他			589,652,539			317,644,699
其他货币资金：	/	/	338,032,492	/	/	289,865,897
人民币	/	/	338,032,492	/	/	289,865,897
合计	/	/	185,286,706,256	/	/	170,178,885,399

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	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
客户信用资金	/	/	19,163,124,888	/	/	18,584,573,363
人民币	/	/	14,289,670,084	/	/	13,487,201,374
美元	388,995,459	6.71140	2,610,704,124	342,969,832	6.37570	2,186,672,758
港元	2,100,274,381	0.85519	1,796,133,648	3,427,027,876	0.81760	2,801,937,991
其他			466,617,032			108,761,240
合计	/	/	19,163,124,888	/	/	18,584,573,363

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

货币资金的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币 346,701,893 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 305,412,468 元)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团存放在境外(包括香港)的货币资金为人民币 19,618,522,430 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 19,701,813,648 元)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的货币资金的预期信用损失减值准备为人民币 8,850,287 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 11,116,276 元)。

2、 结算备付金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	5,636,863,051	/	/	6,279,478,101
人民币	/	/	5,636,863,051	/	/	6,279,478,101
公司信用备付金：	/	/	434,537,223	/	/	446,544,094
人民币	/	/	434,537,223	/	/	446,544,094
客户普通备付金：	/	/	9,623,425,982	/	/	11,015,232,762
人民币	/	/	9,582,618,254	/	/	10,999,715,505
美元	1,877,794	6.71140	12,602,627	1,688,210	6.37570	10,763,520
港元	32,981,093	0.85519	28,205,101	5,814,257	0.81760	4,753,737
客户信用备付金：	/	/	857,893,312	/	/	1,640,807,171
人民币	/	/	857,893,312	/	/	1,640,807,171
合计	/	/	16,552,719,568	/	/	19,382,062,128

3、融出资金

√适用 □不适用

(1) 融出资金按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末账面余额	期初账面余额
融资融券业务融出资金	88,191,747,576	97,954,560,123
开展业务融资	10,296,126,622	13,608,096,966
减：减值准备	2,114,173,424	2,275,350,281
融出资金净值	96,373,700,774	109,287,306,808

(2) 融出资金按客户类型分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	88,191,747,576	97,954,560,123
其中：个人	66,297,204,537	74,336,689,567
机构	21,894,543,039	23,617,870,556
减：减值准备	572,245,770	804,863,501
账面价值小计	87,619,501,806	97,149,696,622
境外	10,296,126,622	13,608,096,966
其中：个人	4,660,040,790	5,166,831,978
机构	5,636,085,832	8,441,264,988
减：减值准备	1,541,927,654	1,470,486,780
账面价值小计	8,754,198,968	12,137,610,186
账面价值合计	96,373,700,774	109,287,306,808

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	327,457,668,544	373,439,969,398
资金	14,287,978,974	18,352,878,905
基金	8,807,570,351	10,248,942,100
债券	613,292,399	670,575,219
合计	351,166,510,268	402,712,365,622

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 95,579,697,707 元，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 794,003,067 元，相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目注释 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

(4) 融出资金按账龄分析:

账龄	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	53,436,866,426	54%	90,470,929	4%
3-6 个月	12,109,562,307	12%	29,996,082	1%
6 个月以上	32,941,445,465	34%	1,993,706,413	95%
合计	98,487,874,198	100%	2,114,173,424	100%
账龄	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	47,619,747,743	43%	153,814,912	7%
3-6 个月	21,660,328,947	19%	39,109,708	2%
6 个月以上	42,282,580,399	38%	2,082,425,661	91%
合计	111,562,657,089	100%	2,275,350,281	100%

4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	1,916,219,494,442	395,041,455	108,478,196	1,992,437,530,996	83,088,049	390,947,152
权益衍生工具	261,054,532,237	2,882,729,379	5,566,670,580	227,163,889,899	3,547,314,519	6,884,521,121
货币衍生工具	185,141,965,299	190,162,744	2,834,545,580	139,486,066,741	197,365,968	1,741,584,884
其他衍生工具	76,183,346,487	688,155,479	680,267,480	63,672,412,958	329,630,068	735,820,334
合计	2,438,599,338,465	4,156,089,057	9,189,961,836	2,422,759,900,594	4,157,398,604	9,752,873,491

已抵销的衍生金融工具:

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明:

部分本集团持有的衍生金融工具为每日无负债结算,于 2022 年 6 月 30 日本集团持有的未到期的每日无负债结算合约的公允价值为浮亏人民币 46,001,482 元(2021 年 12 月 31 日:浮盈人民币 136,345,870 元)。

5、存出保证金

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	8,670,549,634	/	/	4,373,516,589
其中:人民币	/	/	7,813,590,396	/	/	4,340,501,402
美元	23,053,662	6.71140	154,722,347	70,000	6.37570	446,299
港元	759,141,823	0.85519	649,210,496	25,791,303	0.81760	21,086,969
其他	/	/	53,026,395	/	/	11,481,919
信用保证金	/	/	337,868,640	/	/	614,582,889
其中:人民币	/	/	337,868,640	/	/	614,582,889
履约保证金	/	/	838,702,559	/	/	1,021,154,283
其中:人民币	/	/	838,702,559	/	/	678,337,318
港元	-	0.85519	-	419,296,679	0.81760	342,816,965

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
期货保证金	/	/	40,350,023,953	/	/	34,181,269,600
其中：人民币	/	/	40,347,458,383	/	/	34,178,816,800
港元	3,000,000	0.85519	2,565,570	3,000,000	0.81760	2,452,800
其他保证金			713,895,290			605,168,233
其中：人民币	/	/	708,848,305	/	/	600,911,205
美元	300,000	6.71140	2,013,420	300,000	6.37570	1,912,710
港元	3,547,241	0.85519	3,033,565	2,867,317	0.81760	2,344,318
合计	/	/	50,911,040,076	/	/	40,795,691,594

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项

(1) 按明细列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收经纪及交易商(香港子公司业务)	6,224,978,143	4,807,568,276
应收投资清算款	4,650,066,045	3,121,940,866
应收手续费及佣金	1,186,846,346	1,348,863,427
定期贷款(香港子公司业务)	406,441,655	1,018,029,109
应收投资款	218,382,350	219,463,681
其他应收款项(注)	2,275,348,000	1,691,415,578
合计	14,962,062,539	12,207,280,937
减：坏账准备(按一般模型计提)	1,289,956,313	1,232,607,178
应收款项账面价值	13,672,106,226	10,974,673,759

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

(2) 按账龄分析

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,266,418,380	88%	10,862,197,560	89%
1-2年	390,035,060	3%	225,580,876	2%
2-3年	258,274,761	2%	211,847,675	2%
3年以上	1,047,334,338	7%	907,654,826	7%
合计	14,962,062,539	100%	12,207,280,937	100%

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	1,263,060,861	8%	1,262,138,162	100%	1,213,496,347	10%	1,212,008,975	100%
组合计提坏账准备	13,699,001,678	92%	27,818,151	0%	10,993,784,590	90%	20,598,203	0%
合计	14,962,062,539	100%	1,289,956,313	9%	12,207,280,937	100%	1,232,607,178	10%

(4) 前五名其他应收款项

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日,其他应收款项账面净额中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

期末			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝(上海)房地产有限公司	59,565,308	3%	房租保证金
金融街(北京)置业有限公司	17,745,971	1%	房租保证金
上海椰岛企业发展有限公司	6,545,700	0%	房租保证金
深圳市新世界投资有限公司	2,802,261	0%	房租保证金
上海恒成置业发展有限公司	2,161,978	0%	房租保证金
期初			
单位名称	净额	占其他应收款项净值的比例	性质
红风筝(上海)房地产有限公司	62,996,655	5%	房租保证金
金融街(北京)置业有限公司	16,635,971	1%	房租保证金
上海椰岛企业发展有限公司	6,545,700	1%	房租保证金
伟恒通(上海)有限公司	2,152,065	0%	房租保证金
华润置地(成都)发展有限公司	1,443,853	0%	房租保证金

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

参见本节“七、合并财务报表项目注释 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券质押式回购	38,102,083,411	31,373,528,467
股票质押式回购	24,418,797,914	24,601,906,869
约定购回式证券	1,871,200,860	1,629,505,287
债券买断式回购	456,598,340	1,641,418,175

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他	824,729,431	336,394,346
账面价值合计	65,673,409,956	59,582,753,144

本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 64,860,943,886 元,本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的买入返售金融资产账面净额为人民币 812,466,070 元,相关预期信用损失减值准备情况参见本节“七、合并财务报表项目注释 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	38,558,841,740	33,015,545,319
股票	28,564,005,424	28,605,799,166
贵金属	825,293,480	337,009,662
减:减值准备	2,274,730,688	2,375,601,003
买入返售金融资产账面价值	65,673,409,956	59,582,753,144

(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	113,118,646,352	111,092,495,972
其中:可出售或可再次向外抵押的担保物	456,598,340	1,734,622,918
其中:已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

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

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	4,335,131,069	5,771,034,076
一个月至三个月内	3,998,383,228	2,943,146,540
三个月至一年内	19,725,483,771	17,967,357,434
一年以上	505,007,356	1,924,261,116
合计	28,564,005,424	28,605,799,166

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√ 适用 □ 不适用

(5) 股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况

单位：元 币种：人民币

风险阶段划分	期末			期初		
	账面余额	信用减值准备	担保物市值	账面余额	信用减值准备	担保物市值
阶段一	23,718,770,438	112,438,595	69,225,718,841	23,716,500,305	98,451,617	73,846,832,621
阶段二	11,524,398	470,471	16,259,114	155,470,316	918,188	822,866,987
阶段三	2,953,923,568	2,152,511,424	1,426,494,590	3,095,067,506	2,265,761,453	1,454,594,694
合计	26,684,218,404	2,265,420,490	70,668,472,545	26,967,038,127	2,365,131,258	76,124,294,302

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

买入返售金融资产的说明：

□ 适用 √ 不适用

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
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	132,100,906,581	-	132,100,906,581	131,967,066,177	-	131,967,066,177
私募基金及专户	57,132,107,232	-	57,132,107,232	52,214,461,420	-	52,214,461,420
公募基金	38,568,010,227	-	38,568,010,227	37,879,734,409	-	37,879,734,409
股票/股权	33,547,515,553	-	33,547,515,553	33,117,759,609	-	33,117,759,609
永续债/优先股	21,318,553,595	-	21,318,553,595	18,888,402,738	-	18,888,402,738
券商资管产品	15,345,206,729	-	15,345,206,729	15,015,247,890	-	15,015,247,890
银行理财产品	3,462,345,870	-	3,462,345,870	3,431,284,134	-	3,431,284,134
贵金属	1,224,795,500	-	1,224,795,500	1,274,065,660	-	1,274,065,660
其他	501,918,315	-	501,918,315	456,945,284	-	456,945,284
合计	303,201,359,602	-	303,201,359,602	294,244,967,321	-	294,244,967,321
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	131,754,556,073	-	131,754,556,073	131,574,555,684	-	131,574,555,684
私募基金及专户	46,371,036,474	-	46,371,036,474	43,511,664,317	-	43,511,664,317
公募基金	36,706,821,252	-	36,706,821,252	35,769,478,135	-	35,769,478,135
股票/股权	35,099,645,089	-	35,099,645,089	34,459,062,110	-	34,459,062,110
永续债/优先股	19,601,105,590	-	19,601,105,590	18,396,757,197	-	18,396,757,197
券商资管产品	11,244,267,003	-	11,244,267,003	10,517,107,685	-	10,517,107,685

贵金属	2,104,440,516	-	2,104,440,516	2,061,967,089	-	2,061,967,089
银行理财产品	437,651,577	-	437,651,577	429,520,530	-	429,520,530
其他	1,065,538,097	-	1,065,538,097	987,769,153	-	987,769,153
合计	284,385,061,671	-	284,385,061,671	277,707,881,900	-	277,707,881,900

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，限售或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值为人民币 115,851,614,194 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 127,098,355,336 元)。按投资品种列示如下：

	限制条件	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
债券	质押	81,387,792,290	93,875,370,840
基金	质押	23,357,828,831	21,431,482,930
其他投资	质押	1,549,359,263	-
股票	质押	102,061,890	108,227,670
股票	限售	9,195,439,568	11,641,913,896
券商资管产品	以管理人身份认购的集合资产管理计划	259,132,352	41,360,000
合计		115,851,614,194	127,098,355,336

9、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	24,511,816,619	356,861,332	123,038,079	24,991,716,030	2,395,891	22,534,980,913	349,333,240	60,303,633	22,944,617,786	107,852
金融债	16,406,358,682	226,267,116	64,324,611	16,696,950,409	14,547,169	10,346,177,252	189,878,938	59,739,262	10,595,795,452	14,913,712
企业债	10,975,692,309	161,312,371	-100,049,141	11,036,955,539	128,539,350	8,777,102,416	198,043,252	60,864,313	9,036,009,981	85,453,546
国债	5,964,875,747	67,077,563	61,672,511	6,093,625,821	-	9,341,078,374	82,474,506	96,646,634	9,520,199,514	-
其他	9,543,453,740	154,927,131	98,344,152	9,796,725,023	60,311,924	14,492,611,140	163,597,744	85,584,020	14,741,792,904	50,849,863
合计	67,402,197,097	966,445,513	247,330,212	68,615,972,822	205,794,334	65,491,950,095	983,327,680	363,137,862	66,838,415,637	151,324,973

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，限售或有承诺条件的其他债权投资的账面价值为人民币 62,380,543,710 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 63,820,806,812 元）。

10、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

√适用 □不适用

本集团将部分非为交易目的而持有的股票及股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2022 年 6 月 30 日，上述其他权益工具投资成本及公允价值分别为人民币 3,203 百万元(2021 年 12 月 31 日：人民币 2,936 百万元)及人民币 2,555 百万元(2021 年 12 月 31 日：人民币 2,480 百万元)。

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团持有其他权益工具投资的股利收入详见本节七、合并财务报表项目注释 48 投资收益。

(2). 本期终止确认的其他权益工具

√适用 □不适用

本集团终止确认的其他权益工具投资产生的累计收入为人民币 12,518,351 元，其持有期间的股利收入为人民币 0 元，处置的原因主要系外部环境影响，该类投资规模减少。

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，限售或有承诺条件的其他权益工具投资的账面价值为人民币 91,310,100 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 100,235,673 元)。

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动						期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润		
一、合营企业									
厦门君欣股权投资合伙企业（有限合伙）（原“厦门国泰君安建发股权投资合伙企业（有限合伙）”）	5,087,093	-	-	-	-	-	-	5,087,093	-
上海国君创投隆旭投资管理中心（有限合伙）	8,432,554	-	-	-	-	-	-	8,432,554	-
上海国君创投隆盛投资中心（有限合伙）	17,483,927	-	-	-	-	-	-	17,483,927	-
上海国君创投隆兆投资管理中心（有限合伙）	297,251,228	-	-23,196,447	-48,910,000	-	-	-	225,144,781	-
上海君政投资管理有限公司	11,772,591	-	-	50,000	-	-	-	11,822,591	-
上海国君创投证盈二股权投资合伙企业（有限合伙）	13,134,505	-	-	-1,854,146	-	-	-	11,280,359	-
上海君彤璟联投资合伙企业（有限合伙）	539,780,000	-	-399,577,547	135,147	-140,337,600	-	-	-	-
君彤二期投资基金	157,974,026	-	-104,718,156	-	-8,991,048	-	-	44,264,822	-
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	17,569,292	-	-	-	-	-	-	17,569,292	-
国泰君安母基金	4,057,723,668	-	-	148,201,622	-	-	-	4,205,925,290	-
青岛基金新兴一号	346,648,146	-	-	-1,100,940	-	-	-	345,547,206	-
盐城国泰君安致远一号股权投资中心（有限合伙）	19,967,473	-	-	-68,000	-	-	-	19,899,473	-
小计	5,492,824,503	-	-527,492,150	96,453,683	-149,328,648	-	-	4,912,457,388	-
二、联营企业									
深圳国泰君安申易一期投资基金企业（有限合伙）	22,392,330	-	-	9,841,500	-	-	-	32,233,830	-

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		
上海科创中心股权投资基 金管理有限公司	15,819,006	-	-	311,563	-	-	-1,248,000	14,882,569	-
华安基金管理有限公司 (以下简称“华安基金”)	1,890,666,394	1,907,501,464	-	207,313,871	831,980	-	-178,450,000	3,827,863,709	-
上海证券有限责任公司 (以下简称“上海证券”)	5,366,238,099	-	-	68,694,698	-1,678,262	-	-	5,433,254,535	-
深圳联合产权交易所股份 有限公司	137,851,248	-	-	3,670,089	-	-	-	141,521,337	-
上海集挚咨询管理有限公 司	750,000	-	-	-	-	-	-	750,000	-
上海临港国泰君安科技前 沿产业私募基金合伙企业 (有限合伙)	-	800,000,000	-	-	-	-	-	800,000,000	-
上海城市更新引导基金	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-
小计	7,434,717,077	2,707,501,464	-	289,831,721	-846,282	-	-179,698,000	10,251,505,980	-
合计	12,927,541,580	2,707,501,464	-527,492,150	386,285,404	-150,174,930	-	-179,698,000	15,163,963,368	-

12、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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,009,458,817	1,009,458,817
2. 期末余额	1,009,458,817	1,009,458,817
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	36,183,974	36,183,974
2. 本期增加金额	11,012,277	11,012,277
(1) 本期计提	11,012,277	11,012,277
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	47,196,251	47,196,251
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	962,262,566	962,262,566
2. 期初账面价值	973,274,843	973,274,843

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

13、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	通讯设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,781,776,935	50,324,401	1,801,549,665	19,546,343	139,319,521	167,980,690	4,960,497,555
2. 本期增加金额	22,841,585	477,749	70,908,261	135,564	6,770,253	1,279,908	102,413,320
(1) 购置	26,038	307,572	60,192,828	135,564	6,313,102	814,906	67,790,010
(2) 在建工程转入	-	170,177	4,410,859	-	-	93,542	4,674,578
(3) 汇率变动	22,815,547	-	6,304,574	-	457,151	371,460	29,948,732
3. 本期减少金额	-	1,425,512	16,941,988	33,478	2,818,951	645,510	21,865,439
(1) 处置或报废	-	1,425,512	16,941,988	33,478	2,818,951	645,510	21,865,439
4. 期末余额	2,804,618,520	49,376,638	1,855,515,938	19,648,429	143,270,823	168,615,088	5,041,045,436
二、累计折旧							
1. 期初余额	980,314,983	2,026,858	1,133,019,365	13,231,348	110,503,940	103,654,090	2,342,750,584
2. 本期增加金额	42,418,136	3,868,191	132,757,159	1,076,070	6,661,593	7,600,096	194,381,245
(1) 计提	34,891,225	3,868,191	127,043,298	1,076,070	6,302,838	7,242,876	180,424,498
(2) 汇率变动	7,526,911	-	5,713,861	-	358,755	357,220	13,956,747
3. 本期减少金额	-	1,327,460	13,170,816	32,331	2,656,018	606,870	17,793,495
(1) 处置或报废	-	1,327,460	13,170,816	32,331	2,656,018	606,870	17,793,495
4. 期末余额	1,022,733,119	4,567,589	1,252,605,708	14,275,087	114,509,515	110,647,316	2,519,338,334
三、减值准备							
1. 期初余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
2. 期末余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,689,632,421	44,809,049	602,910,230	5,373,342	28,761,308	57,967,772	2,429,454,122
2. 期初账面价值	1,709,208,972	48,297,543	668,530,300	6,314,995	28,815,581	64,326,600	2,525,493,991

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关的房产证，其原值金额为人民币 0.70 亿元(2021 年 12 月 31 日：人民币 0.81 亿元)。

14、在建工程

(1). 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海鑫景滨江投资发展有限公司复兴地块	69,756,245	-	69,756,245	64,426,075	-	64,426,075
上海静安区办公楼	3,719,794	-	3,719,794	2,849,482	-	2,849,482
其他	146,270,624	-	146,270,624	152,407,040	-	152,407,040
合计	219,746,663	-	219,746,663	219,682,597	-	219,682,597

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
上海鑫景滨江投资发展有限公司复兴地块	64,426,075	5,330,170	-	-	69,756,245
上海静安区办公楼	2,849,482	1,203,959	-	333,647	3,719,794
其他	152,407,040	35,672,574	4,674,578	37,134,412	146,270,624
合计	219,682,597	42,206,703	4,674,578	37,468,059	219,746,663

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在建工程资金来源均属自有资金，在建工程余额中无资本化利息支出。

15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,661,300,633	2,661,300,633
2. 本期增加金额	194,789,074	194,789,074
3. 本期减少金额	170,022,638	170,022,638
4. 期末余额	2,686,067,069	2,686,067,069
二、累计折旧		
1. 期初余额	902,419,963	902,419,963
2. 本期增加金额	286,153,804	286,153,804
(1) 计提	286,153,804	286,153,804
3. 本期减少金额	169,123,225	169,123,225
(1) 处置	169,123,225	169,123,225
4. 期末余额	1,019,450,542	1,019,450,542
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,666,616,527	1,666,616,527
2. 期初账面价值	1,758,880,670	1,758,880,670

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,366,510,107	205,775,173	875,924,998	14,262,971	2,462,473,249
2. 本期增加金额	72,130,693	59,596	-	90,692	72,280,981
(1) 购置及转入	72,130,693	59,596	-	90,692	72,280,981
3. 本期减少金额	-	8,192	-	-	8,192
(1) 处置报废及其他	-	8,192	-	-	8,192
4. 期末余额	1,438,640,800	205,826,577	875,924,998	14,353,663	2,534,746,038
二、累计摊销					
1. 期初余额	779,823,547	126,259,054	147,842,149	2,172,927	1,056,097,677
2. 本期增加金额	98,784,459	34,542	9,538,204	161,449	108,518,654
(1) 计提	98,784,459	34,542	9,538,204	161,449	108,518,654
3. 本期减少金额	-	4,748	-	-	4,748
(1) 处置报废及其他	-	4,748	-	-	4,748
4. 期末余额	878,608,006	126,288,848	157,380,353	2,334,376	1,164,611,583

项目	软件	交易席位费	土地使用权	其他	合计
三、减值准备					
1. 期初余额	-	4,927,811	-	10,475,317	15,403,128
4. 期末余额	-	4,927,811	-	10,475,317	15,403,128
四、账面价值					
1. 期末账面价值	560,032,794	74,609,918	718,544,645	1,543,970	1,354,731,327
2. 期初账面价值	586,686,560	74,588,308	728,082,849	1,614,727	1,390,972,444

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

17、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，管理层未注意到商誉存在明显减值迹象。

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	5,711,882,426	1,427,970,606	6,478,257,288	1,619,564,322
信用/其他资产减值准备	4,002,179,996	997,299,937	4,287,289,765	1,069,240,734
可抵扣亏损	1,233,070,726	203,456,670	936,746,478	154,563,169
其他	1,072,582,525	271,155,897	643,520,228	164,317,179
合计	12,019,715,673	2,899,883,110	12,345,813,759	3,007,685,404

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	7,920,025,053	1,936,430,841	5,220,855,414	1,273,529,417
合计	7,920,025,053	1,936,430,841	5,220,855,414	1,273,529,417

(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	1,831,626,498	1,068,256,612	1,162,220,859	1,845,464,545
递延所得税负债	1,831,626,498	104,804,343	1,162,220,859	111,308,558

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团无重大未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

19、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
大宗商品交易存货	514,221,626	706,017,779
长期待摊费用（1）	230,974,541	244,348,771
应收股利	180,476,180	237,099,124
预付股权投资款	179,957,429	-
待抵扣税额	156,218,377	135,211,382
预付款项	117,887,490	87,129,614
待摊费用	32,897,096	31,091,125
其他	119,052,530	107,885,834
减值准备	-19,641,855	-783,005
合计	1,512,043,414	1,548,000,624

其他应收款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

（1）长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

	网络及通讯系统	租赁物业装修费	其他	合计
期初账面价值	11,932,020	195,609,798	36,806,953	244,348,771
加：本年增加	238,071	27,438,981	4,883,035	32,560,087
减：本年减少	2,709,581	35,767,137	7,457,599	45,934,317
期末账面价值	9,460,510	187,281,642	34,232,389	230,974,541

20、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	6,846,720,378	7,877,875,305
—其他权益工具投资	1,242,273,386	1,419,904,965
—转融通融入证券	2,665,853,794	3,934,466,709
—交易性金融资产	2,938,593,198	2,523,503,631
转融通融入证券总额	5,680,426,796	7,193,243,123

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团融券业务均未发生违约。

21、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销及其他	
货币资金减值准备	11,116,276	-	2,339,986	-73,997	8,850,287
融出资金减值准备	2,275,350,281	3,716,576	232,617,731	-67,724,298	2,114,173,424
买入返售金融资产减值准备	2,375,601,003	-	100,883,593	-13,278	2,274,730,688
应收款项/其他资产坏账准备	1,232,607,178	45,670,335	124,861	-11,803,661	1,289,956,313
其他债权投资减值准备	151,324,973	122,923,475	38,707,834	29,746,280	205,794,334
金融工具及其他项目信用减值准备小计	6,045,999,711	172,310,386	374,674,005	-49,868,954	5,893,505,046
固定资产减值准备	92,252,980	-	-	-	92,252,980
无形资产减值准备	15,403,128	-	-	-	15,403,128
其他减值准备	783,005	43,080,183	24,221,333	-	19,641,855
其他资产减值准备小计	108,439,113	43,080,183	24,221,333	-	127,297,963
合计	6,154,438,824	215,390,569	398,895,338	-49,868,954	6,020,803,009

22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	8,850,287	-	-	8,850,287
融出资金减值准备	101,763,577	207,828	2,012,202,019	2,114,173,424
买入返售金融资产减值准备	121,748,793	470,471	2,152,511,424	2,274,730,688
应收款项/其他资产坏账准备	27,818,151	-	1,262,138,162	1,289,956,313
其他债权投资减值准备	74,014,063	129,492,638	2,287,633	205,794,334
合计	334,194,871	130,170,937	5,429,139,238	5,893,505,046
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	11,116,276	-	-	11,116,276
融出资金减值准备	111,462,132	4,133,331	2,159,754,818	2,275,350,281

买入返售金融资产减值准备	108,921,362	918,188	2,265,761,453	2,375,601,003
应收款项/其他资产坏账准备	23,096,026	-	1,209,511,152	1,232,607,178
其他债权投资减值准备	80,933,182	62,044,095	8,347,696	151,324,973
合计	335,528,978	67,095,614	5,643,375,119	6,045,999,711

23、短期借款

(1). 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,229,343,422	4,340,789,218
合计	5,229,343,422	4,340,789,218

短期借款分类的说明：

于 2022 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 0.85%至 3.10%(2021 年 12 月 31 日：0.78%至 0.97%)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款(2021 年 12 月 31 日：无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

24、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券								
21 国泰君安 CP003	2,000,000,000	2021 年 9 月	2022 年 9 月	2.75	2,016,123,288	27,273,973	-	2,043,397,261
21 国泰君安 CP004	2,000,000,000	2021 年 9 月	2022 年 3 月	2.62	2,014,212,603	11,628,493	2,025,841,096	-
21 国泰君安 CP005	3,000,000,000	2021 年 11 月	2022 年 5 月	2.73	3,013,238,630	28,945,480	3,042,184,110	-
21 国泰君安 CP006	3,000,000,000	2021 年 11 月	2022 年 11 月	2.75	3,008,589,041	40,910,959	-	3,049,500,000
22 国泰君安 CP001	3,000,000,000	2022 年 1 月	2022 年 12 月	2.58	-	3,034,564,931	-	3,034,564,931
22 国泰君安 CP002	3,000,000,000	2022 年 6 月	2022 年 9 月	1.87	-	3,001,075,890	-	3,001,075,890
小计	16,000,000,000				10,052,163,562	6,144,399,726	5,068,025,206	11,128,538,082
短期公司债								
21 国君 S2	4,000,000,000	2021 年 1 月	2022 年 1 月	2.94	4,113,411,507	4,188,493	4,117,600,000	-
21 国君 S3	5,000,000,000	2021 年 6 月	2022 年 6 月	2.97	5,078,928,767	69,571,233	5,148,500,000	-
21 国君 S4	4,800,000,000	2021 年 8 月	2022 年 7 月	2.68	4,843,702,356	63,791,342	-	4,907,493,698
21 国君 S5	4,000,000,000	2021 年 11 月	2022 年 5 月	2.67	4,014,630,137	42,426,863	4,057,057,000	-
21 国君 S6	4,000,000,000	2021 年 11 月	2022 年 10 月	2.75	4,015,068,493	54,547,946	-	4,069,616,439
小计	21,800,000,000				22,065,741,260	234,525,877	13,323,157,000	8,977,110,137
中期票据	/	2021 年 1 月至 2022 年 12 月	2022 年 1 月至 2022 年 12 月	0.00 至 1.30	9,874,593,400	4,809,703,005	6,564,272,914	8,120,023,491
收益凭证	/	2021 年 1 月至 2022 年 8 月	2022 年 1 月至 2023 年 6 月	0.00 至 3.29	4,028,803,588	4,297,046,565	4,537,905,642	3,787,944,511
合计		/	/	/	46,021,301,810	15,485,675,173	29,493,360,762	32,013,616,221

25、拆入资金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	3,832,300,601	9,106,616,286
转融通融入资金	-	3,002,216,667
合计	3,832,300,601	12,108,832,953

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	-	-	3,002,216,667	2.80%
3 至 12 个月	-	-	-	-
合计	-	-	3,002,216,667	-

26、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
股票	299,548,706	-	299,548,706	156,885,995	-	156,885,995
债务工具	5,784,958,566	58,504,496,726	64,289,455,292	5,692,127,764	40,062,929,916	45,755,057,680
贵金属	1,371,531,120	-	1,371,531,120	582,421,551	-	582,421,551
其他	-	1,040,521,459	1,040,521,459	-	995,167,037	995,167,037
合计	7,456,038,392	59,545,018,185	67,001,056,577	6,431,435,310	41,058,096,953	47,489,532,263

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

√适用 □不适用

本集团指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为本集团发行的结构化票据、结构化收益凭证以及纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的权益等。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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
其他质押式回购	119,291,781,272	129,579,521,198
质押式报价回购	23,423,872,030	21,524,329,200
贵金属	8,851,476,189	9,030,267,562
买断式卖出回购	5,512,643,561	4,749,974,300
合计	157,079,773,052	164,884,092,260

(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	128,094,485,640	140,937,997,913
基金	20,133,811,223	14,915,826,785
贵金属	8,851,476,189	9,030,267,562
合计	157,079,773,052	164,884,092,260

(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	140,605,532,332	152,194,387,232
基金	23,400,797,231	21,431,482,930
贵金属	8,911,175,000	8,841,552,500
合计	172,917,504,563	182,467,422,662

(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	11,202,563,771	1.30%-8.00%	13,621,188,487	2.00%-8.80%
一个月至三个月内	3,656,620,970		2,994,951,202	
三个月至一年内	8,564,687,289		4,908,189,511	
合计	23,423,872,030		21,524,329,200	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

28、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	67,806,257,248	61,264,144,187
机构	24,738,643,485	21,409,128,398
小计	92,544,900,733	82,673,272,585
信用业务		
其中：个人	12,687,131,399	11,876,709,248
机构	6,787,982,299	6,476,169,657
小计	19,475,113,698	18,352,878,905
合计	112,020,014,431	101,026,151,490

29、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
债券	36,751,830	430,321,445
股票	15,835,638	40,825,311
合计	52,587,468	471,146,756

30、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	8,407,889,793	4,153,108,373	5,201,455,109	7,359,543,057
二、离职后福利-设定提存计划	16,285,190	211,911,522	210,227,774	17,968,938
合计	8,424,174,983	4,365,019,895	5,411,682,883	7,377,511,995

(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	8,175,378,015	3,736,926,254	4,802,441,037	7,109,863,232
二、职工福利费	1,227,675	91,712,266	91,713,519	1,226,422
三、社会保险费	3,525,157	128,242,597	127,879,116	3,888,638
四、住房公积金	5,290,469	143,424,812	132,218,540	16,496,741
五、工会经费和职工教育经费	222,468,477	52,802,444	47,202,897	228,068,024
合计	8,407,889,793	4,153,108,373	5,201,455,109	7,359,543,057

(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	14,862,858	208,876,863	207,262,762	16,476,959
2、失业保险费	1,422,332	3,034,659	2,965,012	1,491,979
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	16,285,190	211,911,522	210,227,774	17,968,938

其他说明：

√适用 □不适用

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

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司向高级管理人员发放薪酬总额为人民币 18,680 千元(不含 A 股限制性股票激励计划非现金利益)(截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 13,103 千元)。向高级管理人员发放薪酬总额的变动主要由于本公司于 2021 年下半年新任 4 名高级管理人员并退任 2 名高级管理人员。

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，A 股限制性股票激励计划涉及的高级管理人员薪酬为非现金利益人民币 7,016,701 元。

31、 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	839,984,340	2,015,776,598
增值税	178,702,916	218,821,455
代扣代缴转让限售股个人所得税	162,476,734	217,145,908
个人所得税	35,845,490	90,638,534
城市维护建设税	13,781,909	7,532,243
教育费附加及地方教育费附加	6,077,691	5,375,730
其他	10,111,458	6,345,758
合计	1,246,980,538	2,561,636,226

32、 应付款项

(1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货公司应付保证金	86,773,906,890	71,457,456,812
应付客户保证金	38,863,232,497	28,297,281,886
应付清算及结算款	7,689,332,732	5,898,880,802
应付经纪商	1,824,269,879	2,784,977,679
质押借款	1,043,299,958	2,068,864,374
股票回购义务(注)	626,231,680	626,231,680
应付代收股利	528,581,590	123,207,348

预收客户金融产品认购款	386,536,110	240,485,367
应付上市承销费	90,173,328	118,168,640
应付投资者保护基金	43,428,429	73,165,036
应付黄金借贷费用	25,916,255	29,527,920
其他应付款	1,386,543,414	1,125,956,415
合计	139,281,452,762	112,844,203,959

注：于 2022 年 6 月 30 日，本集团因实施限制性股票激励计划确认限制性股票的回购义务 626,231,680 元。

(2). 应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、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
手续费及佣金预收款	81,037,493	-
销售货物预收款	62,530,690	-
合计	143,568,183	-

(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

合同负债主要涉及本集团保荐业务合同的预收款、销售货物收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

34、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	225,676,377	10,062,664	-	235,739,041
合计	225,676,377	10,062,664	-	235,739,041

35、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率（%）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
GTJA HOLD B2203(注 1)	3,411,286,786	2019 年 3 月	2022 年 3 月	3.875	3,203,935,630	216,095,588	3,420,031,218	-
GTJA SEC B2203(注 2)	1,993,335,000	2019 年 3 月	2022 年 3 月	0.562	1,841,536,464	154,375,116	1,995,911,580	-
17 国君 G2	600,000,000	2017 年 8 月	2022 年 8 月	4.70	611,666,301	13,984,110	-	625,650,411
18 国君 G4	300,000,000	2018 年 7 月	2023 年 7 月	4.64	306,483,288	6,902,795	-	313,386,083
19 国君 G1	3,000,000,000	2019 年 4 月	2022 年 4 月	3.90	3,081,098,630	35,901,370	3,117,000,000	-
19 国君 G3	2,900,000,000	2019 年 5 月	2022 年 5 月	3.73	2,968,161,918	40,008,082	3,008,170,000	-
19 国君 G4	2,500,000,000	2019 年 10 月	2022 年 10 月	3.48	2,518,591,781	43,142,466	-	2,561,734,247
19 国泰君安金融债 01	8,000,000,000	2019 年 8 月	2022 年 8 月	3.48	8,112,122,740	138,055,890	-	8,250,178,630
20 国君 G1	4,000,000,000	2020 年 1 月	2023 年 1 月	3.37	4,123,160,432	71,024,591	134,800,000	4,059,385,023
20 国君 G2	4,000,000,000	2020 年 3 月	2023 年 3 月	3.05	4,084,330,850	64,643,550	122,000,000	4,026,974,400
20 国君 G4	4,972,990,372	2020 年 7 月	2023 年 7 月	3.55	5,064,153,595	92,682,122	-	5,156,835,717
20 国君 G5	3,975,775,272	2020 年 9 月	2023 年 9 月	3.75	4,034,565,131	78,493,765	-	4,113,058,896
20 国君 G6	3,878,486,645	2020 年 11 月	2022 年 11 月	3.80	3,905,875,540	78,951,861	-	3,984,827,401
20 国君 G7	1,988,967,510	2020 年 11 月	2023 年 11 月	3.90	2,001,122,422	40,508,983	-	2,041,631,405
20 国君 G9	2,887,230,359	2020 年 12 月	2023 年 12 月	3.77	2,898,890,024	56,356,241	-	2,955,246,265
21 国君 G1	4,000,000,000	2021 年 4 月	2024 年 4 月	3.46	4,081,987,743	72,191,950	138,400,000	4,015,779,693
21 国君 G2	2,000,000,000	2021 年 4 月	2026 年 4 月	3.75	2,044,075,009	38,217,524	75,000,000	2,007,292,533
21 国君 G3	3,000,000,000	2021 年 5 月	2024 年 5 月	3.31	3,050,972,898	51,300,744	99,300,000	3,002,973,642
21 国君 G4	5,000,000,000	2021 年 5 月	2026 年 5 月	3.67	5,094,273,946	92,973,540	183,500,000	5,003,747,486
21 国君 G5	2,900,000,000	2021 年 6 月	2024 年 6 月	3.40	2,938,667,739	52,226,771	98,600,000	2,892,294,510
21 国君 G7	1,900,000,000	2021 年 7 月	2024 年 7 月	3.13	1,917,767,193	31,170,528	-	1,948,937,721
21 国君 G8	6,100,000,000	2021 年 7 月	2026 年 7 月	3.48	6,164,604,854	108,379,743	-	6,272,984,597
21 国君 G9	2,800,000,000	2021 年 8 月	2024 年 8 月	3.01	2,823,446,806	43,863,901	-	2,867,310,707
21 国君 10	4,200,000,000	2021 年 8 月	2026 年 8 月	3.35	4,239,966,329	71,566,703	-	4,311,533,032
21 国君 11	3,000,000,000	2021 年 8 月	2031 年 8 月	3.77	3,030,644,277	56,660,461	-	3,087,304,738
21 国君 12	4,400,000,000	2021 年 9 月	2024 年 10 月	3.09	4,413,035,003	72,191,399	-	4,485,226,402
21 国君 13	3,400,000,000	2021 年 9 月	2031 年 9 月	3.80	3,415,727,000	65,055,041	-	3,480,782,041

债券类型	发行金额	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 国君 14	3,300,000,000	2021 年 10 月	2024 年 11 月	3.29	3,304,174,021	57,029,445	-	3,361,203,466
21 国君 15	3,400,000,000	2021 年 10 月	2031 年 10 月	3.99	3,408,338,803	68,148,345	-	3,476,487,148
22 国君 G1	2,000,000,000	2022 年 3 月	2025 年 3 月	3.04	-	2,012,384,691	-	2,012,384,691
22 国君 G2	1,400,000,000	2022 年 3 月	2032 年 3 月	3.74	-	1,401,687,336	-	1,401,687,336
22 国君 G3	2,800,000,000	2022 年 4 月	2025 年 4 月	2.96	-	2,808,008,494	-	2,808,008,494
22 国君 G4	2,500,000,000	2022 年 4 月	2032 年 4 月	3.70	-	2,493,134,603	-	2,493,134,603
22 国君 G5	3,100,000,000	2022 年 5 月	2025 年 5 月	2.78	-	3,099,737,055	-	3,099,737,055
22 国君 G6	2,400,000,000	2022 年 5 月	2032 年 5 月	3.58	-	2,384,910,999	-	2,384,910,999
21 国君 C1	3,000,000,000	2021 年 1 月	2024 年 1 月	3.89	3,096,396,440	60,805,412	116,700,000	3,040,501,852
21 国君 C2	4,000,000,000	2021 年 12 月	2023 年 12 月	3.09	4,003,910,724	59,354,249	-	4,063,264,973
21 国君 C3	2,000,000,000	2021 年 12 月	2024 年 12 月	3.20	2,002,072,883	28,769,144	-	2,030,842,027
22 国君 C1	2,500,000,000	2022 年 1 月	2024 年 1 月	3.00	-	2,531,068,328	-	2,531,068,328
22 国君 C2	3,500,000,000	2022 年 1 月	2025 年 1 月	3.17	-	3,542,737,110	-	3,542,737,110
国君转债(注 3)	7,000,000,000	2017 年 7 月	2023 年 7 月	1.50	6,950,874,778	167,928,361	125,828,237	6,992,974,902
中期票据	8,885,568,741	2019 年 1 月至 2021 年 11 月	2022 年 1 月至 2026 年 4 月	1.60 至 4.25	8,692,977,709	828,400,646	1,447,259,588	8,074,118,767
收益凭证	3,200,000,000	2020 年 7 月至 2020 年 8 月	2022 年 7 月至 2022 年 8 月	3.60 至 3.80	3,337,489,316	59,308,494	18,147,945	3,378,649,865
合计	146,093,640,685				126,767,098,217	23,490,337,547	14,100,648,568	136,156,787,196

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

注 1 国泰君安控股(BVI)有限公司于 2019 年 3 月发行美元面值 5 亿元的公司债券，并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易，证券代号：5853。债券期限为 3 年，每年付息两次。该债券年利率为 3.875%，年利率固定不变。该债券已于 2022 年 3 月到期兑付。

注 2 本公司于 2019 年 3 月发行欧元面值 2.55 亿元的公司债券，并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易，证券代号：5883。债券期限为 3 年，每年付息四次。该债券为浮动利率，初始票面利率为 0.832%。该债券已于 2022 年 3 月到期兑付。

注 3 经中国证监会核准，本公司于 2017 年 7 月公开发行票面金额为人民币 70 亿元的 A 股可转换公司债券(以下简称“可转债”)。本次可转债存续期限为六年，票面利率第一年为 0.2%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%，初始转股价格为人民币 20.20 元/股。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司 A 股股票的权利。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的 105%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的

130%(含 130%)，或本次发行的可转债未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

本公司对发行的可转换公司债券中负债部分及权益部分进行了拆分，在考虑了直接交易成本之后，本公司在所有者权益中其他权益工具项下确认了权益部分人民币 1,129,841,157 元。截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司尚未换股的 A 股可转债金额为人民币 6,990,176,000 元，占可转债发行总量的 99.86%。

36、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,849,914,871	1,940,107,787
合计	1,849,914,871	1,940,107,787

37、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利（注）	6,491,106,420	224,569,600
应付票据	687,860,000	838,000,000
期货风险准备金	163,158,060	155,305,376
应付客户维护费	80,542,995	122,089,938
应付利息	52,627,501	75,381,962
其他	218,560,649	251,949,418
合计	7,693,855,625	1,667,296,294

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

注：于2022年6月30日及2021年12月31日，应付股利中包括应付本公司已批准但尚未发放的普通股现金股利以及本公司发行的永续债利息（参见本节“七、合并财务报表项目注释 39、其他权益工具”）。

38、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	注销库存股	其他	小计	
股份总数	8,908,449,523	-	-	-	-1,778,000	270	-1,777,730	8,906,671,793

其他说明：

	期初余额	本期变动	期末余额
一、有限售条件股份			
其他内资持股	88,999,990	-1,778,000	87,221,990
其中：境内自然人持股	88,999,990	-1,778,000	87,221,990
二、无限售条件流通股股份			
1. 人民币普通股	7,427,622,353	270	7,427,622,623
2. 境外上市外资股	1,391,827,180	-	1,391,827,180
三、股份总数	8,908,449,523	-1,777,730	8,906,671,793

39、其他权益工具

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

√适用 □不适用

一、永续债

经中国证监会批准，本公司于 2019 年 9 月及 2020 年 3 月发行了两期永续次级债券（以下统称“永续债”），即“19 国君 Y1”及“20 国君 Y1”，实际募集资金均为人民币 50 亿元，债券面值均为人民币 100 元，票面利率分别为 4.20%及 3.85%。永续债均无到期日，但本公司有权于永续债第 5 个和其后每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券。

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

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

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

二、可转换公司债券

可转换公司债券发行事项，参见本节“七、合并财务报表项目注释 35、应付债券（注 3）”。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初	本期增加	本期减少	期末
	账面价值	账面价值	账面价值	账面价值
永续债	9,943,396,227	-	-	9,943,396,227
可转债权益成份	1,128,260,455	-	807	1,128,259,648
合计	11,071,656,682	-	807	11,071,655,875

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	44,803,510,589	5,558	-	44,803,516,147
与少数股东的权益性交易	506,019,193	-	-	506,019,193

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东投入资本	667,159,714	-	-	667,159,714
股份支付计入股东权益的金额	-472,364,428	140,789,838	-	-331,574,590
向关联方转让资产溢价	160,079,213	-	-	160,079,213
其他	138,115,916	671,535	10,810,240	127,977,211
合计	45,802,520,197	141,466,931	10,810,240	45,933,176,888

41、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	12,588,240	-	12,588,240	-
限制性股票激励计划	626,231,680	-	-	626,231,680
合计	638,819,920	-	12,588,240	626,231,680

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

于 2020 年 9 月 17 日以及 2021 年 7 月 19 日，本公司召开第五届董事会第二十三次临时会议和第六届董事会第一次临时会议，通过了《向激励对象首次授予 A 股限制性股票》的议案以及《提请审议向激励对象授予预留 A 股限制性股票的议案》，分别以人民币 7.64 元/股及 7.95 元/股的授予价格授予激励对象限制性股票共计 79,000,000 股及 9,999,990 股。于 2020 年 9 月 28 日及 2021 年 9 月 1 日，本公司共收到的激励对象缴纳的认股资金合计人民币 603,560,000 元及人民币 79,499,920 元，按照授予限制性股票的库存股数量减少库存股人民币 1,369,860,000 元及人民币 173,349,446 元，库存股面额高于认股资金总额的差额人民币 766,300,000 元及人民币 93,849,526 元冲减股本溢价（参见附注、40）。限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予登记完成之日起分三批。激励对象根据限制性股票激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，当期未解除限售的限制性股票不得递延至下期解除限售，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票，除本公司《A 股限制性股票激励计划》另有规定外，由公司按授予价格进行统一回购，因此本公司在授予日确认股票回购义务人民币 603,560,000 元及人民币 79,499,920 元。

于 2021 年 8 月 20 日，本公司向分红派息的股权登记日登记在册的股东派发了 2020 年股利，本公司根据实际派发的股利相应调整了股票回购义务人民币 56,828,240 元。

于 2021 年 12 月，本公司对因解除劳动合同或劳动合同到期终止等原因不再具备激励对象资格的 A 股限制性股票激励计划授予对象所持股票按回购价格进行了回购。相关股票已于 2022 年 1 月 27 日完成注销（人民币 12,588,240 元）。

42、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	-786,869,076	-344,766,373	-84,091,007	-	-10,661,698	-250,013,668	-250,013,668	-	-1,036,882,744
其中：权益法下不 能转损益的其他综 合收益	-458,235,359	-140,730,456	-37,332,162	-	-1,406,935	-101,991,359	-101,991,359	-	-560,226,718
其他权益工具投资 公允价值变动	-328,633,717	-204,035,917	-46,758,845	-	-9,254,763	-148,022,309	-148,022,309	-	-476,656,026
二、将重分类进损 益的其他综合收益	-72,897,148	622,725,647	8,505,813	132,071,134	-	482,148,700	332,761,746	149,386,954	259,864,598
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益	71,568,708	-9,444,474	-	-	-	-9,444,474	-9,444,474	-	62,124,234
其他债权投资公允 价值变动	258,530,826	-12,036,689	8,502,546	103,770,961	-	-124,310,196	-124,310,196	-	134,220,630
其他债权投资信用 损失准备	112,134,784	84,215,641	3,266	28,300,173	-	55,912,202	55,912,202	-	168,046,986
外币财务报表折算 差额	-515,131,466	559,991,168	-	-	-	559,991,168	410,604,214	149,386,954	-104,527,252
其他综合收益合计	-859,766,224	277,959,273	-75,585,195	132,071,134	-10,661,698	232,135,032	82,748,078	149,386,954	-777,018,146

43、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

44、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	11,188,585,989	19,472,718	-	11,208,058,707
交易风险准备	10,346,293,894	-	-	10,346,293,894
合计	21,534,879,883	19,472,718	-	21,554,352,601

45、 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
期初未分配利润	54,132,214,054	46,504,462,478
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,372,793,938	15,013,479,630
丧失子公司控制权	-	432,122,055
减：提取一般风险准备	19,472,718	2,617,572,160
应付普通股股利(1)	6,056,536,819	4,983,131,708
应付永续债股利(2)	402,500,000	402,500,000
其他综合收益结转留存收益	10,661,698	-185,353,759
期末未分配利润	54,015,836,757	54,132,214,054

(1)根据 2022 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第四次会议决议，本公司 2021 年年度利润分配预案为按 2021 年财务报表净利润的 10%和 10%提取一般风险准备和交易风险准备后，以分红派息股权登记日的本公司总股本为基础，每股现金分红人民币 0.68 元(含税)。于 2022 年 5 月 31 日，本公司 2021 年度利润分配方案经 2021 年年度股东大会批准。

(2)截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司已确认永续债相关的应付股利人民币 402,500,000 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 402,500,000 元）。

46、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	3,372,124,560	3,753,715,853
证券经纪业务收入	4,403,395,723	4,881,490,656
其中：代理买卖证券业务	3,563,746,106	3,970,208,567
交易单元席位租赁	433,020,226	466,021,075
代销金融产品业务	406,629,391	445,261,014
证券经纪业务支出	1,031,271,163	1,127,774,803
其中：代理买卖证券业务	1,031,271,163	1,126,924,974
代销金融产品业务	-	849,829
2. 期货经纪业务净收入	530,604,364	467,836,039
期货经纪业务收入	1,167,698,014	1,084,619,017
期货经纪业务支出	637,093,650	616,782,978
3. 其他经纪业务净收入	2,008,933	16,164,116
其他经纪业务收入	2,008,933	31,045,360
其他经纪业务支出	-	14,881,244
4. 投资银行业务净收入	2,073,838,069	1,692,575,839
投资银行业务收入	2,138,962,519	1,746,022,775
其中：证券承销业务	2,006,377,017	1,619,121,674
证券保荐业务	64,016,189	45,153,539
财务顾问业务	68,569,313	81,747,562
投资银行业务支出	65,124,450	53,446,936
其中：证券承销业务	62,757,983	52,539,219
证券保荐业务	2,337,583	900,642
财务顾问业务	28,884	7,075
5. 受托资产管理业务净收入	404,501,522	944,661,589
受托资产管理业务收入	404,501,522	944,661,589
受托资产管理业务支出	-	-
6. 基金管理业务净收入	182,585,741	85,728,437
基金管理业务收入	189,791,488	86,560,632
基金管理业务支出	7,205,747	832,195
7. 投资咨询业务净收入	166,241,044	157,060,928
投资咨询业务收入	166,241,044	157,060,928
8. 其他手续费及佣金净收入	123,384,690	77,020,484
其他手续费及佣金收入	156,118,095	109,355,354
其他手续费及佣金支出	32,733,405	32,334,870
合计	6,855,288,923	7,194,763,285
其中：手续费及佣金收入	8,628,717,338	9,040,816,311
手续费及佣金支出	1,773,428,415	1,846,053,026

(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	6,801,415	12,720,755
并购重组财务顾问业务净收入—其他	1,294,457	4,533,839
其他财务顾问业务净收入	60,444,557	64,485,893

47、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,862,272,072	7,991,583,599
其中：货币资金及结算备付金利息收入	2,288,911,504	1,905,241,185
融资融券利息收入	3,271,052,521	3,478,094,320
买入返售金融资产利息收入	1,199,273,908	1,086,454,289
其中：约定购回利息收入	45,932,612	45,834,961
股权质押回购利息收入	921,078,165	873,441,984
其他债权投资利息收入	1,061,580,227	1,018,691,928
其他利息收入	41,453,912	503,101,877
利息支出	5,339,635,203	4,834,408,236
其中：借款利息支出	45,986,436	127,037,585
应付短期融资款利息支出	467,266,843	531,595,276
拆入资金利息支出	194,969,720	317,961,131
其中：转融通利息支出	119,447,953	250,670,872
卖出回购金融资产款利息支出	1,592,212,648	1,392,357,971
其中：报价回购利息支出	324,314,933	222,563,352
客户资金存款利息支出	527,245,382	371,578,203
应付债券利息支出	2,317,335,153	1,846,662,062
其中：次级债券利息支出	246,234,243	115,313,594
其他利息支出	194,619,021	247,216,008
利息净收入	2,522,636,869	3,157,175,363

48、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	386,285,404	237,339,269
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,138,768,901
金融工具投资收益	1,378,029,408	4,893,079,307
其中：持有期间取得的收益	3,150,634,522	3,220,531,334
— 交易性金融工具	3,127,038,916	2,411,843,138
— 其他权益工具投资	23,595,606	808,688,196
处置金融工具取得的收益	-1,772,605,114	1,672,547,973
— 交易性金融工具	-3,142,649,834	2,083,199,332
— 其他债权投资	132,071,134	106,274,235
— 衍生金融工具	1,237,973,586	-516,925,594
— 其他	-	-
其他（注）	48,018	-1,198,732
合计	1,764,362,830	6,267,988,745

注：其他为纳入合并范围内的结构化主体中归属于第三方的损益。

49、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	675,605,336	511,224,212
手续费返还收入	41,083,491	41,421,125
合计	716,688,827	552,645,337

其他说明：

以上其他收益均计入当期非经常性损益，政府补助主要系财政扶持资金。

50、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	656,760,836	72,464,963
交易性金融负债	544,792,814	280,973,599
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	-4,315,188	733,755,117
衍生金融工具	1,002,071,200	304,683,244
合计	2,203,624,850	658,121,806

51、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
销售大宗商品收入	5,334,592,457	4,065,448,155
其他	98,543,257	54,524,047
合计	5,433,135,714	4,119,972,202

52、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
城市维护建设税	60,074,329	33,408,665
教育费附加	41,295,730	22,285,099
其他	17,666,625	17,463,129
合计	119,036,684	73,156,893

53、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	4,506,045,906	5,368,116,705
使用权资产折旧	286,153,804	285,647,436
会员席位费	201,654,871	52,202,932
固定资产折旧	180,424,498	179,164,647
IT 相关费用	157,498,937	175,115,963
无形资产摊销	108,518,654	96,007,146
咨询费	88,782,859	92,858,547
租赁费	76,029,192	91,622,956
广告宣传费	65,158,861	65,732,639
邮电费	60,662,622	73,595,280
投资者保护基金	59,887,363	66,935,310
长期待摊费用摊销	43,334,942	68,653,911
差旅费	35,207,174	86,604,666
其他	286,378,185	442,284,328
合计	6,155,737,868	7,144,542,466

54、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金	-228,901,155	249,482,789
买入返售金融资产	-100,883,593	-1,059,165
其他	127,421,129	181,324,315
合计	-202,363,619	429,747,939

55、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
大宗商品销售成本	5,315,135,849	4,007,525,481
投资性房地产折旧	11,012,277	-
合计	5,326,148,126	4,007,525,481

56、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
预计负债计提	10,062,664	-	10,062,664
对外捐赠	515,706	49,410,556	515,706
固定资产毁损报废及盘亏损失	482,473	169,322	482,473
其他	3,262,955	5,476,598	3,262,955
合计	14,323,798	55,056,476	14,323,798

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	875,687,684	1,782,130,914
递延所得税费用	843,159,326	178,992,584
合计	1,718,847,010	1,961,123,498

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

58、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,173,198,048	7,813,604,760
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,907,264,370	8,819,448,352
基本每股收益（元/股）	0.69	0.89

归属于本公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
归属于母公司的合并净利润	6,372,793,938	8,013,200,650
减：永续债利息影响	199,595,890	199,595,890
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,173,198,048	7,813,604,760

普通股的加权平均数计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
期初已发行普通股股数	8,908,449,523	8,819,448,221
减：限制性股票注销的影响	1,185,333	-
加：可转债持有人转股的影响	180	131
期末普通股的加权平均数	8,907,264,370	8,819,448,352

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)(a)	6,325,398,479	7,963,268,889
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(b)	9,308,118,083	9,195,552,676
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.87

(a) 归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,173,198,048	7,813,604,760
稀释调整：		
加：可转换债券负债部分确认的利息(税后)	152,200,431	149,664,129
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	6,325,398,479	7,963,268,889

(b) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	本期发生额	上期发生额
期末普通股的加权平均数	8,907,264,370	8,819,448,352
稀释调整：		
加：假定可转换公司债券全部转换为普通股的加权平均数	378,871,445	367,711,836
加：实施限制性股票激励计划产生的稀释性影响	21,982,268	8,392,488
期末普通股的加权平均数(稀释)	9,308,118,083	9,195,552,676

59、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付保证金净增加额	25,283,853,800	22,794,068,096
收到的大宗商品交易收入	6,104,658,007	4,639,640,811
收到的衍生金融产品现金净流入	1,534,810,989	-
定期贷款业务净减少额	611,587,454	-
财政补贴及手续费返还收入	716,688,827	552,645,337
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	560,548,943	900,820,196
应付代收红利净增加额	405,374,242	467,325,610
收到资管产品增值税	196,205,209	558,046,102
其他	162,477,305	280,470,339
合计	35,576,204,776	30,193,016,491

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	10,720,049,991	9,965,779,736
经纪商款项净变动额	2,376,753,900	5,724,338,304
支付的业务及管理费	914,900,312	1,409,447,587
支付大宗商品交易成本	6,087,277,287	4,297,506,846
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	615,218,118	1,198,186,338
其他	84,283,673	796,106,111
合计	20,798,483,281	23,391,364,922

60、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	6,410,709,140	8,246,316,327
加：其他资产减值损失	18,858,850	16,346,987
信用减值损失	-202,363,619	429,747,939
固定资产折旧	180,424,498	179,164,647
使用权资产折旧	286,153,804	285,647,436
无形资产摊销	108,518,654	96,007,146
长期待摊费用摊销	43,334,942	68,653,911
投资性房地产折旧	11,012,277	-
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）	666,950	-29,847,151
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,203,624,850	-658,121,806
汇兑损益	-58,391,638	62,483,049
利息净支出	1,688,436,965	1,086,947,463

补充资料	本期金额	上期金额
投资收益	-637,453,606	-2,289,871,870
股份支付费用	140,789,838	-
计提预计负债	10,062,664	-
递延所得税	843,159,326	178,992,584
经营性应收项目的增加	-13,728,238,537	-65,875,059,664
经营性应付项目的增加	35,777,013,627	39,346,056,225
其他	-	-2,126,487
经营活动产生的现金流量净额	28,689,069,285	-18,858,663,264
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	130,387,783,577	118,480,614,412
减: 现金的期初余额	121,446,229,165	123,062,207,149
加: 现金等价物的期末余额	54,463,828,084	42,096,322,539
减: 现金等价物的期初余额	51,609,994,641	45,446,306,791
现金及现金等价物净增加额	11,795,387,855	-7,931,576,989

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	130,387,783,577	118,480,614,412
其中: 库存现金	378,562	399,402
可随时用于支付的银行存款	130,385,206,573	118,468,768,311
可随时用于支付的其他货币资金	2,198,442	11,446,699
二、现金等价物	54,463,828,084	42,096,322,539
其中: 结算备付金	16,546,441,560	15,088,976,873
买入返售金融资产	37,608,350,074	26,807,345,666
交易性金融资产	309,036,450	200,000,000
三、期末现金及现金等价物余额	184,851,611,661	160,576,936,951

其他说明:

√适用 □不适用

现金及现金等价物不包含母公司和集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

61、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产, 具体参见“本节 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金, 8、交易性金融资产, 9、其他债权投资以及 10、其他权益工具投资”。

62、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

汇率	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
美元	6.71140	6.37570
港币	0.85519	0.81760

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

√适用 □不适用

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

63、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	675,605,336	其他收益	675,605,336

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、资产证券化业务的会计处理

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

子公司名称	注册地及主要经营地	实缴资本	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国泰君安创新投资有限公司(以下简称“国泰君安创投”)	中国上海	人民币 75 亿元	股权投资、投资咨询等	100%	-	通过设立或投资等方式取得
上海国泰君安证券资产管理有限公司(以下简称“国泰君安资管”)	中国上海	人民币 20 亿元	证券资产管理业务、公募基金管理业务等	100%	-	
上海国翔置业有限公司(以下简称“国翔置业”)	中国上海	人民币 10.5 亿元	房地产开发经营、物业管理等	100%	-	
国泰君安金融控股有限公司(以下简称“国泰君安金融控股”)	中国香港	港币 26.12 亿元	投资业务等	100%	-	
上海国泰君安格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币 1 亿元	创业投资、投资管理	-	100%	
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币 8 亿元	仓单服务、合作套保、投资管理、企业管理咨询等	-	100%	
上海国泰君安君彤投资管理有限公司	中国上海	人民币 2,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	100%	
国泰君安(上海)科技股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 2,000 万元	股权投资、创业投资、资产管理等	-	100%	
国泰君安证裕投资有限公司(以下简称“国泰君安证裕”)	中国上海	人民币 30 亿元	股权投资、金融产品投资	100%	-	
Guotai Junan Futures (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡币 800 万元	商品期货、外汇等经纪业务	-	100%	非同一控制下企业合并取得
国泰君安期货	中国上海	人民币 50 亿元	期货经纪业务、期货投资咨询等	100%	-	
国泰君安资本管理有限公司	中国上海	人民币 12.34 亿元	资产管理、股权投资、基金管理等	-	99%	
上海国泰君安好景投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	100%	
上海中兵国泰君安投资管理有限公司	中国上海	人民币 7.3 亿元	投资管理、实业投资、投资咨询等	-	99%	

纳入合并范围的国泰君安金融控股的主要子公司情况如下：

子公司	注册地及主要经营地	实缴资本	业务性质	2022年6月30日 持股比例	
				直接	间接
国泰君安证券投资(香港)有限公司	中国香港	港币15.335亿元	投资业务等	-	100%
国泰君安咨询服务(深圳)有限公司	中国深圳	港币1,200万元	项目投资咨询、市场营销策划、企业管理咨询等	-	100%
Guotai Junan Holdings Limited	英属维京群岛	美元1元	融资业务等	-	100%
国泰君安国际控股有限公司(以下简称“国泰君安国际”)	中国香港	港币109.02亿元	投资及财务融资业务等	-	73.48%
国泰君安(香港)有限公司	萨摩亚	美元8.163亿元	投资及行政管理等	-	73.48%
国泰君安基金管理有限公司(1)	中国香港	港币1,000万元	基金管理和证券买卖等	-	36.74%
国泰君安证券(香港)有限公司	中国香港	港币75亿元	证券经纪业务等	-	73.48%
国泰君安财务(香港)有限公司	中国香港	港币3亿元	财务融资及投资业务等	-	73.48%
国泰君安期货(香港)有限公司	中国香港	港币5,000万元	期货经纪业务等	-	73.48%
国泰君安融资有限公司	中国香港	港币5,000万元	投资顾问业务等	-	73.48%
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司	中国香港	港币5,000万元	基金管理业务等	-	73.48%
国泰君安外汇有限公司	中国香港	港币3,000万元	外汇业务等	-	73.48%
Guotai Junan International (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币930万元	投资管理等	-	73.48%
Guotai Junan International Asset Management (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币420万元	资产管理等	-	73.48%
国泰君安金融产品有限公司	中国香港	港币100万元	投资及证券买卖业务等	-	73.48%
Guotai Junan International Securities (Singapore) Pte. Limited	新加坡	新加坡币350万元	证券经纪业务等	-	73.48%
Guotai Junan Global Ltd.	英属维京群岛	美元500万元	投资管理等	-	100%
Guotai Junan Securities USA Holding, Inc	美国	美元500万元	投资管理等	-	100%
Guotai Junan Securities USA, Inc.	美国	美元500万元	并购顾问等	-	100%
Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation (2)	越南	越南盾6,935 亿元	证券经纪业务等	-	37.45%

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：

- (1) 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.48%的表决权，国泰君安国际认为其有权任命或任免国泰君安基金管理有限公司多数董事会成员，因而有能力支配国泰君安基金管理有限公司的财务和经营政策，从而控制国泰君安基金管理有限公司。因此，国泰君安基金管理有限公司作为本公司的子公司核算。
- (2) 本公司拥有子公司国泰君安国际 73.48%的表决权，国泰君安国际通过持有 50.97%的股权控制 Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation。因此，Guotai Junan Securities (Vietnam) Corporation 作为本公司的子公司核算。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国泰君安国际	26.52	37,304,045	21,082,058	3,601,232,606

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
国泰君安国际	95,378,405	82,199,133	86,901,145	74,279,904

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海证券	不适用	不适用	不适用	123,986	35,348	19,459
国泰君安国际	580,564	135,537	100,029	1,507,980	787,358	772,028

其他说明：

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	注册/实缴资本	注册地及主要经营地	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	
合营企业						
厦门君欣股权投资合伙企业(有限合伙)(2)	人民币 20,001 万元	中国厦门	股权投资、投资咨询等	-	10%	权益法
上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)	人民币 1 亿元	中国上海	实业投资、投资管理等	-	25%	权益法
上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)	人民币 5 亿元	中国上海	实业投资、投资管理等	-	20%	权益法
上海国君创投隆兆投资管理中心(有限合伙)(1)	人民币 100,020 万元	中国上海	实业投资、投资管理等	-	55%	权益法
上海君政投资管理有限公司(1)	人民币 1,000 万元	中国上海	投资管理、投资咨询等	-	61%	权益法
上海国君创投证望二号股权投资合伙企业(有限合伙)	人民币 10,001 万元	中国上海	投资管理、投资咨询等	-	25%	权益法
君彤二期投资基金	人民币 4.01 亿元	中国上海	投资管理、投资咨询等	-	50%	权益法
上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙)(2)	人民币 6.52 亿元	中国上海	投资管理、投资咨询等	-	16%	权益法
上海国泰君安创新股权投资母基金中心(有限合伙)	人民币 80.08 亿元	中国上海	投资管理、投资咨询等	-	50%	权益法
青岛国泰君安新兴一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	人民币 7.285 亿元	中国青岛	股权投资、投资咨询等	-	48%	权益法
盐城国泰君安致远一号股权投资中心(有限合伙)	人民币 5 亿元	中国盐城	证券投资咨询、股权投资等	-	20%	权益法
联营企业						
深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	人民币 4 亿元	中国深圳	投资管理、投资咨询等	-	25%	权益法
深圳国泰君安力鼎君鼎一期创业投资基金(有限合伙)	人民币 1.3 亿元	中国深圳	投资管理、投资咨询等	-	38%	权益法
上海科创中心股权投资基金管理有限公司(2)	人民币 1 亿元	中国上海	股权投资, 投资管理等	13%	-	权益法
华安基金管理有限公司	人民币 1.5 亿元	中国上海	基金管理等	43%	-	权益法
深圳联合产权交易所股份有限公司(2)	人民币 5 亿元	中国深圳	为权益交易及投融资提供中介服务, 股权登记服务等	-	10%	权益法
上海集挚咨询管理有限公司(2)	人民币 1,000 万元	中国上海	企业管理咨询, 非居住房地产租赁, 住房租赁等	-	15%	权益法
上海城市更新引导私募基金合伙企业(有限合伙)(2)	人民币 100.02 亿元	中国上海	股权投资, 投资管理等	-	0.01%	权益法
上海证券有限责任公司	人民币 53.27 亿元	中国上海	证券经纪、自营、承销、投资顾问等	24.99%	-	权益法
上海临港国泰君安科技前沿产业私募基金合伙企业(有限合伙)	人民币 80.2 亿元	中国上海	股权投资、投资管理、资产管理等	-	25%	权益法

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：

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

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：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

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	
	上海证券	华安基金	上海证券	华安基金
资产合计	71,199,771,085	6,495,132,388	69,802,891,362	6,246,215,623
负债合计	53,989,320,426	2,248,051,537	52,874,614,018	2,098,226,234
净资产	17,210,450,659	4,247,080,851	16,928,277,344	4,147,989,389
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	17,210,450,659	4,247,080,851	16,928,277,344	4,147,989,389
按持股比例计算的净资产份额	4,300,891,620	1,826,244,766	4,230,455,423	1,161,437,029
调整事项	1,132,362,915	2,001,618,943	1,135,782,676	729,229,365
—其他	1,132,362,915	2,001,618,943	1,135,782,676	729,229,365
对联营企业权益投资的账面价值	5,433,254,535	3,827,863,709	5,366,238,099	1,890,666,394
营业收入	1,099,920,825	1,815,753,613	1,024,658,155	1,726,030,408
净利润	288,889,050	510,168,132	338,773,444	450,140,230
其他综合收益	-6,715,734	3,923,329	139,333,066	-1,090,246
综合收益总额	282,173,316	514,091,461	478,106,510	449,049,984
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

其他说明：

上表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，上表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程。

(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	4,912,457,388	5,492,824,503
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	96,453,683	44,089,587
--综合收益总额	-52,874,965	225,808,723
联营企业：		
投资账面价值合计	990,387,736	177,812,584
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,823,152	7,312,096
--综合收益总额	13,823,152	7,316,694

(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 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 7,815,087,273 元，其中约人民币 2,113,452,476 元分类为交易性金融资产，约人民币 5,701,634,797 元分类为长期股权投资。于 2021 年 12 月 31 日，本集团在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 8,936,749,386 元，其中约人民币 3,420,532,553 元分类为交易性金融资产，约人民币 5,516,216,833 元分类为长期股权投资。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本期本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入为人民币 329,430,671 元（截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 465,319,839 元）。

十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见本节“十七、风险管理”。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	60,374,997,733	227,691,907,306	15,134,454,563	303,201,359,602
（1）债券	814,197,707	129,986,483,631	1,300,225,243	132,100,906,581
（2）基金	37,200,618,637	51,810,777,577	6,688,721,245	95,700,117,459
（3）股票/股权	20,343,231,188	11,685,231,647	1,519,052,718	33,547,515,553
（4）其他投资	2,016,950,201	34,209,414,451	5,626,455,357	41,852,820,009
（二）其他债权投资	211,244,007	68,404,728,815	-	68,615,972,822
（三）其他权益工具投资	2,145,598,886	119,423,298	290,411,488	2,555,433,672
（1）股票/股权投资	2,145,598,886	119,423,298	290,411,488	2,555,433,672
（四）衍生金融资产	384,926,887	3,771,162,170	-	4,156,089,057
持续以公允价值计量的资产总额	63,116,767,513	299,987,221,589	15,424,866,051	378,528,855,153
（五）交易性金融负债	1,322,685,357	58,373,899,651	7,304,471,569	67,001,056,577
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,322,685,357	6,133,353,035	-	7,456,038,392
其中：股票	299,548,706	-	-	299,548,706
债务工具	-	5,784,958,566	-	5,784,958,566
贵金属	1,023,136,651	348,394,469	-	1,371,531,120
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	-	52,240,546,616	7,304,471,569	59,545,018,185
其中：债务工具	-	51,786,725,494	6,717,771,232	58,504,496,726
其他	-	453,821,122	586,700,337	1,040,521,459
（六）衍生金融负债	120,530,294	9,069,431,542	-	9,189,961,836
持续以公允价值计量的负债总额	1,443,215,651	67,443,331,193	7,304,471,569	76,191,018,413

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	53,281,710,968	217,842,876,040	13,260,474,663	284,385,061,671
（1）债券	1,649,948,443	128,624,806,095	1,479,801,535	131,754,556,073

(2) 基金	28,881,448,467	48,466,933,099	5,729,476,160	83,077,857,726
(3) 股票/股权	21,641,328,496	11,674,951,734	1,783,364,859	35,099,645,089
(4) 其他投资	1,108,985,562	29,076,185,112	4,267,832,109	34,453,002,783
(二) 其他债权投资	1,617,647,015	65,220,768,622	-	66,838,415,637
(三) 其他权益工具投资	2,033,181,222	139,455,920	307,721,165	2,480,358,307
(1) 股票/股权投资	2,033,181,222	139,455,920	307,721,165	2,480,358,307
(四) 衍生金融资产	739,654,404	3,417,744,200	-	4,157,398,604
持续以公允价值计量的资产总额	57,672,193,609	286,620,844,782	13,568,195,828	357,861,234,219
(五) 交易性金融负债	479,857,901	41,191,601,765	5,818,072,597	47,489,532,263
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	479,857,901	5,951,577,409	-	6,431,435,310
其中：股票	156,885,995	-	-	156,885,995
债务工具	-	5,692,127,764	-	5,692,127,764
其他	322,971,906	259,449,645	-	582,421,551
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	-	35,240,024,356	5,818,072,597	41,058,096,953
其中：债务工具	-	34,872,666,150	5,190,263,766	40,062,929,916
其他	-	367,358,206	627,808,831	995,167,037
(六) 衍生金融负债	175,061,636	9,577,811,855	-	9,752,873,491
持续以公允价值计量的负债总额	654,919,537	50,769,413,620	5,818,072,597	57,242,405,754

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

√适用 □不适用

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

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

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

截至2022年6月30日止6个月期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

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

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

2022年6月30日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/非上市股权	558,162,681	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
股票/非上市股权	1,219,839,267	近期交易价	不适用	不适用
股票/非上市股权	31,462,258	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
债券投资	181,669,573	市场法	价格倍数	价格倍数越高公允价值越高
债券投资	1,118,555,670	现金流量折现法	抵押物价值	不适用
非上市基金投资	1,316,726,511	净资产价值	不适用	不适用
非上市基金投资	973,701,851	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
非上市基金投资	4,398,292,883	近期交易价	不适用	不适用
其他投资	5,626,455,357	净资产价值	不适用	不适用
金融负债	-586,700,337	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
金融负债	-6,717,771,232	近期交易价	不适用	不适用

2021年12月31日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/非上市股权	855,846,338	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
股票/非上市股权	1,182,079,160	近期交易价	不适用	不适用
股票/非上市股权	53,160,526	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
债券投资	1,479,801,535	近期交易价	不适用	不适用
非上市基金投资	716,483,422	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
非上市基金投资	5,012,992,738	近期交易价	不适用	不适用
其他投资	3,448,477,830	近期交易价	不适用	不适用
其他投资	819,354,279	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低
金融负债	-627,808,831	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
金融负债	-5,190,263,766	近期交易价	不适用	不适用

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

√适用 □不适用

截至2022年6月30日止 6个月期间	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债
2022年1月1日余额	13,260,474,663	307,721,165	-5,818,072,597
当期利得或损失总额			
—计入损益	944,425,961	-	-592,930,964
—计入其他综合收益	-	-17,309,677	-
购买	945,478,315	-	-
发行	-	-	-935,777,286
转入	749,014,133	-	-
转出	-649,596,268	-	-
出售结算	-115,342,241	-	42,309,278
期末余额	15,134,454,563	290,411,488	-7,304,471,569
对于在报告期末持有的 资产/负债，计入损益的 当期未实现利得或损失 的变动	944,425,961	-	-592,930,964

2021年度	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债
2021年1月1日余额	14,905,878,868	366,382,858	-8,674,817,449
当期利得或损失总额			
—计入损益	489,996,646	-	-500,939,332
—计入其他综合收益	-	-59,672,593	-
购买	2,903,444,154	-	-
发行	-	-	-
转入	1,678,501,445	1,010,900	-
转出	-3,286,089,480	-	-
出售结算	-2,949,443,742	-	3,357,684,184
丧失子公司控制权	-481,813,228	-	-
年末余额	13,260,474,663	307,721,165	-5,818,072,597
对于在报告期末持有的 资产/负债，计入损益的 当期未实现利得或损失 的变动	848,396,906	-	-453,829,329

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

√适用 □不适用

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

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☒适用 ☐不适用

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

于2022年6月30日及2021年12月31日，本集团应付债券的账面价值及公允价值列示如下：

单位:千元 币种:人民币

应付债券	2022年6月30日	2021年12月31日
账面价值	136,156,787	126,767,098
公允价值		
—第一层级	7,952,000	14,978,140
—第二层级	127,025,220	111,411,490
—第三层级	3,378,650	3,337,489
合计	138,355,870	129,727,119

十三、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

本公司控股股东及实际控制人情况如下：

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	与本公司关系
上海国有资产经营有限公司(以下简称“国资公司”)	上海	实业投资、资本运作、资产收购等	人民币 55 亿元	21.34	21.34	控股股东
上海国际集团有限公司(以下简称“国际集团”)	上海	以金融为主，非金融为辅的投资、资本运作、资产管理等	人民币 300 亿元	7.66	7.66	实际控制人

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况，详见“本节十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营、联营企业情况，详见“本节十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海农村商业银行股份有限公司	本公司董事担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司	本公司董事担任该公司董事
长城证券股份有限公司	本公司监事担任该公司副董事长
上海国际集团资产管理有限公司	国际集团控制的公司
浦银金融租赁股份有限公司	国资公司高级管理人员担任该公司董事
上海国鑫投资发展有限公司	国资公司控制的公司
上海城投（集团）有限公司	本公司董事担任该公司高级管理人员
中国长江三峡集团有限公司	本公司董事担任该公司外部董事
上海国盛资本管理有限公司	本公司董事担任该公司董事
新华资本管理有限公司	本公司董事担任该公司董事及总裁
中国对外经济贸易信托有限公司	以国资公司为受益人的信托受托人
中国金茂控股集团有限公司	本公司董事担任该公司董事
上海临港经济发展（集团）有限公司	本公司董事曾担任该公司董事
上海上国投资资产管理有限公司	国际集团控制的公司
国泰君安金控投资（上海）有限公司	国资公司持股 30%以上的公司的子公司

其他说明：

关联方的认定标准

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

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

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

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。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国泰君安控股有限公司 (BVI)	3,664,424,400	2021 年 4 月	2026 年 4 月	否
国泰君安控股有限公司 (BVI)	2,116,775,560	2021 年 11 月	2024 年 11 月	否

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

具体参见“第六节 重要事项 十一、重大合同及其履行情况 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况”。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

向关联方借入/拆入资金

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	214,096,146	-

(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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 30. 应付职工薪酬（其他说明）”。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
本集团的联营和合营企业	94,500,112	-
其他主要关联方	12,220,059	14,446,151
主要股东及其子公司	2,260,082	1,671,424

2) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
其他主要关联方	857	2,249,585

3) 本集团向关联方收取的利息

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
其他主要关联方	85,560,974	138,371,056
本集团的联营和合营企业	111,781	-

4) 本集团应向关联方支付的利息

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
其他主要关联方	24,492,953	23,816,795
本集团的联营和合营企业	16,732,534	-
主要股东及其子公司	24,798	214,707

5) 本集团应向关联方支付的业务及管理费

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
其他主要关联方	1,732,329	6,792,991
本集团的联营和合营企业	9,531	-

6) 本集团作为承租方支付的租赁费

单位:元 币种:人民币

关联方	截至2022年6月30日止 6个月期间	截至2021年6月30日止 6个月期间
本集团的联营和合营企业	3,012,330	-

7) 本集团从关联方取得的股权

2022 年 3 月, 本公司支付转让价款人民币 18.12 亿元从上海上国投资产管理有限公司取得华安基金 15% 的股权, 上海上国投资产管理有限公司是本公司的关联方。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、本集团与其他关联方往来款项余额

☒适用 ☐不适用

(1) 存放关联方款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	2,242,843,026	6,238,215,003

(2) 应收款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
本集团的联营和合营企业	97,417,411	110,147,402
其他主要关联方	5,941,961	4,984,017

(3) 买入返售金融资产余额

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	800,090,340	-

(4) 应付款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	10,314,040	14,898,074
本集团的联营和合营企业	9,281	30,225

(5) 卖出回购金融资产余额

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	1,114,774,580	300,483,288

(6) 关联方认购的应付债券

单位:元 币种:人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	1,898,805,671	2,638,500,279

(7) 持有关联方发行的债券余额

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他主要关联方	3,225,651,691	2,340,135,677
本集团的联营和合营企业	30,388,290	-

(8) 关联租赁

使用权资产

单位：元 币种：人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
本集团的联营和合营企业	22,763,748	-

租赁负债

单位：元 币种：人民币

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
本集团的联营和合营企业	23,209,753	-

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股

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

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的限制性股票公允价值为授予日当天的收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	528,574,935
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	140,789,838

其他说明

子公司股份支付

本集团子公司国泰君安国际在本报告期内实施了两项股份支付计划（包含股份期权计划以及股份奖励计划），目的是激励和奖励为国泰君安国际运营作出贡献的员工。截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 236,173 元（截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 2,561,072 元）。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团因未决诉讼而形成的或有负债为人民币 971,471,448 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 735,187,943 元)。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☒适用 ☐不适用

发行公司债券

于2022年7月6日，本公司已完成2022年公司债券(第四期)的公开发行工作，该债券面向专业投资者发行。该公司债品种一规模为人民币25亿元，年利率为2.92%，期限为1096天；品种二规模为人民币25亿元，年利率为3.27%，期限为1826天。

于 2022 年 7 月 13 日，本公司已完成 2022 年永续次级债券（第一期）的公开发行工作，该债券面向专业投资者发行。该永续次级债券规模为人民币 50 亿元，年利率为 3.59%。

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

十七、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

☒适用 ☐不适用

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

风险管理目标

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

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

风险管理原则

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

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

法人治理结构

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

风险管理组织架构

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

2、信用风险

√适用 □不适用

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

本集团的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损

失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息、导致资产损失和收益变化的风险。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

信用风险显著增加判断标准

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

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时是否显著上升、债务人经营或财务情况是否出现重大不利变化、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

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

预期信用损失计量的参数

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

三个阶段的减值计提方法

本集团采用违约概率 (PD) / 违约损失率 (LGD) 方法进行减值计量：

- 违约概率 (PD) 是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率 (LGD) 是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手类型、产品类型、追索方式和优先级等，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口 (EAD) 是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；
- 前瞻性信息，信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

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

信用风险敞口

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

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	185,286,327,694	170,178,474,746
结算备付金	16,552,719,568	19,382,062,128
融出资金	96,373,700,774	109,287,306,808
衍生金融资产	4,156,089,057	4,157,398,604
买入返售金融资产	65,673,409,956	59,582,753,144
应收款项	13,672,106,226	10,974,673,759
存出保证金	50,911,040,076	40,795,691,594
交易性金融资产	117,057,322,511	115,894,368,207
其他债权投资	68,615,972,822	66,838,415,637
其他资产	217,612,683	143,249,253
信用风险敞口合计	618,516,301,367	597,234,393,880

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

3、流动风险

√ 适用 □ 不适用

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

流动风险管理主要措施

建立以净资本为核心的风险监控体系

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

严格控制自营业务投资规模

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

实施风险预算

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

建立临时流动性补给机制

本集团与若干商业银行建立了良好的合作关系，取得了合适的头寸拆借额度和质押贷款额度，建立了临时流动性补给机制。于 2022 年 6 月 30 日，各商业银行向本公司提供的透支额度为人民币 130 亿元(2021 年 12 月 31 日：人民币 130 亿元)，用于弥补本公司自有资金临时头寸不足。

4、市场风险

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

汇率风险

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

除了在香港设立了子公司并持有以港币为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。由于外币净敞口在本集团中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

其他价格风险

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

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

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

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

单位：元 币种：人民币

2022年6月30日	公允价值	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
金融工具	10%	6,820,213,205	191,657,525	7,011,870,730
金融工具	-10%	-6,820,213,205	-191,657,525	-7,011,870,730

2021年12月31日	公允价值	净利润	其他综合收益 的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
金融工具	10%	9,858,421,935	186,026,873	10,044,448,808
金融工具	-10%	-9,858,421,935	-186,026,873	-10,044,448,808

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的金融工具有关。

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

下表列出了2022年6月30日及2021年12月31日按当日资产和负债进行利率敏感性分析结果，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和其他综合收益的税后净额产生的影响。

单位：元 币种：人民币

2022年6月30日	基点	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+50	-762,435,309	-720,544,667	-1,482,979,976
人民币	-50	783,972,793	745,871,900	1,529,844,693

2021年12月31日	基点	净利润	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+50	-1,236,613,656	-684,551,337	-1,921,164,993
人民币	-50	1,334,285,920	734,346,375	2,068,632,295

5、资本管理

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

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

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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☒适用 ☐不适用

参见本节“七、合并财务报表项目注释 30 应付职工薪酬（3）设定提存计划列示”。

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本集团以其产品和服务确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期/期末 项目	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业总收入	6,198,684,687	1,967,033,973	9,152,011,098	905,686,937	618,842,269	711,686,210	19,553,945,174
手续费及佣金净收入	3,016,383,315	1,967,033,973	1,072,893,898	583,317,599	221,551,846	-5,891,708	6,855,288,923
其他收入	3,182,301,372	-	8,079,117,200	322,369,338	397,290,423	717,577,918	12,698,656,251
其中：对合营企业和联 营企业的投资收益	-	-	72,676,350	313,609,054	-	-	386,285,404
营业总支出	2,717,411,991	951,869,243	6,090,437,487	327,147,670	544,146,012	786,405,506	11,417,417,909
营业利润	3,481,272,696	1,015,164,730	3,061,573,611	578,539,267	74,696,257	-74,719,296	8,136,527,265
利润总额	3,481,272,696	1,005,102,066	3,061,573,611	578,793,092	74,613,352	-71,798,667	8,129,556,150
资产总额	328,545,143,355	4,775,616,877	359,862,642,156	20,446,793,373	113,002,692,257	4,763,620,774	831,396,508,792
负债总额	269,076,571,055	3,416,204,168	310,326,406,384	1,673,169,475	94,955,577,390	1,061,339,690	680,509,268,162
补充信息							
折旧及摊销费用	272,129,399	3,955,577	298,069,250	16,935,796	34,408,512	3,945,641	629,444,175
资本性支出	81,815,979	1,189,248	89,614,821	5,091,764	10,344,954	1,186,262	189,243,028
信用减值损失	-292,074,389	-	28,313,241	-	61,397,529	-	-202,363,619
其他资产减值损失	-	18,858,850	-	-	-	-	18,858,850

上年同期/上年末 项目	财富管理	投资银行	机构与交易	投资管理	国际业务	其他	合计
营业总收入	6,312,814,943	1,394,282,339	10,670,820,831	1,235,883,386	1,771,922,344	532,476,319	21,918,200,162
手续费及佣金净收入	3,290,740,158	1,397,066,996	1,043,016,064	961,014,478	533,625,853	-30,700,264	7,194,763,285
其他收入	3,022,074,785	-2,784,657	9,627,804,767	274,868,908	1,238,296,491	563,176,583	14,723,436,877
其中：对合营企业和 联营企业的投资收益	-	-	73,975,063	163,364,206	-	-	237,339,269
营业总支出	3,544,624,227	967,632,810	5,007,642,973	545,118,492	618,240,519	988,060,745	11,671,319,766
营业利润	2,768,190,716	426,649,529	5,663,177,858	690,764,894	1,153,681,825	-455,584,426	10,246,880,396
利润总额	2,768,190,716	426,649,529	5,663,562,264	691,849,770	1,144,836,125	-487,648,579	10,207,439,825
资产总额	310,688,257,483	4,111,935,454	352,454,893,320	16,694,846,271	104,159,858,005	3,163,023,996	791,272,814,529
负债总额	258,296,247,416	2,384,462,984	288,708,305,901	2,074,516,931	88,715,037,021	457,652,389	640,636,222,642
补充信息							
折旧及摊销费用	273,884,813	1,109,279	300,882,820	16,414,643	33,882,512	3,299,073	629,473,140
资本性支出	186,909,238	757,013	205,333,688	11,201,966	23,122,693	2,251,413	429,576,011
信用减值损失	282,782,651	-	80,030,859	-	66,934,429	-	429,747,939
其他资产减值损失	16,346,987	-	-	-	-	-	16,346,987

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

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

(3). 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

集团地理信息

营业总收入

单位：元 币种：人民币

	本期	上年同期
中国大陆	18,935,102,905	20,146,277,818
中国香港	618,842,269	1,771,922,344
合计	19,553,945,174	21,918,200,162

上述地理信息中，营业收入归属于业务分部所处区域。

7、 租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租人

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

租赁费用补充信息

单位：元 币种：人民币

	本期
短期租赁费用	13,473,889
低价值租赁费用（短期租赁除外）	3,222,411
合计	16,696,300

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

☒适用 ☐不适用

参见本节“七、合并财务报表项目注释 35 应付债券（注3）”。

9、 以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	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
交易性金融资产 （不含衍生金融 资产）	303,201,359,602	284,385,061,671	656,760,836	-	-
衍生金融工具	-5,033,872,779	-5,595,474,887	1,002,071,200	-	-
其他债权投资	68,615,972,822	66,838,415,637	-	302,267,616	-84,215,641
其他权益工具投 资	2,555,433,672	2,480,358,307	-	-476,656,026	-
交易性金融负债	67,001,056,577	47,489,532,263	544,792,814	-	-

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	185,286,706,256	-	-	-
结算备付金	16,552,719,568	-	-	-
融出资金	96,373,700,774	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	4,156,089,057
买入返售金融资产	65,673,409,956	-	-	-
应收款项	13,672,106,226	-	-	-
存出保证金	50,911,040,076	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	303,201,359,602
其他债权投资	-	68,615,972,822	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,555,433,672	-
其他资产	217,612,683	-	-	-
合计	428,687,295,539	68,615,972,822	2,555,433,672	307,357,448,659
期初账面价值				
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	170,178,885,399	-	-	-
结算备付金	19,382,062,128	-	-	-
融出资金	109,287,306,808	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	4,157,398,604
买入返售金融资产	59,582,753,144	-	-	-
应收款项	10,974,673,759	-	-	-
存出保证金	40,795,691,594	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	284,385,061,671
其他债权投资	-	66,838,415,637	-	-
其他权益工具投资	-	-	2,480,358,307	-
其他资产	143,249,253	-	-	-
合计	410,344,622,085	66,838,415,637	2,480,358,307	288,542,460,275

(2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

期末账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	5,229,343,422	-	-
应付短期融资款	32,013,616,221	-	-
拆入资金	3,832,300,601	-	-
交易性金融负债	-	7,456,038,392	59,545,018,185
衍生金融负债	-	9,189,961,836	-
卖出回购金融资产款	157,079,773,052	-	-
代理买卖证券款	112,020,014,431	-	-
代理承销证券款	52,587,468	-	-
应付款项	137,935,569,878	-	-
应付债券	136,156,787,196	-	-
租赁负债	1,849,914,871	-	-
其他负债	7,312,136,916	-	-
合计	593,482,044,056	16,646,000,228	59,545,018,185
期初账面价值			
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	4,340,789,218	-	-
应付短期融资款	46,021,301,810	-	-
拆入资金	12,108,832,953	-	-
交易性金融负债	-	6,431,435,310	41,058,096,953
衍生金融负债	-	9,752,873,491	-
卖出回购金融资产款	164,884,092,260	-	-
代理买卖证券款	101,026,151,490	-	-
代理承销证券款	471,146,756	-	-
应付款项	111,324,253,843	-	-
应付债券	126,767,098,217	-	-
租赁负债	1,940,107,787	-	-
其他负债	1,413,788,237	-	-
合计	570,297,562,571	16,184,308,801	41,058,096,953

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

12、金融资产转移

√适用 □不适用

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

(1) 卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2022 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 3,501,592,909 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 2,271,855,519 元），相关负债的账面价值为人民币 5,512,643,561 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 4,749,974,300 元）。

(2) 融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2022 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 4,180,866,584 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 3,943,408,596 元）。

(3) 转融通业务

本集团与证金公司签订转融通业务合同，并将股票交存至证金公司作为保证金。对于本集团提交的担保证券，证金公司行使股票享有的权利时，应当按照本集团指示办理。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2022 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 1,086,257,651 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,937,620,691 元）。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
子公司	20,916,001,781	19,899,367,547
联营企业	8,724,841,688	6,721,564,375
合计	29,640,843,469	26,620,931,922

子公司	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
国泰君安期货	5,027,637,801	4,021,999,067
国泰君安金融控股	2,296,200,582	2,296,200,582
国泰君安创投	7,511,185,292	7,508,138,787
国泰君安资管	2,023,938,124	2,017,700,159
国翔置业	1,050,000,000	1,050,000,000
国泰君安证裕	3,007,039,982	3,005,328,952
合计	20,916,001,781	19,899,367,547

2、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,748,563,579	6,386,035,384
其中：货币资金及结算备付金利息收入	1,390,919,231	1,215,656,472
融出资金利息收入	3,067,873,704	3,121,405,306
买入返售金融资产利息收入	1,151,831,544	1,031,689,248
其中：约定购回利息收入	45,927,263	45,834,961
股权质押回购利息收入	921,078,165	871,753,320
其他债权投资利息收入	1,061,580,227	981,839,688
其他利息收入	76,358,873	35,444,670
利息支出	4,691,998,838	4,074,646,014
其中：应付短期融资款利息支出	396,147,615	498,254,733
拆入资金利息支出	194,969,720	317,961,131
其中：转融通利息支出	119,447,953	250,670,872
卖出回购金融资产利息支出	1,553,400,420	1,342,695,573
其中：报价回购利息支出	324,314,933	222,356,093
应付债券利息支出	2,215,268,859	1,592,409,947
其中：次级债券利息支出	246,234,243	105,456,107
客户资金存款利息支出	167,800,892	153,523,856
其他利息支出	164,411,332	169,800,774
利息净收入	2,056,564,741	2,311,389,370

3、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	3,577,798,576	3,917,075,843
证券经纪业务收入	4,500,383,964	4,811,912,008
其中：代理买卖证券业务	3,508,308,441	3,662,281,337
交易单元席位租赁	433,020,226	465,291,375
代销金融产品业务	559,055,297	684,339,296
证券经纪业务支出	922,585,388	894,836,165
其中：代理买卖证券业务	922,585,388	894,836,165
2. 其他经纪业务净收入	1,833,773	15,302,036
其他经纪业务收入	1,833,773	30,171,820
其他经纪业务支出	-	14,869,784
3. 投资银行业务净收入	1,967,033,973	1,392,911,336
投资银行业务收入	2,029,820,840	1,434,503,894
其中：证券承销业务	1,918,400,807	1,334,038,974
证券保荐业务	54,707,547	29,311,321
财务顾问业务	56,712,486	71,153,599
投资银行业务支出	62,786,867	41,592,558
其中：证券承销业务	62,757,983	41,585,483

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问业务	28,884	7,075
4. 投资咨询业务净收入	168,053,979	156,738,286
投资咨询业务收入	168,053,979	156,738,286
5. 其他手续费及佣金净收入	123,384,690	77,282,422
其他手续费及佣金收入	156,118,096	109,351,690
其他手续费及佣金支出	32,733,406	32,069,268
合计	5,838,104,991	5,559,309,923
其中：手续费及佣金收入	6,856,210,652	6,542,677,698
手续费及佣金支出	1,018,105,661	983,367,775

4、投资收益

(1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	276,320,132	192,480,290
处置长期股权投资产生的投资收益	-	794,737,998
金融工具投资收益	221,898,980	2,924,040,647
其中：持有期间取得的收益	2,037,182,937	2,266,766,096
— 交易性金融工具	2,015,387,331	1,460,577,900
— 其他权益工具投资	21,795,606	806,188,196
处置金融工具取得的收益	-1,815,283,957	657,274,551
— 交易性金融工具	-2,664,113,400	1,642,229,220
— 其他债权投资	132,071,134	106,013,023
— 衍生金融工具	716,758,309	-1,090,967,692
合计	498,219,112	3,911,258,935

5、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,690,625,159	450,518,472
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	417,477,298	-21,893,896
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	449,187,631	-6,443,939
衍生金融工具	650,922,230	509,868,760
合计	2,759,024,687	938,493,336

6、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,676,583,993	4,130,762,470
使用权资产折旧	232,781,213	231,318,156
会员席位费	200,244,060	48,505,551
租赁费	125,619,085	126,833,932
固定资产折旧	118,204,671	109,075,331
无形资产摊销	92,776,122	80,507,012
IT相关费用	73,046,948	106,426,955
投资者保护基金	54,940,283	59,223,436
邮电费	53,479,742	63,820,267
咨询费	45,133,397	58,979,573
长期待摊费用摊销	37,495,276	60,596,692
差旅费	27,999,374	72,515,062
广告宣传费	12,226,224	34,783,879
其他	150,935,205	220,054,662
合计	4,901,465,593	5,403,402,978

7、现金流量附注

√适用 □不适用

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	5,522,196,300	5,786,266,778
加：信用减值损失	-263,761,148	362,411,871
固定资产折旧	118,204,671	109,075,331
使用权资产折旧	232,781,213	231,318,156
无形资产摊销	92,776,122	80,507,012
长期待摊费用摊销	37,495,276	60,596,692
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	182,901	-30,043,192
公允价值变动损益	-2,759,024,687	-938,493,336
汇兑损益	-113,908,457	61,539,780
投资收益及利息净收入	965,499,514	-796,803,216
股份支付费用	124,155,603	129,001,925
递延所得税	876,267,642	52,860,898
预计负债计提	10,062,664	-
经营性应收项目的增加	-1,992,420,165	-34,797,382,008
经营性应付项目的增加	12,757,303,969	22,262,714,612
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	15,607,811,418	-7,426,428,697

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无。

(3) 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	108,448,843,479	89,372,793,310
减：现金的期初余额	97,341,034,502	85,645,809,533
加：现金等价物的期末余额	47,697,348,774	35,391,526,383
减：现金等价物的期初余额	44,989,607,448	37,945,664,115
现金及现金等价物净增加额	13,815,550,303	1,172,846,045

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,448,843,479	89,372,793,310
库存现金	373,431	394,410
可随时用于支付的银行存款	108,448,470,048	89,372,398,900
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	47,697,348,774	35,391,526,383
结算备付金	17,328,778,324	15,412,499,618
买入返售金融资产	30,059,534,000	19,779,026,765
交易性金融资产	309,036,450	200,000,000
三、现金及现金等价物余额	156,146,192,253	124,764,319,693

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	2,507,896,090	-
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	560,548,943	900,341,086
财政补贴及手续费返还收入	466,640,449	360,142,029
应付保证金净增加额	9,342,770,969	5,424,089,941
收取代理承销证券款净增加额	-	366,437,000
其他	334,789,336	299,872,185
合计	13,212,645,787	7,350,882,241

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	3,095,055,361	675,334,347
支付子公司往来款净增加额	2,756,320,890	540,442,115
支付的业务及管理费	745,533,457	840,815,740
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	615,218,118	1,190,078,960
代理承销证券款净减少额	415,181,865	-
支付的衍生金融产品现金净流出	-	862,790,642
其他	106,611,344	60,789,304
合计	7,733,921,035	4,170,251,108

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-666,950	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	675,605,336	主要是财政专项扶持资金
投资收益	95,501,463	股权转让协议中过渡期损益安排
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,594,849	
减：所得税影响额	201,289,376	
少数股东权益影响额（税后）	17,872	
合计	603,727,450	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.69	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.63	0.61

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

董事长：贺青

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 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

序号	批复日期	批复标题	批复文号
1	2022/1/6	中国证券监督管理委员会关于同意国泰君安证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复	证监许可 [2022]33 号
2	2022/6/13	中国证券监督管理委员会关于同意国泰君安证券股份有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券注册的批复	证监许可 [2022]1217 号
3	2022/6/27	中国证券监督管理委员会关于国泰君安证券股份有限公司设立澳门子公司的复函	机构部函 [2022]1155 号

二、 监管部门对公司的分类结果

□ 适用 √ 不适用